

RAPORTUL
privind executarea bugetului pe Gimnaziul Prodănești, raionul Florești
pentru anul 2024

I. Explicații despre executarea bugetului.

1. –Compartimentul venituri

2. Compartimentul cheltuieli

In bugetul Gimnaziului Prodănești pentru anul 2024 au fost precizate cheltuieli pentru întreținerea instituției în suma de 4921.7 mii lei

Volumul cheltuielilor executate pentru anul 2024 constituie 4921.4 mii lei, sau 99.99 % la sută față de plan precizat.

Descrierea cheltuielilor: 4921.4 mii lei

| Art./alin. | Denumirea articolului | Plan precizat pe anul 2024 | Executat pe anul 2024 | Cheltuieli efective pe anul 2024 | Executatul in raport cu planul pe anul 2024 (%) | Executatul in raport cu planul precizat pe anul 2023 (%) |
|------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|---|--|
| | Cheltuieli totale | 4921.7 | 4921.4 | 5079.4 | 99.88 | 55.7 |
| 211180 | Retribuire muncii | 3167.0 | 3167.0 | 3236.4 | 100.0 | 94.5 |
| 211320 | Compensatii | 10.1 | 10.1 | 10.1 | 100.0 | 100 |
| 212100 | Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii (23%) | 926.6 | 926.6 | 938.5 | 100.0 | 95.0 |
| 221 | Bunuri-Cheltuieli privind utilizarea srocurilor | | | 321.6 | | |
| | inclusiv | | | | | |
| 211110 | Casarea combustibil | | | 59.5 | | |
| 221130 | Casarea produse alimentare | | | 188.7 | | |
| 221140 | Cazarea medicamentele | | | 4.5 | | |
| 221150 | Casarea materiale didactice | | | 6.7 | | |
| 221160 | Casarea mater.de uz gospod | | | 22.9 | | |
| 221170 | Casarea mater.de construct | | | 17.0 | | |
| 221190 | Casareaaltor materiale | | | 22.3 | | |
| 222 | Plat i si serviciilor | 316.2 | 316.1 | 265.1 | 99.95 | 93.5 |
| | Inclusiv: | | | | | |
| 222110 | Energia electrica | 64.1 | 64.1 | 53.9 | 100.0 | 94.8 |
| 222120 | Gaze | 194.0 | 194.0 | 153.5 | 100.0 | 99.7 |
| 222140 | Apa si canalizare | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.00 |
| 222190 | Aervicii salubrizare | 0.9 | 0.9 | 0.9 | 100.0 | 100.0 |
| 222210 | Servicii informatonale | 27.0 | 27.0 | 26.7 | 100.0 | 92.0 |
| 222220 | Servicii de telecomunicatii | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 100.0 | 99.0 |
| 222500 | Srvicii de reparatii curente | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100 |
| 222600 | Formare profesionala | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 100.0 | 99.8 |
| 222710 | Deplasari | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 100.0 | 90.0 |
| 222980 | Servicii postale | 2.0 | 1.9 | 1.9 | 96.48 | 100.0 |
| 222999 | Servicii neatribuite altor aliniate | 9.7 | 9.7 | 9.7 | 100.0 | 100.00 |

| | | | | | | |
|--------|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|--------|
| 222970 | Servicii bancare | 11.3 | 11.3 | 11.3 | 100.0 | 99.6 |
| 231400 | Amortizarea marini si utilaje | | | 67.6 | | |
| 231600 | Amortizarea unelte si scule | | | 33.4 | | |
| 231900 | Amortizarea alte mijloace fixa | | | 0.2 | | |
| 232000 | Amortizarea active | | | 0.3 | | |
| | Total amortizarea | | | 101.5 | | |
| 272500 | Compensatii | 56.0 | 56.0 | 56.0 | 100.0 | 100.00 |
| 273500 | Prestarii sociale ale angajator | 4.6 | 4.5 | 4.5 | 98.70 | 99.6 |
| 289100 | Esirea activelor | | | 27.0 | | |
| 289200 | Transmiterea cu titlu gratuit | | | 100.0 | | |
| 289900 | Alte cheltuieli | | | 18.7 | | |
| 311120 | Reparatie capitale ale cladirilor | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | 100.0 |
| 314110 | Procurarea masini si utileje | 15.3 | 15.3 | | 100.0 | 100.0 |
| 331110 | Procurarea combustibil | 64.8 | 64.8 | | 100.0 | 96.3 |
| 333110 | Produse alimentare | 206.0 | 206.0 | | 100.0 | 95.2 |
| 334110 | Medicamentele | 1.6 | 1.5 | | 93.75 | 100.0 |
| 335110 | Materiale didactice | 3.0 | 3.0 | | 100.0 | 100.0 |
| 336110 | Materiale de uz gospodaresc | 23.6 | 23.6 | | 100.0 | 100.0 |
| 337110 | Materiale de constructie | 17.0 | 17.0 | | 100.0 | 100.0 |
| 339110 | Altor materiale | 9.9 | 9.9 | | 100.0 | 100.0 |

Conform clasificăției economice executarea cheltuielilor se prezintă în modul următor:

211180 Cheltuielile pentru retribuirea muncii– 3167.0 mii lei sau 100.0 % față de planul precizat pe anul 2024 ,anul trecut 94.5% executat

211320 Compensatii pentru transport cadrele didactice 10.1 mii lei 100%

212100 plata contribuției la bugetul asigurărilor sociale de stat – 926.6 mii lei, lei sau 100.0 % față de planul precizat pe anul 2024 . Pe anul trecut 95.0 % executat

222 Cheltuielile pentru servicii constituie - 316.3 mii lei sau - 99.95 % față de planul precizat.Comparativ pe anului precedent este cu 115.3 mii lei mai mult, ceea ce se explică prin necesitățile instituției.

222110 energia electrica – **64.1** mii lei sau - 100.0 % față de plan. Si cu 2.4mii lei mai mult față de anul precedent.

222120 gaze - **194.0** mii lei sau 100.0 % față de planul precizat. Comparativ pe anului precedent este cu 40.1 mii lei mai mult

222140 apa si canalizre 0 mii lei – 0 % .

222190 salubrizare 0.9 mii lei 100.0% fata de planul precizst

222210 servicii informationale- 27.0 mii lei sau – 100.0% fata de planul precizat. Pe anul precedent a fost executat - 92.0 %

222220 servicii de telecomunicație **1.0** mii lei sau 100.00 % fata de planul precizat Pe anul precedent a fast executat - 99.0%

222500 servicii repar.curente 0 mii lei executat 0%

222600 formarea profesionala – **4.0** mii lei sau 100.0 % față de planul precizat. Cu 99.8 % la anul precedent

222710 Deplasari-cheltuielile constituie – 2.2 mii lei sau – 100.0% față de planul precizat, cu 0.8 mii lei mai puțin ca pe anul trecut.

222970 Servicii bancare - 11.3 mii lei –100.0% fata de planul precizat si 99.6% pe anul precedent.

222980 Servicii postale 1.9 mii lei – 96.48% fata planul precizat

222999 Alte servicii – 9.7 mii lei fata de planul precizat - 100.0% si pe anul trecut 100.0 %.

272500 Compensatii 56.0 mii lei - 100%
 273500 -Prestari sociale ale angajatorului 4.5 mii lei – 98.70 % fata de planul precizat .Pe
 anul trecut executat- 99.6%
 311120 Reparatii capitale - 100.0 mii lei 100%
 314110 Procurarea masini si utilaje – 15.3 mii lei , executat 100.0 %
 331110 Procurarea brichete – 64.8 mii lei- 100.0 % fata planul precizat
 333110- Procurarea produse alimentare - 206.0 mii lei sau - 100.0% fata planul precizat .Pe
 anul trecut executat 95.2%.
 334110 Procurarea medicamentele 1.5 mii lei 93.75% .Pe anul trecut a fost executat 100.0%
 335110 Procurarea mater.didactice 3.0 mii lei – 100.0%.Pe anul trecut 100.0% executat

 336110 –procurarea rechizite de birou si materiale de uz gospodaresc executat 23.6 mii lei –
 100.0 % si pe anul 2023 – 100.0 %
 337110 Procurarea materiale de constructii -17.0 mii lei - 100.0 % si pe anul 2023 executat
 100.0%
 339110 Procurarea altor materiale executat – 9.9 mii lei- 100.0 % si pe anul 2023 – 100.0 %

A fost facut modificari Conform Deciziei Consiliului Raional nr.06/04 din 15.08.2024 corelarea bugetului
 la art 211180 +296.0mii lei ,la art.212100 +31.5 mii lei ,Conform consiliul raional nr.03/01 din
 10.12.2024 , corelarea la art 211180 +182.6 mii lei si art 212100 +61.0 mii lei.. La art 311120 +100.0
 mii. lei. La art 314110 +15.3 mii lei,

II. Descrierea bilanțului

1. Bilantul contabil la 01.01.2025 constituie la activ si pasiv suma- **726.1 mii lei**
 si la 01.01.2024- **801.0 mii lei**

2. In perioada raportata sunt inregistrate mijloace fixa in suma de **-1607.3 mii lei**
 Pe parcursul anul 2024 au fost inregistrate intrari in suma de **-115.4 mii lei**
 inclusiv- cu titlu gratuit- **0 mii lei**
 procurari – **15.3 mii lei** ,
 alte majorari- **0.1 mii lei**
 din contul reparatii capitale - **100.0 mii lei**
 Au fost micorate mijloace fixa cu a – **127.0 mii lei**
 inclusiv realizari –
 transmite gratuit - **100.0 mii lei**
 alte microrari – **0 mii lei**
 casate - **27.0 mii lei**

3. Active neproductive nu a fost pe anul 2024
4. La 01.01.2025 sunt inregistrate materiale circulante in suma – **116.5 mii lei**
 Pe parcursul anul 2024 stocul de materiale s-a majorat cu –
327.4 mii lei
 inclusiv – procurari – **327.1 mii lei**
 gratuit - **0.3 mii lei**

alte majorari – 0 mii lei

S-a micșorat stocul cu 340.3 mii lei

inclusiv –pentru necesitățile instituției – 321.6 mii lei

alte micșorari 18.7 mii lei

5. Pe parcursul anului 2024 am primit finanțări în sumă de – 4921.4 mii lei,

-s-a încasat mijloace colectate în sumă de 0 mii lei

-s-a efectuat cheltuieli în sumă de – 4921.4 mii lei

- Sold la sfârșitul perioadei - - 0 mii lei

6. Pe perioada de destinație a fost înregistrat venituri efective în sumă de 5079.4 mii lei

inclusiv venituri de la active intrate cu titlu gratuit 0 mii lei

Cheltuieli efective pe parcursul anului 2024 constituie sumă de - 5079.4 mii lei

-cheltuieli de personal, bunuri și servicii – 4450.0 mii lei

-prestări sociale - 60.5 mii lei

- alte cheltuieli 568.9 mii lei

Rezultatul financiar pe anul 2024 constituie – 157.6 mii lei

7. Stocurile de produse alimentare constituie - 14.6 mii lei

și medicamente – 2.0 mii lei

Cheltuieli efective pe art 221130 alcătuiesc sumă de 188.7 mii lei

Zile copii cl.I-IV -11442

Media copii alimentați cl.I-IV - 67

Alimentația pentru un copil pe zi 16.50 lei pentru cl.I-IV

8. Datoriile privind lipsurile și delapidările la 01.01.2025 nu a fost și pe parcursul anul 2023 nu s-au înregistrat

9. Mijloace temporar intrate nu avem.

III. Creanțe și datorii

Creanțele la 01.01.2025 constituie - 63.5 mii lei și la 01.01.2024 creanțe 12.5 mii lei

Suma datoriei la 01.01.2025- constituie – 360.1 mii lei mai mult cu 48.6 mii lei față de începutul anului

În sumă totală a datoriilor proprietate detin datoriile:

Privind retribuirea muncii – 278.1 mii lei sau 77.23% din sumă totală a datoriilor

Datoria față de Bugetul Asiguraților Sociale de Stat – 80.6 mii lei sau – 22.38 % din sumă totală a datoriilor. Datorii cu agenții economice –1.4 mii lei sau 0.39%

Datoriile respectiv sunt curente, urmeaza a fi achitate in luna ianuarie 2025. Datorii si creante cu termen expirat nu avem.

V. Cerințe pentru descrierea performanței pe programe

| Denumirea masuri | Costul mii lei | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | prevazut | realizat |
| Numarul copii instruiti | 175 | 169 |
| Cheltuieli mediu pentru intretinute un elevi | 24837.00 lei pentru anul 2024 | 29121.00 lei pentru anul 2024 |
| | | |

Administrația gimnaziului a avut ca scop oferirea studiilor de calitate necesară formării culturii generale și orientării spre nivelul superior de învățământ, crearea condițiilor optime pentru desfășurarea procesului educațional. Pe anulul 2024 gimnaziu; a obținut procentul reușitei de 96%, procentul calității la treapta primară – 99,6% și la treapta gimnaziale – 99,6% ceea ce în total pe instituție a alcătuit 96,6%, procentul frecvenței pe instituție a alcătuit 99.0% , inclusiv treapta primară - 98,3

În activitățile extrașcolare au participat 169 de elevi.

Ne dorim creșterea calității educației și ponderea rezultatelor educaționale, reducerea absențelor nemotivate și mărirea procentului de frecvență și orientarea elevilor spre continuarea studiilor în licee, colegii, școli profesionale. Vom crea condiții de activitate pentru elevii și lucrătorii gimnaziului.

III. Explicații la rapoarte de rețea, state și contingente.

8. Evoluția personalului (unit/pers) prevăzută în buget în comparație cu îndeplinirea planului pe perioada de gestiune

| Denumirea indicelui | Unit. de masura | Prevazut in buget | In mediu la situatia din 01.01.2025 |
|--|-----------------|-------------------|-------------------------------------|
| Unitati in state in total, inclusiv | unit | 27.69 | 27.54 |
| functii didactice de conducere | unit | 1.5 | 1.5 |
| functii didactice de executie | unit | 16.44 | 16.54 |
| functii de specialitate de executie | unit | 1.0 | 1.0 |
| functiie complexe de conducerea | unit | 0.5 | 0.5 |
| functiie complexe de executie | unit | 1.25 | 1.25 |
| muncitori | unit | 7.0 | 6.75 |

| | | | |
|--|---------|--------|--------|
| Personal in total, inclusiv | unit | 29 | 25 |
| functii didactice de conducere | unit | 2 | 2 |
| functii didactice de executie | unit | 15 | 13 |
| functii de specialitate de executie | unit | 1 | 1 |
| functiie complexe de conducerea | unit | 2 | 1 |
| functiie complexe de executie | unit | 1 | 2 |
| muncitori | unit | 8 | 6 |
| Retrebuirea muncii in total, inclusiv | mii lei | 2698.5 | 3246.4 |
| functii didactice de conducere | mii lei | 228.1 | 270.9 |
| functii didactice de executie | mii lei | 1897.2 | 2288.4 |
| functii de specialitate de executie | mii lei | 76.8 | 96.9 |
| functiie complexe de conducerea | mii.lei | 51.2 | 60.9 |
| functiie complexe de executie | Mii lei | 85.5 | 99.3 |
| muncitori | mii lei | 359.7 | 430.0 |
| Copii total | elevi | 175 | 169 |
| I-IV cl. | elevi | 73 | 70 |
| V-IX cl | elevi | 102 | 99 |

La sfirșitul perioadei de gestiune nu avem funcții vacante

-
Numărul de unități și persoane în mediu în state la sfirșitul perioadei de gestiune este 27.54 unitati /25 persoane

16.54 unitati (13 pers) – personal de functii didactice de executie,
1.5 unitati (2 pers)- personalul dedactic de conducere,
1.0 unitati (1 pers) – personal de specialitate de executie ,
0.5 unitati (1 pers) – personal complexe de conducerea
1.25 unitati (2 pers) personal complexe de executie
6.75 unitati (6 pers)- personalul de mincitori

Salariu mediu a unui lucrator de personal didactic de - 11529.62 lei.Pe anul 2023 -10341.55 lei

Salariu mediu a unui lucrator didactic de conducerea constituie -15050.00.Pe anul 2023-13894.66 lei

Salariu mediu a unui lucrator din personalul de muncitor constituie 5308.64lei. Pe anul 202 - 4274.22 lei

11. În învățământul secundar funcționează 1 instituție , inclusiv Gimnaziul Prodanesti, cu 10 clase complete și un contingent de 169 elevi. Media de complectare a claselor este de 17 elevi.

Numărul de elevi la sfirșitul priodei de destiune difera cu 6 elevi mai puțin față de 01.01.2024

Numarul mediu de elevi pe cadru didactic este de 13 elevi.

.Numarul mediu de elevi la un lucrator auxiliar este de 28 elevi.

Informatie aditională

Pentru anul 2024 a fost modificate si aprobata politica de contabilitate prin Ordin nr_39_ din 05 aprilie 2024_

- Ajutoarele umanitare nu am primit pe parcursul anul 2024.
 - Datoriile din forma nr.044 corespunde cu bilantul
 - Examenele de absolvire s-au petrecut conform cerintelor. Întru realizarea programelor de utilare și consolidarea bazei Tehnico-materiale în Gimnaziul Prodănești sunt trei calculatoare, sectia de contabilitate se foloseste de programa 1”C” de la firma „BUGET INFO SRL”.
- Inventariere la gimnaziul a facut conform ordinului nr.124 din 01.11.2024. Inventarierea s-a facut in termen . Neajunsuri si delapidari nu au fost depistate.

Contabil sef



Mâța Svetlana