



REPUBLICA MOLDOVA

CONSILIUL RAIONAL TELENEȘTI

MD-5801, or.Telenești, str.31 August, 9 tel: (258)2-20-58, 2-26-50, fax: 2-24-50
www.telenesti.md, consiliul@telenesti.md, posta@telenesti.md

Proiect

DECIZIE nr. 2/_____

din 30 martie 2018

„Cu privire la raportul de executare al bugetului raional pentru anul 2017”

Examinând raportul privind executarea bugetului raionului pentru anul 2017, în conformitate cu prevederile art. 47 alin. 2 lit. (c) al Legii nr. 181 din 25.07.2014 cu privire la finanțele publice și responsabilității bugetar - fiscale, art. 29 alin. 3 al Legii nr. 397-XV din 16.10.2003 privind finanțele publice locale, având în vedere avizul pozitiv al comisiei consultative pentru economie, buget și finanțe, în temeiul art. art. 43 al. (1) lit. b), 46 al Legii nr. 436-XVI din 28.12.2006 privind administrația publică locală, Consiliul raional

DECIDE:

1. Se aprobă raportul Direcției Finanțe privind executarea bugetului pentru anul 2017 la partea de **venituri în sumă de 136711,4 mii lei** și la partea de **cheltuieli în sumă de 139125,0 mii lei**, conform prevederilor anexei, parte integrată prezentei decizii.

2. Executorii de buget vor întreprinde acțiunile ce se impun pentru:

- asigurarea îndeplinirii integrale a planurilor de venituri și cheltuieli aprobate în buget;
- asigurarea îndeplinirii calitative a modificărilor aprobate atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli conform Legislației în vigoare;
- neadmiterea de formare a datoriilor creditoare și debitoare cu termen expirat, conform Legii finanțelor publice datoriile creditoare ale instituțiilor bugetare vor fi achitate din contul și în limita alocațiilor aprobate pe anul în curs.

3. Direcția Finanțe:

- va efectua cu rolul de ”administrator de buget” modificările necesare în cadrul sistemului informațional al Ministerului Finanțelor, în funcție de necesitățile de facto a raionului;
- va monitoriza, în limita competențelor, executarea bugetului raional informând Președintele raionului despre eventuale situații de neexecutare sau executare necompletă a bugetului, pentru întreprinderea acțiunilor de prevenire a neexecutărilor de buget.

4. Se recomandă Inspectoratului Fiscal, serviciile de colectare a impozitelor să asigure lichidarea restanțelor la buget și încasarea integrală a plăților curente.

5. Controlul îndeplinirii prevederilor deciziei se pune pe seama Președintelui raionului d-na Diana Manoli.

6. Prezenta decizie urmează a fi adusă la cunoștința persoanelor vizate și intră în vigoare la data publicării pe site-ul oficial al Consiliului raional www.telenesti.md și/sau site-ul www.actelocale.md.

Președintele ședinței

Secretarul Consiliului raional

Sergiu Lazăr

RAPORT ANUAL
privind executarea bugetului raional,
UAT de nivelul II Telenești

Pentru anul 2017 partea de venituri a bugetului raional a fost aprobat în sumă totală de 127119,2 mii lei. Ținând cont de precizările bugetului pe parcursul anului, planul la veniturile inițiale au fost majorate cu 9493,6 mii lei (7,5%) și constituie 136612,8 mii lei.

Precizările s-au efectuat în următoarele compartimente:

- I. Prin deciziile Consiliului raional au fost majorate:
- Mijloacele colectate cu 179,2 mii lei
 - Donațiile voluntare cu 101,0 mii lei
 - Transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II cu 12882,8 mii lei, inclusiv:
 1. Transferuri curente primite cu destinație specială pentru învățământul primar/ secundar cu 2547,1 mii lei
 2. Transferuri curente primite cu destinație specială pentru acordarea indemnizației unice la construcția sau procurarea spațiului locativ – 41,0 mii lei
 3. Transferuri curente primite cu destinație specială pentru școli sportive cu 52,1 mii lei
 4. Transferuri curente primite cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor cu 9616,6 mii lei
 5. Transferuri capitale cu 626,0 mii lei
- II. Au fost micșorate prin corelări de buget cu bugetul de stat aprobate prin deciziile Consiliului raional:
- impozitele și taxele pe mărfuri și servicii (taxa pentru folosirea drumurilor) cu 3100,0 mii lei
 - transferurile cu destinație specială pentru asigurarea și asistența socială cu 570,7 mii lei, inclusiv:
 1. Indemnizațiile pentru servicii de transport – 81,9 mii lei
 2. Indemnizațiile pentru tutelă – 90,6 mii lei
 3. Indemnizații și compensații pentru tinerii specialiști din învățământ – 398,2 mii lei.

Structura executării veniturilor și surselor bugetului de finanțare față de planul anual precizat se caracterizează în felul următor:

Tabelul nr.1

Evoluția veniturilor bugetului raional, se reprezintă în tabelul următor:

	Executat anul precedent 2016	2017						
		Aprobat	Precizat	Executat anul curent	Executat față de		%Executat față de	
					Precizat	Anul 2016	Precizat	Anul 2016
Total venituri, inclusiv:	127889,5	127119,2	136612,8	136711,4	98,6	8821,9	100,1	106,9
Impozite și taxe	8025,1	6964,7	3864,7	4486,1	621,4	-3539,0	116,1	55,9
Alte venituri	1442,4	1097,7	1379,2	1519,3	140,1	76,9	110,2	105,3
Transferuri primite în cadrul bugetului public național	118421,9	119056,8	131368,9	130706,0	-662,9	12284,1	99,5	110,4

Conform tabelului nr.1, constatăm:

Planul precizat la partea de venituri în sumă de 136612,8 mii lei a fost realizat în sumă de 136711,4 mii lei, cu o supraexecutare pe total venituri cu 98,6 mii lei, față de anul 2016 veniturile totale pe raion s-au majorat cu 8821,9 mii lei. Cea mai mare depășire față de plan îi revine

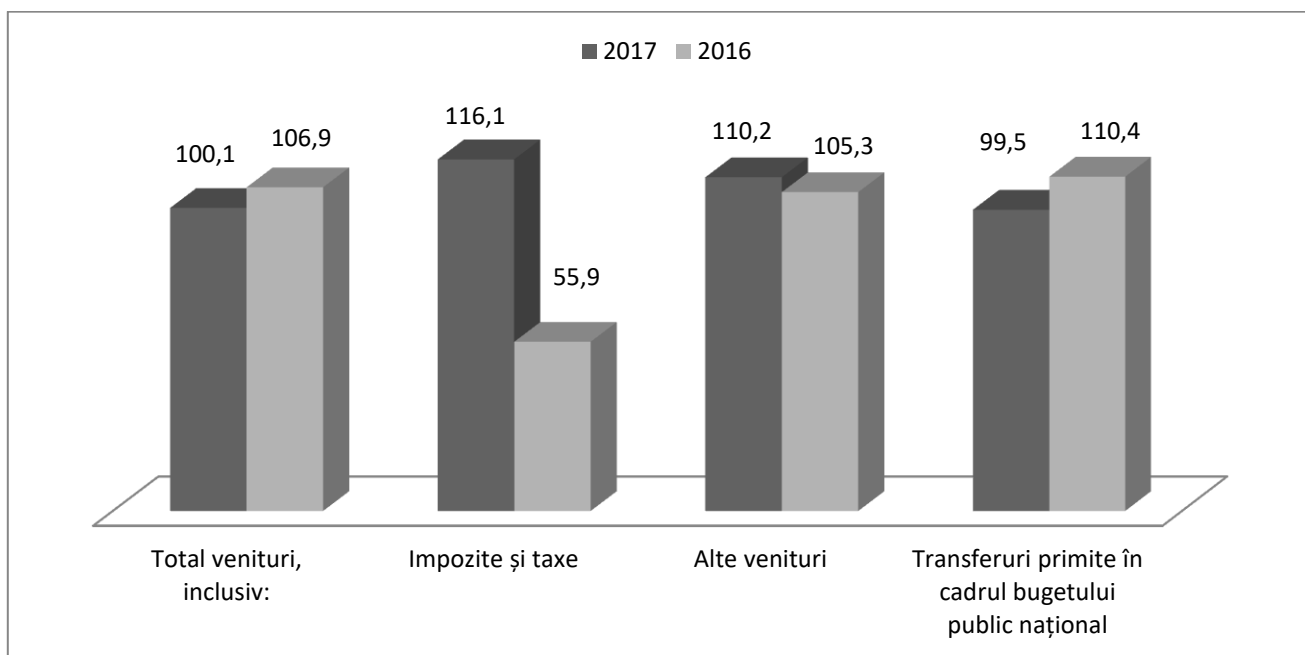
compartimentului ”**Impozite și taxe**”, supra-executarea constituie 621,4 mii lei. Compartimentul dat este format din impozitul pe venit, taxele pentru apă, pentru extragerea mineralelelor utile, pentru lemnul eliberat pe picior.

Comparativ cu perioada precedentă executarea este mai mică cu 3539,0 mii lei, cauza principală fiind excluderea din taxe începând cu anul 2017 a taxei pentru folosirea drumurilor și trecerea impozitului dat în transferuri cu destinație specială.

Compartimentul ”**Alte venituri**” este executat în mărime de 1519,3 mii lei, cu o depășire de 140,1 mii lei față de planul precizat. Comparativ cu anul precedent se atestă o depășire de 76,9 mii lei. În compartimentul dat sunt incluse: taxa de cumpărare a valutei, mijloacele colectate, amenzile și sancțiunile, cât și donațiile voluntare.

Transferurile primite de la bugetul de stat constituie 130706,0 mii lei, față de planul precizat nu au fost încasate 662,9 mii lei, dintre care 527,0 mii lei asistența socială, 9,9 mii lei pentru infrastructura drumurilor, 126,0 mii lei transferuri capitale de la fondul de investiții. Comparativ cu anul 2016 transferurile s-au majorat cu 12284,1 mii lei, inclusiv pentru infrastructura drumurilor 9606,7 mii lei, pentru majorarea salariilor cadrelor didactice cu 11,3% de la 01.09.2017, conform H.G. nr.766 din 28.09.2017 și a angajaților salariați conform rețelei tarifare unice din domeniul educației de la 01.09.2017 cu 10%, în sumă de 2547,1 mii lei pentru majorarea salariilor cadrelor didactice a școlii sportive – 52,1 mii lei.

Evoluția veniturilor executate față de planul precizat anul 2017 și față de executat anul 2016 procentual conform tabelului nr.1



Partea de cheltuieli pe parcursul anului 2017 s-a majorat de la 127119,2 mii lei suma aprobată la 148096,4 mii lei precizat pe an, executarea fiind realizată în sumă de 139124,9 mii lei, deci cheltuielile au fost realizate în perioada respectivă cu 93,9%, nefiind executate 8971,5 mii lei, conform tabelului nr.2. Comparativ cu perioada similară a anului precedent se atestă o majorare de 18602,1 mii lei.

Structura cheltuielilor pe categorii economice

(mii lei)

Denumirea pe categorii economice	Executat 2016	anul 2017				Pondere executat
		Plan precizat	Executat	Devieri	% executării	
1	2	3	4	(3-4)	5=4*100/3	6
Total Cheltuieli	120522,8	148096,4	139125,0	-8971,4	93,9	100,0
Cheltuieli de personal	78669,8	86520,8	83383,3	-3137,5	96,4	59,9
Bunuri și servicii	10904,1	18052,5	16823,8	-1228,7	93,2	12,1
Subsidii	965,5	1920,6	1629,4	-291,2	84,8	1,2
Prestații sociale	6161,0	6483,2	6061,2	-422,0	93,5	4,4
Alte cheltuieli	395,1	3398,6	2485,0	-913,7	73,1	1,8
Transferuri acordate în cadrul bugetului public național	150,0	141,2	141,2		100,0	0,1
Mijloace fixe	12037,8	17563,5	16343,9	-1219,6	93,1	11,7
Stocuri de materiale circulante	11239,6	14016,0	12257,4	-1758,7	87,5	8,8

Cheltuieli de personal

Ponderea majoră, 59,9% din totalul cheltuielilor executate, constituie cheltuielile de personal ale direcțiilor și secțiilor, instituțiilor Consiliului raional. Pentru anul 2017 la acest capitol de cheltuieli, planul precizat este de 86520,8 mii lei și executate 83383,3 mii lei sau la nivel de 96,4 %. Economia de 3137,5 mii lei s-a format din cauza unităților vacante înregistrate pe parcursul perioadei raportate. Conform raportului FD-050 "Raport operativ privind statele și efectivul de personal din instituțiile bugetare", în mediu pentru anul 2017 pe instituțiile finanțate din bugetul raional s-au executat 1607,7 unități din 1691,4 precizate.

Bunuri și servicii

Cheltuieli pentru bunuri și servicii pe anul 2017 sunt precizate în sumă de 18052,5 mii lei sau 12,1% din cheltuielile totale. De facto au fost executate cheltuieli în sumă de 16823,8 mii lei ori 93,2% din suma cheltuielilor precizate la capitolul dat. Cota preponderentă din acest capitol de cheltuieli le deține serviciile de reparații curente cu 51,5% la sută, urmată de serviciile energetice și comunale cu 24,8 la sută, servicii de transport cu 8,3%.

Subsidii

Pentru subsidii acordate instituțiilor publice au fost prevăzute mijloace în sumă de 1920,6 mii lei. Pe perioada de raportare au fost executate cheltuieli în sumă de 1629,4 mii lei, ceea ce constituie 93,2% din planul precizat. Conform deciziilor cu privire la rectificarea bugetului, s-au acordat subsidii: Reparații CSPT la CS Căzănești – 276,0 mii lei, Reparația OMF Nucăreni – 200,0 mii lei, Reparația OMF Brânzeii Vechi – 160,0 mii lei, Reparația OMF Zgărdești – 128,0 mii lei, Proiect sistem de încălzire CS Căzănești – 104,6 mii lei.

Prestări sociale

Mijloace financiare pentru prestări sociale au fost planificate pe anul 2017 în sumă de 5294,5 mii lei. Conform raportului operativ, cheltuielile pe 12 luni ale anului 2017 au însumat 4574,3 mii lei. În categoria dată de cheltuieli sunt incluse:

- Cheltuielile pentru acordarea ajutoarelor bănești în mărime de 2001,1 mii lei
- Achitarea indemnizațiilor pentru copii înfiați și orfani – 892,4 mii lei, pentru 85 beneficiari
- Compensații pentru serviciile de transport – 1680,8 mii lei, pentru 4183 beneficiari, dintre care 428 persoane cu dezabilități ale aparatului locomotor
- Cheltuieli pentru plata indemnizațiilor familiilor cu copii, și altele.

Alte cheltuieli

Pentru alte cheltuieli au fost precizate 3398,6 mii lei, de facto au fost cheltuite 2485,0 mii lei, dintre acestea au fost reîntorși banii din proiectul "Energie pe biomasă" în sumă de 2132,0 mii lei. Au fost executate cheltuieli pentru sport în sumă de 65,6 mii lei și cheltuieli pentru tineret – 74,6 mii lei.

Transferuri acordate în cadrul bugetului public național

La capitolul dat au fost precizate cheltuieli în sumă de 141,2 mii lei, pentru gimnaziul Mândrești în conlucrare cu FISM, care a fost executat integral.

Mijloace fixe

Cheltuielile aferente mijloacelor fixe pentru anul 2017 au fost precizate în sumă de 17563,5 mii lei sau 11,7% din bugetul total. Executarea a constituit 93,1% față de planul precizat în sumă totală de 16343,9 mii lei.

Pentru reparații capitale a clădirilor au fost prevăzute alocații în sumă de 9208,2 mii lei, de facto au fost utilizate pe perioada de raportare 8570,7 mii lei, ori 93,1 la sută din planul precizat.

Pentru instituțiile de învățământ subordonate Consiliului raional au fost alocate 7740,3 mii lei (Școala Sportivă – 335,0 mii lei; Biblioteca "V. Alecsandri" – 389,2 mii lei; Tabăra Mândrești – 376,2 mii lei; Liceul Telenești – 240,03 mii lei; gimnaziul Băneștii Vechi – 466,15 mii lei; gimnaziul Chiștelnița – 910,7 mii lei; gimnaziul Inești – 520 mii lei, dintre care 236,6 mii lei executat; gimnaziul Verejeni – 505,1 mii lei; gimnaziul Văsieni – 523,3 mii lei).

Pentru procurarea mașinilor și utilajelor pe 12 luni ale anului 2017 au fost efectuate cheltuieli în sumă de 2739,4 mii lei, suma anuală precizată constituind 2947,9 mii lei, dintre acestea 2572,7 mii lei au fost alocate Direcției învățământ, dintre care 2387,9 mii lei au fost utilizate, și anume pentru: Școala de muzică – 309,94 mii lei, liceul Telenești – 180,56 mii lei, gimnaziul Telenești – 305,53 mii lei, gimnaziul Târșiței – 166,63 mii lei, gimnaziul Negureni – 149,15 mii lei, liceul Căzănești – 149,26 mii lei.

Pentru procurarea inventarului gospodăresc au fost prevăzute pe anul 2017 suma de 2134,33 mii lei.

La situația din 31 decembrie 2017 au fost executate 2030,6 mii lei, dintre care: tabăra Mândrești – 125,5 mii lei, liceul Telenești – 178,8 mii lei, gimnaziul Telenești – 225,43 mii lei, gimnaziul Țințăreni – 142,6 mii lei, gimnaziul Mândrești – 130,2 mii lei.

Pentru Investiții capitale în active în curs de execuție pentru anul 2017 au fost prevăzute 2083,1 mii lei și au fost executate 2082,51 mii lei, dintre care 1696,2 mii lei la gimnaziul Chițcani și 304,2 mii lei la gimnaziul Băneștii Noi.

Stocuri de materiale circulante

Pentru această categorie de cheltuieli au fost planificate 14016,04 mii lei, dintre care au fost valorificate mijloace financiare în mărime de 12257,39 mii lei sau 87,4 la sută din mijloacele precizate pentru perioada de raportare.

Pentru procurarea combustibilului și carburanților, cheltuielile pentru 12 luni ale anului 2017 au însumat 3641,5 mii lei, ori 90,6 la sută din mijloacele prevăzute pe an (4018,37 mii lei).

Pentru procurarea produselor alimentare au fost prevăzuți 4866,11 mii lei pentru anul 2017, fiind utilizați 4150,9 mii lei, sau 85,3 mii lei.

Pentru materiale de uz gospodăresc și rechizite de birou s-au executat 1139,34 mii lei, sau 79,1% din mijloacele prevăzute pentru anul 2017 (1440,4 mii lei).

Tabelul nr.3

Cheltuielile bugetului raional conform clasificăției funcționale la situația din 31.12.2017

(mii lei)

Denumirea	Cod funcție	Executat anul precedent	Precizat pe an	Executat anul curent	Pondere bug. Executat	Executat față de precizat pe an	
						Devieri	%
A	B	1	2	3	4	5=3-2	6=3*100/2
Servicii de stat cu destinație generală	01	4675,6	6921,3	5969,2	4,2	-952,1	86,2
Apărarea națională	02	225,3	306,3	289,4	0,2	-16,9	94,5
Ordine publică și securitate națională	03	679,6	843,0	781,2	0,6	-61,8	92,7
Servicii în domeniul economiei	04	3654,8	13629,2	13283,5	9,6	-345,8	97,5

Ocotirea sănătății	07	944,5	1843,8	1728,6	1,2	-115,3	93,7
Cultura, sport, tineret, culte și odihnă	08	4333,6	5274,7	4960,4	3,6	-314,3	94,0
Învățământ	09	90654,2	100559,4	96036,6	69,0	-4522,7	95,5
Protecție socială	10	15355,2	18718,8	16076,1	11,6	-2642,7	85,9
Total		120522,8	148096,5	139125,0	100,0	-8971,5	93,9

Structura funcțională a cheltuielilor bugetului raional este rezultatul politicii bugetar-fiscale, care și determină cheltuielile realizate în perioada respectivă. Pentru perioada de gestiune au fost determinate 8 funcții de bază, dintre care: Serviciul de stat cu destinație generală, codul funcției 01, a fost executat în mărime de 86,2%, planul precizat fiind 6921,3 mii lei, executarea fiind 5969,2 mii lei; Apărarea națională procentul executării constituie 94,5%, Ordinea publică și securitatea națională au fost executate în mărime de 92,7%, Servicii în domeniul economiei - 97,5%, Ocrotirea sănătății – 93,7%, Cultura, sport, tineret, culte și odihnă – 94,0%, Învățământ – 95,5%, Protecție socială – 85,9%.

Cea mai majoră funcție o constituie învățământul, cu o pondere a bugetului executat de 69,0%, planul precizat pe an a constituit 100559,4 mii lei, executat fiind 96036,6 mii lei. Ramura ”Învățământ” include în componența sa 45 instituții și 1266,0 de unități de personal.

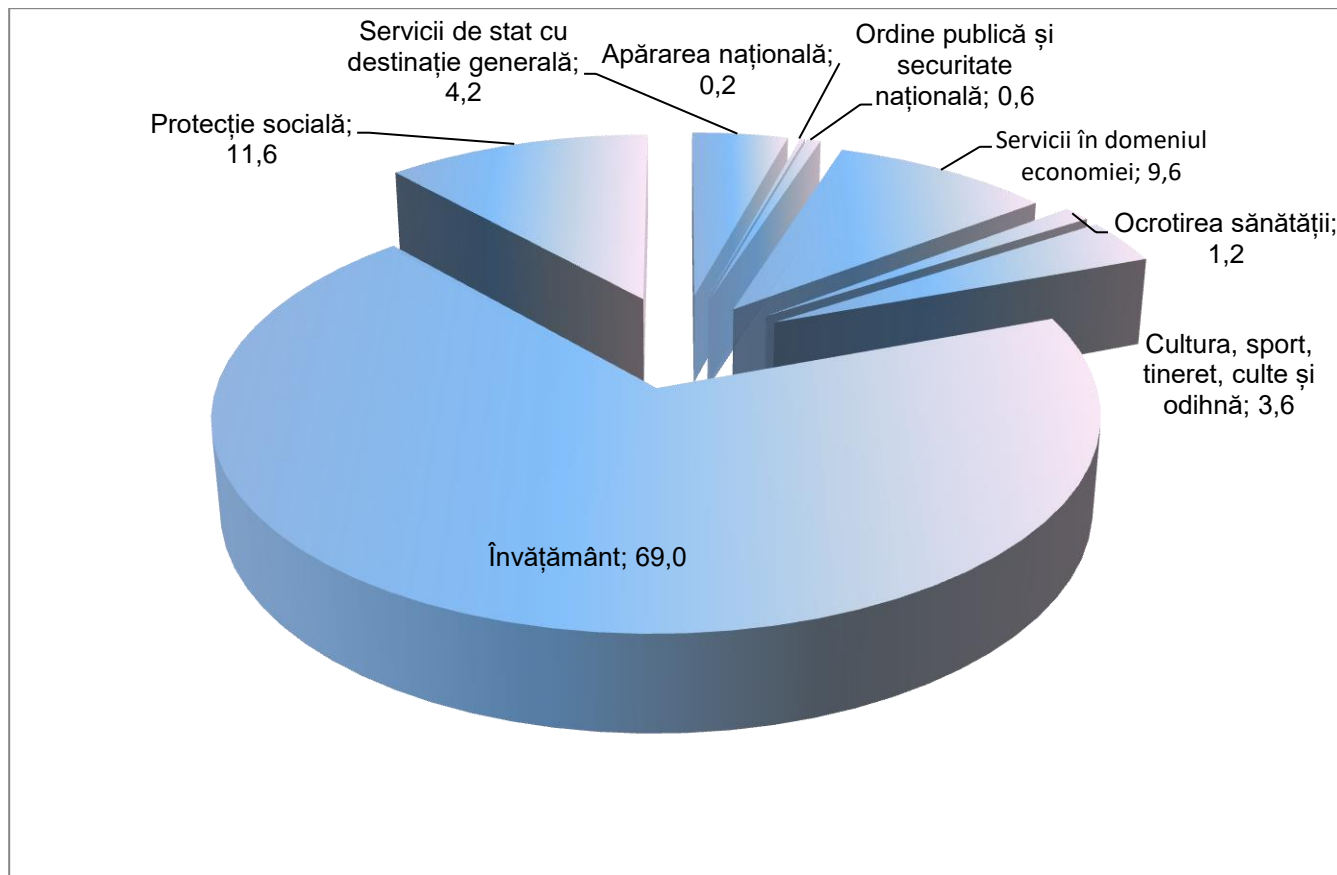
O altă ramură majoră este ”Protecția socială” cu o pondere de 11,6%, bugetul precizat constituie 18718,8 mii lei, executat fiind 16076,1 mii lei. Ramura dată include în componența sa 28 instituții și 198,5 de unități de personal.

”Serviciul în domeniul economiei” este compus din: întreținerea drumurilor, direcția economie și reformă, direcția agricultură, ponderea constituie 9,6%, planul precizat pe an fiind de 13629,6 mii lei, fiind executat în sumă de 13283,5 mii lei.

”Serviciul de stat cu destinație generală” ponderea din total buget constituie 4,2%.

Funcția ”Cultura, sport, culte și odihnă” ponderea din total buget constituie 3,6%.

Pondere bugetului Executat pe funcții



Conform diagramei este vizibil că partea financiară majoră din total buget raional îi aparține învățământului – 69,0%. În componența compartimentul dat sunt incluse:

- 2 instituții de tip "licee" (liceul "L. Blaga" Telenesti, liceul teoretic "A. Paunescu" Cazanesti) cu 24 de clase, în componenta cărora sunt înregistrați 397 elevi.
- 30 instituții de tip "gimnazii" cu 320 clase, inclusiv 12 clase simultane cu 5995 de elevi
 - 1 instituție de tip "școală primară-grădiniță" din satul Cucioaia cu 3 clase simultane în componența cărora sunt 20 de elevi. Grădinița constituie 1 grupă preșcolară cu 20 de copii.

Astfel cheltuieli pentru școli primare-grădinițe la compartimentul "educație timpurie" au fost precizate în sumă de 379,4 mii lei, iar cheltuielile executate se însumează la 354,0 mii lei ceea ce constituie 93,3% din totalul cheltuieli precizate la acest capitol. Este de menționat că din totalul de mijloace executate, doar pentru achitarea cheltuielilor de personal s-au consumat mijloace financiare în mărime de 310,3 mii lei, ceea ce constituie 87,7 la sută din total. Pentru alimentația copiilor de vârstă preșcolară s-au planificat mijloace financiare în sumă de 76,2 mii lei, cheltuielile executate – 61,4 mii lei. Pe parcursul anului de gestiune, conform dărilor de seamă ale instituțiilor, au fost alimentați 40 de preșcolari, în mediu pe zi alimentația pentru un copil a constituit 13,87 lei.

La compartimentul "învățământ primar" planul precizat constituie 538,0 mii lei, plan executat 494,2 mii lei sau 91,9 la sută din totalul cheltuielilor precizate pentru anul 2017. Pentru achitarea cheltuielilor de personal s-au planificat mijloace financiare în mărime de 443,1 mii lei, executate fiind 425,3 mii lei. Pentru alimentarea elevilor s-au efectuat cheltuieli în mărime de 28,3 mii lei, fiind alimentați 20 copii.

Pentru activitatea "gimnaziilor" s-au prevăzut mijloace financiare în sumă de 73305,1 mii lei, au fost executate cheltuieli în mărime de 71340,3 mii lei sau la nivel de 97,3%. Pe cele mai importante articole cheltuielile se repartizează astfel: pentru cheltuielile de personal s-au precizat mijloace financiare în mărime de 53957,6 mii lei, s-au executat 53007,8 mii lei, pentru achitarea (bunurilor și serviciilor) s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 3587,3 mii lei din 4022,3 mii lei planificate, pentru reparații capitale ale instituțiilor de învățământ gimnazial s-au planificat 5531,4 mii lei, dintre care s-au executat 5163,8 mii lei ori 93,4 la sută. Pentru procurarea produselor alimentare s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 3230,6 mii lei din planul precizat de 3472,3 mii lei. În anul 2017 de alimentație au beneficiat 2570 elevi clasele I-IV, normativ pentru un elev a constituit 7,81 lei.

Pentru întreținerea "liceelor" suma anuală precizată a constituit 9491,2 mii lei, și cheltuieli executate 9216,3 mii lei. Cota preponderentă din învățământul liceal este deținută de cheltuielile de personal 70,1 la sută sau 6460,4 mii lei cheltuieli executate.

Tabelul nr.4

Asistența Socială grupa 10

(mii lei)

Denumirea instituției	anul 2017			
	Aprobat	Precizat	Executat	Devieri
Case de copii	786,8	794,3	609,2	-185,1
Azilul pentru bătrâni	921,6	956,6	869,7	-86,9
Serviciul la domiciliu	2090,0	2090,0	1801,8	-288,2
Plasament familial pentru adulți	122,6	126,8	119,8	-7,0
Asistență socială comunitară	2375,3	2365,7	1927,5	-438,2
Centrul de plasament, s. Sărăteni	1783,7	2276,7	1909,0	-367,7
Serviciul de protezare	49,3	52,3	47,7	-4,6
Asist. parientală profesionistă	1133,3	1118,5	870,0	-248,5
Asistenți personali	1331,6	1331,6	1006,2	-325,4
Echipa mobilă	250,9	250,9	138,7	-112,2
Casa comunitară	501,9	501,9	425,3	-76,6
Respiro	441,8	441,8	372,0	-69,8
Aparatul	1196,4	1196,4	879,9	-316,6
Compensații pentru serviciile de transport	1764,6	1692,3	1680,8	-11,5
Indemnizații p/u copiii rămași fără îngrijire părintească	1008,0	917,4	892,4	-25,0
Birou comun de informații și servicii	19,0	19,0	9,5	-9,5

Indemnizații p/u susț. tinerilor specialiști	494,0	341,1	341,0	-0,1
Serviciul sprijin familial	80,0	120,0	70,0	-50,0
Ajutoare unice		495,3	481,7	-13,6
Fondul republican de susținere a populației	2027,9	2027,9	2001,1	-26,8
Indemnizații de asistență socială		41,0	41,0	
TOTAL	18378,7	19157,5	16494,3	-2633,3

Administrarea în domeniul protecției sociale 9001

Pentru programul dat de cheltuieli au fost precizate mijloace financiare în sumă de 1196,4 mii lei, pe perioada de gestiune s-au executat 879,9 mii lei sau 75,3 la sută din totalul cheltuielilor precizate, economii s-au format la articolele de cheltuieli precum: remunerarea muncii, deoarece pe parcursul anului au fost înregistrate 3,25 unități vacante, alte mijloace fixe, combustibil.

Protecția familiei și a copilului 9006

Pentru *Casa de copii de tip familial* au fost aprobate mijloace financiare în mărime de 786,8 mii lei, plan precizat constituind 794,3 mii lei, s-au executate pe perioada de gestiune 609,2 mii lei sau 76,7%. Pentru anul 2017 au fost aprobate 5 unități de părinte educator, activând cu 24 copii din 32 aprobați la începutul anului. Indemnizația pentru hrană a constituit 650 lei pentru un copil pe lună. Alocațiile pentru copii din casele de copii de tip familial au constituit 291,0 mii lei.

Serviciul de asistență parentală profesionistă. Pentru acest serviciu au fost precizate mijloace financiare în sumă de 1118,5 mii lei, s-au executate pe perioada de gestiune 870,0 mii lei, sau 77,8%. În mediu pe anul 2017 au fost deserviți 27 copii. Mărimea alocațiilor pentru copiii plasați în serviciul de asistență parentală profesionistă pentru 2017 a constituit 406,8 mii lei sau 72,5% din planul precizat.

Indemnizația pentru copii adoptați și cei aflați sub tutelă. Transferul cu destinație specială privind achitarea compensațiilor pentru copii înfiați a constituit 917,4 mii lei. Cheltuielile efectuate pentru achitarea compensațiilor însumează 892,4 mii lei. Economia s-a format datorită faptului de indemnizații de asistență socială au beneficiat 93 persoane din 96 aprobați pentru 2017.

Protecția în caz de incapacitate de muncă 9010

Serviciul de deservire socială la domiciliu. Pentru anul 2017 au fost aprobate 48 unități, în mediu au funcționat 47,5 care au deservit la domiciliu 424 beneficiari. Planul precizat constituie 2090,0 mii lei, executat pe perioada de gestiune 1801,8 mii lei sau 86,2%, din acestea 1736,8 mii lei (96,4%) reprezintă cheltuielile de personal.

Serviciul de asistență comunitară. Pentru activitatea serviciului s-au planificat 2365,7 mii lei, dintre care acestea fiind executate 1927,5 mii lei sau 81,5 la sută.

Serviciul de asistență personală. Pentru activitatea serviciului s-au aprobat 36,0 unități de asistenți personali, în mediu au activat 31,6 unități – deservind 42 beneficiari. Din planul precizat pentru 2017 (1331,6 mii lei) s-au executat 1006,2 sau 75,6% din totalul cheltuielilor destinate pentru întreținerea serviciilor, cota majoră o dețin cheltuielile de personal cu 95,4 la sută sau 1005,8 mii lei.

Serviciul social echipa mobilă. Pentru întreținerea serviciului au fost precizate pentru anul 2017 mijloace financiare în sumă de 250,9 mii lei, s-au executat 55,2% din plan. Pe perioada anului 2017, de către 2,1 unități de angajați, au fost deserviți 11 copii cu dezabilități de gradul I și II.

Serviciul social Respiro. Pentru anul 2017 au fost aprobate 7,25 unități, deservind lunar câte 4 persoane cu dezabilități severe. Cheltuieli totale executate pentru funcționarea serviciului au însumat 372,0 mii lei sau 84,2% din suma precizată pe an (441,8 mii lei).

Serviciul de protezare și ortopedie. Planul aprobat pentru serviciul dat constituie 49,3 mii lei, executându-se 96,7 la sută. Pe parcursul anului a activat o unitate de felcer protezist.

Susținerea unor categorii de populație pentru călătoria în transportul public. Pentru plata compensațiilor pentru serviciile de transport au fost aprobate mijloace financiare în sumă de 1764,6 mii lei. În urma corelării bugetului s-a precizat planul în mărime de 1692,3 mii lei. Pe parcursul anului 2017, de compensații pentru persoanele cu dezabilități locomotorii au beneficiat 428 beneficiari, iar beneficiarii cu dezabilități severe accentuate, copii cu dezabilități precum și persoane care însoțesc o persoană cu dezabilitate severă sau un copil cu dezabilități constituie 3755 persoane, astfel mărimea mijloacelor financiare necesare pentru acoperirea cheltuielilor a constituit 318,0 mii lei și respectiv 1362,8 mii lei. Deci în total au fost executate 1680,8 mii lei din totalul precizat, ceea ce constituie 99,3%.

Azilul de bătrâni. Pentru buna funcționare a azilului de bătrâni, pentru anul 2017 s-a precizat mijloace financiare în mărime de 956,6 mii lei, planul executat constituie 869,7 mii lei. Pe parcursul anului 2017 azilul de bătrâni a găzduit 14 persoane în etate, cu un număr de 13,75 unități angajate. Pentru achitarea salariului angajaților au fost executate mijloace financiare în sumă de 509,5 mii lei, contribuțiile și primele de asigurare constituind 133,0 mii lei. Pentru alimentația bătrânilor întreținuți au fost efectuate cheltuieli în sumă de 121,2 mii lei pe perioada de gestiune, totodată pentru procurarea medicamentelor s-au executat cheltuieli în mărime de 4,3 mii lei, pentru procurarea accesoriilor de pat, îmbrăcăminte s-au cheltuit 6,7 mii lei.

Fondul de susținere socială a populației. De ajutor material acordat din fondul de susținere a populației, pentru păturile socialmente vulnerabile ale populației au beneficiat 3239 persoane, executându-se în acest scop 2001,1 mii lei sau 98,8 la sută din planul precizat.

La situația din 31decembrie 2017, la bugetul raional s-au înregistrat datoriile creditoare în sumă totală de 7580,6 mii lei, cu 885,5 mii lei mai mult față de începutul anului, majorarea fiind înregistrată la cheltuieli de personal cu 478,8 mii lei față de începutul anului, cheltuieli pentru reparația clădirilor cu 324,7 mii lei mai mult față de începutul anului. Cele mai mari datorii creditoare au fost înregistrate la următoarele tipuri de cheltuieli:

- Reparația capitală a clădirilor, în sumă de 518,6 mii lei (gimnaziul Inești – 143,7 mii lei, gimnaziul Verejeni – 312,7 mii lei)
- Cheltuieli pentru gaz natural, în sumă de 123,9 mii lei
- Cheltuieli pentru energie electrică, în sumă de 91,8 mii lei
- Procurarea mașinilor și utilajelor, în sumă de 59,0 mii lei
- Investiții capital în clădiri în curs de execuție, în sumă de 102,1 mii lei (gimnaziul Chițcani)
- Produse alimentare, în sumă de 46,8 mii lei

Conform Legii finanțelor publice, datoriile creditoare ale instituțiilor bugetare vor fi achitate din contul și în limita alocațiilor pe an.

Obiectivele principale

1. Controlul privind îndeplinirea prevederilor deciziilor Consiliului raional ce țin de executarea bugetului
2. Identificarea cauzelor privind admiterea datoriilor și creanțelor. Monitorizarea diminuării acestora pe parcursul anului
3. Respectarea priorităților la efectuarea cheltuielilor de la bugetul raional
4. Menținerea tendinței de echilibrare bugetară și neadmitere a formării datoriilor cu termen de achitare expirat, precum și achitarea datoriilor restante pe măsura acumulării mijloacelor financiare la contul bugetului raional.

Dificultăți

Lipsa specialiștilor – contabililor șefi calificați din cadrul autorităților/entităților publice, duc la o dificultate în raportarea financiară și utilizarea eficientă a banului public. Permanent de către autoritățile/instituțiile publice se încalcă termenul de prezentare a rapoartelor financiare, erori în rapoarte, lipsa evidenței a tuturor situațiilor financiare, care la rândul său formează un raport consolidate local greșit și eronat.

Șef Direcția Finanțe

L.Darii