

## Raport narativ

### Privind executarea bugetului

I.P Gimnaziul "Viorel Ciobanu" s.Suri

pentru trimestrul IV, anul 2021

### Descrierea generala a executării bugetului pe trimestrul IV, anul 2021

#### 1) Executarea părții de venituri a bugetului

Bugetul IP Gimnaziul *Viorel Ciobanu* s.Șuri pentru anul 2021 la partea de venituri a fost aprobat în sumă de 4752,8 mii lei

#### Venituri totale:

\*Venituri colectate-0,8 mii lei

\*Transferuri categoriale-4752.0 mii lei (calculate dupa formulă)

Conform Deciziei a Consiliului Raional *Cu privire la repartizarea componentei raionale de 2% a transferurilor categoriale conform noii formule de finantare a instituțiilor de învățământ pentru anul 2021*, din componenta raională a fost alocată sumă de -7.3 mii lei:

-Compensație pentru transport K6 211320 -7.3 mii lei

Conform Deciziei nr.2/2 din 19.04.2021 a Consiliului Raional *Cu privire la alocarea mijloacelor financiare din soldul disponibil al Consiliului raional Drochia*, din soldul mijloacelor financiare, formate in urma executarii bugetului pe anul 2020

Ultima transa in marime de 5% retinuta din valoare angajamentelor, aprobata pe perioada termenului de garantie la proiectul Termoizolarea fatadei cu poliesteren expandat si schimbarea timplariei exterioare din lemn, finantat de agentia pentru eficienta energetica

-reparatii capitale K6 311120 -108.7 mii lei

Planul precizat la transferuri categoriale s-a majorat cu- 116.0 mii. lei

Precizat pe an Total Venituri 4868,8 mii lei

Executarea pe perioada de gestiune 4854.8 mii lei

Analiza executării veniturilor pe perioada de raportare, putem explica că nivelul executării la situația din 31.12.2021 constituie 99,7% față de planul precizat.

## **2) Executarea părții de cheltuieli.**

### **Cheltuieli Totale:**

**Cheltuieli totale executate pentru perioada de raportare față de planul aprobat de 4752,8 mii lei și executat la data de raportare suma de 4854,8, ce constituie 102,2%, și față de planul precizat- 4868,8 mii lei și sunt repartizate conform clasificăției economice ce constituie 99,7%.**

**Cheltuieli de personal la planul aprobat constituie 3719,3 mii lei și executat la data de raportare suma de 3495,6 mii lei, ceia, ce constituie 94,0% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 3495,6 mii lei ce constituie 100 %.**

Reprezintă totalul cheltuielilor cu salariile și alte cheltuieli (contribuții și primele de asigurări obligatorii, compensatii pentru transport pentru perioada 01.01.2021-30.10.2021. La situația din 31.12.2021 executarea compartementului cheltuieli de personal s-a efectuat în proporție de 3495.6 mii lei, fiind achitat salariul, contribuțiile, concediile pentru 2020-2021 lucrătorilor angajați ai instituției

**Bunuri și servicii la planul aprobat constituie 338.4 mii lei și executat la data de raportare suma de 471.4 mii lei, ceia ce constituie 139.3% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 473.7 mii lei și sunt repartizate conform clasificăției economice ce constituie 99,6%.**

Bugetul în întregime a fost executat în proporție de 99,6% față de cel precizat.

**Prestații sociale 46.0 mii lei și executat la data de raportare suma de 46.7 mii lei, ceia ce constituie 101.5% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 50.7 mii lei, și sunt repartizate conform clasificăției economice ce constituie 92%**

S-a achitat Compensatii pentru anul 2021 la cadre didactice: 17 persoane a câte 2000,00 lei, ce constituie 34,0 mii lei și totodată a fost finanțată indemnizația pentru incapacitatea temporară de muncă, achitata din mijloace financiare ale angajatorului, ce constituie 12.7 mii lei.

**Mijloace Fixe la planul aprobat constituie 201.7 mii lei și executat la data de raportare suma de 416.9 mii lei, ceia ce constituie 206.7% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 416.9 mii lei, și sunt repartizate conform clasificăției economice ce constituie 100%.**

S-a efectuat:

-Lucrari de reparații capitale la bucatarie 300.1 mii lei.

- Servicii de verificare a devizului de cheltuieli la "IP Gimnaziul s. Surinul Drochia. Lucrari de reparații capitale la bucatarie 0.6 mii lei

S-au procurat:

- BOXA ACTIVA ART-715-A MK4 --- 1buc x 12.6 mii lei
- MIXER RCF F 10XR --- 1 buc x 4.9 mii lei
- Wireless Microfone set MC Grey UHF-2v2l Quad --- 1 set x 5.2 mii lei
- Megafon RCF MG 80 --- 1 buc 1,5 mii lei
- Cablul Master Audio 623/10metri Notebook -- 1 buc x 0.4 mii lei
- Cablul sssnake YPK2030 – 1 buc x 0.2mii lei
- Cablul snake YPK2030 – 1 buc x 0.2 mii lei
- PC Bloc de sistem + Monitor 27.0" Samsung --- 2 buc x 8000lei=16.0 mii.lei
- Imprimanta multifunctionala Epson L14150 --1buc x 14800 lei=14.8 mii lei
- Frigider Hisense --- 1 buc x 6299 lei=6.3 mii lei
- Boiler Thermex ETALON 50 litri --- 1 buc x 1475 lei=1.5 mii. Lei
- Laptop ASUS D509DA -6.8 mii.lei
- Laptop ASUS D 509DA-9.0 mii.lei
- Laptop HP 255G7-11.9 mii.lei
- TV Hisense 50A7100F +Suport TVGembird WM-70T-01 3 buc x7.7=23.1 mii lei
- Masina de spalat Auto Atlant CMA 70C109-00 -1 buc-5.0 mii lei
- Dulap pentru pastrarea medicamentelor SM-1C, Zavet 7.0 mii lei
- Literatura pentru biblioteca scolii -10.0 mii lei

**Stocuri de materiale circulante la planul aprobat constituie 329.1 mii lei și executat la data de raportare suma de 312.3 mii lei. ceia constituie 94.9% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 320.1mii lei,și sunt repartizate conform clasificăției economice ce constituie 97.6%.**

Pentru alimentația elevilor cl.I-IV a fost planificată suma de 216100 lei, cheltuielile de casa pe perioada de raportare constituie -189417.37 lei și 180706.69 lei cheltuieli efective. S-au alimentat 16488 zile /copii, planificat fiind 20007 zile copii, din cauza pandemiei, și efectuarea reparației capitale în cantina nu s-au alimentat 3519 zile /copii.

Cheltuieli media pentru alimentația unui elev pe perioada de gestiune constituie 10.95 lei față de cel planificat 10,80.

Pentru piese de schimb au fost aprobate 2,0 mii lei și executate pe perioada de raportare 1.5 mii lei, ce constituie 75 %. și față de planul precizat- 1.5 mii lei, ce constituie 100%.

*Pentru medicamente si material sanitare* au fost aprobate 1.0 mi lei și executate pe perioada de raportare 0 mii lei,ce constituie 0 %. șifață de planul precizat- 0 mii lei,ce constituie 100%.

*Materiale pentru scopuri didactice-* au fost aprobate 10,0 mi lei și executat la data de raportare suma de 11.2 mii lei,ceiaceconstituie 112% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 11.2 mii lei,ceconstituie 100%.

*Materiale de uz gospodăresc și rechizite de birou* au fost aprobate 50,0 mi lei și executat la data de raportare suma de 43.9 mii lei,ceia ceconstituie 87.8% din cheltuieli total aprobateși față de planul precizat- 43.9 mii lei,ceconstituie 100%.

*Materiale de constructie* au fost aprobate 45,0 mi lei și executat la data de raportare suma de 31.7 mii lei,ceia ce constituie 70.4% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 31.7 mii lei,ceconstituie 100%.

*Materiale alte* au fost aprobate 5,0 mi lei și executat la data de raportare suma de 34.7 mii lei,ceia ce constituie 694% din cheltuieli total aprobate și față de planul precizat- 34.7 mii lei,ce constituie 100%.

#### **Cerintele la descifrarea in formatiei din bilantulcontabil**

Mijloace fixe existente la finele perioadei de gestiune -2305065.52,00 lei

Uzura mijloacelor fixe -802606.70 lei

Stocurile la finele perioadei de gestiune corespund cu stocurile din Cartea Mare :

- piese de schimb -2703.94 mii lei

- produse alimentare – 15026.28 mii.lei;

-medicamente -2168.00 mii lei;

- materiale didactice – 127856.85 lei;

- materiale de uz gospodaresc -79814.44 lei;

- materiale de constructie – 26254.46 lei;

-acesorii de pat imbracaminte incaltaminte – 8135.00 lei;

- alte materiale – 77900.19 lei.

#### ***Cerințe la descrierea creanțelor și datoriilor formate la 31.12.2021***

La finele perioadei de gestiune în IP Gimnaziul *Viorel Ciobanus*.Suri s-au constatat urmatoarele datorii „Debitoare” și „Creditoare”:

\* datorii Debitoare sunt în suma de 176014.06 lei.:

- impozit pe venit din salariu-140.42 lei.,
- gaze naturale care a fost transferată în avans conform contului de plata 174991.64 lei.,
- comision bancar-869.50 lei.,
- blanchete -12.50 lei.

\* datorii Creditoare sunt în suma de 312147.33 lei:

- Remunerarea muncii pe luna decembrie 2021 -238436.95 lei.,
- Contributii de asigurări sociale -69146.72 lei.,
- Indemnizatia pentru incapacitatea temporară de muncă – 1018.43 lei.,
- Servicii de telefonie fixă -143.89 lei.,
- Energia electrica – 1174.54 lei.,
- Produse alimentare-2226.80 lei.

Bilanțul contabil pe IP Gimnaziul *Viorel Ciobanu* s.Suri este de 2018332.04 lei în pasiv și activ.

-Rezultatul financiar -1706184.71 lei

### **Conturile Extrabilanțiere**

Active luate în locațiune - 10461112.97 lei

La finele anului 2020 s-a efectuat inventarierea bunurilor imobile, neajunsuri sau surplusuri nu au fost depistate.

### **Întrări și iesiri Gratuite**

**Pe parcursul anului am avut întrări gratuite în suma de -55573.53 lei din care:**

Au fost predate de la:

#### **Directia Educație a Consiliului Raional Drochia:**

Laptop HP 255G7-11942.40 lei

Laptop ASUS D509DA -6795.00 lei

Tableta PC-8310.59 lei

Tastatura fara fir-495.54 lei

Casti fara fir-521.77 lei

Manuale în sumă de 14308.23 lei

### **AO SANATATE PENTRU TINERET**

Infopoint(panou informativ) dimensiunea 170x45 1 buc 5200.00 lei

### **CONSILIUL RAIONAL DROCHIA**

Dezinfectanți de mâini în sumă de 8000.00lei

### **Cheltuieli privind transmiterea activelor cu titlugratuit K6 289200 -220812.44 lei**

Transmiterea lucrarilor de reparație capital efectuate de către I.P Gimnaziul *Viorel Ciobanus*.Suri la bilanțul Primariei comunei Suri conform Decizia 6/17 din 10 decembrie 2021 în suma de 219241.80 lei.

Membrii comisiei s-au întrunit și au constatat că multe din produsele achiziționate pentru alimentarea copiilor sunt cu termenul mic de pastrare. De aceea membrii comisiei au ajuns la numitor comun hotărând să ofere aceste produse familiilor social-vulnerabile ai căror copii își fac studiile în I.P Gimnaziul “Viorel Ciobanu” s.Șuri,suma cărora constituie 1570.64 lei.

Varză	kg	1.575	6.00	9.45
Sfecla rosie	kg	8.5	8.00	68.00
Oua	buc	357	2.40	856.80
Mere	kg	14.5	15.00	217.50
Unt	kg	2.853	130.00	370.89
Lamie	kg	1.2	40.00	48.00

### **Cerinte pentru descifrarea performantei pe programe,subprograme si pe contingente**

La începutul anului 2021 numărul de unități aprobate constituie 44.22 unități:

\*functii didactice -23.72 unități, inclusiv 2,25 unități de conducere, 21.47 personal de execuție (inclusiv 2,0 unități de CDS) și functii de specialitate 2,25 (inclusiv de execuție 2,25 unități)

\*functii complexe -16.00 unități în învățământul gimnazial și 2,25 unități la bucătărie Asigurarea alimentării copiilor.

Numărul mediu realizat pe parcursul perioadei de raportare constituie 41.92 unități:

\*functii didactice -22.92 unități, inclusive 2.17 unități de conducere,(reducere 0,25 unitate de director adjunct din motivul reducerii numărului de elevi), 20.75 personal de execuție (inclusiv 2,0 unități de CDS) (reducerea numarului de 2.16 unutați la cadre didactice din motivul reducerii numărului de ore) și functii de specialitate 3.25 (inclusiv de conducere 0.75 unitate ),(inclusiv de execuție 2,50 unități)

\*functii complexe-15.75 unități în învățământul gimnazial (media mai mică fiind din cauza că muncitorii sezonieri-operatorii au activatnuma 5,5 luni din cele aprobate 6,0 luni)

### **Indicatorii de performanță practice au fostrealizați**

### **Indicatorul de rezultat(R1)**

Numarul de elevi care au sustinut examenul fata de anul precedent: Aprobat 100% ,executat 100%

**Indicatorul de produs (O1)**

Numarul de elevi candidate pentru sustinerea examenului de absolvire: aprobat 38 elevi,executat 38 elevi

**Indicatorul de produs (O3)**

Numarul de elevi care au sustinut examenul de absolvire: aprobat 38 elevi,executat 38 elevi

**Indicatorul de eficiență (E1)**

Cheltuieli medii pentru instruirea unui elev aprobat 16.8 mii lei, executat 18.7 mii lei +1.9 mii lei

**Indicatorul de eficiență (E2)**

Rata cadru didactic/elev: aprobat 13.1elevi,executat 12.5 elevi didferenta -0,6elevi(din cauza micșorării numărului elevilor pe parcursul anului 2021)



Director

Contabil-șef

*Spovali*  
*A. Ciobanu*

Spoiala Steluța

Ciobanu Anna