



DECIZIE

nr.03 /02 -XXVII

din 15. 09.2022

or. Cantemir

**Cu privire la executarea bugetului local
de nivelul II conform rezultatelor pe primul
semestru al anului 2022**

În temeiul art.43, alin. (1) lit. (b³), art.53,alineatul 1,litera „I” , din Legea privind administrația publică locală nr.436/2006, art.31(2),art32 lit.f) din Legea privind finanțele publice locale nr.397/2003, examinând avizele comisiei consultative de specialitate probleme sociale: învățământ, cultură, protecție socială, sănătate publică, muncă, activități social–culturale și turism, comisiei consultative de specialitat finanțe, buget, activități economico – financiare și construcții, comisiei consultateve de specialitate drept disciplină și culte, comisiei consultative de specialitate agricultură, industrie, amenajarea teritoriului și protecția mediului, Consiliul raional constată, că pe I semestru a anului 2022 partea de venituri totale a fost executată în sumă de 92760,0 mii lei sau mai mult cu 7252,4 mii lei în comparație cu perioada similară a anului precedent în sumă de 85507,6 mii lei și partea de cheltuieli și active nefinanciare cu 86108,2 mii lei sau cu 5869,8 mii lei mai mult față de primul semestru a anului precedent.

La impozite și taxe executarea constituie 1514,9 mii lei, planul precizat fiind de 2171,7 mii lei ceea ce constituie 69,8 % la sută din prevederile anuale și mai puțin cu 10,2 mii lei față de perioada similară a anului precedent. Ponderea cea mai mare revine transferurilor în cadrul bugetului public național care constituie 95,7 % din totalul veniturilor executate, urmat fiind de alte venituri-2,7 % și impozite și taxe-1,6%.

La partea de cheltuieli s-a asigurat o stabilitate în achitarea salariilor și cheltuielilor prioritare ca: datoriile sistemului energetic și comunale, servicii informaționale și de telecomunicații, efectuarea operațiunilor cu activele nefinanciare ș.a.

În baza celor expuse Consiliul raional Cantemir,

DECIDE:

01.Se ia act de nota privind executarea bugetului local de nivelul II conform rezultatelor anului 2022 pe primul semestru al anului 2022, prezentată în anexă de dl Veaceslav COZMA, șef direcția finanțe .

02. Se obligă dl Veaceslav COZMA, șef direcția finanțe în comun cu instituțiile publice să analizeze neajunsurile înregistrate conform rezultatelor I semestru al anului 2022 precum și să traseze măsuri de lichidare a acestora.

03. Se recomandă instituțiilor publice să întreprindă măsuri eficiente pentru acumularea veniturilor preconizate la contul resurselor colectate de instituții, să asigure utilizarea alocațiilor bugetare cu respectarea limitelor aprobate, utilizarea conform destinației a transferurilor cu destinație specială, alocate de la bugetul de stat și contractarea de lucrări, servicii, bunuri materiale conform prevederilor Legii

privind achiziții publice în limitele precizate de alocații bugetare, neadmiterea datoriilor cu termen expirat.

04. Decizia în cauză se aduce la cunoștința publicului și persoanelor interesate, se publică pe pagina WEB a consiliului raional și în Registrul de Stat a actelor locale.

05. Controlul executării deciziei în cauză se pune în sarcina dlui Anatoli ICHIM, președintele raionului și comisiilor consultative de specialitate ale consiliului raional

Președintele ședinței

Valeriu MIHĂESCU

Contrasemnează:

Secretar al consiliului raional

Ludmila ȚURCANU

**Anexă la decizia
Consiliului raional Cantemir
nr.03 /02 -XXVII din 15. 09.2022**

NOTA

**Cu privire la executarea bugetului local de nivelul II conform rezultatelor
pe primul semestru al anului 2022.**

Președintele raionului în comun cu Direcția Finanțe vă prezintă raportul privind executarea bugetului local de nivelul II pe primul semestru al anului 2022 .

Capitolul Venituri:

Bugetul local de nivelul II al raionului Cantemir pentru I semestru al anului 2022 s-a executat la partea de venituri în sumă totală de 92760,0 mii lei, sau la nivel de 47,3 la sută față de prevederile planului precizat pe an în sumă de 196148,2 mii lei. Comparativ cu anul precedent, veniturile totale s-au majorat cu 7252,4 mii lei, sau cu 8,5 la sută în I semestru al anului 2022 – 92760,0 mii lei, pe când în I semestru al anului 2021 au constituit 85507,6 mii lei. Veniturile totale includ: impozite și taxe, granturi primite de la organismele internaționale, alte venituri și transferuri în cadrul bugetului public național. La impozite și taxe executarea pe I semestru al anului 2022 constituie 1514,9 mii lei, planul precizat pe an fiind de 2171,7 mii lei, ceea ce constituie 69,8 la sută. La alte venituri executarea constituie 2461,1 mii lei în comparație cu planul precizat pe an -4100,1 mii lei, ceea ce constituie 60,0 la sută. Transferurile în cadrul bugetului public național s-au executat în sumă de 88784,0 mii lei, planul precizat pe an fiind de 188740,4 mii lei ceea ce constituie 47,0 la sută.

Structura executării pe surse principale de venituri inclusiv ponderea acestora în venituri totale ale bugetului raional pe I semestru al anului 2022 se caracterizează prin următorii indici:

Tabel nr.1

Specificație	Aprobat pe anul 2022	Precizat pe anul 2022	Executat pe I semestru anul 2022		Executat pe I semestru anul 2021	Executat anul curent față de anul precedent	
	Suma (mii lei)	Suma (mii lei)	Suma (mii lei)	Pondere (%)	Suma (mii lei)	Devieri (+,-)	(%)
1	2	3	4	5	6	7	8
Venituri, total	189257,8	196148,2	92760,0	100,0	85507,6	+ 7252,4	108,5
dintre care:							
• Impozite și taxe, total	2171,7	2171,7	1514,9	1,6	1525,0	- 10,1	99,3
Inclusiv:							
- Impozitul pe vinitul persoanelor fizice	2131,5	2131,5	1500,9	1,6	1511,6	- 10,7	99,3
- Impozite si taxe pe marfuri si servicii	40,2	40,2	14,0		13,4	+ 0,6	104,5
• Granturi primite,total	1136,0	1136,0					
inclusiv:							
- Granturi primite de la organismele nternaționale	1136,0	1136,0					
• Alte venituri,total	3825,0	4100,1	2461,1	2,7	2083,4	+ 377,7	118,1
- Venituri din vinzarea marfurilor si serviciilor	3736,7	4045,1	2459,0	2,7	2062,8	+ 396,2	119,2
- Amenzi si sanctiuni	5,0	5,0	2,0			+ 2,0	
- Donații voluntare	83,3	50,0	0,1		20,6	- 20,5	0,5
- Alte venituri							
• Tansferuri în cadtul bugetului public național, total	182125.1	188740.4	88784.0	95,7	81899.2	+ 6884.8	108.4

dintre care:							
a) Transferuri curente primite de la bugetul de stat cu destinație specială	147999,3	154614,6	69165,8	74,6	64780,4	+ 4385,4	106,8
inclusiv:							
• pentru învățământ	126041,0	130533,9	63809,9	68,8	60494,3	+ 3315,6	105,5
• pentru asistența socială	5620,0	7738,8	1809,6	2,0	2376,5	- 566,9	76,1
• pentru școala sportivă	3635,1	3638,7	1698,7	1,8	1567,7	+ 131,0	108,4
• pentru infrastructura drumurilor	12703,2	12703,2	1847,6	2,0	341,9	+1505,7	>200
b) Transferuri curente primite cu destinație generală de la bugetul de stat	28503,0	28503,0	17101,7	18,4	15453,2	+ 1648,5	110,7
c) Transferuri curente primite cu destinație generală din fondul de compensare între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II	3548,3	3548,3	2129,0	2,3	977,4	+1151,6	>200
d) Transferuri curente primite cu destinație specială din Fondul Republican de susținere a populației pentru pachetul minim de servicii sociale,	2074,5	2074,5	387,5	0,4	688,2	- 300,7	56,3

Datele din tabel denotă faptul că ponderea cea mai mare revine transferurilor primite în cadrul bugetului public național care constituie 95,7 % din totalul veniturilor, urmat fiind de veniturile din vânzarea mărfurilor și serviciilor 2,7 %, impozitul pe venitul persoanelor fizice 1,6 %.

Capitolul cheltuieli:

Pe I semestru al anului 2022 bugetul local de nivelul II a fost executat la cheltuieli și active nefinanciare în sumă totală de 86108,2 mii lei, ceea ce constituie 42,5 la sută față de prevederile anuale a planului precizat care constituie 202377,8 mii lei. La partea de cheltuieli s-a executat suma de 79664,6 mii lei, ceea ce constituie 92,5 la sută și pentru operațiunile cu active nefinanciare 6443,6 mii lei, ceea ce constituie 7,5 la sută din totalul cheltuielilor executate pe I semestru al anului 2022.

Cele mai esențiale cheltuieli executate în perioada de referință conform clasificăției economice la nivel de K2 se prezintă în felul următor:

Tabel nr.2

Denumirea	Cod Eco	Suma, mii lei	Ponderea din totalul cheltuielilor executate,%
1	2	3	4
Cheltuieli	2	79664,6	100,0
inclusiv:			
Cheltuieli de personal	21	67650,6	84,9
Bunuri și servicii	22	7354,4	9,3
Prestații sociale	27	4392,0	5,5
Alte cheltuieli	28	243,6	0,3
Transferuri acordate în cadrul bugetului public național	29	24,0	
Active nefinanciare	3	6443,6	100,0
inclusiv:			
Mijloace fixe	31	1591,9	24,7
Stocuri de materiale circulante	33	4851,7	75,3

Datele din tabel denotă, că partea ponderentă în cheltuielile totale executate revine cheltuielilor de personal, acestea constituind 84,9 % urmate de cheltuielile pentru bunuri și servicii 9,3 %,

prestații sociale 5,5 %, și alte cheltuieli 0,3 %, iar în activele nefinanciare o dețin: stocurile de materialele circulante 75,3 % și mijloacele fixe 24,7 %. În I semestru al anului 2022 cheltuielile de personal executate constituie 67650,6 mii lei dintre care:

- Remunerarea muncii — 52455,6 mii lei sau 77,5 %;
- Contribuții și prime de asigurări obligatorii — 15195,0 mii lei sau 22,5 %.

În comparație cu prevederile anuale precizate în sumă de 130316,9 mii lei cheltuielile de personal sînt executate la nivel de 51,9 %.

Cheltuielile pentru bunuri și servicii în perioada raportată sînt executate după cum urmează:

Tabel nr.3

Denumirea	Cod ECO (K4)	Suma, mii lei	Ponderea din totalul cheltuielilor executate pentru bunuri și servicii %
Total		7354,3	100,0
Servicii energetice și comunale	2221	4010,4	54,5
Servicii de reparație curente	2225	1440,7	19,6
Alte servicii	2229	695,3	9,5
Servicii de locațiune	2223	444,0	6,0
Servicii informaționale și de telecomunicații	2222	355,1	4,8
Servicii de transport	2224	310,1	4,2
Deplasări de serviciu	2227	54,3	0,8
Formare profesională	2226	44,4	0,6

În comparație cu prevederile anuale precizate în sumă de 31038,5 mii lei cheltuielile pentru bunuri și servicii sau executat la nivel de 23,7 %.

Executarea părții de cheltuieli a bugetului local de nivelul II Cantemir, potrivit clasificăției funcționale pe grupele principale, se prezintă astfel:

Tabel nr.4 mii lei

Denumirea	Grupa principală	Aprobat pe anul 2022	Precizat pe anul 2022	Executat pe I emestru 2022	Executat pe I semestru 2021	Executat anul curent față de anul precedent	
						Devieri (+,-)	în %%
1	2	3	4	5	6	7	8
Cheltuieli, total		189100,1	202377,8	86108,2	80238,4	+ 5869,8	107,3
dintre care:							
Servicii de stat cu destinație generală	01	10352,3	11500,0	4301,9	3382,3	+ 919,6	127,2
Apărarea națională	02	108,0	108,0	25,5	27,0	- 1,5	94,4
Ordinea publică și securitatea națională	03		467,5				
Servicii în domeniul economiei	04	16140,1	17540,5	2086,8	1354,1	+ 732,7	154,1
Ocrotirea sănătății	07		1241,8		252,8	- 252,8	
Cultura, sport și acțiunile pentru tineret	08	11770,0	12284,2	5523,2	4847,6	+ 675,6	113,9
Învățământul	09	132874,7	138012,7	66597,4	63007,6	+ 3589,8	105,7
Protecția socială	10	17855,0	21223,1	7573,4	7367,0	+ 206,4	102,8

Datele din tabel denotă că gradul de execuție a cheltuielilor pe I semestru a anului 2022, în comparație cu perioada semestrului I al anului precedent, este mai mare cu 7,3 puncte procentuale. Pe grupele principale nivelul de executare față de anul precedent conform clasificăției funcționale este în felul următor: Servicii în domeniul economiei 154,1 % , Servicii de stat cu destinație generală 127,2 %, Cultura, sport și acțiunile pentru tineret 113,9 %, Învățământul 105,7 %, Protecția socială 102,8 %.

Executarea cheltuielilor pe programe la indicii financiari se prezintă astfel:

Tabel nr.5

Nr. d/o	Denumirea	Cod	Executat pe I semestru::		Nivelul executării față de anul precedent	
			2022 mii lei	2021 mii lei	Devieri (+,-), mii lei	în %%
1	2	3	4	5	6	7
1	Executivul și serviciile de suport	03	3442,5	2581,5	+ 861,0	133,4

2	Managementul finanțelor publice	05	859,4	800,8	+ 58,6	107,3
3	Apărarea națională	31	25,5	27,0	- 1,5	94,4
4	Dezvoltarea agriculturii	51	397,8	314,2	+ 83,6	126,6
5	Dezvoltarea regională și construcții	61	366,3	209,4	+ 156,9	174,9
6	Dezvoltarea transporturilor	64	1322,7	341,9	+ 980,8	>200
7	Dezvoltarea turismului	66		488,6	- 488,6	
8	Sănătate publică și servicii medicale	80		252,8	- 252,8	
9	Cultura	85	3781,0	3270,3	+ 510,7	115,6
10	Tineret și sport	86	1742,2	1577,3	+ 165,0	110,5
11	Învățământ	88	66597,4	63007,6	+ 3589,8	105,7
12	Protecția socială	90	7573,4	7367,0	+ 206,4	102,8
	În total		86108,2	80238,4	+ 5869,8	107,3

Datele din tabel denotă faptul că operațiunile de cheltuieli pe programe derivă din necesitățile efective necesare desfășurării activității instituțiilor publice și termenelor de achitare a prestațiilor sociale unor categorii de populație.

Situația creanțelor și datoriilor conform raportului privind executarea bugetului Consiliului Raional pentru I semestru al anului 2022 :

Datoriile la plățile salariale constituie 11621726,49 lei;

Datoriile fata de BASS constituie 3292967,59 lei.

Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei -190416,69 lei, Secția Cultură și Turism- 356882,59 lei, Direcția Generală Învățământ – 261183,83 lei, Consiliul Raional – 117012,84 lei, IP gimnaziul Ghioltosu – 24543,12 lei, IP Gimnaziul Cîietu – 93921,86 lei, IP Gimnaziul Cîrpești – 92189,94 lei, Liceul D. Cantemir – 65145,78 lei, IP Gimnaziul N. Botgros Chioselia – 114995,07 lei, IP Gimnaziul- gradiniță Lingura – 32559,19.

Datoriile privind cheltuielile curente pentru servicii constituie suma de 325954,61 lei inclusiv:

Energia electrică 4611,79 lei dintre care:

Secția Cultură și Turism – 4110,98 lei

Gaze 70488 lei din care: Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei -2957,47 ,IP Gimnaziul V.Hanganu Cociulia -6782,28 lei, IP Gimnaziul Cîietu – 33123,48 lei, IP Gimnaziul A.Pușkin or.Cantemir – 27624,77 lei.

Apă și canalizare 1917,88 lei – IP Gimnaziul A. Puskin Cantemir.

Servicii informaționale 4846,03 lei din care: IP Gimnaziul Sadic-881,16 lei, IP Gimnaziul Cîietu -600,0 lei, IP Gimnaziul Lingura -100 lei, IP Gimnaziul V. Pîrvan Gotești – 960,0 lei, IP Gimnaziul Baimaclia – 1890,0 lei, IP Gimnaziul Enichioi – 160,0 lei,

Servicii de telecomunicații 1444,07 lei , inclusiv: IP Gimnaziu Baimaclia – 654,0 lei IP Gimnaziu Cîietu – 96,0 lei, IP Gimnaziu Sadic – 94,51 lei, IP Gimnaziul –grădiniță Lingura – 265,93 lei.

Servicii de locațiune 6882,03 lei - Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei

Servicii de reparații curente 233858,16 lei - Consiliul Raional.

Deplasarea în interiorul țării 1066,2 lei , inclusiv: Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei -83,0 lei, IP Gimnaziul Haragîș – 328,0 lei, IP Gimnaziul Plopi – 92,7 lei, IP Gimnaziul Baimaclia – 100,0 lei.

Servicii financiare 11,33 lei.

Servicii neatribuite altor alineate 216 lei – IP Gimnaziul – grădiniță Lingura.

Creanțele privind cheltuielile curente pentru servicii constituie suma de 218189,65 lei, din care:

Energia electrică -28688,24 lei, dintre care: Consiliul Raional – 7071,54 lei, IP Gimnaziul Haragîș – 856,87 lei, IP Gimnaziul Plopi – 247,57 lei, IP Gimnaziul Enichioi – 7809,75 lei, IP Gimnaziul Cîrpești – 2476,51 lei, IP Gimnaziul Țiganca -1094,55 lei, IP Gimnaziul –grădiniță Lingura – 3680,78 lei.

Gaze 16338,31, dintre care : Consiliul Raionl – 16029,27 lei

Apă și Canalizare 6518,85, dintre care : Consiliul Raional -3453,85 lei

Servicii comunale 2225,59 lei – Consiliul Raional

Servicii informaționale 14088,72 lei, dintre care: Consiliul Raional - 6520 lei, Direcția Finanțe 180 lei, Direcția Generală Invățământ – 820,0 lei, IP Gimnaziul Cîrpești – 2200,0 lei

Servicii telecomunicații 12726,36 lei, inclusiv: Consiliul Raional – 7682,74 lei, IP Gimnaziul Lărguța – 996,68 lei, IP Gimnaziul Gotești – 759,68 lei, IP Gimnaziu Plopi – 205,21 lei, IP Gimnaziul Cirpești – 1051,10 lei

Servicii de transport 78994,76 lei, inclusiv: Direcția Generală Invățământ – 76878,36 lei, Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei – 2066,40 lei.

Servicii de reparații curente 360 lei.

Formarea Profesională 27000 lei - Direcția Generală Invatamânt 27000.0 lei.

Servicii poștale și curier 554,30 lei - Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei

Servicii neatribuite altor alineate 30679,0 lei lei , din care : IP Gimnaziul Tărăncuța 26600.0 lei, Direcția generală Invățământ – 2522,0 lei, IP Gimnaziul Porumbesti – 870,0 lei.

Datoriile pentru indemnizațiile pentru incapacitatea temporară de muncă achitate din mijloace financiare ale angajatorului – 14501,06 lei dintre care: Direcția Asistență Socială și Protecția Familiei – 417,08 lei, Direcția Generală Invățământ – 2108,11 lei, IP Gimnaziul A. Puskin Cantemir – 449,21 lei, IP Gimnaziul Ciietu – 2399,86 lei, IP Gimnaziul Țiganca – 1010,70 lei, IP Gimnaziul N. Botgros Chioselia – 1302,26 lei.

La capitolul **Active Nefinanciare datoriile** constituie suma de **143685.24** , iar **creanțele** constituie suma de **490918,38 lei**.

Investiții capitale in curs de execuție -19700 lei Consiliul Raional

Creanțele pentru Investiții capitale in curs de execuție -19700 lei Consiliul Raional

Creanțele pentru procurarea construcțiilor speciale constituie suma de 154656,0 lei la IP Gimnaziul Lărguța.

Datoriile pentru procurarea mașinilor și utilajelor 22695,0 lei – IP Gimnaziul Țărăncuța.

Datorii.

Procurarea combustibilului ,carburanților si lubrefianților constituie suma de 15708,64 lei dintre care: Direcția Generală Invățământ – 12729,6 lei, IP Gimnaziul Hănăseni – 165,55 lei.

Procurarea produselor alimentare constituie suma de 82450,02 lei dintre care: IP Gimnaziul Cirpești -207,0 lei, IP Gimnaziul Porumbesti – 186,74 lei, IP Gimnaziul Antonești – 6929,66 lei, IP Gimnaziul N. Botgros Chioselia – 2720,25 lei, IP Gimnaziul – grădiniță Lingura – 1626,09 lei

Procurarea materialelor de uz gospodăresc si rechizite de birou constituie suma de 14523,00 lei dintre care: IP Gimnaziul Enichioi – 190,0 lei, Liceul D. Cantemir, or. Cantemir 896,0 lei, IP Gimnaziul Chioselia – 4240,50 lei.

Procurarea marerialelor de construcții constituie suma de 2237,50 lei – Liceul Teoretic Dm. Cantemir ,or.Cantemir – 2234,5 lei.

Alte materiale - 6071,0 lei - Consiliul Raional Cantemir – 559,0 lei, IP Gimnaziul Cîrpești – 3791,0 lei,

Creanțe:

Procurarea combustibilului ,carburanților si lubrefianților constituie suma de 232329,89 lei dintre care: Consiliul Raional 37790,38 lei (S.A Lukoil Moldova), Direcția Asistentă Socială și Protecția familiei, 7144,20 lei (I M Tirez Petrol),Direcția Finanțe 1073,69 (S.A Lukoil Moldova) Directia Generală Invatamânt – 145685,6 3lei (S.A Lukoil Moldova), IP Gimnaziul Plopi – 454,12 lei, IP Gimnaziul Enichioi – 2162,0 lei, IP Școala primară -grădiniță Ghioltosu- 2051,25 lei, IP Gimnaziul Capaclia – 591,63 lei, IP Gimnaziul Cirpești – 526,74 lei, IP Gimnaziul Țiganca – 9483.89 lei, IP Gimnaziul –grădiniță Lingura – 3000,0 lei.

Procurarea pieselor de schimb – 1870,0 lei – Consiliul Raionl Cantemir.

Procurarea produselor alimentare constituie suma de 32907,12 lei dintre care: IP Gimnaziul Haragîs – 6844,0 lei, IP Școală primară-grădiniță Ghioltosu – 177217,12 lei, IP Gimnaziul Cirpești – 2044,75 lei, IP Gimnaziul Țiganca – 29898,22 lei, IP Gimnaziul N. Botgros Chioselia – 3003,12 lei.

Procurarea materialelor pentru scopuri didactice, științifice si altele, suma de 918,0 lei - IP Gimnaziul Hănăseni.

Procurarea materialelor de uz gospodaresc si rechizite de birou constituie suma de 26799,29 dintre care: Consiliul Raional 9548,5 lei, Directia Generală Invatamânt 7677,45 lei, IP Gimnaziul Plopi – 764,0 lei, IP Școală primară-grădiniță Ghioltosu – 1219,0 lei, IP Gimnaziul Capaclia – 3000,0 lei, IP Gimnaziul Cîrpești – 493,40 lei, , IP Gimnaziul Țiganca – 1000,0 lei, **Procurarea materialelor de constructii constituie suma de 21732,46 lei, dintre care: IP Gimnaziul Hănăseni – 12420,0 lei, Liceul Teoretic Dm. Cantemir – 2480 lei.**

Președintele ședinței

Valeriu MIHĂESCU

Secretar al consiliului raional

Ludmila ȚURCANU