

RAPORTUL
privind executarea bugetului pe Liceul Teoretic M.Eminescu raionul Florești
pe anul 2024

I. Explicații despre executarea bugetului.

1. *Compartimentul venituri*

2. Compartimentul cheltuieli

In bugetul Liceul Teoretic M.Eminescu pentru anul 2024 au fost precizate cheltuieli pentru întreținerea instituției în suma de 12217.6 mii lei

Volumul cheltuielilor executate pentru anul 2024 constituie 12213.1 mii lei, sau 99.96% la sută față de plan precizat.

Descrierea cheltuielilor: 12213.1 mii lei

Art./ali n.	Denumirea articolului	Plan precizat pe anul 2024	Executat pe anul 2024	Cheltuieli efective pe anul 2024	Executatul in raport cu planul precizat pe anul 2024 (%)	Executatul in raport cu planul precizat pe anul 2023 (%)
	Cheltuieli totale	12217.6	12213.1	12267.6	99.96	98.6
211180	Retribuire muncii	7839.3	7839.2	7897.5	100.0	96.2
211320	Compensatie p/u transport	15.7	15.7	15.7	99.99	100
212100	Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii (29%)	2279.1	2278.1	2290.3	99.96	95.5
221	Bunuri-Cheltuieli privind utilizarea srocurilor inclusiv			513.8		
221110	Casarea combistibil			2.0		
221130	Cazarea produse alimentare			398.3		
221140	Casarea medicamentele			0.1		
221150	Casarea materiale didactice			4.5		
221160	Cazarea materiale de uz gospod.			40.0		
221170	Cazare materiale de constructii			31.9		
221190	Cazarea altor materiale			37.0		
222	Plat i si serviciilor	1191.6	1188.4	1126.2	99.74	98.6
	Inclusiv:					
222110	Energia electrica	70.0	70.0	63.5	100.0	96.2
222120	Gaze	526.9	526.9	472.9	100.0	94.4
222140	Apa si canalizare	48.2	48.2	47.1	100.0	98.6
222190	Servicii salubrizare	8.0	8.0	8.0	100.0	96.2
222210	Servicii informatonale	32.8	32.7	32.8	99.91	96.2
222220	Servicii de telecomunicatii	2.2	2.2	1.5	100.0	99.6
222400	Srvicii transportarea	446.9	443.9	443.9	100.0	98.5
222500	Servicii reparatii curente	4.0	4.0	4.0	100.0	100.0
222600	Formare profesionala	12.1	12.1	12.1	100.0	99.6
222710	Deplasari	3.0	3.0	3.0	100.0	98.2
222980	Servicii postale	3.2	3.2	3.2	100.0	99.5

222999	Servicii neatribuite altor aliniate	15.5	15.5	15.5	99.99	100.0
222940	Servicii paza de stat	18.8	18.7	18.7	99.84	100.0
231400	Uzura masinu si utilaje			123.8		
231600	Uzura uneltelor si sculelor			70.2		
272500	Compensatii	128.0	128.0	128.0	100.0	100.00
273500	Prestarii sociale ale angajator	23.5	23.4	25.7	99.66	99.2
289100	Cheltuieli privind iesirea activelor			45.9		
289900	Alte cheltuieli			30.5		
314110	Procurarea masini si utilaje	13.9	13.9		100.0	100.0
316110	Procurarea uneltelor si sculelor	147.8	147.7		100.0	99.6
331110	Procurarea combustibil	2.0	2.0		100.0	100
333110	Produse alimentare	426.0	426.0		100.0	95.3
334110	Medicamentele	3.0	3.0		100.0	98.0
335110	Materiale didactice	8.5	8.5		100.0	98.8
336110	Materiale de uz gospodaresc	53.0	53.0		100.0	100.0
337110	Materiale de constructie	35.0	35.0		100.0	100.0
339110	Altore materiale	51.2	51.2		100.00	100.0

Conform clasificăției economice executarea cheltuielilor se prezintă în modul următor:

211180 Cheltuielile pentru retribuirea muncii– 7839.2 mii lei sau 100.0% față de planul precizat pentru anul 2024 și pe anul trecut 96.2 % executat

211320 Compensatie de transport cadre didactice - 15.7 mii lei 99.99% executat

212100 plata contribuției la bugetul asigurărilor sociale de stat – 2278.1 mii lei, lei sau 99.96 % față de planul precizat pe anul 2024 . Pe anul trecut 95.5 % executat

222 Cheltuielile pentru servicii constituie 1188.4 mii lei sau 99.74 % față de planul precizat. Comparativ pe anul precedent este cu 152.5 mii lei mai mult, ceea ce se explică prin necesitățile instituției.

222110 energia electrica – 70.0 mii lei sau 100.0% față de plan. Si cu 26,8mii lei mai mult față de anul precedent.

222120 gaze - 526.9 mii lei sau 100.0% față de planul precizat. Comparativ cu anul precedent este cu 316.4 mii lei mai mult

222140 apa și canalizare 48.2 mii lei – 100% Cu 1.3 mii lei mai puțin față de anul precedent

222190 serv. salubritate 8.0 mii lei – 100 % față de planul precizat

222210 servicii informaționale- 32.7 mii lei sau – 99.91% față de planul precizat. Pe anul precedent a fost executat 96.2%

222220 servicii de telecomunicație 2.2 mii lei sau 100.0% față de planul precizat . Pe anul precedent a fost executat - 99.6 %

222400 –transportare elevilor – 443.9 mii lei- 100.0% față de planul precizat

222500-servicii reparatii curente- 4.0 mii lei- 100.0 % față de planul precizat

222600 formarea profesionala – 12.1 mii lei sau - 100.0% față de planul precizat. Cu 99.6 % pe anul precedent

222710 Deplasari-cheltuielile constituie – 3.0 mii lei sau – 100.0% față de planul precizat, cu 0.8 mii lei mai mult ca pe anul trecut.

222980 Servicii postale 3.2 mii lei sau 100.0% față de planul precizat .Pe anul trecut a fost executat 99.5%

222940 Servicii paza - 18.7 mii lei – 100.0% față de planul precizat și 100.0.0% pe anul precedent.

222999 Alte servicii –15.5 mii lei față de planul precizat - 100.0% și pe anul trecut 100.0%.

272500 Compensatii 128.0 mii lei -100.0% la plan precizat Pe anul trecut- 100.0%

273500 -Prestari sociale ale angajatorului 23.4 mii lei – 99.66% față de planul precizat .Pe

anul trecut executat- 99.2 %

314110 Procurarea masini si utilaje 13.9 mii lei ,100% fata de plan

331110 Procurare ombustibil 2.0 mii lei -100.0% fata de plan

333110- Procurarea produse alimentare - 426.0 mii lei sau - 100.00% fata de planul precizat .Pe anul trecut executat 95.3 %.

334110 Procurarea medicamentelor - 3.0 mii lei 100.0% fata de planul precizat

335110 Procurarea maneriale didactice - 8.5 mii lei 100.0 % fata de plan precizat

336110 –procurarea rechizite de birou si materiale de uz gospodaresc executat 53.0 mii lei – 100.0 % si pe anul 2023 – 100.0%

337110 Procurarea materiale de constructie executat – 35.0 mii lei – 100.0 % . Si pe anul 2023 a fost executat -100.0%.

339110 Procurarea altor materiale executat – 51.2 mii lei- 100.0% , pe anul 2023 – 100.0 %

S-a facut modificari conform Deciziei Consiliului raional nr.06/01din 02.08.2024Corelarea bugetului art 211180 Retrebiurea muncii – 1316.4 mii lei si art 212100 fondul social 73.7mii lei ..

La art.273500 +13.5 mii lei,art 316110 +147.8 mii lei, art 314110 +13.9mii lei ,335110 +3.5 mii lei, art 336110 +28.0 mii lei ,art 339110 +41.2 mii lei

II. Descrierea bilanțului

Bilanțul contabil la 01.01.2025 constituie la activ si pasiv suma- **1979.2 mii lei**
si la 01.01.2024- **1993.2 mii lei**

1. In perioada raportata sunt inregistrate mijloace fixa in suma de **-2374.4 mii lei**

Pe parcursul anul 2024 au fost inregistrate intrari in suma de - **161.6 mii lei**

inclusiv- cu titlu gratuit- **0 mii lei**

procurari – **161.6 mii lei**,

donatie - **0 mii lei**

alte majorari- **0 mii lei**

din contul reparatii capitale – **0 mii lei**

Au fost micșorate mijloace fixa cu – **179.4 mii lei**

inclusiv realizari –

casarea – **179.4 mii lei**

transmite gratuit - **0 mii lei**

alte micșorari – **0 mii lei**

2. Active neproductive nu a fost pe anul 2024

3. La 01.01.2025 sunt inregistrate materiale circulante in suma – **404.1 mii lei**

Pe parcursul anul 2024 stocul de materiale s-a majorat cu – **595.0mii lei**

inclusiv – procurari – **581.7 mii lei**

gratuit - **0 mii lei**

donatie- **8.5 mii lei**

alte majorari – **4.8 mii lei**

S-a micșorat stocul cu **549.1 mii lei**

inclusiv –pentru necesitatile institutiei – **513.8 mii lei**

alte micșorari – **35.3 mii lei**

gratuit -0 mii lei

4. Pe parcursul anului 2024 am primit finantari in suma de – 12213.1 mii lei,
-s-a incasat mijloace colectate in suma de 0 mii lei
-s-a efectuat cheltuieli in suma de –12213.1 mii lei
- Sold la sfirsitul perioadei - - 0 mii lei
5. Pe perioada de destiune a fost inregistrat venituri efective in suma de 12221.6 lei
inclusiv venituri de la active intrate cu titlu gratuit – 0 mii lei
intrare donatie - 8.5 mii lei
Cheltuieli efective pa parcursul anului 2024 constutie suma de 12267.6 mii lei
-cheltuieli de personal, bunuri si servicii – 11329.7 mii lei
-prestari sociale - 153.8 mii lei
- alte cheltuieli - 784.1 mii lei
Rezultatul financiar pe anul 2023 constutie – 46.0 mii lei
6. Stocurile de produse alimentare constutie - 11.9 mii lei
si medicamente – 4.2 mii lei

Cheltuieli efective pe art 221130 alcatuesc suma de 398.2 mii lei

Zile copii cl.I-IV - 24138

Media copii alimentati cl.I-IV 142

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

7. Datorii privind lipsurile si delapidarile la 01.01.2025 nu a fost si pe parcursul anului 20234 nu au inregistrat
8. Mijloace comodat a primit 18 laptopuri suma 94374.90 lei a pus la cont 822100

III. Creante si datorii

Creantele la 01.01.2025 constutie - 18.4 mii lei

Suma datorii la 01.01.2025- constutie – 826.8 mii lei mai mult cu 15.6 mii lei fata de inceputul anului

In suma totala a datoriilor proprietate detin datoriile:

Privind retribuirea muncii – 638.8 mii lei sau 77.3 % din suma totala a datoriilor

Datoria fondul social – 184.1 mii lei sau – 22.3 % din suma totalaa datoriilor.

Datori fata de agentii economice- 3.9 mii lei – 0.4 %

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	463	444
Cheltuieli mediu pentru intretinute un elevi	23411.00 lei pentru anul 2024	27507.00 lei pe anul 2024

Administrația liceului 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 a obținut procentul reușitei de 96.9%, procentul calității la treapta primară – 99,6% și la treapta liceala – 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 444 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 liceului.

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	67.36	64.36
functii didactice de conducere	unit	3.0	3.0
functii didactice de executie	unit	42.11	40.86
functii de specialitate de executie	unit	3.5	3.0
functiile complexe de conducerea	unit	2.0	2.0
functiile complexe de executie	unit	3.25	2.83

muncitori	unit	13.5	12.67
Personal in total, inclusiv	unit	60	56
functii didactice de conducere	unit	4	4
functii didactice de executie	unit	38	36
functii de specialitate de executie	unit	2	2
functiie complexe de conducerea	unit	2	2
functiie complexe de executie	unit	2	2
muncitori	unit	12	10
Retrebuirea muncii in total, inclusiv	mii lei	6331.8	7913.2
functii didactice de conducere	mii lei	448.0	561.3
functii didactice de executie	mii lei	4638.8	5812.5
functii de specialitate de executie	mii lei	225.6	275.6
functiie complexe de conducerea	mii.lei	158.0	189.5
functiie complexe de executie	Mii lei	139.2	206.3
muncitori	mii lei	722.2	868.0
Copii total	elevi	463	444
I-IV cl.	elevi	151	143
V-IX cl	elevi	216	227
X-XII cl.	elevi	96	74

La sfârșitul perioadei de gestiune avem funcții vacante ,0.5 paznic,0.75 laborant
 Numărul de unități și persoane în mediu în state la sfârșitul perioadei de gestiune este 64.36 unitati /56 persoane

40.86 unitati (36 pers) – personal de functii didactice de executie,
 3.0 unitati (4 pers)- personalul dedactic de conducere,
 3.0 unitati (2 pers) – personal de specialitate de executie ,
 2.0 unitati (2 pers) – personal complexe de conducerea
 2.83 unitati (2 pers) personal complexe de executie
 12.67 unitati (10 pers)- personalul de muncitori

Salariu mediu a unui lucrator de personal didactic de conducere -13 lei.Pe anul 2022 -11155.20 lei

Salariu mediu a unui lucrator de specialitate de executie constituie – 7655.55 lei. Pe luni anul 2023 -6794.66 lei

Salariu mediu a unui lucrator din personalul de muncitor constituie – 5709.02. lei. Pe anul 2023- 4974.22 lei

11. In învățământul secundar funcționează 1 instituție , inclusiv Liceul, cu 19 clase complete și un contingent de 417 elevi. Media de complectare a claselor este de 22 elevi.

Numărul de elevi la sfârșitul priodei de destiune difera cu 48 elevi mai mult 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 35 elevi.

Informatie aditionala

Pentru anul 2024 a fost modificate si aprobata politica de contabilitate prin Ordin nr 84 din 10 ianuarie 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 Liceu sunt trei calculatoare, sectia de contabilitate se foloseste de programa 1”C” de la firma „BUGET INFO SRL”.
- Inventarierea la liceul a facut conform ord nr. 66 din 29.11.24. Inventarierea s-a facut in termen . Neajunsuri si delapidari nu sau depistat.

Contabil sef

