

Compartimentul "Venituri"

analiza comparativă a veniturilor		plan precizat				executat			
		mii lei				mii lei			
capitol		2004	2005	2006	2007	2004	2005	2006	2007
111.01	Impozit pe venit din salariu	49,4	52,8	94,4	138,0	99,5	106,6	151,7	160,4
111.09	Alte impozite pe venit		15,0	6,0	2,0	15,7			-1,0
111.20	intrepr. reținut la sursa de plată	13,4	3,3	15,0	20,0	4,0	19,1	23,1	16,4
111.21	Impozit pe venit din activitatea întreprinzător		3,4	15,0	50,0	6,3	28,8	36,5	10,4
114.01	Impozit funciar pe teren cu destinația agricolă	140,5	140,8	103,8	85,6	83,3	52,6	66,4	180,4
114.02	Impozit funciar pe terenurile cu altă destinație decât cea agricolă	0,7	10,0	10,0	1,2	13,6	8,3	8,7	6,7
114.03	Impozit funciar încasat de la persoanele fizice	22,9	38,5	48,7	38,6	26,6	28,1	26,3	26,7
114.06	Impozitul funciar pe pășuni și fânețe			23,2	6,4		1,8	3,8	2,0
114.07	Impozitul funciar pe terenurile cu dest. agricolă de la gosp. țărănești (de fermieri)			19,9	24,4		21,0	20,5	28,5
114.11	Impozit pe bunurile imobiliare de la persoanele fizice	11,7	12,5	13,2	13,7	14,8	15,4	14,2	15,1
115.04	impozit privat				0,1		3,3	9,9	0,1
115.41	taxa de amplasare a publicității				2,4		2,0		2,4
115.51	Taxa pentru apă			0,2	0,3	0,1	0,4	0,2	0,3
121.12	Dobânzele aferente soldurilor mijloacelor bănești la costurile bancare ale trezoreriilor teritoriale	5,0	7,0	30,0	97,0	29,4	100,1	66,4	102,7
121.32	Plata pentru arenda pentru terenurile cu destinația agricolă	23,6	23,6	23,8	30,7	4,4	4,2	31,9	31,6
121.33	Plata pentru arenda pentru terenurile cu o altă destinație decât cea agricolă	30,0		5,0	30,6	46,8	39,0	2,5	33,2
121.35	Plata pentru arenda pentru patrimoniul de stat				2,9	8,0	3,2	8,7	—
122.28	Taxa pentru amenajarea teritoriului	2,0	2,1	4,0	9,0	4,2	6,4	2,6	9,6
122.30	Taxa pentru amplasarea unităților comerciale	4,0	2,0	10,0	23,0	14,9	13,5	19,7	23,1
122.40	Alte încasări			2,0	2,0	4,8	2,1	5,8	1,3
29.08	venit din operațiunea cu capital		211,7	505,5	10,0		297,5	806,2	17,4

Privind executarea bugetului pe anul 2007

În partea de venituri planul aprobat constituie 2365,6 mii lei, inclusiv mijloacele speciale în suma 103,4 mii lei. Suma anuală precizată -2842,0 mii lei, inclusiv mijloacele speciale - 127,9 mii lei, transferuri în suma 221975,0 lei pentru alimentația gratuită a elevilor școlii, remunerarea angajaților în serviciul asistenței sociale, reparația capitală a Centrului de Sănătate a s. Colonița, mijloacele obținute la capitol 115.41 (taxa de amplasare a publicității) în suma 2,4 mii lei, 27,0 mii lei la capitolul 121.12 (dobânzele aferente soldurilor), suma 27,0 mii lei - la capitolul 121.33; 5,0 mii lei și 10,0 mii lei - plan precizat în rezultatul executării planului de venituri după 11 luni la capitole 122.28 și 122.30.

În rezultatul executării părții de venituri se observă următoarele: la venituri fiscale executarea constituie 118,2 % . La capitol 114.01 și 114.02 surplusul venitului parvenit în urma achitării datoriilor anilor precedenți cooperativului agricol din teritoriu.

În rezultatul desființării cooperativului în a semestru II a anului 2007 , a crescut achitarea impozitului de la gospodăriile țărănești la cap 114.07 (116,9% contra plan).

Incasările nefiscale constituie suma 103,3 % contra planul precizat, în rezultatul surplusurilor la capitol 121.33 - achitarea datoriilor anului 2006 în suma 25,0 mii lei de agentul economic (Vlada - Ist SRL) pentru terenurile cu destinația agricolă. La cap 122.30 suma modificării constituie 10,0 mii lei și este executată în urmă creșterii numărului agenților economice în teritoriu. Mijloacele speciale au fost executate 89,2 % contra planului pe perioada de gestiune

Plan precizat în partea cheltuielilor de bază constituie suma 3531,2 mii lei, executarea de casă constituie 3344,3 mii lei, cheltuieli efective 3399,6 mii lei. Plan precizat la compartimentul „ mijloacele speciale ale instituțiilor publice„ constituie 195,5 mii lei, executarea de casă -106,2 mii lei, cheltuieli efective - 104,8 mii lei.

Descifrarea cheltuielilor conform clasificăiei bugetare

<u>Articol, alineat /</u> <u>Grupa principală / grupa /</u> <u>tipul institutiei</u>	<i>Cheltuieli de casă</i>		<i>Cheltuieli efective</i>	
	<i>Suma</i> <i>mijloacelor</i> <i>bugetare</i>	<i>Suma</i> <i>mijloacelor</i> <i>speciale</i>	<i>Suma</i> <i>mijloacelor</i> <i>bugetare</i>	<i>Suma</i> <i>mijloacelor</i> <i>speciale</i>
111.00 remunerarea muncii <i>inclusiv</i>	1418,7	-	1415,4	-
<i>Autoritățile executive ale</i> <i>administrației publice locale</i>				
0102015 Primăria s. Colonița	179,7	-	177,2	-
2009015	20,2	-	22,4	-
2009214	13,6	-	13,6	-
<i>Învățământul</i>	1129,8	-	1125,4	-
0601051 Grădinița de copii nr 24	248,1	-	247,3	-
0603053 Școala medie nr 94	846,0	-	841,9	-
0607073 Contabilitatea centralizată	35,7	-	36,2	-
<i>Cultura</i>	35,6	-	36,1	-
0802087 Biblioteca s. Colonița	4,5	-	4,8	-
0802089 Casa de Cultură	25,5	-	25,9	-
0805085 Sport și acțiuni pentru tineret	5,3	-	5,4	-
1003293 <i>Serviciu de asistență socială</i>	1,9	-	2,5	-
1502179 <i>Anemajarea satului</i>	38,2	-	38,2	-
112.00 Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii <i>inclusiv</i>	324,4	-	327,3	-
<i>Autoritățile executive ale</i> <i>administrației publice locale</i>				
0102015 Primăria s. Colonița	40,1	-	39,7	-
2009015	5,2	-	5,2	-
2009214	3,4	-	3,4	-
<i>Învățământul</i>	257,4	-	260,3	-
0601051 Grădinița de copii nr 24	57,1	-	57,0	-
0603053 Școala medie nr 94	192,4	-	195,2	-
0607073 Contabilitatea centralizată	7,9	-	8,1	-
<i>Cultura</i>	8,3	-	8,5	-
0802087 Biblioteca s. Colonița	1,1	-	1,2	-
0802089 Casa de Cultură	5,9	-	6,0	-
0805085 Sport și acțiuni pentru tineret	1,3	-	1,3	-

1003293				
<i>Serviciu de asistență socială</i>	0,5	-	0,6	-
1502179				
<i>Amenajarea satului</i>	9,5	-	9,6	-
113.00				
Plata mărfurilor și serviciilor				
<i>Inclusiv</i>	1010,7	73,9	1066,5	72,6
<i>Autoritățile executive ale administrației publice locale</i>				
0102015 Primăria s. Colonița	136,9	5,0	126,4	3,1
2009015	1,3	-	0,7	-
2009214	9,7	-	9,3	-
<i>Încălzimentul</i>	833,4	65,4	903,6	64,0
0601051				
Grădinița de copii nr 24	373,9	60,7	388,5	61,3
0603053 Școala medie nr 94	459,5	4,7	515,1	2,7
<i>Cultura</i>	23,0	-	23,0	-
0802089 Casa de Cultura	10,9	-	10,9	-
0805085				
Sport și acțiuni pentru tineret	12,1	-	12,1	-
1003293				
<i>Serviciu de asistență socială</i>	0,9	-	-	-
1502179				
<i>Amenajarea satului</i>	5,5	3,5	3,5	3,5
114.00				
Deplasări în interes de serviciu	1,5	-	1,2	-
<i>Inclusiv</i>				
<i>Autoritățile executive ale administrației publice locale</i>				
0102015 Primăria s. Colonița	1,3	-	1,0	-
<i>Încălzimentul</i>	0,2	-	0,2	-
0603053 Școala medie nr 94	0,2	-	0,2	-
116.00				
Primele de asigurare obligatorii de asist med de la patron	31,9	-	32,7	-
<i>inclusiv</i>				
<i>Autoritățile executive ale administrației publice locale</i>				
0102015 Primăria s. Colonița	3,9	-	4,0	-
2009015	0,5	-	0,5	-
2009214	0,4	-	0,3	-
<i>Încălzimentul</i>	25,3	-	26,0	-
0601051				
Grădinița de copii nr 24	5,5	-	5,7	-
0603053 Școala medie nr 94	19,0	-	19,5	-
0607073 Contabilitatea centralizată	0,8	-	0,8	-
<i>Cultura</i>	0,8	-	0,8	-
0802087				
Biblioteca s. Colonița	0,1	-	0,1	-

0802089	Casa de Cultură	0,6	-	0,6	-
0805085	Sport și acțiuni pentru tineret	0,1	-	0,1	-
1003293	1003293				
	<i>Serviciu de asistență socială</i>		-	0,1	-
1502179	1502179				
	<i>Amenajarea satului</i>	1,0	-	1,0	-
131.05	Transferuri pentru amenajarea teritoriului incluse	312,9	-	312,2	-
1502179	1502179				
	<i>Amenajarea satului</i>	312,9	-	312,2	-
132.12	Transferuri pentru servicii de sănătate incluse	0,5	-	0,5	-
0905220	0905220				
	<i>Alocații centralizate</i>	0,5	-	0,5	-
242.00	Procurarea mijloacelor fixe incluse	24,9	32,3	24,9	32,3
	<i>Autoritățile executive ale administrației publice locale</i>				
0102015	0102015 Primăria s. Colonița	24,9	13,8	24,9	13,8
	<i>Învățământul</i>				
0603053	0603053 Școala medie nr 94		8,5		8,5
	<i>Cultura</i>	35,6	-	36,1	-
0802087	0802087				
	<i>Biblioteca s. Colonița</i>		9,9		9,9
243.06	Reparația capitală a altor obiecte incluse	37,2	-	37,2	-
	<i>Autoritățile executive ale administrației publice locale</i>				
2009214	2009214	37,2	-	37,2	-
135.21	Ajutoare unice populației conform Deciziilor autorităților administrației publice locale	34,7		34,7	
	<i>Fondul de Rezervă</i>				
2003213	2003213	25,3		25,3	
	<i>Susținerea și asistența socială</i>				
1011131	1011131	9,4		9,4	

Compartimentul „Mijloacele speciale”:

Suma veniturilor de casă constituie 114,1 mii lei , veniturile efective 116,8 mii lei.

Descifrarea părții de venituri ale mijloacelor speciale

Instituția publică	Categoria MS	Venituri de casă	Venituri efective
0102015 Autoritățile executive ale administrației publice locale	002 -Arenda /chiria bunurilor proprietate publică	19,5	19,9
0102015 Autoritățile executive ale administrației publice locale	003 - donații sub forma de materiale(clorura de var pentru fântini)		0,1
0601051 grădinița de copii nr 24	001 - servicii cu plată /plata părinților/	63,2	69,1
0603053 școala medie nr 94	002 - Arenda /chiria bunurilor proprietate publică	8,7	8,5
0802087 Biblioteca s. Colonița	003 - Granturi , sponsorizări (Centrul Comunitar cu Acces la Informație)	3,5	5,0
0802089 Casa de Cultură Colonița	002 - Arenda /chiria bunurilor proprietate publică		2,2
1502179 Amenajarea satului	001 - servicii cu plată (servicii de salubritate)	19,2	12,0

Devieri între planul aprobat și planul precizat au apărut în urma atestării surplusurilor mijloacelor bănești contra planul la grupa 0603053 (școala nr 94), categoria mijloacelor speciale 002(arenda încăperii) (5,5 mii lei), și 12,0 mii lei la grupa 1502179(amenajarea satului), categoria 001- în rezultatul activității serviciului de salubritate, creat conform Deciziei Consiliului sătesc pentru deservirea populației.

Se constată, că la grupa 0802089 (Casa de Cultură) pentru arenda încăperii executarea de casă este „zero” din cauza rezilierii contractului de arenda (atelier de reparație). La grupa 0802087 (Biblioteca Colonița) veniturile de casă sunt mai mici cu 1,5 mii lei din cauză activității insuficiente a Centrului Comunitar (internet) în lunile de vară. La sfârșitul anului 2007 au fost atestate soldurile mijloacelor bănești ale mijloacelor speciale

În suma de 67,6 mii lei pentru utilizarea efectivă a mijloacelor obținute. Mijloacele bănești neutilizate formează soldul la sfârșitul de an în suma 75,5 mii lei.

Deschiderea părții de cheltuieli ale mijloacelor speciale

Instituția publică	Articol/ alineat	Cheltuieli de cursă	Cheltuieli efective	Plan prevăzut
0102015 Autoritățile executive ale administrației publice locale(categoria 002)	113.30 113.45 242.00	5,0 5,0 13,8	5,0 5,0 13,8	3,0 5,0 19,9
0102015 Autoritățile executive ale administrației publice locale(categoria 003)	113.03		0,1	-
0601051 grădinița de copii nr 24(categoria 001)	113.09	60,7	61,3	117,8
0603053 școala medie nr 94(categoria 002)	113.03 242.00	4,7 8,5	2,7 8,5	5,5 9,6
0802087 Biblioteca s. Colonița(categoria 003)	242.00	9,9	9,9	12,0
1502179 Amenajarea satului(categoria 001)	113.13	3,5	3,5	12,0

Cheltuieli reale pentru remunerarea muncii a personalului constituie suma 1775,4 mii lei (art 111.00(salariu),112.00(CNAS),116.00CNAM)). Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii au constituit în anul 2006 299,5 mii lei, în anul 2007 - 327,3 mii lei, primele CNAM în anul 2006 - 23,0 mii lei, în anul 2007 - 32,7 mii lei. Suma remunerării muncii personalului include și unitățile finanțate din bugetul local(netitalari) conformdeciziilor Consiliului sătesc - în anul 2006 articol 111.00 - 32,5 mii lei în anul 2007 - 116,8 mii lei. În comparație cu anul 2006 remunerarea muncii a lucrătorilor titulari s-a majorat cu 93,2 mii lei .

Pentru lucrători netitalari a fost alocată din bugetul local a satului în anul 2007 suma 95,0 mii lei, pentru editarea ziarului „Ecoul” au fost cheltuite 9,3 mii lei.

Cheltuieli reale la articol 113.00 în anul 2007 (1139,1 mii lei) au crescut în comparație cu anul precedent cu 339,6 mii lei (în anul 2006-799,5 mii lei).

În anul 2006 și 2007 2 copii în grădinița nr 24 au fost scutiți de plata părinților conform Deciziilor Consiliului sătesc Colonița. În școala nr 94 în anul 2006 au fost asigurate cu dejunul cald 135 copii, în anul 2007 - 143 copii din clasele I-IV. Conform Deciziilor Consiliului sătesc cu alocarea mijloacelor financiare din bugetul local au fost asigurate cu dejunul cald zilnic copii din clasele V-XI din familiile social-vulnerabile (46 elevi în 2006, și 40 elevi în anul 2007) . Cheltuieli pentru alimentația copiilor la grădinița nr 24 și la școala au constituit suma 248,2 mii lei din mijloacele bugetare și 61,3 mii lei din mijloacele speciale.

Suma mijloacelor fixe procurate din mijloacele bugetare și speciale în anul 2007 constituie 57,1 mii lei.

Pentru reparația curentă a clădirilor executat 41,3 mii lei; 11 mii lei pentru spălarea sistemului de încălzire; 16,0 mii lei pentru reparația tehnicii sanitare la grădinița nr 24.

Cheltuieli pentru apă și canalizarea în anul 2007 constituie suma 181,7 mii lei (cheltuieli efective);

Cheltuieli efective pentru energia electrică - 102,0 mii lei;

Cheltuieli efective pentru energia termică - 323,9 mii lei.

Cheltuieli pentru manifestări culturale și sportive au constituit în anul 2007 21,9 mii lei.

Pentru Centrul de Sănătate a fost alocată suma 147,5 mii lei (147,0 mii lei din municipiu și 500,0 lei din bugetul local) -datorii pentru reparația acoperișului și servicii de instalare a tehnicii.

Pentru amenajarea satului au fost cheltuite 364,5 mii lei , din care 268,1 mii lei pentru reparația str Tineretului, aproape 10,0 mii lei pentru servicii mecanizate la gunoiești, 8,3 mii lei pentru plantarea puieților, 21,6 mii lei pentru procurarea pietrișului la unele străzile a satului.

30,0 mii lei au fost cheltuite pentru procurarea materialelor de construcție pentru reparația bisericii „Nașterea Maicii Domnului”

Pentru acordarea ajutorului material cetățenilor au fost alocate 34,7 mii lei ; 25,3 mii lei din Fondul de Rezervă și 9,4 mii lei din sold disponibil a bugetului local.

Datorii creditoare la 01 ianuarie 2008 constituie suma 92,4 mii lei , din care cele mai mari: 52,5 mii lei - datorii fața de Termocom SA,

26,6 mii lei - datorii fața de Apă-Canal SA,

6,9 mii lei - datorii fața de ICS RE Chișinău

1,4 mii lei -datorii fața de Moldtelecom SA.