



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.raional-telenesti@apl.gov.md, consiliul@telenesti.md

DECIZIA nr. 2/2

din 04 aprilie 2024

Cu privire la raportul de executare al bugetului raional pentru anul 2023

În temeiul art. 43 alin. 1, lit. „b” și 46 al Legii nr. 436/2006 privind administrația publică locală, în conformitate cu prevederile art. 47 alin. 2 lit. c) al Legii nr. 181/2014 cu privire la finanțele publice și responsabilitățile bugetar-fiscale, art. 32 lit. f), art. 33 lit. o) al Legii nr. 397/2003 privind finanțele publice locale, a Legii bugetului de stat pentru anul 2023 nr. 359/2022, examinând raportul privind executarea bugetului raional pentru anul 2023, Consiliul raional,

DECIDE:

1. Se aprobă Raportul Direcției Finanțe privind executarea bugetului raional pentru anul 2023, la partea de venituri în sumă de **245180,6 mii lei** și la partea de cheltuieli în sumă de **250003,3 mii lei**, conform prevederilor anexei, parte integrată a prezentei decizii.
2. Executorii de buget vor întreprinde acțiunile ce se impun pentru:
 - 2.1. Asigurarea îndeplinirii integrale a planurilor de venituri și cheltuieli aprobate în buget;
 - 2.2. Asigurarea îndeplinirii calitative a modificărilor aprobate, atât la partea de venituri, cât și la partea de cheltuieli, conform legislației în vigoare;
 - 2.3. Neadmiterea formării datoriilor creditoare și debitoare cu termen expirat. Conform actelor normative, datoriile creditoare ale instituțiilor bugetare vor fi achitate din contul și în limita alocațiilor aprobate pentru anul curent.
3. Direcția Finanțe:
 - 3.1. Va efectua, în calitate de administrator de buget, modificările necesare în cadrul sistemului informațional al Ministerului Finanțelor, în funcție de necesitățile de facto ale raionului;
 - 3.2. 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 Direcției de Deservire Fiscală Telenești să asigure lichidarea restanțelor la buget și încasarea integrală a plăților curente.
5. Controlul executării prevederilor deciziei respective se pune în seama Președintelui raionului.
6. Prezenta decizie urmează a fi adusă la cunoștința titularilor funcțiilor vizate, se publică pe site-ul www.telenesti.md, inclusiv în buletinul informativ „Monitorul de Telenești” și intră în vigoare la data includerii în Registrul de Stat al Actelor Locale.

Președintele ședinței

Secretarul Consiliului Raional



Veniamin MACARI

Vasilii BULAT

RAPORT ANUAL
privind executarea bugetului raional Telenești
UAT de nivelul II pentru anul 2023

I. Executarea părții de venituri a bugetului raional

Bugetul raional Telenești pentru anul 2023, la partea de **venituri si cheltuieli**, a fost aprobat în sumă de 206480,5 mii lei fără deficit bugetar prin Decizia Consiliului raional nr.5/2 din 19 decembrie 2022. La situația din 31 decembrie 2023 planul precizat la partea de venituri este în suma de 253230.6 mii lei cu 46750.1 mii lei mai mult față de aprobat, dintre care s-au majorat transferurile cu 46133.3 mii lei, iar veniturile proprii cu 616.8 mii lei.

Majorarea veniturilor (a transferurilor) s-au efectuat în urma celor trei corelări de buget a UAT nivelul II cu Legea bugetului de stat în suma totală de 42295.9 mii lei, inclusiv:

- prin corelarea din 31.01.2023 au fost majorate transferurile în suma de 29188.7 mii lei;
- prin corelarea din 27.07.2023 au fost majorate transferurile în suma de 19.0 mii lei;
- prin corelarea din 23.11.2023 au fost majorate transferurile în suma de 13088.2 mii lei.

Raport privind majorarea transferurilor în urma corelărilor de buget
pe parcursul anului 2023

mii lei

COD ECO	Corelat I (31.01.2023)	Corelat II (27.07.2023)	Corelat III (23.09.2023)	TOTAL
TOTAL transfer	29188,7	19,0	13088,2	42295,9
Transferuri cu destinație specială pentru învățământ	20811,5	19,0	12647,3	33477,8
Transferuri cu destinație specială pentru asigurarea și asistență socială		2531,9	1265,8	3797,7
Transferuri cu destinație specială pentru școli sportive	488,1	0,0	293,9	782,0
Transferuri cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivel II		0,0	147,0	147,0
Transferuri cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de niv. II	7889,1	-2531,9	-1265,8	4091,4
			-72,2	

Majorarea veniturilor (a transferurilor) s-au efectuat și în urma alocărilor de mijloace financiare prin Dispozițiile Comisiei pentru Situații Excepționale a Republicii Moldova din fondul de intervenție al Guvernului în scopul acoperirii costurilor de funcționare a centrelor de plasament temporar pentru persoane refugiate în suma totală de 2054.9 mii lei.

Majorarea veniturilor (a transferurilor) s-au efectuat și în urma alocărilor de mijloace financiare prin Hotărârea de Guvern nr. 540/2023 cu privire la alocarea indemnizațiilor unice angajaților infectați cu COVID-19 în sumă totală de 144.0 mii lei.

Majorarea veniturilor (a transferurilor) s-au efectuat și în urma alocărilor de mijloace financiare prin Hotărârea de Guvern nr. 936 din 29 noiembrie 2023 în suma de 1638.5 mii lei privind redistribuirea și repartizarea parțială a alocațiilor financiare insuficiente în bugetul raional.

Veniturile proprii aprobate, total general (fără transferuri) alcătuiesc suma de 5995.6 mii lei ce constituie 2.9 % din suma totală a bugetului raional.

Pe parcursul anului planul veniturilor proprii sau precizat spre majorare cu 616.8 mii lei, astfel planul precizat anual constituie - 6612.4 mii lei. Suma executată a veniturilor proprii fiind de 6958.9 mii lei, deci încasările s-au executat mai mult față de planul precizat cu 346.5 mii lei. Analizând executarea bugetului o depășire a planului precizat am constatat la următoarele venituri:

- impozitul pe venitul persoanelor fizice cu - 301.6 mii lei
- comercializarea mărfurilor și serviciilor de către instituțiile bugetare cu -118.7 mii lei, dar avem și unele impozite care n-au fost executate în măsura planului, așa ca:
- alte taxe pentru mărfuri și servicii (taxa pentru apa și taxa pentru extragerea mineralelor utile) sau executat cu 26.5 mii lei mai puțin față de planul precizat
- taxe și plăți administrative (taxa la cumpărarea valutei) - neexecutat - 27.3 mii lei
- donații voluntare pentru cheltuieli curente neexecutat - 20.5 mii lei

Transferurile aprobate pentru anul 2023 alcătuiesc suma de 200484.9 mii lei, precizat anual 246618.2 mii lei, executat 238221.7 mii lei, sau 96.6 % executat față de planul precizat .Ponderea transferurilor precizate din total buget precizat constituie 97.4 %.

Conform Regulamentului aprobat prin Decizia consiliului raional nr. 2/3 din 27.04.2021 privind alocarea contribuției la proiectele accesate de autoritățile publice locale din raionul Telenești, din suma rezervată conform regulamentului din soldul disponibil în mărime de 450.0 mii lei, au beneficiat așa primării ca:

- **40.4 mii lei** au fost repartizați de către Consiliul Raional Telenești, conform Dispoziției nr.52 din 28 aprilie 2023 **Primăriei s. Negureni** în calitate de contribuție la proiectul **“Achiziționarea echipamentului necesar deszăpezirii și întreținerii spațiilor verzi ale comunei”** finanțat de Agenția de Plăți și Intervenții în Agricultură.

- **29.5 mii lei** au fost repartizați de către Consiliul Raional Telenești, conform Dispoziției nr. 52 din 28 aprilie 2023 **Primăriei s. Căzănești** în calitate de contribuție la proiectul **„Achiziționarea de vehicule și echipament de deszăpezire și întreținerea spațiilor verzi”**, finanțat de Agenția de Plăți și Intervenții în Agricultură.

- **70.0 mii lei**, au fost repartizați de către Consiliul Raional Telenești, conform Dispoziției nr. 28 din 13 martie 2023 **Primăriei s. Sărătenii Vechi** în calitate de contribuție la proiectul **„Reparația drumului rural pentru asigurarea accesului la spații industriale din satul Sărătenii Vechi”** finanțat de Programul Fondului Internațional pentru Dezvoltarea Agricolă.

- **33.1 mii lei**, **Primăriei satului Leușeni**, în calitate de contribuție la **„Proiectul investițional finanțat de AIPA privind procurarea unui tractor cu utilaj**, conform Dispoziției nr.101 din 05 iulie 2023.

- **70.0 mii lei** **Primăriei s. Chiștelnița** în calitate de contribuție la proiectul **“Achiziționarea mobilierului pentru Casa de Cultura din satul Chiștelnița finanțat de către Programul Acasă Reușește DAR 1+3”** conform Dispoziției nr.101 din 05 iulie 2023.

- **23.3 mii lei** **Primăriei orașului Telenești** în calitate de contribuție a Consiliului raional pentru **„Proiect investițional finanțat de AIPA pentru îmbunătățirea nivelului de trai și de munca în mediul rural –dezvoltarea localității rurale”**, conform Dispoziției nr.101 din 05 iulie 2023.

- **28.1 mii lei** **Primăriei s. Văsieni** în calitate de contribuție la proiectul **„Achiziționarea de vehicule și echipament de deszăpezire și întreținerea spațiilor verzi”**, finanțat de Fondul Național de Dezvoltare a Agriculturii și Mediului Rural prin intermediul AIPA conform Dispoziției nr.188 din 13 decembrie 2023.

Referitor la articolele de consolidare în perioada de gestiune, reflectate la partea de venituri ca transferuri capitale, primite cu destinație specială între instituțiile bugetelor locale de nivelul I, sunt egale cu suma de 294,4 mii lei, alocate prin decizia unității administrative teritoriale

Executarea consolidării mijloacelor financiare de la UAT nivelul II la UAT nivelul I a fost realizat în suma totală de 294.4 mii lei.

II. Executarea părții de cheltuieli a bugetului raional Telenești conform clasificăției economice

Executarea bugetului raional Telenești la partea de cheltuieli și active nefinanciare s-a efectuat reieșind din politica statului promovată în domeniul cheltuielilor publice și a fost orientată spre asigurarea stabilității bugetului raional prin asigurarea echității, transparenței în repartizarea finanțelor publice.

Partea de *cheltuieli și active nefinanciare* pe anul 2023 inițial a fost aprobată în sumă de 206445,5 mii lei. Pe parcursul anului 2023 *cheltuielile și activele nefinanciare* au fost majorate cu 56377,8 mii lei astfel, volumul precizat prevăzut pentru anul 2023 constituie 262823,3 mii lei. Conform raportului privind executarea bugetului raional, *cheltuielile și activele nefinanciare* ale bugetului în total au fost realizate în sumă de 250003,3 mii lei sau la nivel de 98,2%. Față de anul 2022 *cheltuielile și activele nefinanciare s-au majorat cu 6182,5 mii lei*. Partea de *cheltuieli și active nefinanciare se împart în clasa 2 “Cheltuieli” și clasa 3 “Active nefinanciare”*

La **Clasa 2 “Cheltuieli”**, la situația din 31.12.2023 au fost executate 209064,1 mii lei sau la nivel de 95,2 la sută, față de planul precizat 219580,1 mii lei comparativ cu anul 2022 se atestă o majorare de 30283,3 mii lei.

În cadrul compartimentului dat se includ conform clasificăției economice, următoarele articole:

Denumirea articolelor	Cod ECO	Plan precizat 2023	Plan executat 2023	Executat 2022	Ponderea în cheltuieli totale %
TOTAL		219581,0	209064,1	178780,8	100
Cheltuieli de personal	Cod -21	174920,7	169082,7	42961,1	80,9
Bunuri și servicii	Cod - 22	18567,7	16767,9	16875,8	8,0
Subsidii	Cod - 25	4108,1	4043,6	2900,3	1,9
Prestații sociale	Cod - 27	19182,3	17168,9	14762,2	8,2
Alte cheltuieli	Cod - 28	2801,3	2001,0	281,2	1,0

Din totalul cheltuielilor din clasa 2 ale bugetului raional realizate în anul 2023 circa 80.9% reprezintă cheltuieli de personal, 8,0% cheltuieli pentru bunuri și servicii, 1,9 % pentru subsidii, 8.2 % pentru prestațiile sociale, 1,0 % pentru alte cheltuieli curente. Conform tabelului se atestă că în anul 2023, față de 2022, cheltuielile totale au crescut la majoritatea indicatorilor examinați, scăderi fiind doar la bunuri și servicii acesta micșorându-se cu 107,9 mii lei.

Cheltuielile de personal

În aspectul principalelor categorii de cheltuieli *cheltuielile de personal* au fost aprobate inițial în suma de 146633,9 mii lei, pe parcursul anului au fost majorate până la 174920,7 mii lei

si executate la finele anului în sumă de 169082,7 mii lei, sau la nivel de 96.7% din prevederi. Față de anul precedent cheltuielile date s-au majorat cu 25121,7 mii lei. Majorarea cheltuielilor de personal executate față de suma aprobată se datorează modificările structural operate pe parcursul anului așa ca majorarea valorii de referință, majorarea pentru unele categorii de bugetari a treptelor de salarizare:

Bunuri si servicii

Cheltuielile *pentru bunurile și servicii* au fost aprobate în sumă de 13954,5 mii lei pe parcursul anului fiind precizate în sumă de 18567,7 mii lei, executarea constituie 16767,9 mii lei, din prevederile precizate nivelul executării constituie 90,3 la sută. Față de anul precedent cheltuielile date s-au micșorat cu 107,9 mii lei.

Subvenții

Pe parcursul anului bugetul raional Telenești și-a precizat planul la subvenții pentru instituțiile publice ce sunt la autogestiune în sumă de 4108,1 mii lei, majorările date au fost efectuate în baza Deciziilor Consiliului raional. Subvențiile au fost executate în mărime de 4043,6 mii lei, ce constituie 98,5 % față de prevederile anuale precizate.

Subvențiile acordate instituțiilor publice de la autogestiune (Centrele de Sănătate din raion) au beneficiat din fondul de rezervă a Consiliului raional pentru stimularea donatorilor, procurarea amestecurilor lactate cât și acoperirea costurilor de tratament pentru persoanele social vulnerabile suma precizată constituie – 245,4 mii lei, executat – 245,4 mii lei, executarea s-a efectuat în baza documentelor prezentate.

Din soldul disponibil au fost alocate:

- 3737.9 mii lei pentru lucrări de reparație care au fost executate în suma de 3690.6 mii lei;
- 22.8 mii lei pentru tinerii specialiști care au fost executate în suma de 9.6 mii lei;
- 8.0 mii lei pentru organizațiile obștești fiind executate în totalmente;
- 110,0 mii lei pentru subvenții acordate organizațiilor necomerciale care au fost executate 106,0 mii lei.

Prestații sociale

Pentru *prestațiile sociale* cheltuielile au fost aprobate în sumă de 10641,8 mii lei, pe parcursul anului au fost precizate în mărime de 19182,3 mii lei, cu o creștere de 8540,5 mii lei, executarea a constituit 17168,9 mii lei, sau la nivel de 89.5%. Comparativ cu perioada de gestiune a anului precedent prestațiile sociale executate în 2023 sunt mai mari cu 2406,7 mii lei.

În prestațiile de asistentă socială sunt incluse

- Indemnizațiile de asistentă socială (tutela – curatela, indemnizațiile familiilor cu copii) planul precizat -2649.0 mii lei executat-2295.1 mii lei
- Alocații (include cheltuieli pentru copii/bătrâni plasați în serviciile de asistentă parentală profesionista și din casele de copii), plan precizat- 801.8 mii lei executat-753.5 mii lei
- Compensații planul precizat -6822.7 mii lei, executat -6488.0 mii lei
- Ajutoare bănești include (cheltuieli pentru plata ajutorului social ,ajutorului pentru perioada rece, ajutorului de deces, ajutoarelor conform deciziilor autorităților publice locale, ajutoare unice persoanelor socialmente vulnerabile)planul precizat -1655.3 mii lei executat-1653,5 mii lei.
- Alte prestații de asistentă socială plan precizat -504.9 mii lei, executat - 442.4 mii lei
- Indemnizații la încetarea raportului de muncă plan precizat - 336.2 mii lei executat în totalmente.

- Indemnizații pentru incapacitatea temporară de munca precizat - 483.2 mii lei executat- 369.7 mii lei
- Achitarea indemnizațiilor alesului local la expirarea mandatului precizat - 459.8 mii lei executat - 459.8 mii lei.

Alte cheltuieli

Alte cheltuieli au fost aprobate în suma de 12879,4 mii lei, fiind micșorate pe parcursul anului până la 2801,3 mii lei, executat – 2001,0 mii lei din prevederile precizate au rămas nevalorificate – 800,3 mii lei.

La **Clasa 3 “Active nefinanciare”**, la situația din 31.12.2023 au fost executate 40939,1 mii lei, sau la nivel de 94.7 la sută, față de planul precizat 43243,3 mii lei, comparativ cu anul 2022 la executare se atestă o majorare de 5442,6 mii lei. Activele nefinanciare divizate la codul eco-K-2 sunt următoarele:

În cadrul mijloacelor fixe se regăsesc

- Reparația capitală a clădirilor cu o executare de 7993.8 mii lei , comparativ cu anul precedent executarea sa majorat cu -1647.8 mii lei.
- Procurarea construcțiilor speciale executate în suma de 100.5 mii lei
- Reparații capitale ale construcțiilor speciale planul precizat -12337.2 mii lei executat-12335.6 mii lei
- Reparații capitale ale instalațiilor de transmisie executat în suma de 112.5 mii lei
- Procurarea mașinilor și utilajelor, procurarea inventarului planul fiind precizat -3273.5 mii lei executat-3191.3 mii lei
- Procurarea altor mijloace fixe-256.7 mii lei
- Pregătirea proiectelor pentru investițiile capitale au fost precizate -275.5 mii lei și executate în totalmente.

În cadrul stocuri de material și circulante se regăsesc

- Procurarea combustibililor și carburanților executat în suma de - 6204.7 mii lei, anul precedent suma executată constituie -6500.5 mii lei;
- Procurarea pieselor de schimb executate în mărime de 328.4 mii lei;
- Procurarea produselor alimentare planul precizat constituie - 6993.2 mii lei, executat - 6255.1 mii lei;
- Procurarea materialelor de construcție au fost executate în suma de -1415.8 mii lei ce constituie 95.5 la sută din planul precizat;

Suma totală a cheltuielilor nefinanciare au fost executate în mărime de 40939.1 mii lei având un plan precizat de 43243.3 mii lei, comparativ cu perioada de gestiune a anului precedent executarea s-a majorat cu 5442.6 mii lei.

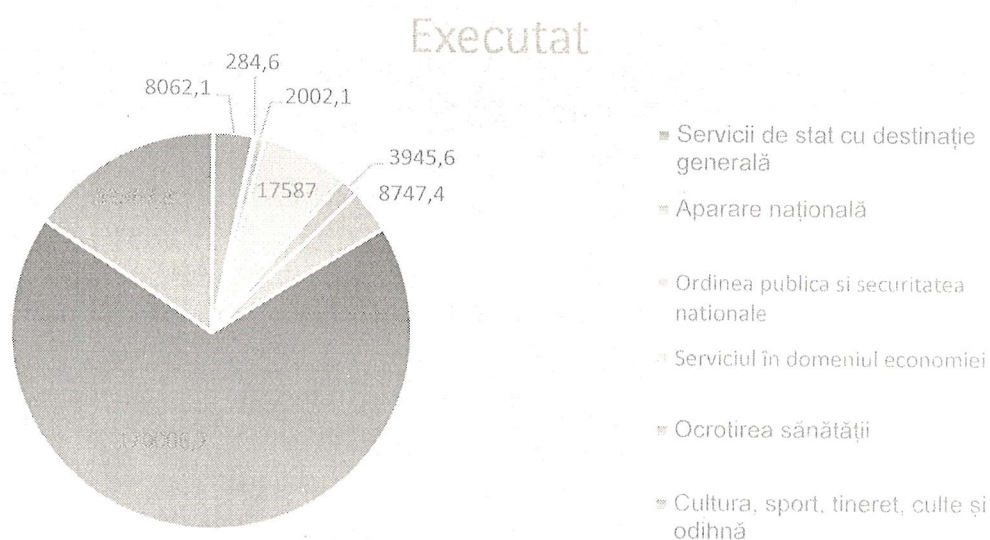
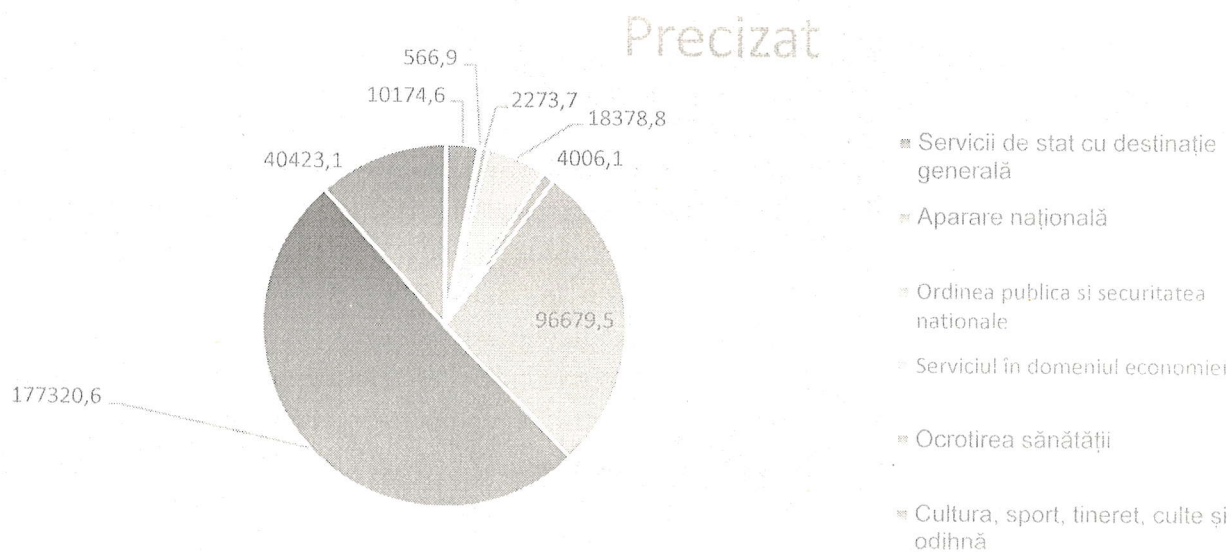
III. Executarea bugetului raional conform clasificăției funcționale

Sub aspect funcțional cheltuielile bugetului raional se extinde pe opt funcții și sunt prezentate în felul următor.

Ponderea funcțiilor din cadrul bugetului raional pentru anul 2023 este diferită, cea mai mare pondere îi revine ramurii învățământ

Mii lei

Denumirea grupei	Precizat 2023	Ponderea %	Executat 2023	Ponderea %
Servicii de stat cu destinație generală	10174,6	3,9	8062,1	3,2
Apărare națională	566,9	0,2	284,6	0,1
Ordinea publică și securitatea naționale	2273,7	0,9	2002,1	0,8
Serviciul în domeniul economiei	18378,8	7,0	17587,0	7,0
Ocrotirea sănătății	4006,1	1,5	3945,6	1,6
Cultura, sport, tineret, culte și odihnă	96679,5	3,7	8747,4	3,5
Învățământ	177320,6	67,5	170006,7	68,0
Protecția socială	40423,1	15,4	39367,8	15,7



GR 01 SERVICII DE STAT CU DESTINATIE GENERALĂ

La funcția dată, pentru anul de gestiune au fost precizate mijloace financiare în sumă de 10174,6 mii lei, fiind efectuate cheltuieli în mărime de 8062,1 mii lei, sau 83.0 % din totalul de cheltuieli executate, ponderea grupei date constituie 3,2 % din bugetul total. Comparativ cu anul

precedent 2022 executate în mărime de 7383,6 mii lei. În anul de gestiune cheltuielile date s-au majorat cu 676,5 mii lei. În componenta grupei date se regăsesc:

- | | | |
|--|--------------------------------|---------------------------|
| - Autoritățile legislative si executive | plan precizat - 5448,5 mii lei | executat - 4681,6 mii lei |
| -Serviciul bugetar fiscal | plan precizat – 2267,0 mii lei | executat - 2160,4 mii lei |
| -Alte servicii generale | plan precizat – 1855,8 mii lei | executat – 1233,7 mii lei |
| - Alte servicii de stat cu destinație generală | plan precizat- 603,3 mii lei | executat - în totalmente |

GR 02 APARAREA NATIONALA

La funcția data au fost aprobate cheltuieli în suma de 554,8 mii lei, destinate pentru activitatea administrativ –militară a Centrului Militar Telenеști. Pe parcursul anului planul precizat constituie 566,9 mii lei. Executarea fiind de 284,6 mii lei.

GR 03 ORDINE PULBICĂ SI SECURITATE NAȚIONALĂ

La funcția dată pentru anul de gestiune au fost aprobate mijloacele financiare în mărime de 1963,4 mii lei. Pe parcursul anului planul precizat constituie 2273,7 mii lei, executarea fiind de 2002,1 mii lei. În grupa dată sunt incluse cele 2 servicii de pompieri și salvatori din localitățile Mândrești și Căzănești.

GR 04 SERVICII IN DOMENIUL ECONOMIEI

Pentru serviciul în domeniul economiei, bugetul a fost aprobat în sumă de 17246,2 mii lei, ca pe parcursul anului bugetul să fie precizat în mărime de 18378,8 mii lei, majorarea constituie 1132,6 mii lei, executarea fiind 17587,0 mii lei, sau la nivel de 95,7 %.

În componenta grupei date se regăsesc așa funcții ca:

- Alte servicii economice generale (secția economie și reforme) bugetul aprobat – 1030,9 mii lei, precizat -1059,5 mii lei, executat – 919,6 mii lei, comparativ cu anul precedent (834,3) se atestă o majorare la executarea de buget cu 85,3 mii lei.
- Alte servicii în domeniul agriculturii bugetul aprobat – 812,2 mii lei, precizat 853,4 mii lei, executat - 514,2 mii lei, executat anul precedent 498,4 mii lei (pricina posturi vacante)
- Construcții - planul aprobat 676,8 mii lei, precizat 695,1 mii lei, executat – 641,8 mii lei, anul precedent executarea a constituit 599,0 mii lei.
- Transport rutier planul aprobat 14726,3 mii lei, precizat 14726,3 mii lei, executat -14466,7 mii lei, anul precedent executarea a constituit 14851,9 mii lei.

Pe parcursul anului din soldul disponibil s-au efectuat precizarea panului la alte tipuri de energie cu o suma de 1044,5 mii lei pentru contribuție la proiectul pilot „Promovarea reducerii dependenței energetice prin instalarea sistemelor fotovoltaice la 5 instituții publice din or. Telenеști, realizat de Fondul de Inovații Sociale din Moldova.

GR 07 OCROTIREA SANATATII

Pentru programul dat la aprobarea bugetului mijloace financiare n-au fost alocate, deoarece instituțiile din ramura data sunt finanțate din bugetul de stat. Consiliul raional ca fondator al instituțiilor din ocrotirea sănătății din teritoriu prin deciziile Consiliului raional a precizat din surse proprii disponibile mijloace financiare în sumă de 4006,1 mii lei, executarea constituie 3945,6 mii lei, pe parcursul anului precedent cheltuielile au fost executate în suma de 2758,5 mii lei, sau la nivel de 98,5 % la suta față de planul anual precizat.

GR 08 CULTURA, SPORT, TINERET ȘI ODIHNĂ

În anul de gestiune în bugetul raional au fost aprobate alocații în suma de 7742,3 mii lei. În urma modificărilor operate volumul alocațiilor s-a majorat cu 1937,2 mii lei și constituie 9679,5 mii lei.

Pe parcursul anului cheltuielile la grupa dată au fost executate în mărime de 8747,4 mii lei sau cu 90,4 la suta în raport cu planul precizat.

- În componența grupei date sunt incluse așa instituții ca:
- Serviciul de sport și cultură fizică – (Școala sportivă, Stadionul masuri sportive) executat în suma de 4750.9 mii lei
 - Servicii pentru tineret realizat în mărime de 582.0 mii lei.

Serviciul în domeniul culturii realizat în suma de 3712.0 mii lei include așa activități ca:

- Biblioteca publică orășenească cu un buget precizat de -2337.6 mii lei executat 2310.0 mii lei
- Serviciul în domeniul culturii – Muzeul de istorie și etnografie cu un buget precizat -3712.0 mii lei, executat -3522.7 mii lei
- Serviciul de editare și achiziționarea cărții, presa cu un buget precizat -55.0 mii lei, executat - 5.0 mii lei.
- Alte servicii în domeniul culturii cultelor și odihnei- cu un buget precizat -649.6 mii lei, executat -600.5 mii lei

GR 09 ÎNVĂȚĂMÂNT

Planul precizat pe ramura învățăminte constituie 177320,6 mii lei ceea ce reprezintă o pondere de 67,5% din volumul bugetului raional, executarea pe perioada de raportare -170006,7 mii lei. În cadrul grupei date se regăsesc următoarele poziții:

- Învățământ gimnazial plan precizat -148521,6 mii lei executat -143482,7 mii lei
- Învățământ liceal plan precizat -12874,9 mii lei executat -12608,5 mii lei
- Învățământ nedefinit după nivel (instituțiile extrașcolare), plan precizat -11642,0 mii lei, executat - 9920,0 mii;
- Servicii afiliate învățământului (centrul metodic, serviciul de asistență psihopedagogică) plan precizat - 2261,5 mii lei executat - 2143,3 mii lei;
- Alte servicii în domeniul învățământului (Aparatul Direcției generale educație, contabilitatea direcției) plan precizat -2020,6 mii lei, executat - 1852,2 mii lei.

GR 10 PROTECȚIA SOCIALĂ

La compartimentul protecție socială au fost precizate mijloace financiare în mărime de - 40423,1 mii lei.

Real, în perioada de gestiune au fost executate cheltuieli în sumă de 39367,8 mii lei.

În cadrul grupei date se regăsesc următoarele poziții:

- Protecție în caz de incapacitate de muncă - plan precizat - 29474,0 mii lei, executat - 29161,2 mii lei
- Protecție a familiei și a copilului - plan precizat - 7598,7 mii lei, executat - 7377,0 mii lei;
- Protecției împotriva excluziunii sociale - plan precizat - 1090,2 mii lei, executat - 995,1 mii lei;
- Administrare în domeniul protecției sociale - plan precizat - 1641,6 mii lei, executat - 1601,5 mii lei;
- Alte servicii de protecție socială - plan precizat - 618,6 mii lei, executat - 233,0 mii lei;

Ponderea funcțiilor din cadrul bugetului raional pentru anul 2023 este diferită, cea mai mare pondere îi revine

Creanțele și datoriile instituțiilor finanțate de la bugetul raional

La situația din 31.12.2023 la bugetul raional Telenești s-au înregistrat creanțe la instituțiile bugetare în sumă totală de 5614,6 mii lei, acestea fiind creanțe curente (sume achitate în avans conform contractelor pentru bunuri, lucrări și servicii).

Comparativ cu situația din 31 decembrie 2022, creanțele s-au majorat cu 1628,7 mii lei.

La situația din 31.12.2023, instituțiile bugetare au înregistrat creanțe la venituri colectate (serviciile prestate contra plată și plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public) în sumă de 140,0 mii lei. Comparativ cu situația din 01.01.2023 creanțele s-au majorat cu 2,2 mii lei.

La finele trimestrului IV anul 2023, în bugetul raional Telenеști s-au înregistrat datorii în sumă totală de 16497,7 mii lei care, comparativ cu situația din 31 decembrie 2022 s-au majorat cu 3712,2 mii lei. Din suma totală a datoriilor, 16244,7 mii lei, reprezintă datoriile pentru cheltuieli curente (cheltuielile de personal, servicii energetice și comunale, calculate pentru luna decembrie, dar planificate și achitate în luna următoare, precum și alte cheltuieli, termenul de achitare al cărora conform contractului nu a survenit).

Datorii și creanțe cu termenul de achitare expirat (arierate) în bugetul raional la situația din 01 ianuarie 2024 nu au fost înregistrate.

Analizând evoluția datoriilor creditoare prin prisma clasificăției economice, la finele trimestrului IV anul 2023, constatăm că datoriile s-au mărit pe parcursul trimestrului comparativ cu începutul anului la următoarele articole de cheltuieli:

- Remunerarea muncii și contribuțiile sociale s-au majorat cu 3730,2 mii lei față de începutul anului.
- datoriile pentru gaze s-au majorat cu 94,4 mii lei față de începutul anului, cele mai mari datorii fiind înregistrate de: Direcția Asistență Socială – 70,3 mii lei; Direcția Educație – 43,0 mii lei.
- datoriile pentru prestații sociale ale angajatorilor s-au majorat cu 137,1 mii lei față de începutul anului (Direcția Asistență Socială – 148,2 mii lei, Direcția Educație – 24,8 mii lei)
- datoriile pentru procurarea produselor alimentare s-au majorat cu 13,9 mii lei față de începutul anului.

Diminuarea datoriilor creditoare a fost înregistrată la:

- Cheltuieli pentru energia electrică, s-au redus cu 61,5 mii lei față de începutul anului.
- Datoriile pentru investiții capitale în active în curs de execuție s-au redus cu 220,4 mii lei față de începutul anului.

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. Respectarea priorităților la efectuarea cheltuielilor de la bugetul raional;
3. Menținerea tendinței de echilibrare bugetară și neadmiterea formării datoriilor cu termen de achitare expirat precum și achitarea datoriilor restante pe măsura acumulării mijloacelor financiare la contul bugetului raional.
4. Identificarea cauzelor privind admiterea datoriilor și creanțelor. Monitorizarea diminuării acestora pe parcursul anului.

Șef Direcția Finanțe



Ludmila DARII