

Raport

al Liceului Teoretic Alexei Mateevici despre executarea bugetului pentru a.2024

I.Descrierea generală a executării bugetului

Pentru finanțarea bugetară pentru a.2024 fost aprobat inițial 5990.9mii lei.

1.1 Compartimentul venituri:

Liceul Teoretic este finanțat din transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat , care pentru anul 2024 au fost planificate în mărime de 5289.9 mii lei. Venituri colectate și donații nu au fost incasate pe parcursul a.2024.

Pe parcursul simstrului I sau facut urmatoarele modificari: in luna februarie a2024 sa micsorat codul ECO317110 cu 4000lei,codul ECO 339110 cu 3000lei si sa alocat la codul ECO 222990 pentru achitarea cerviiciilor prestate de Statia Epidemiolojica si testarea contorului electric,in luna iunie a.2024 sa micsorat codul ECO212100 cu 5000lei , codul ECO 222400 cu 1600lei si sa majorat codu ECO 332110 co 1600lei si codul ECO 273500 cu 5000lei,tot in luna iunie sa micsorat codul ECO 222140 cu 14000,codul ECO 337110 cu 11500lei. Codul ECO 339110 cu 2000lei, sa majorat codul ECO 222500 cu 27500lei-petru reparatia curenta a autobusului.In luna august sa micsorat codul ECO 222140 cu 7000lei si sa majorat codul eco222999.I luna august conform Deciziei Consiliului raional nr.06/01 din 15.08.2024 sa majorat la activitaatea 00389 codul ECO 211180 cu 5900lei,codul ECO 212100 cu 1700lei, la activitatea 00448 codul ECO cu 13000mii, codul ECO 212100 cu 3400lei,la activitatea 00203 codul ECO211180 cu 935000lei si codul ECO 212100 cu 271000.In luna noembrie sa micsorat codul ECO 2222120 CU 20000LEI,CODUL ECO 222970 CU 1000Lei si za majorat codul ECO 222999 CU 20000lei si 332110 cu 1000lei,in luna noembrie sa micsorat codu ECO 222980 cu-2500lei,222970 cu 3100lei,222999 cu3400lei,339110 cu 2000lei si sa majorat codul eco 336110 cu 11000lei,in luna noembrie sa efectuat modificarea planului de finantare in legatura cu Decizia Consiliului Raional ne.07/01 din 18.11.2024 sa majorat codul ECO 211180 CU 298500LEI,CODUL eco 212100 cu 91400lei si sa micsoret codul ECO 222110 CU 266500, codul ECO cu 266500lei si codulECO 333110 cu 32000lei,in luna decembrie a.2024 sa micsorat codul ECO 222110 CU 14900LEI,codul ECO222120 cu 118000lei sa majorat codul ECO 314110 cu 20000lei,codul eco 316110 cu 42900lei,codul ECO339110 CU 70000LEI.
2024

Executarea cheltuielilor

- Activitatea 0922.8806.00203 – Liceu : Analizînd executarea **cheltuielilor de casă** pentru a.2024în raport cu cheltuielile executate a. 2023 constatăm 6316.9mii lei (106.8%) față de 5944.8 mii lei . Insemnate devieri a executării cheltuielilor de casă față de a. 2023 se observă, și anume : **Cod ECO 211180 «Retribuirea muncii»** constituie 4382.8 mii lei (118.6 %) față de a. 2023 – 3692.6mii lei . **Cod ECO 212100 « Contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii »** constituie 1269.8 mii lei (118.5%) față de a. 2023 – 1070.9 lei.. **Cod ECO222110 Energie electrică** constituie 100.1 mii lei (68%) față A.2023 –147.1 mii lei.. **Cod ECO 222120-**

Gaze constituie 494.6 mii lei(82%), față de 597.0 a. 2023 , devierea de 102.4 mii lei mai puțin față de a. 2023 în legătura cu aceea că timpul a fost mai cald și să folosit mai puțin gaz. **Cod ECO222140-Apă și canalizare** constituie 5.0 mii lei /45.8%/ față de a. 2023 –11.1 lei, **Cod ECO 222210 Servicii informaționale-** constituie 39.6 mii lei/104.2%/ , față de a.2023 cheltuielile de casa constituie tot 38.0 lei. **Cod ECO222220-Servicii de telecomunicație** –constituie mii lei (78.6%) față de 9 luni a. 2023– 1.4 mii lei . **Cod ECO 222600 Formare profesională – sa executat pe parcursul i** a.2024-2.2mii lei, în a.2023 sa executat tot 2200lei. **Cod ECO 222710 Deplasări de serviciu în interiorul țării** - constituie 3.5mii lei față de perioada a.2023 –2.2mii lei, cheltuielile din a.2024sint mai mari cu 13.4 mii lei față de a . 2023. **Cod ECO222970 Servicii bancare** - constituie1.9mii lei față de a . 2023 –4.9mii lei, cheltuielile pentru a.2024 sint mai mici cu 3.0 mii lei față de a.2023 în legătura cu aceea că din luna iunie a.2024 nu platim comisio la Victoriabanc S.A. **Cod ECO 222999 Servicii neatribuite altor aliniate** –51.5mii lei (325.9.1%)față de a.2023 –15.8mii lei devierea constituie -35.7mii. **Cod ECO 273500 Îndemnizații pentru incapacitate temporară de muncă achitate din mijloacele financiare ale angajatorului** - constituie 14.4 mii lei (69.2%) față de perioada anului 2023- 25.9mii lei. **Cod ECO314110** constituie-70.0mii lei.În a.2023 nu sa procurat mijloace fixe.**Cod ECO316110** constituie-54.9.În a.2023 nu sa procurat mijloace fixe. **Cod ECO 336110 Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizitelor de birou** – constituie 48.1 mii lei (127.7%) față a.2023 –37.7 mii lei ; **Cod ECO 337110 Procurarea materialelor de construcție** – pe parcursul 4.5 a.2024 constituie 4.5mii lei, în a.2023 pe perioada respectiva n sa procurat materiale de constructie în suma de 10.0mii lei.Diferența constituie 5.5mii lei La contul 339110 sa executat 66.5mii lei(665%) față de 10.0mii executate pe perioada a.2023.**Cod ECO 272500** constituie 88.0 mii/ 91.6%/ față de 96.0mii lei a.2023.

1. - Activitatea **0922.8806. 00389 Transportarea elevilor** : Analizînd executarea **cheltuielilor de casă** pentru a. 2024 în raport cu cheltuielile executate pe perioada anului 2023 constatăm 231.1 mii lei (101.8%) față de 193.3 mii lei executat pe parcursul a. 2023,devierile costitue 37.8 mii lei . Devieri a executării cheltuielilor de casă față de a.2023 se observă și anume: **Cod ECO 211180 «Retribuirea muncii»** constituie 82.8 mii lei (108.8%.) față de a. 2023 –76.1 mii lei . **Cod ECO 212100 « Contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii »** constituie 24.0 mii(108.5%) față de a. 2023 –22.1 mii lei. **Cod i .Cod ECO 222400 Servicii de transport** – constituie 9.0 mii lei(51.1%) ,față de a. 2023– 17.6 mii lei ,cheltuielile din a.2024 sint mai mici ca cheltuielile din a.2023 cu 8.6 mii lei.**Cod ECO 331110 Procurarea combustibilului, carburanților și lubrifianților** – constituie 69.1 mii lei (75.5%) față de a. 2023 –91.5mii lei . **Cod ECO 332110 Procurarea pieselor de schimb** – constituie 12.0mii lei (93.5%) față de a. 2023 – 8.8 mii lei .

- Activitatea **0922.8806.00448 – Alimentația elevilor** : Analizînd executarea **cheltuielilor de casă** pe 9 luni a. 2022 în raport cu cheltuielile a. 2024 constatăm 368.3 mii lei (93.6%) față de 393.1 mii lei a. 2023. Devieri a executării cheltuielilor de casă față a. 2023.Devier la executarea cheltuielilor de clasa se observa, și anume : **Cod ECO 211180 «Retribuirea muncii»** constituie 118.1 mii lei(115.8%) față de a. 2023 – 101.9 mii lei . **Cod ECO 212100 « Contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii »** constituie 33.9 mii lei (115.3.3%) față de a. 2023 –29.5mii lei, . **Procurarea produselor alimentare** – constituie 216.3 mii lei (84.6%) față de a 2023 –

255.6 mii lei . Devierea în minus în suma de 39.3 mii lei față de anul 2023 se datorează faptului , că nu exista grupa de copii de la meditație, la educația incluzivă, se alimentează numai elevii cl.I-IV.

Proiecte finanțate din surse externe pe parcursul a.2024 nu au fost înregistrate.

Cheltuielile efective pentru medicamente a.2024 coexistă 1.4.mii lei . Cheltuielile efective pentru alimentație 227.3 mii lei - 14782 zile copii , pentru alimentarea unui elev pe zi constituie 15.37 lei

La cod ECO 723 este luată la evidență suma de 1486 lei luată transferată de două ori din gresala la Stația Epidemiologică în a.2023/ Debit-419220 ,Credit-723/

Cerințe la raportul de performanță/bugetele pe programe a.2024

Instituția Publică Liceul Teoretic « A. Mateevici» din s. Sănătăuca pentru anul de studii 2024 – 2025 a înaintat obiective pentru acordarea serviciilor educaționale de calitate. Activitatea este orientată spre crearea unui climat de muncă stimulant, prin aplicarea corectă a politicilor educaționale, prin promovarea unui învățământ deschis și flexibil, prin centrarea învățării pe elev. În perioada 01.01.2024 – 01.10.2024 am repartizat sarcina de muncă conform Planului – cadru, cu Schema de încadrare a personalului modificată: a fost redusă unitatea de ajutor de bucătar cu 0,25 unități, funcția de secretar cu 0,25 unități și înlocuită unitatea de Administrator de Baza de Date – 0,5 unitate. Rețeaua școlară reprezintă 12 clase cu 251 elevi, dintre care studiază în bază de PEI – 16 elevi. Realizăm proiectul, finanțat de Biroul de Reintegrare a țării – Renovarea sălii de sport din incinta instituției. În continuare , activitatea didactică și cea managerială va fi realizată în așa mod, ca copiii să capete competențele conform Curriculei la disciplinele școlare, să se simtă bine în liceu, să beneficieze de condițiile optime pentru activitate.

Cerințe la rapoartele de rețea state și contingente -Salariu a fost calculat conform legii nr.270 din 23.11.2018-privind sistemul unitar salarizare în sistemul bugetar și Hotărârii Guvernului nr.1231 din 23.12.2018 Privind calcularea sporurilor cu caracter specific. Pentru salarizarea personalului Liceului Teoretic Alexei Mateevici au avut loc - cheltuieli de casă - 4543.3 mii lei, cheltuieli efective –4588.7mii lei.

Statele de personal pe **programul 0922.8806** au fost aprobate în număr de 45 persoane în mediu au activat 43 persoane. unități tarifare vacante la situația din 01.01.2024 -0.61 unitati. Evoluția personalului

Denumirea indecelui	Disponibilul la începutul anului	Disponibilul la sfârșitul per.	Cant.medie prev. în buget	Total îndeplinit
Unități-total	42.91	41.19	41.37	41.39
Funcții did.inclusiv	24.41	23.7	24.37	22.73
De conducere	2.0	2.0	2.0	2.0
.de exect.din care	22.41	21.7	22.37	20.73
Cadru de sprijin	1.5	1.5	1.5	1.72
Func.de spec.incl.	2.0	2.0	2.0	2.0

De conducere				
De executie	2.0	2.0	2.0	2.0
Func.complexe inclusiv ;	16.5	15.49	15	16.66
De conducere	1	1	1	1
De executie	2.25	2.25	2.25	2.5
Muncitori	13.25	12.24	11.75	13.16
Pers.angajat in total	45	40	45	42
Functii didactice inclusiv:	28	23	28	23
De conducere	3	3		3
De executie din care	25	20		20
Cadru didactic de sprijin	1	1		1
Functii de specialitate inclusi:	3	3		3
De conducere				
De executie	3	3		3
Functii complexe inclusiv:	17	14		16
De conducere	1	1		1
De executie	3	3		3
muncitori	14	10		12

Cheltuielile efective la activitatea 00203 pentru retribuirea muncii în total constituie 4410.7 mii lei sau 11367lei in mediu lunar pentru o unitate , inclusiv personal de conducere – 402.7 mii lei sau 1186.86 lei în mediu pentru o unitate ; cadru de sprijin 165.3 mii lei - în mediu 6886.83 lei pentru o unitate, personal pedagogic 1816.9 mii lei sau 8906.37 lei in mediu pentru o unitate; personal auxiliar și de deservire 972.6 mii lei sau 5589.9 pentru o unitate . Liceul Teoretic Alexei Mateevici dispune de **autobus, pentru transportarea elevilor activitatea 00389** heltuilele efective pentru retribuirea muncii unui sofer constituie 83.6 mii lei în mediu lunar- 6696.66lei pentru o unitate .Pentru alimentația elevilor, activitatea 00448 sunt prevăzute 1,5 unități de personal care sunt ocupate 2 persoane cu salariul efectiv real de 118.0 mii lei , în mediu lunar – 4916ei.

Contingentul de elevi și raportul elevi/profesori;elevi /personal auxiliar

Denumirea indecelui	La începutul anului	La sfârșitul perioadei	Cant.medie prev în buget	Cant. medie îndeplinit
Elevi în total inclusiv	259	248	258	242
Clasele 1-4	96	91	96	89
Clasele 5-9	134	111	134	115
Clasele 10-12	29	46	28	38

Raportul elevi/profesori la sfârșitul perioadei de gestiune este 9.3

Raportul elevi/personal auxiliar la sfârșitul perioadei de gestiune constituie -14.5

Bilanțul contabil la 01 ianuarie 2024 constituie -1735.9 mii lei la activ și la pasiv -1735.9 mii lei.

La 01.01.2025 bilanțul contabil la activ - 1195.0 mii lei la pasiv -1195.0 mii lei.

- La situația din 01 ianuarie 2024 au fost înregistrate mijloace fixe în sumă de 2868.9 mii lei .Pe parcursul a.2024 mijloace fixe sau majorat cu 124.9, inclusiv:
Procurari-124.9 mii lei
- Deci soldul mijloacelor fixe la 01.01.2025 constituie: 2993.8 mii lei

La situația din 01 ianuarie 2024 au fost înregistrate materiale circulante în sumă de 222.3 mii lei.

Pe parcursul a.2024 stocul de materiale s-a majorat cu 426.9 mii lei, inclusiv:

- procurări -426.9 mii lei
Pe parcursul a.2024 stocul de materiale sa micșorat cu 361.5 mii lei, inclusiv:
- transmise gratuit - 0
- cheltuieli pentru necesitățile instituției -361.5 mii lei

Astfel la situația din 01.01.2025 sunt înregistrate materiale în suma de 287.7 mii lei.

Pe parcursul a. 2024 au fost primite finanțări în sumă de 7249.2 mii lei . Mijloace colectate nu au fost încasate. S-au executat cheltuieli în sumă de 7249.2 mii lei.

6 . În perioada de gestiune s-au înregistrat venituri efective în sumă de 7249.2.6 mii lei inclusiv:

- încasări de la prestarea serviciilor cu plată - 0
- venituri de la active intrate cu titlu gratuit -0
- intrări din realizarea activelor -0
- alte intrări-0
- finanțări 7249.2 mii lei.

Cheltuieli efective pentru a.2025 constituie 7969.9 mii lei , inclusiv:

- Cheltuieli efective de personal -5949.6 mii lei: dintră care:
Remunerarea muncii-4612.2 mii lei
Contribuții și prime de asigurări obligatorii-1337.6 mii lei
- Bunuri și servicii-695.8 mii lei inclusiv:
Bunuri-cheltuieli pentru utilizarea stocurilor-356.9 mii lei
Servicii -824.6 mii lei
- Prestări sociale 14.4 mii lei inclusiv:
Prestări sociale ale angajaților/foi de boală/-14.4 mii lei

Rezultatul financiar la sfârșitul perioadei este negativ -720573 lei

7. Stocurile de produse alimentare constituie –2055.20lei.

Stocul de medicamente la situatia din 01.10.2023 constituie 1.0mii lei

8. Datoriile privind lipsurile și delapidările constituie la 01.01.2024 – 8.7mii lei/computator furat/. Pe parcursul a.2024 nu au fost înregistrate lipsuri și delapidări. Astfel la situația din 01.10.202 datoria constituie 8.7 mii lei.

9. Mijloace temporar intrate la începutul perioadei constituie – 0 lei . Pe parcursul a.2024 nu au fost încasări și restituiri , astfel la situația din 01 .10. a.2024 mijloace temporar intrate nu sunt înregistrate.

10.Pe parcursul la 9 luni a.2024 in creditul contului 723 Creditul contului 419220 sa aratat suma de 1486 lei transferata Stantiei epidemiologice si sanitare de doua doua ori in a.2023.

IV.Cerințe la descifrarea creanțelor și datoriilor

Creanțe la situația din 01.01.2025constituie 15.4 **mii lei** comparativ cu creanțele de la situatia din 01.01.2024-14.9 mii lei sunt mai mari cu 0.5 mii lei .Prioritate detine datoria debitară transferată la SRL Lucoil Moldova pentru motorina-13.3mii lei.

Suma datoriilor la situația din 01.01.2025 constituie 701.5 **mii lei** comparativ cu datoria de la 01.01.2024 cu 523.2mii lei. Datoria creditară este mai mare cu 178.3mii lei

În suma totală a datoriilor prioritare dețin datoriile pentru :

- remunerarea muncii-393.7mii lei
- contribuțiile obligatorii la Bugetul Asigurărilor Sociale de Stat – 114.2mii lei .
- FEE Nord -17.4mii lei
- Telecom-2.7mii lei
- Moldova Gaz-149.7
- I.I.Chitan Svetlana-15.5mii lei
- I.I.Iazinschii Valerii-7.0mii lei
- Datorii cu termen de achitare expirat la sfârșitul perioadei de raportare nu sint înrgistrate .

Informație adițională

1. Inventarierea pentru a.2024 sa efectuat in baza ordinului directorului nr.41 din 12.11.2024,in urma carea surplusuri si nesjunsuri nu sau depistat.
2. Ajutoare umanitare Liceul Teoretic Alexei Mateevici nu a primit pe parcursul anulyu 2024.

Liceul Teoretic Alexei Mateevici dispune de 50 calculatoare

Calcularea salariului se efectuiază în programa 1C . Pe parcursul perioadei de raportare liceul nu a înregistrat tineri specialiști.

Director

N.Godonoga

Contabil

T.Zama

