

Republica Moldova

Consiliul raional Edineț
Direcția Finanțe Edineț

or. Edineț str. Independenței 33



Республика Молдова

Районный совет Единец
Финансовое управление

г Единец ул. Индепенденцей 33

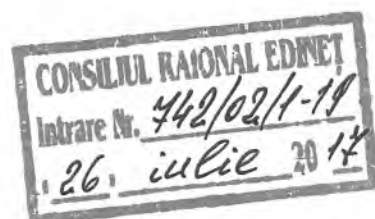
Nr.15
Din 25.07.2017

Consiliul raional Edineț

Direcția finanțe a Consiliului raional Edineț prezintă pentru examinare și aprobare proiectul de decizie "Cu privire la executarea bugetului raional Edinet pe I semestru a anului 2017".

Șef direcție finanțe

Stela BOTNARU



DECIZIE
din _____ 2017

Cu privire la executarea bugetului
raional pentru I semestru 2017

În temeiul prevederilor Legii privind administrația publică locală nr.436-XVI din 26 decembrie 2006, Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr.181 din 25 iulie 2014, Legii privind finanțele publice locale nr.397-XV din 16 octombrie 2003,

Consiliul raional Edineț DECIDE:

1. Se ia act de Raportul șefului Direcției finanțe privind executarea bugetului raional pe I semestru al anului 2017.
2. Se aprobă Raportul privind executarea bugetului raional pe I semestru al anului 2017 la resurse în sumă de 72904.5 mii lei și la cheltuieli în sumă de 66485.3 mii lei.
3. Președintele raionului (Iurie Garas), comisia de specialitate în probleme economie, buget administrarea bunurilor, juridică, numiri și imunități vor asigura controlul executării prevederilor prezentei decizii.

Președintele ședinței

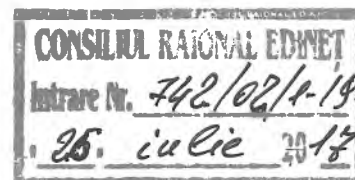
Secretarul Consiliului raional Edineț

Contrasemnat: Șeful Direcției Finanțe

Ion SAMSON

Stela BOTNARU

St. Botnaru



Nota informativă

privind executarea bugetului raional Edineț pe I semestrul al anului 2017

În temeiul art. 29 p. 3 al Legii privind finanțele publice locale nr. 397-XV din 16.10.2003, în baza Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr.181 din 25 iulie 2014 Direcția finanțe prezintă Consiliului raional pentru examinare informația privind executarea bugetului raional la situația din 30.06.2017.

Bugetul raional Edineț pe anul 2017 a fost aprobat de către Consiliul raional în baza Deciziei Consiliului nr. 5/4 din 02 decembrie 2016 în sumă de 138.5 mln lei cu transferuri de la bugetul de Stat în sumă de 119,3 mln lei. Conform Deciziei consiliului raional nr 2/3 din 25.04.2017 bugetul raional a fost corelat (a fost adus în concordanță cu prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2017) în urma căruia impozitul „Taxa de folosire a drumurilor de către autovehiculele înmatriculate în RM” a fost micșorată cu 6800,0 mii lei. În timp ce transferurile cu destinație specială către bugetele de nivelul II pentru infrastructura drumurilor sau majorat cu sumă de 13983,5 mii lei.

Partea de venituri a bugetului raional a fost executată cu 97,4 % din planul precizat pe perioada de raportare (plan precizat 74,8 mln.lei, executat 72,9 mln.lei). Veniturile proprii au fost executate la nivel de 101.0% (Plan precizat 6,2 mln.lei executat 6,3 mln lei.

La situația de 30.06.2017 în bugetul raional au parvenit de la Bugetul de Stat transferuri în sumă de 66.6 mln.lei, inclusiv:

Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru învățământul preșcolar, primar, secundar general special și extrascolar –49.5 mln.lei

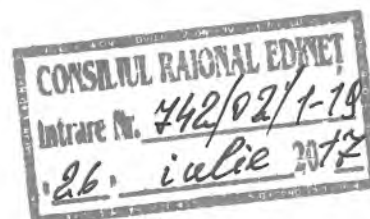
Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru asigurarea și asistența socială –1.5 mln.lei,

Transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II -13.7 mln lei,

Transferuri din fondul republican de susținere a populației -1.4mln lei.

Partea de cheltuieli a bugetului raional la situația din 30.06.2017 a fost realizată în sumă de 66,5 mln.lei contra celor 75,9mln. lei planificate sau la nivelul de 87,6 la sută.

Datoriile creditoare cu termen de achitare expirat nu se atestă.



RAPORT

Privind executarea bugetului raional Edineț

pentru primul semestru al anului 2017

Bugetul raional pentru anul 2017 a fost aprobat prin ședința Consiliului raional din 02 decembrie 2016 nr.5/4 la resurse și cheltuieli în sumă de 138466.2 mii lei. Conform raportului semestrial încasările la bugetul raional la capitolul resurse pe toate componentele au fost realizate în sumă de 72904.5 mii lei sau 99,4 % din suma precizată 74834.5 mii lei pe perioada de gestiune.

Ponderea principală în totalul resurselor bugetului raional revin transferurilor bugetului de stat direcționate bugetului raional și constituie 66634.4 mii lei ori 91.4 la sută. Veniturile bugetului raional fără mijloace primite de la bugetul de stat a fost executat la 101,0%, planul precizat fiind de 6206,2 mii lei executarea a constituit 6270,1 mii lei ori cu 63,9 mii lei mai mult decât planul precizat pe perioada de gestiune.

Comparativ cu perioada similară a anului 2016 se atestă o creștere în sumă de 6916.3 mii lei.

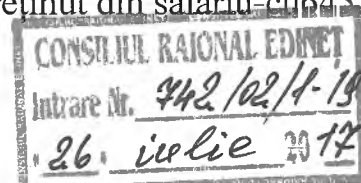
Conform Deciziei consiliului raional nr 2/3 din 25.04.2017 bugetul raional a fost corelat (a fost adus în concordanță cu prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2017) în urma căruia impozitul „Taxa de folosire a drumurilor de către autovehiculele înmatriculate în RM” a fost micșorată cu 6800,0mii lei. În timp ce transferurile cu destinație specială către bugetele de nivelul II pentru infrastructura drumurilor sau majorat cu sumă de 13983,5 mii lei.

Impozitul pe venit reținut din salariul persoanelor fizice însumează 5343.5 mii lei față de planul precizat pe perioada de raportare de 5184.0 mii lei. Planul a fost executat cu 103.1 %.

Plata pentru resursele naturale sa executat în raport de 173.3 % față de planul precizat (plan precizat –305.0 mii lei, executat –528.6 mii lei).

Amenzile și sancțiunile administrative au fost executate în proporție de 103.5%. (Plan 100.0 mii.lei executat 103.0 mii.lei).

Dinamica executării bugetului raional Edineț la partea de venituri la situația de 30.06.2017 este reflectată în anexa nr.2. Se atestă o creștere în comparație cu perioada similară a anului 2016 la impozitul pe venit reținut din salariu-cu 645.1 mii



lei, taxa pentru resursele naturale –cu 237,3 mii lei , amenzi și sancțiuni administrative –cu 64,9 mii lei mijloace colectate –cu 50,3, fonduri speciale –cu 7,3 mii lei. Mijloacele colectate, care constituie 3,8% din suma veniturilor proprii au fost executate la 58,8%. Planul precizat fiind de 402,3 mii lei executarea a constituit 236,5 mii lei ori cu 165,8 mii lei mai puțin decât prevederile planului. Datele sunt reflectate în anexa nr.3.

EXECUTAREA CHELTUIELILOR BUGETULUI RAIONAL

Sub aspect economic cheltuielile bugetului raional pe I semestru al anului 2017 au însumat 66485,3 mii lei. contra celor 75926,3 mii lei planificate , executarea constituie 87,6 la sută.

Executarea cheltuielilor bugetului raional s-au efectuat în dependență de completarea părții de resurse a bugetului raional (atât a resurselor proprii cât și a transferurilor cu destinație generală și specială de la bugetul de stat).

Suma totală a cheltuielilor se cifrează la 66485,3 mii lei.

Suma executată denotă diminuări cu 9421,4 mii lei față de aceeași perioadă a anului 2016.

Ponderele cheltuielilor executate pe I semestru al anului 2017 în volumul cheltuielilor planificate constituie 87.6 %.

CHELTUIELILE DE PERSONAL

Cheltuielile de personal ale direcțiilor și secțiilor consiliului raional pe I semestru al anului 2017 sunt planificate în sumă de 55288,4 mii lei. De facto pe perioada de referință au fost efectuate cheltuieli în sumă de 49870,2 mii lei ori 90,2%. Comparativ cu perioada respectivă a anului precedent se observă o tendință de creștere a cheltuielilor de personal cu 2531,1 mii lei.

BUNURI ȘI SERVICII

Cheltuielile pentru bunuri și servicii pe I semestru al anului 2017 s-au planificat în sumă de 15566,9 mii lei sau 20,5 % din cheltuielile totale, de facto au fost executate cheltuieli în sumă de 5924,5 mii lei ori 38,1 %.

DEPLASARI DE SERVICIU

Pentru "Deplasări de serviciu" au fost precizate cheltuieli în sumă de 117,7 mii lei. De facto cheltuielile constituie 54,5 mii lei.

SUBSIDII

Pentru «Subsidii» acordate instituțiilor publice au fost prevăzute mijloace în sumă de 1050,0 mii lei. La situația din 30.06. 2017 au fost executate cheltuieli în sumă de 329,9 mii lei.

PRESTĂRI SOCIALE

Mijloacele financiare pentru «Prestări sociale» au fost planificate pe I trimestru al anului 2017 în sumă de 3730,8 mii lei. Conform raportului operativ, cheltuielile au însumat 2981,4 mii lei. În categoria dată de cheltuieli sînt incluse cheltuielile pentru acordarea ajutoarelor bănești, achitarea indemnizațiilor pentru copii înfiați și orfani, cheltuieli pentru plata indemnizațiilor familiilor cu copii, indemnizațiilor unice pentru construcția spațiului locative și altele.

Pentru «Alte cheltuieli» au fost prevăzute 854,4 mii lei, de facto au fost cheltuite 427,4 mii lei.

De la Bugetul de Stat au fost planificate 1658,3 mii lei (Fondul de susținere), de facto au fost executate pe perioada de raport 1487.8 mii lei.

MIJLOACE FIXE

Cheltuielile aferente mijloacelor fixe pe I trimestru al anului 2017 au fost precizat în sumă de 6384,5 mii lei sau 31,2 % din totalul de cheltuieli.

Reparații capitale

Pentru reparații capitale a clădirilor sau prevăzut alocații în sumă de 2971,4 mii lei, de facto au fost utilizate mijloace pe I trimestru al anului 2017 1849,7 mii lei.

Reparații curente

Pentru reparația curentă pe I trimestru al anului 2017 în bugetul raional au fost prevăzute mijloace financiare în sumă de 7925,9 mii lei, real la situația din 30 iunie 2017 au fost efectuate cheltuieli în sumă de 351.6 mii lei.

Pentru procurarea mașinilor și utilajelor pe I semestru al anului 2017 au fost efectuate cheltuieli în sumă de 163,0 mii lei, suma anuală planificată constituind 284,2 mii lei.

Pentru procurarea altor mijloace fixe au fost prevăzute pe I semestru al anului 2017 suma de 147,1 mii lei. La situația din 30 iunie 2017 au fost executate 128,6 mii lei.

Pentru procurarea combustibilului și carburanților, cheltuielile pe I semestrul al anului 2017 au însumat 693,4 mii lei, ori 56,4 la sută din mijloacele prevăzute pe an (1230,1 mii lei).

Produse alimentare

Pentru procurarea produselor alimentare în instituțiile bugetare finanțate din bugetul raional au fost planificate în buget pe I semestru al anului 2017 – 2356,9 mii lei. La situația din 30 iunie 2017 au fost efectuate cheltuieli în sumă de 1678,1 mii lei ori 71,2 la sută .

Cheltuielile pentru procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizite de birou pe perioada de gestiune au constituit 307,7 mii lei, suma precizată pe I semestru al anului 2017 în buget constituie 463,4 mii lei ori 66,4 la sută.

Pentru procurarea materialelor de construcție utilizate la reparațiile curente a clădirilor sînt prevăzute în buget 283,0 mii lei real cheltuielile la 30 iunie 2017 constituie 135,2 mii lei ori 47,8 la sută .

Sub aspect funcțional cheltuielile bugetului raional se prezintă în următoarea ordine:

GR 01 SERVICII DE STAT CU DESTINAȚIE GENERALĂ

În bugetul raional pe I semestru al anului 2017 la grupa dată au fost precizat alocații în sumă de 5008,9 mii lei. Pe perioada de gestiune au fost efectuate cheltuieli în sumă de 3419,1 mii lei sau la nivel de 68,3 % din suma precizată.

0111 AUTORITĂȚI LEGISLATIVE ȘI EXECUTIVE

Pentru autorități legislative și executive au fost prevăzute mijloace financiare în sumă de 3684,4 mii lei real la situația din 30 iunie au fost executate 2395,9 mii lei ori 65,0 la sută .

SERVICII DE SUPORT PENTRU EXECUTAREA GUVERNĂRII 0133

La compartimentul dat au fost precizate în buget mijloace în sumă de 148,5 mii lei. La situația din 30 iunie 2017 au fost efectuate cheltuieli în sumă de 146,3 mii lei ori 98,5 la sută .

POLITICI ȘI MANAGEMENT ÎN DOMENIUL BUGETAR-FISCAL 0112

Pentru compartimentul dat sunt prevăzute pe an alocații în sumă de 889,1 mii lei. Pe I semestru al anului 2017 au fost efectuate cheltuieli în sumă de 877,0 mii lei ori 98,6 la sută .

Pentru bunuri și servicii sînt preconizate cheltuieli în sumă de 64,1 mii lei. La situația din 30 iunie 2017 au fost valorificate 45,5 mii lei ori 71,0 la sută.

Pentru combustibil pe I semestru al anului 2017 s-au utilizat 9,0 mii lei din 25,0 mii lei prevăzute pe an(36,0%).

Materiale de uz gospodăresc și rechizite de birou au fost procurate în sumă de 5.8 mii lei din 22.5 mii lei (25.8%) prevăzute pe an.

GR 02 APARAREA NAȚIONALĂ

La compartimentul “Apărarea Națională» la situația din 30 iunie 2017s-au executat cheltuieli în sumă de 338,2 mii lei sau 100% din prevederile precizate pe perioada respectivă .

GR.04 SERVICII ÎN DOMENIUL ECONOMIEI

Pentru serviciul în domeniul economiei au fost precizate pe I semestru al anului 2017 – 10614,3 mii lei, inclusiv:

- 187,5 mii lei pentru întreținerea secției economie;
- 648,8 mii lei pentru Direcția agricultură, relații funciare și cadastru;
- 208,5 mii lei – pentru întreținerea Direcției construcții;
- 9569,2 mii lei – pentru transport rutier

Pe perioada de gestiune au fost efectuate cheltuieli în sumă de 1658,6

mii lei sau 15,6 % din suma anuală,inclusiv:

- 149,2 mii lei pentru întreținerea secției economie;

- 780,2 mii lei pentru întreținerea Direcției agricultură, relații funciare și cadastru;
- 175,4 mii lei pentru întreținerea Direcției construcții;
- 553,9 mii lei – pentru transport rutier

GR 07 OCROTIREA SĂNĂTĂȚII

Pentru Programele Ocrotirii sănătății pe I semestru al anului 2017 au fost planificate alocații în sumă de 1045,0 mii lei, inclusiv:

- 50,0 mii lei – procurarea amestecurilor lactate pentru copilașii noi născuți din familiile social vulnerabile;
- 50,0 mii lei – pentru alimentații donatorilor de sine;
- 945,0 mii lei – pentru dezvoltarea și modernizarea IMSP Spitalul raional Edineț.

La situația de 30.06.2017 au fost executate 329,9 mii lei, ori 16,5 % .

GR.08 CULTURA,SPORT,TINERET,CULTE ȘI ODIHNĂ

Pentru grupa dată pe I semestru al anului 2017 au fost planificate 894,5 mii lei, inclusiv:

- 123,4 mii lei pentru servicii de sport și cultură fizică
- 378,9 mii lei pentru întreținerea Centrului de Tineret
- 232,0 mii lei pentru activități în domeniul culturii petrecute de către secția cultură
- 171,2 mii lei pentru întreținerea secției cultură
- 5,0 mii lei pentru servicii legate de cult și alte societăți

Pe I semestru al anului 2017 la compartimentele menționate au fost efectuate

cheltuieli totale în sumă de 766,8 mii lei, ori 85,7 la sută inclusiv:

- 123,4 mii lei pentru servicii de sport și cultură fizică;
- 262,8 mii lei pentru întreținerea Centrului de tineret;
- 209,4 mii lei pentru activitatea în domeniul culturii;
- 171,2 mii lei pentru întreținerea secției cultură.

GR 09 ÎNVĂȚĂMÎNT

Compartimentului menționat i-au fost precizate alocații în bugetul raional în sumă de 47472,7 mii lei, ceea ce constituie 62,5 la sută din volumul bugetului raional.

Pentru învățământul gimnazial au fost precizate în buget 30379,3 mii lei. Cheltuielile de casă pe perioada de gestiune constituie 29862,8 mii lei sau 98,3 % .

Pentru întreținerea învățământului liceal sînt preconizate alocații în sumă de 19306,0 mii lei, s-au utilizat pe I semestru al anului 2017 mijloace financiare în sumă de 18143,9 mii lei ori 94,0 la sută .

Pentru serviciu general în educație (Centrul metodic, SAP serviciul de deservire) sînt preconizate 2196,5 mii lei de facto fiind executate 1632,4 mii lei ori 74,3 la sută.

Pentru serviciile în educație extrașcolară și susținerea elevilor dotați au fost preconizate mijloace în sumă de 1087,1 mii lei.

Pe perioada de raport au fost executate cheltuieli în sumă de 877,7 mii lei.

GR 10 PROTECȚIE SOCIALĂ

Compartimentului “Protecția socială» i-au fost planificate alocații în sumă de 10603,8 mii lei. De facto pe perioada de gestiune au fost executate cheltuieli în sumă de 9034,3 mii lei, ori 85,5 % astfel:

- Pentru aparatul Direcției asistenței sociale și protecție a familiei au fost bugetate 501,5 mii lei. Pe perioada raportată s-au efectuat cheltuieli în sumă de 473,4 mii lei sau 94,4 % .

- Pentru Programul “Protecția familiei și a copilului» în care se includ 2 case de copii de tip familial, serviciul APP și susținerea copiilor rămași fără îngrijirea părintească s-au planificat alocații în sumă de 957,0 mii lei pe I semestru al anului 2017. Pe perioada de raport s-au utilizat mijloace în sumă de 804,9 mii lei sau 84,1% .

-Pentru Programul “Asistența socială a persoanelor cu necesități sociale” în care se includ serviciile Asistenței personali, Serviciul Echipa Mobilă, Serviciul Îngrijirea socială la domiciliu, Azilul pentru bătrîni, Serviciul Asistență Socială comunitară s-au planificat mijloace în sumă de 7481,9 mii lei.

Pe perioada de gestiune s-au efectuat cheltuieli de casă în sumă de 6571,7 mii lei sau 87,8 % față de planul precizat .

Pentru Programul “ Protecția socială în cazuri excepționale (Fondul local de susținere socială a populației» s-au planificat surse în sumă de 1663,4 mii lei. Executarea de facto constituie pe perioada de gestiune 1184,3 mii lei, ori 71,2 % .

Onorată asistență, în contextul implementării reformelor în sistemul financiar echipa Direcției Finanțe petrece seminare de instruire cu contabilii și primarii din teritoriu precum și contabilii instituțiilor bugetare.

anexa 1

Executarea bugetului raional Edinet la situatia de 01.07.2017

Indicii	Aprobat	Planul precizat annual	Planul precizat pe perioada	executat 1.07	Devieri	%(Executat/precizat)
1	2	3	4	4	6	7
total venituri	138466,2	149669,1	74834,5	72904,5	-1930	97,4
total venituri fără transferuri	19212,5	12412,5	6206,2	6270,1	63,9	101
impozitul pe venit din salariu	10368	10368	5184	5343,5	159,5	103
taxa pentru resursele naturale	610	610	305	528,6	223,6	173,3
taxa pentru folosirea drumurilor	6800					
plata la cumpărarea valutei străine	200	200	100	57,3	-42,7	57,3
amenzi și sancțiuni administrative	200	200	100	103,5	3,5	103,5
mijloace colectate	804,5	804,5	402,3	236,5	-165,8	58,8
donatii voluntare	230	230	115	125	10	108,6
transferuri primite de la BS	119253,7	137256,6	68628,3	66634,4	-1993,9	97,1

anexa2

Executarea bugetului raional Edinet pe componente la situatia de 01.iulie 2017

Resurse	Plan aprobat 2017	Pan precizat la 1.01.2017	Executat la 1.07.2017	devieri fata de planul precizat	%fata de planul precizat	Plan aprobat 2016	Plan precizat la 1.07.2016	Executat la 1.07.2016	devieri fata de planul precizat	%fata de planul precizat	Devieri plan precizat 2017/2016	Devieri executat 2017/2016
	1	2	3	4	5=(4-3)	7	8	9	10=(9-8)	11=(9/8*100)	12=(3-8)	13=(4-9)
Venituri total,Inclusiv	138466,2	74834,5	72904,5	-1930	97,4	135152,7	67611,4	65988,2	-1623,2	97,6	7223,1	6916,3
Resurse proprii	19212,5	6206,2	6270,1	63,9	101,0	17963	9011,6	8553,6	-458	94,9	-2805,4	-2283,5
Impozitul retinut din salariu	10368	5184	5343,5	159,5	103,1	9626,7	4813,4	4698,4	-115	97,6	370,6	645,1
Taxa pentru resursele naturale	610	305	528,6	223,6	173,3	860	430	291,3	-138,7	67,7	-125	237,3
Taxa pentru drumuri incasată de la auto înmatriculate în RM	6800			0		6500	3250	3289,1	39,1	101,2	-3250	-3289,1
Amenzi si sancțiuni administrative	200	100	103,5	3,5	103,5	200	100	38,6	-61,4	38,6	0	64,9
Alta venituri				0					0		0	0
alte resurse ,Inclusiv	1234,5	617,3	418,8	-208,5	67,8	766,3	418,2	236,2	-182	56,5	199,1	182,6
mijloace colectate	804,5	402,3	236,5	-165,8	58,8	516,3	258,2	186,2	-72	72,1	144,1	50,3
donatii voluntare	230	115	125	10	108,6	50	60	34,5	-25,5	57,5	55	90,5

<i>Fonduri speciale(vinzarea valiutei)</i>	200	100	57,3	-42,7	57,3	200	100	50	-50	50,0	0	7,3
Transferuri de la bugetul de stat	119253,7	68628,3	66634,4	-1993,9	97,1	117199,7	58599,8	57166,4	-1433,4	97,6	10028,5	9468
granturi									0		0	0

Executarea bugetului raional la mijloace colectate la 01.07.2017

Instituția	Precizat la 01.07.2017	Executat la 01.07.2017	diferența	%
Direcția asistență socială și protecția familiei Edineț	85,2	11,0	-74,2	12,9
Direcția agricultură, relații funciare și cadastru	37,5	37,3	-0,2	99,5
Aparatul președintelui raionului Edineț	100	75	-25	75
Direcția educație	179,6	113,2	-66,4	63
Inclusiv:				
-aparatură direcției educație	21,3	18,5	-2,8	87,3
-tabăra de odihnă	95,8	71,8	-24	74,9
-gimnazii	3,9	0,9	-3	23,1
-licee	55	14,3	-40,7	26
-grădinița Alexeevca	3,6	7,7	4,1	216,6
Total	402,3	236,5	-165,8	58,8