

Raport narativ

Referitor la executarea bugetului pe anul 2023 al Liceului Teoretic "Evrica" din Răbnița .

Descrierea generală a executării bugetului

În perioada de gestiune a anului 2023 suma planului aprobat este de 7734100 lei, suma planului precizat este de 10079500 lei , s-a executat în perioada de gestiune 10047663,46 lei , venituri- intrari cu titlu gratuit in sumă de 149453,09 lei, in total cheltueli efective 10197116,55 lei. Bugetul a fost executat în mărime de 99,7,0% față de cel precizat.

Descrierea informației din bilanțul contabil

-Informația privind existența și circulația mijloacelor fixe și materialelor:

In perioada anului 2023 mijloacele fixe constituiau 19411123,71 lei ,la sfârșitul perioadei de gestiune valoarea mijloacelor fixe s-a majorat cu 84001,00lei . dintre care ca ajutor umanitar s-a primit in sumă de 69949,12 lei (televizor -1 bucați printer-1 buc, scaune -10 buc), donatie de la proiect in sumă de 26448. S-a procurat difuzoare in sumă de 2952 lei, set de banci pentru cl I-5 buc in suma de 7900 lei, s-a achitat pentru deviz de cheltueli la procurarea ferestrelor-3200,00 lei.

Informația privind circulația stocurilor de materiale circulante și rezervele de stat

Stocurile de materiale circulante la început anului 2023 constituie in sumă de 920330,42 lei, la sfârșitul perioadei de gestiune stocurile de materiale circulante constituie 1349337,99lei, materiale circulante au fost primite in anul 2023 in suma de 1425182,73 lei , din mijloacele bugetare s-a primit in sumă de 1345678,76lei, cu titlu gratuit in suma de 65012,61 lei si donație in sumă de 57995,48 lei. Conform HG ni sa alocat 100,0 mii lei pentru procurarea becurilor , corpurilor de iluminat prin clase. Sau procurat ferestre in suma de 185,5 mii lei, combustibil in sumă de 322,0 mii lei , piese de schimb -47.0 mii lei, medicamente in sumă de 6,0 mii lei, cataloaje in suma de 1,0 mii lei,

. -Liceul are stocuri de produse alimentare la 01.01.2023 în sumă de 38152,58 lei. S-a procurat produse in sumă de 505900 lei, s-a cheltuit in perioada data 490223,82i , sold la 01.01.2024 in sumă de 53288,76 lei.

-Datorii privind lipsurile și delapidările de mijloace bănești la începutul anului lipsesc.

Descrierea creanțelor și datorilor formate în instituție

În forma FD-044 în perioada de gestiune a anului 2023 în datorii în sumă de 609255,40 lei.

Datorii s-au format la :

- "Remunerarea muncii" în mărime de 4644780,64 lei, care alcătuiește salariul pe luna decembrie 2023 și contribuțiile de asigurare sociala în suma de 140838,27 lei., și indemnizație temporară pentru foile de boală în sumă de 3936,49 lei

Datoriile și sunt reale și luate din notele contabile, și înscrise în cartea mare a instituției.

Explicații la rapoartele pe rețea, state și contingente

Evoluția personalului :

N r. d / o	Indicii, unități	realiza	Aprob	Aprob	Aprob	Aprobat	Aprobat	Aprob	Aprobat	Aprobat	Aprobat
		t	at	at	at			at			
		31,12,2020	01,01,2020	31,12,2020	01,07,2021	01,10,2021	01,01,2022	01,01,2023	01,07,2023	01.10,2023	01.10,2023
1	Personal pedagogic	26,47	26,47	28,42	28,42	28,18	28,18	28,18	26,41	26,42	26,42
2	Personal de conducere	4,5	4,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	2,5	2,5	2,5
3	Personal de profil	2	2	2	2	2	2	2	1,25	1,25	1,25
4	Personal auxiliar și deservire	29,88	29,88	26,96	26,96	26,96	26,96	26,50	28	28	28
	TOTAL	62,85	62,85	60,89	60,89	60,65	60,65	59,94	58,16	58,17	58,17

Evoluția contingentului elevilor la total în comparație cu datele aprobate pe anul bugetar respectiv.

d/o	elevilor	31,	01,	31,12	01,07	1,10,	1,0	1,01,	1,07,	01.10.2	01.10.20
		12,	01,	,	,2021	2021	1,	2023	2023	023	23
		201	202	2020			202				
		9	0				2				
1	Grupa prescolara	35	35	30	30	23	29	26	22	29	29
2	Clasele 1-4	58	58	57	57	65	65	65	65	75	72
3	Clasele 5-9	65	65	62	50	62	65	75	58	71	70
4	Clasele 10-12	33	33	35	22	38	38	33	21	35	34
	TOTAL	19	19	184	159	188	195	199	166	210	205
		1	1								

Altă informație adițional a

La venituri,total , plan precizat pe anul 2023 -10079500lei , executat în perioada de gestiune- 10047663,46 lei, cheltueli efective **10071466,87lei**, si soldul accesibil de alocatii este de 31836,54lei ,suma datorie la salariu pe luna decembrie 2023 este de 605298,91 lei. și indemnizatie temporară pentru foile de boală in sumă de 3936,49 lei

La cheltuieli,total , plan precizat pe anului 2023-8719600 lei, executat în perioada de gestiune -8687932,70 lei, cheltuieli efective -10071466.87 lei. Creante in K **609235,40lei** ,salariu pe luna decembrie 2023 in suma de 605298,91 lei. și indemnizatie temporară pentru foile de boală in sumă de 3936,49 lei

La cheltuieli"Remunerarea muncii angajaților conform statelor" cod ECO211180 , plan precizat pe a 2023 -4601400 lei, executat în perioada de gestiune 6143100,0 lei ,cheltuieli efective in sumă de 6182110,25 lei,

Datorii la salariu pe luna decembrie 2023 este in sumă de **464480,64lei**.

La cheltuieli"Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii" cod ECO212100 , plan precizat pel a 2023- 1776900 lei, executat în perioada de gestiune 1772767,82 lei, cheltuieli efective **-1727199,86 lei** . Creante in K - 140838,27 lei .

477138,31 lei, executat în perioada de gestiune 477138,31 lei, cheltuieli efective -477138,31 lei .

La cheltuieli" Indemnizatie temporara de munca achitate din mijloacelor angajatorului" cod ECO **273500** , plan precizat pe a 2023 -16300,00 lei, executat în perioada de gestiune **16300 lei**. cheltuieli efective- **19047,36 lei**.

La active nefinanciare , plan precizat pentru a 2023 -1359900 lei, s-a executat în perioada de gestiune **1359730,76 lei** .

In a anului 2023 control din partea Curții de Conturi nu sa efectuat. Am avut control pe perioada din 01.01.2018-31.12.2022 din partea direcției financiare din or. Chișinău.

Lămurire cu soldul neexecutat in sumă de 31836,54 lei :

1. La art 211180 planul precizat pe a 2023 este suma de 6143100 lei, executat 6132724,79 lei, sold 10375,21 lei, suma dată este neexecutată in urma erorilor la calcularea premiilor.
2. La art 212100 planul precizat pe a 2023 este de 1776900 lei, executat 1772767,82 lei, sold 4132,18 lei, suma dată este neexecutată in urma erorilor la calcularea premiilor.
3. La art 273900 planul precizat este de 201000 lei, executat 188000 lei, sold-13000 lei, suma dată a ramas neexecutată.
4. La art 272500 planul precizat este de 96000,0 lei, executat 92000 lei, sold -4000 lei , suma a ramas neexecutată.
5. Suma totală neexecutată la 01.01.2023.este de 31836,54 lei
6. Bugetul a fost executat fata de precizat cu 99,7 %.**Suma totala a modificarii soldului- 125649,68 lei.**

Directorul liceului

Contabil-șef



Eugenia Halus

Galina Gheorghita