

Executarea bugetului raional pentru semestrul I al anului 2022.

Stimați consilieri, onorată asistență. Examinând activitatea instituțiilor bugetare ale Consiliului raional în semestrul I al anului 2022 constatăm următoarele: pe parcursul activității, au fost folosite toate pârghiile pentru realizarea obiectivelor generale:

- dirijarea metodologică a executării bugetare;
- respectarea disciplinei financiare în procesul de executare a bugetului raional;
- controlul gestionării finanțelor publice și utilizarea acestora conform destinației.

În perioada de referință, în bugetul raional au fost acumulate venituri în sumă de 116,035 mln. lei, ceea ce constituie 52,3 la sută față de planul precizat anual și cu 9,1 unități procentuale mai mult față de anul precedent. Comparativ cu anul precedent, în perioadă raportată, veniturile sunt executate cu 14,696 mln. lei mai mult. S-au majorat transferurile curente în sumă de 12,190 mln. lei, primite cu destinație specială și generală. Veniturile proprii sunt încasate cu 2,506 mln. lei mai mult față de anul precedent și formează 8% din total venituri. Analizând executarea veniturilor pe capitole și paragrafe (anexa nr.2), e necesar de menționat că acestea se divizează în:

I Resurse generale:

Impozitul pe venitul reținut din salariu este executat în sumă de 2,630 mln. lei sau 56,6 la sută față de planul precizat anual.

Impozitul pe venitul persoanelor fizice declarat (la prezentarea declarației până la 30 aprilie) este executat în sumă de 115,3 mii lei, cu majorarea față de perioada precedentă cu 5,5 mii lei și 0,3 la sută, față de planul precizat în sumă de 115,0 mii lei.

Taxa pentru apă, care este executată la nivel de 68,8 la sută din planul anual în sumă de 3,630 mln. lei și mai mult față de anul precedent cu 671,2 mii lei.

Taxa pentru extragerea minerelelor utile este executată în sumă de 887,4 mii lei sau 88,7 la sută față de planul precizat anual.

Taxa la cumpărarea valutei străine de către persoanele fizice, este executată în sumă de 95,5 mii lei din planul precizat anual de 100,0 mii lei.

De la bugetul de stat s-au primit transferuri în sumă de 106,710 mln. lei cu ponderea în total venituri de 92,0 la sută. Aceste transferuri se clasifică în modul următor:

1. Transferuri curente cu destinație specială obținute în sumă de 82,864 mln. lei, care se divizează pe domenii de activitate pentru:

- învățământ – 76,527 mln. lei;
- asistența socială – 3,431 mln. lei;
- școala de sport - 2,906 mln. lei.

2. Transferuri curente primite cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor, care sunt valorificate în sumă de 360,2 mii lei din suma anuală de 16,005 mln. lei;

3. *Transferuri cu destinație generală* (de echilibrare), primite în sumă de 18,470 mln. lei, sau 60 la sută față de planul precizat anual;

4. *Transferuri curente primite cu destinație specială, adresate păturilor social vulnerabile* ale populației pentru achitarea serviciilor și acordarea ajutoarelor financiare unice, care au însumat 852,2 mii lei din valoarea anuală de 3,409 mln. lei.

II Resurse colectate de instituții obținute de la:

- prestarea serviciilor cu plată în bugetul raional - s-au încasat 1,310 mln. lei, ceea ce constituie 61,6 la sută din planul precizat anual și mai mult față de anul precedent cu 91,3% :

- plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public este executată în bugetul raional la nivel de 62,1 la sută în sumă de 521,3 mii lei față de planul anual precizat și cu 65,9 la sută mai mult față de anul precedent.

Partea de cheltuieli este executată în sumă de 108,932 mln. lei (anexa nr.3) conform clasificăției funcționale, bugetare pe programe și subprograme constatăm următoarele:

1. *Serviciul de stat cu destinație generală* - s-a executat: partea de cheltuieli la nivel de 36,9 la sută față de prevederile anuale și constituie 4,073 mln. lei, ponderea din total cheltuieli este de 3,7 la sută. Față de anul precedent se constată o majorare a acestor cheltuieli în sumă de 319,8 mii lei.

2. Pentru *Apărarea națională* s-au distribuit 24,6 mii lei din prevederile anuale de 76,3 mii lei.

3. Pentru *Securitatea națională și ordinea publică* au fost distribuite mijloace bugetare în sumă de 4,8 mii lei.

4. Pentru *Serviciile în domeniul economiei* s-au efectuat cheltuieli în sumă de 2,758 mln. lei, cu ponderea de 2,5 la sută din total cheltuieli, cu nivelul executării de 11,1 la sută față de planul precizat anual în sumă de 24,760 mln. lei. Conform bugetării pe programe și subprograme acestea se divizează pe domenii de activitate, direcții și secții:

- *politici și management în domeniul macroeconomic și de dezvoltare a economiei* au efectuat cheltuieli în sumă de 247,1 mii lei cu nivelul executării de 43,4 la sută față de planul precizat anual în sumă de 569,5 mii lei;

- *politici și management în domeniul geodeziei, cartografiei și cadastrului* – s-au executat în sumă de 135,0 mii lei cu nivelul executării de 47,2 la sută din suma anuală de 285,9 mii lei;

- *politici și management în domeniul agriculturii* - s-au distribuit 244,4 mii lei cu nivelul executării planului precizat anual de 41,4 la sută în sumă de 589,4 mii lei;

- *politici și management în domeniul dezvoltării regionale și construcțiilor* – s-au cheltuit 200,3 mii lei din 538,3 mii lei prevăzute pe an cu nivelul executării de 37,2 la sută;

- pentru *dezvoltarea drumurilor* - s-au efectuat cheltuieli în sumă de 360,1 mii lei cu planul anual de 16,005 mln. lei. Sperăm că aceste prevederi vor fi valorificate până la finele anului.

5. Pentru **IMSP (spitalul raional și centrele de sănătate)** au fost precizate mijloace bugetare în sumă de 3,189 mln. lei cu nivelul executării de 1,655 mln. lei. Ponderea cheltuielilor efectuate este la nivel de 1,6 la sută din total cheltuieli ale bugetului raional. Neexecutarea mijloacelor alocate este de 1,534 mln. lei.

6. În ramura „**Cultura, arta, sport și acțiuni pentru tineret**” - s-a executat partea de cheltuieli la nivel de 48,4 la sută din planul precizat anual și constituie 5,231 mln. lei, cu ponderea de 4,8 la sută din total cheltuieli, inclusiv pentru:

- asigurarea activității școlii de sport și a activităților sportive la nivel raional s-au efectuat cheltuieli în sumă de 3,639 mln. lei din planul anual precizat de 7,331 mln. lei;

- s-au efectuat activități pentru tineret în sumă de 396,0 mii lei;

- dezvoltarea culturii la nivel raional – 590,7 mii lei;

- protejarea și punerea în valoare a patrimoniului cultural național – 277,0 mii lei;

- politici și management în domeniul culturii – 328,6 mii lei.

7. Ramura de **învățământ** are ponderea cea mai mare din total cheltuieli - 72,8 la sută din bugetul local de nivelul II. Pentru întreținerea instituțiilor de învățământ s-au executat cheltuieli în sumă de 79,282 mln. lei cu nivelul executării planului anual de 55,4 la sută. În raport cu anul precedent acestea s-au majorat în sumă de 9,149 mln. lei, datorita faptului că în Legea bugetului de stat pentru anul 2022 a fost majorată valoarea de referință a salariaților și în anul curent s-au majorat transferurile curente cu destinație specială, pentru resurse energetice cu suma de 7,266 mln lei, prin corelarea bugetului raional cu Legea bugetului de stat pentru anul 2022. În semestrul I al anului curent s-au efectuat cheltuieli pentru:

• învățământul gimnazial – 35,738 mln. lei;

• învățământul liceal - 32,644 mln. lei;

• educația extrașcolară și susținerea elevilor dotați – 8,593 mln. lei;

• curriculum – 48,9 mii lei;

• servicii generale în educație -1,247 mln. lei;

• politici și management în domeniul educației – 1,011 mln. lei.

8. Direcția **Asistență Socială și Protecția Familiei** și-a executat partea de cheltuieli în sumă de 15,904 mln. lei cu nivelul executării de 41,0 la sută față de planul precizat anual în sumă de 38,803 mln. lei. În ramura de protecție socială ponderea cheltuielilor efectuate în semestrul I constituie 14,6 la sută din total cheltuieli ale bugetului local de nivelul II și anume:

• asistența socială a persoanelor cu necesități speciale – 9,670 mln. lei din sumă precizată anuală de 23,784 mln lei;

• protecția persoanelor în etate – 3,102 mln. lei cu nivelul executării de 39,2 la sută din prevederile anuale;

• protecția familiei și a copilului a format cheltuieli în sumă de 1,392 mln. lei, cu nivelul executării de 37,0 la sută;

• protecția socială în cazuri excepționale – 539,9 mii. lei;

• politici și management în domeniul protecției sociale – 643,9 mii lei.

Conform clasificăției economice a cheltuielilor bugetului local de nivelul II, putem deduce următoarele concluzii:

- cheltuielile de personal sunt cele mai considerabile și formează 84,562 mln. lei, cu ponderea de 77,6% în total cheltuieli și sunt executate la nivel de 55,5 la sută din planul precizat anual în sumă de 152,340 mln. lei;
- pentru achitarea bunurilor procurate și a serviciilor acordate s-au executat cheltuieli bugetare în sumă de 6,803 mln. lei;
- s-au acordat prestații sociale în sumă de 5,561 mln. lei;
- alte cheltuieli curente efectuate în sumă de 1,165 mln. lei;
- subvenții acordate instituțiilor medico-sanitare publice, întreprinderilor municipale, asociațiilor obștești, au format suma de 1,805 mln. lei;
- s-au majorat valorile clădirilor în sumă de 993,1 mii lei;
- s-au majorat valorile mașinilor și ale utilajelor în suma de 1,877 mln. lei;
- s-au majorat valorile uneltelor și ale sculelor, ale inventarului de producere și cel gospodăresc în suma de 28,1 mii lei;
- s-a procurat combustibil, carburanți și lubrifianți – 783,0 mii lei;
- majorarea valorii produselor alimentare constituie 2,539 mln. lei;
- majorarea valorii materialelor pentru scopuri didactice și uz gospodăresc - 480,1 mii lei din 1,148 mln. lei;
- procurarea materialelor de construcție și altor materiale – 369,9 mii lei și alte cheltuieli efectuate în sume neconsiderabile formând suma de 1,966 mln. lei.

Soldul mijloacelor financiare în contul bugetului raional la situația din 01.01.2022 a însumat 7,723 mln. lei, care deja a fost repartizat în baza deciziilor Consiliului raional în sumă de 3,918 mln. lei. Suma soldului nerepartizat este de 3,805 mln lei. Conform deciziilor Consiliului raional s-au alocat mijloace bugetare din componenta raională a transferurilor categoriale pentru instituțiile de învățământ în sumă de 1,378 mln lei din suma totală de 3,809 mln. lei. Fondul de rezervă este distribuit în sumă de 275,0 mii lei din suma totală de 2,100 mln. lei, care a fost aprobată în bugetul local de nivelul II pentru anul 2022.

Mulțumesc pentru atenție.

Secretară a Consiliului Raional

R.Postolachi