

RAPORT
privind executarea bugetului local pe anul 2022
Primăria Cojușna, r-nul Strășeni

Primăria Cojușna și-a desfășurat activitatea, în anul 2022, în vederea îndeplinirii actelor normative emise, de către organele competente, în scopul creării premiselor pentru dezvoltarea durabilă a localității. În conformitate cu legislația în vigoare, în scopul de a informa Consiliul local, despre rezultatele executării bugetului s. Cojușna, întru analiza și aprecierea rezultatelor obținute pe perioada examinată și de a asigura transparența în gestionarea eficientă a finanțelor publice de către executorii de buget s-a întocmit acest raport.

Pentru coordonarea activității, s-au desfășurat ședințe de lucru, cu membrii aparatului primarului, dar și cu reprezentanții instituțiilor din subordine, unde s-au examinat prioritățile de îmbunătățire a situației în teritoriu și luarea măsurilor operative, întru soluționarea problemelor ce apar în APL. Drept obiective primordiale în activitatea APL sunt soluționarea problemelor stringente a localității, eficientizarea serviciilor prestate beneficiarilor, dar și optimizarea cheltuielilor posibile.

Pentru anul 2022, Bugetul Primăriei Cojușna a fost aprobat, la ședința Consiliului local, din 09.12.2021, la „Venituri”, în sumă de 19057,0 mii lei și „Cheltuieli”, în sumă de 19157,0 mii lei, cu depășire de 100,0 mii lei, ce urma să se încaseze de la vânzarea terenurilor.

I. Executarea bugetului local, la partea de venituri.

Partea majoră din veniturile bugetului local continuă să o dețină transferurile, de la bugetul de stat, către bugetul local, care au constituit, la aprobarea bugetului, 11560,4 mii lei, sau 61 la suta din totalul veniturilor. Pe parcursul anului 2022, au avut loc rectificări ale bugetului, astfel, suma transferurilor a constituit 16920,8 mii lei. Majorarea transferurilor de la bugetul de stat prin rectificare a fost necesară, deoarece au fost primite surse financiare pentru acoperirea cheltuielilor suplimentare la instituțiile de învățământ preșcolar dar și pentru finanțările, conform proiectelor derulate. Transferurile de la bugetul de stat au fost valorificate, în proporție de 100,0%.

Pe parcursul anului, au avut loc rectificări și corelări ale bugetului, în urma acestora a fost modificat planul și precizat, la venituri, în sumă de 35239,6 mii lei. Aceste modificări ale planului au avut loc în rezultatul supra-încasărilor la venituri, a majorării planurilor la proiecte.

În cadrul compartimentului venituri, la data 31.12.2022, s-a înregistrat executare, în sumă de 36684,1 mii lei, sau 104,1% față de plan precizat. Din totalul de venituri executat, 48,0% constituie suma transferurilor și 52,0% sursele proprii.

Datoriile debitoare (creanțe) formate constituie 21,6 mii lei, din care: 3,7 mii lei sunt plata părinților, copiii cărora sunt înmatriculați în Școala de Arte „Tatiana Jereghi”, 17,9 mii lei - plata în avans către agenți economici.

II. Executarea bugetului local, la partea de cheltuieli și active nefinanciare conform clasificăției economice.

Ca și la partea de venituri, la partea de cheltuieli, au avut loc rectificări și corelări ale bugetului, dar și repartizare a soldului disponibil, la 01.01.2022, fiind balansat bugetul. Ca urmare, s-a modificat planul precizat, în suma de 40393,9 mii lei.

În cadrul compartimentului cheltuieli, la data 31.12.2022, s-a înregistrat executare, în sumă de 38803,4 mii lei, sau 96,0% față de planul precizat.

Nivelul executării bugetului, la partea de cheltuieli, este rezultatul faptului că finanțarea cheltuielilor s-a efectuat pe măsura efectuării lucrărilor și contractării serviciilor.

Conform datelor raportului anual, executarea bugetului local, la partea de cheltuieli, după ponderea ce o are în totalul cheltuielilor, sunt redate după cum urmează: pentru cheltuieli de personal, incluse în statele de retribuție pentru anul 2022 – 11493,3 mii lei, sau 29,6% din total cheltuieli (creșterea cheltuielilor de personal, față de anul trecut, este cauzată de majorările salariale nesemnificative); alte cheltuieli și servicii – 4599,4 mii lei.

Cheltuieli pentru activele nefinanciare, în care se includ: reparații capitale, mașini și utilaje, alte mijloace fixe, stocuri de mărfuri și materiale, carburanți, au fost executate 22710,7 mii lei.

În evidența contabilă, la 31.12.2022, s-au înregistrat datoriile, în sumă de 1022,5 mii lei, cea mai mare parte a acestora, fiind la compartimentele remunerarea muncii și contribuțiile sociale, 1019,3 mii lei, care urmează să fie achitate în luna următoare, dar și datoriile față de agenții economici - 3,2 mii lei.

III. Cheltuielile bugetului local în cadrul grupelor funcționale principale

- Autoritatea executivelor locale și serviciile de suport

Pentru această grupă au fost executate mijloace financiare în sumă de 4569,2 mii lei.

- Servicii în domeniul culturii

La grupa dată, s-a executat suma de 215,7 mii lei pentru Biblioteca publică Cojușna și 931,2 mii lei pentru Casa de Cultură Cojușna.

- Învățământ nedefinit după nivel

La această grupă, se atribuie Școala de Arte „Tatiana Jereghi” pentru care au fost cheltuiți 2026,6 mii lei.

- Educație timpurie

Este obiectul general în domeniul învățământului de dezvoltare a unui sistem eficient de gestionare a finanțelor publice pentru serviciile educaționale. Pentru ramura dată, au fost executate următoarele mijloace financiare și anume: Grădinița nr. 1 – 5745,8 mii lei și Grădinița nr. 2 – 4782,0 mii lei.

- Dezvoltarea comunală și amenajare executat – 7852,4 mii lei.
- Transport rutier (întreținerea drumurilor) executat – 9027,5 mii lei.
- Pompieri și salvatori executat – 102,0 mii lei.
- Protecție împotriva excluziunii sociale (ajutoare unice din fondul de rezervă) executat – 216,6 mii lei.
- Protecție a familiei și copilului executat – 12,0 mii lei.
- Iluminarea străzilor – 519,9 mii lei.
- Aprovizionarea cu apă și canalizare - executat 2670,0 mii lei.
- Învățământ liceal – 137,4 mii lei.

Executarea bugetului, la partea de cheltuieli, a fost posibilă datorită faptului înregistrării nivelului de acumulare al impozitelor, taxelor și a transferurilor ce au depășit peste 104,1%. La prezentul raport, se anexează Raportul privind structura bugetului, conform clasificăției economice, unde sunt indicate fiecare ECO, la partea de venituri și cheltuieli, cu plan aprobat, precizat, executat, atât în valoare numerică (lei), cât și relativă (%). Tot la acest raport, este atașat și Raportul de performanță pentru fiecare instituție în parte, unde este relatată bugetarea pe programe cu indicatorii respectivi.

În baza dispoziției primarului s. Cojușna nr. 92 din 06.12.2022, în perioada de 06 - 31 decembrie 2022, s-a efectuat inventarierea mijloacelor fixe, materialelor din depozit, creanțelor și datoriilor. Este important de menționat că, nu s-au înregistrat lipsuri (delapidări), dar s-au înregistrat surplusuri efective și anume, materiale, în sumă de 27,5 mii lei, față de cele înregistrate în contabilitate. Rezultatele inventarierii sunt cuprinse în listele de inventar, prin efectuarea inventarierii.

Administrația Publică Locală Cojușna a elaborat, prezentat și aprobat propuneri de buget pentru an. 2022, a repartizat limitele de alocații bugetare, conform clasificății bugetare și, după caz, pe instituții subordonate, a colectat venituri în condițiile stabilite de legislație, și-a asumat angajamente bugetare și a efectuat cheltuieli, în scopuri și în limitele alocațiilor bugetare aprobate, a implementat programe, în conformitate cu obiectivele și indicatorii de performanță asumați, a asigurat gestionarea alocațiilor bugetare și administrarea patrimoniului public, în conformitate cu principiile bunei guvernări, a întocmit și prezentat, în termenele și componente stabilite, rapoartele financiare, privind executarea bugetului, a exercitat și alte componente prevăzute de legislație.



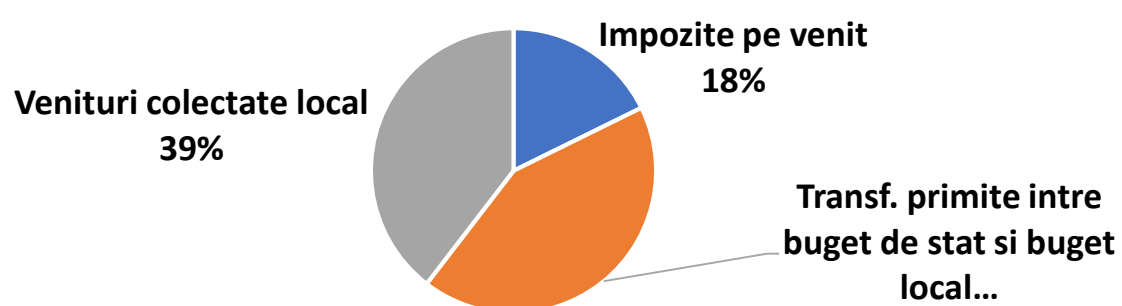
BUGETUL EXECUTAT 2022

Stimați cojușneni, la fel ca și familia Dvs., comunitatea noastră dispune de o sumă de bani - **BUGETUL LOCAL**. Acesta este planificat și cheltuit pentru diverse necesități cum ar fi: salariile angajaților, serviciile comunale, reparații, pentru instituțiile publice; amenajarea/salubritatea teritoriului localității, reparația drumurilor organizarea evenimentelor culturale, iluminatul stradal, etc.

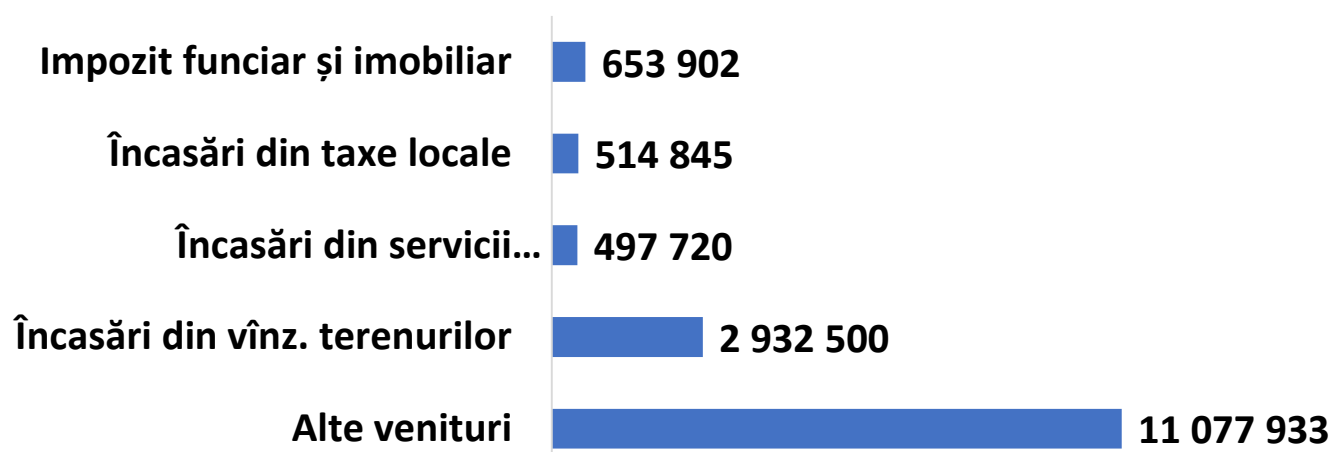
Bugetul constă din:
VENITURI (de unde vin banii) și
CHELTUIELI (unde au fost direcționate).

Propunem spre atenția Dumneavoastră bugetul executat (îndeplinit) pentru anul 2022

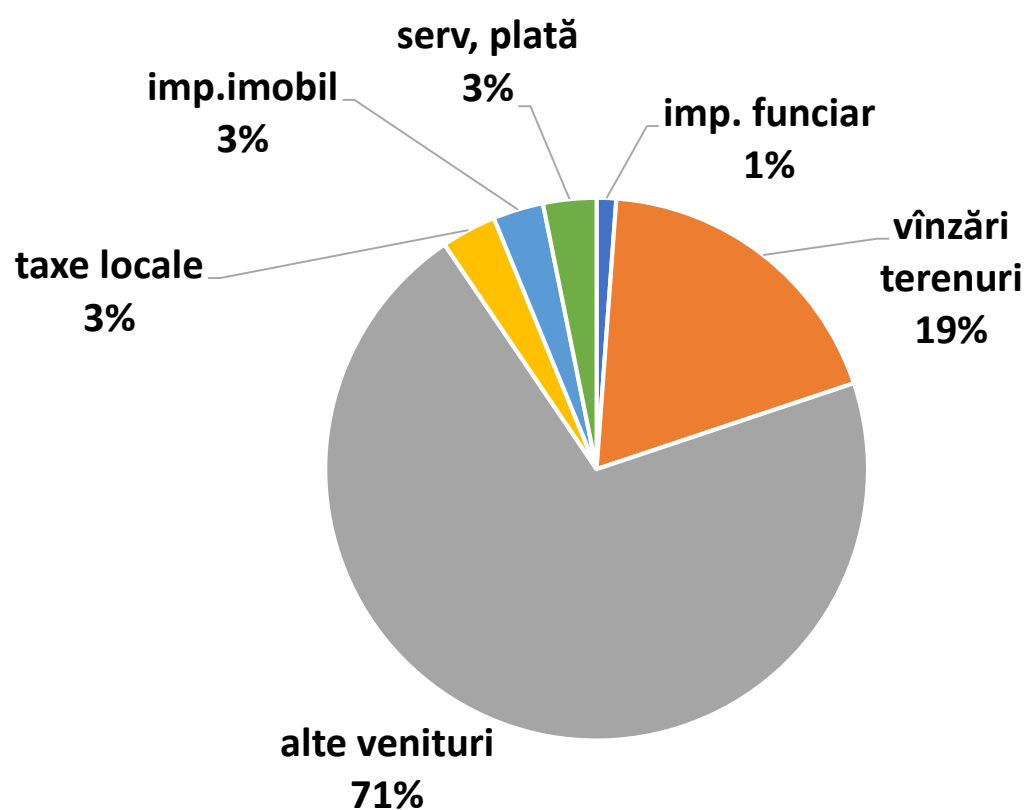
Venituri – 39616601 lei



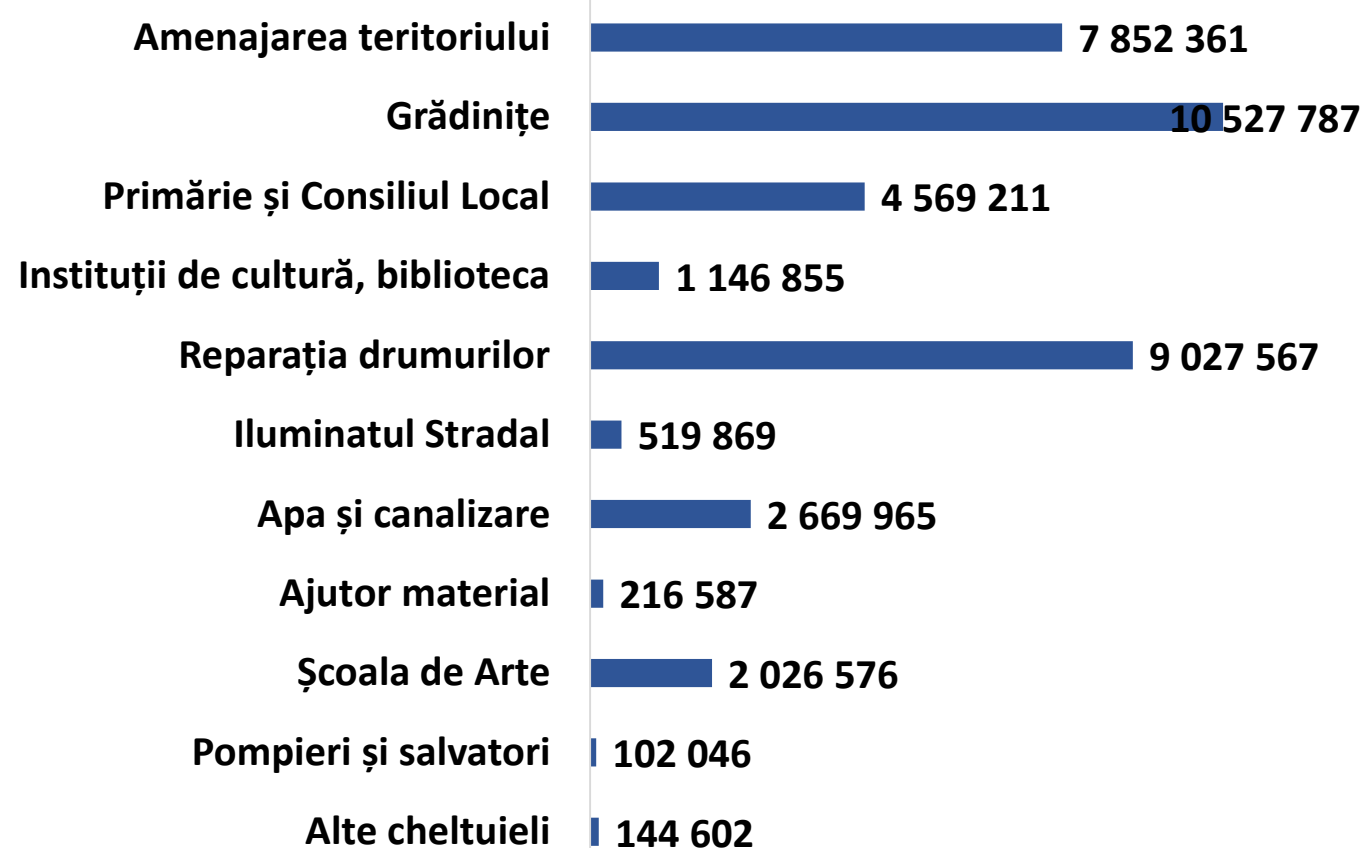
Venituri colectate local – 15676900 lei



Structura veniturilor colectate local



Cheltuieli – 38803426 lei



Activități majore realizate

- Betonarea mai multor străzi cu contribuția cetățenilor 10780m² (2544100 lei);
- Reabilitarea și amenajarea aleea din parcul central (3786100 lei);
- Construcția stației de pompare și extinderea rețelelor de canalizare (1979300 lei);
- Renovarea străzilor M. Viteazul și Centenarului, 11310m² prin asfaltare (6597100 lei).