

R A P O R T

cu privire la executarea bugetului raional pentru semestrul I al anului 2024

În conformitate cu prevederile Legii Bugetului de Stat pentru anul 2024 nr.418/2023, Legii nr.436/2006 privind administrația publică locală, Legii privind finanțele publice și responsabilității bugetar-fiscale nr.181/2014 și Legii nr.397/2003 privind finanțele publice locale se prezintă spre examinare executarea bugetului raional pentru semestrul I al anului 2024.

I. Venituri

În perioada de referință, în bugetul raional au fost acumulate venituri în sumă de **165065,8** mii lei sau **57,8%** față de planul anual (285438,7 mii lei), comparativ cu perioada similară a anului 2023 (180718,3 mii lei) veniturile s-au micșorat cu **15652,5** mii lei.

Partea de venituri, cu excepția mijloacelor primite din bugetul de stat, a fost executată în mărime de 5751,8 mii lei, față de planul anual precizat de 9229,1 mii lei, ce constituie 62,4% inclusiv:

- **impozitul pe venit reținut din salariu** – executat 3872,9 mii lei sau 63,9% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (3148,2 mii lei) în creștere cu 724,7 mii lei sau 23,0%.
- **impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plata/achitat** – executat 244,8 mii lei sau 69,9% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (270,7 mii lei) în descreștere cu 25,9 mii lei.
- **impozitul pe venitul persoanelor fizice în domeniul transportului rutier de persoane în regim de taxi** – executat 10,2 mii lei sau 51,0% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (10,8 mii lei) în descreștere cu 0,6 mii lei.
- **impozitul pe venitul aferent operațiunilor de predare în posesie și/sau folosința a proprietății imobiliare** – executat 5,6 mii lei sau 65,0% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (5,6 mii lei) în creștere cu 0,9 mii lei sau 16,1%.
- **taxa la cumpărarea valutei străine de către persoanele fizice în casele de schimb valutar** - executat 22,8 mii lei sau 26,8% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (52,1 mii lei) în descreștere cu 29,3 mii lei sau 43,8%.
- **încasările de la prestarea serviciilor cu plată** - executat 814,4 mii lei sau 47,0% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (1202,5 mii lei) în descreștere cu 388,1 mii lei sau 67,7%.
- **plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public** - executat 184,2 mii lei sau 48,4% față de planul anual, comparativ cu anul 2023 (303,2 mii lei) în descreștere cu 119,0 mii lei sau 60,8%.

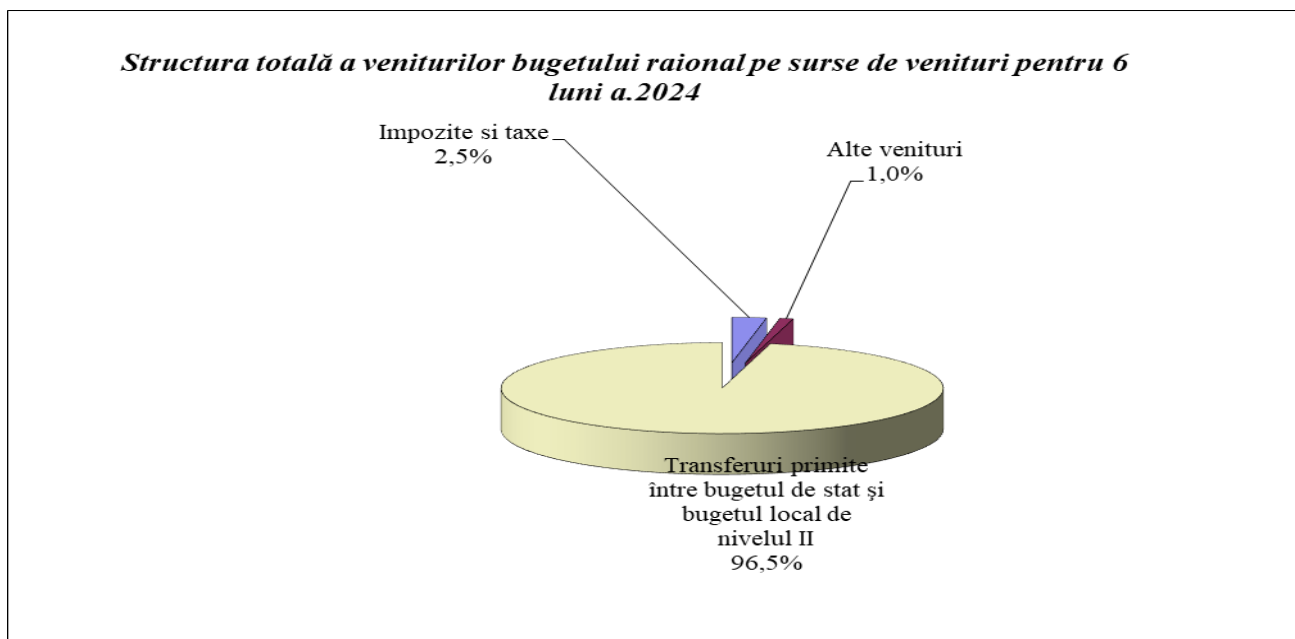
Partea de venituri din mijloacele primite de la bugetul de stat a fost executată în mărime de 159314,0 mii lei față de planul precizat de 276209,6 mii lei, sau 57,7 % cu ponderea de 96,6% din totalul veniturilor, comparativ cu anul 2023 (175541,7 mii lei) în descreștere cu 16227,7 mii lei sau 90,8%, inclusiv după destinație:

a) transferuri cu destinație generală (de echilibrare), stabilite conform formulei aprobate pe UAT de nivelul II, în baza capacității fiscale pe locuitor pentru fiecare UAT aparte, care la rîndul său echilibrează capacitatea fiscală națională medie pe locuitor, direct proporțional cu populația și suprafața UAT - în sumă de 12772,2 mii lei cu nivelul finanțării de 60,0%;

b) transferuri cu destinație specială - primite în baza documentelor de plată incluse de către instituțiile bugetare în sistemul informațional al Ministerului Finanțelor, în sumă de 146035,7 mii lei cu nivelul finanțării de 57,4% și utilizate pentru:

- **învățămîntul preșcolar, primar, secundar general și complementar (extrașcolar)** – 137714,2 mii lei cu nivelul finanțării de 61,0%;
- **asigurarea și asistența socială** – 161,6 mii lei cu nivelul finanțării de 7,9%;
- **școala de sport** – 2369,2 mii lei cu nivelul finanțării - 53,1%;
- **infrastructura drumurilor** – 5790,8 mii lei cu nivelul finanțării - 26,2%.

Structura veniturilor bugetului raional este prezentată în diagrama de mai jos:



Executarea detaliată a părții de venituri conform clasificăției economice poate fi vizualizată în *Anexa nr.2* la decizie.

II. Cheltuieli

Volumul precizat al cheltuielilor în bugetul raional pentru anul 2024 constituie **292242,0** mii lei, executat în semestrul I – **164611,5** mii lei sau **56,3%**, comparativ cu perioada similară a anului 2023 (183848,2 mii lei), în descreștere cu **19236,7** mii lei sau **89,5%**, inclusiv:

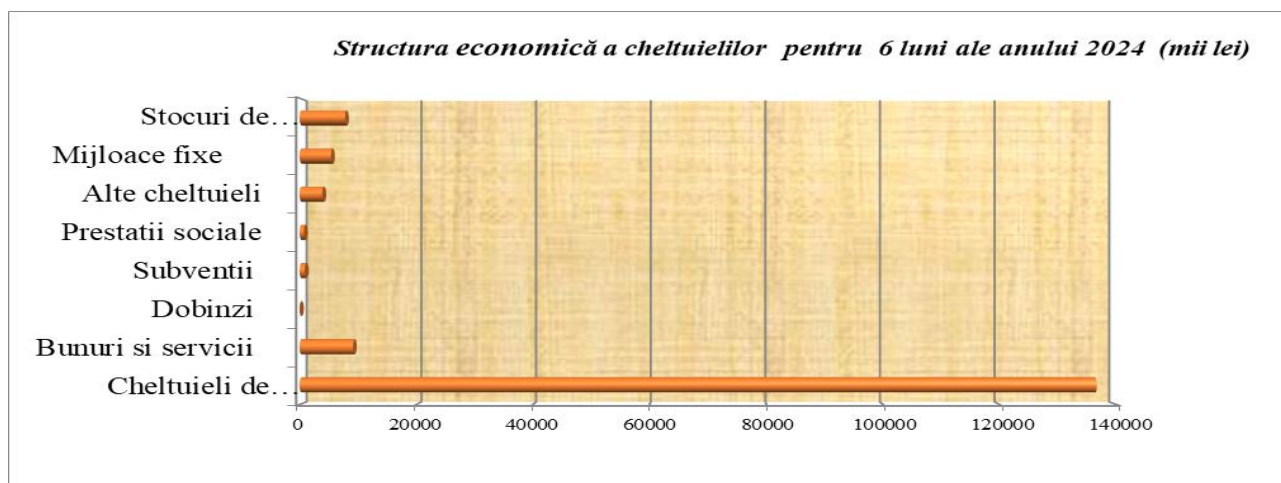
- **cheltuieli de personal** - executat 136643,0 mii lei sau 66,6% față de planul anual cu ponderea de 83,0% din totalul cheltuielilor;
- **cheltuieli pentru bunuri și servicii** - executat 9181,3 mii lei sau 30,0% față de planul anual cu ponderea de 5,6% din totalul cheltuielilor;
- **dobinzi pe împrumuturi acordate** - executat 31,2 mii lei sau 46,3% față de planul anual cu ponderea de 0,01% din totalul cheltuielilor;
- **subvenții acordate instituțiilor conform competențelor Consiliului raional** - executat 892,6 mii lei sau 80,0% din planul anual cu ponderea de 0,6% din totalul cheltuielilor;
- **prestații în asistența socială** - executat 746,8 mii lei sau 11,9% din planul anual cu ponderea de 0,5% din totalul cheltuielilor;
- **alte cheltuieli curente** – executat 3899,6 mii lei sau 64,5% din planul anual cu ponderea de 2,4% din totalul cheltuielilor;
- **mijloace fixe** - executat 5395,3 mii lei sau 23,1% față de planul anual cu ponderea de 3,3% din totalul cheltuielilor;
- **stocuri de materiale circulante** - executat 7821,7 mii lei sau 40,0% față de planul anual cu ponderea de 4,8% din totalul cheltuielilor.

Executarea detaliată a părții de cheltuieli conform **clasificației economice** este reflectată în *Anexa nr.3* la decizie.

Executarea detaliată a părții de cheltuieli conform **clasificației funcționale** este reflectată în *Anexa nr.4* la decizie.

Executarea detaliată a părții de cheltuieli conform **clasificației pe programe** este reflectată în *Anexa nr.5* la decizie.

Structura generalizată a cheltuielilor bugetului raional conform **clasificației economice** este prezentată în diagrama de mai jos:



Executarea generalizată a cheltuielilor conform **clasificației funcționale, calasificației pe programe** este următoare:

Servicii de stat cu destinație generală - au fost efectuate cheltuieli în sumă de 6100,3 mii lei față de 13007,1 mii lei precizate pe anul 2024 lei sau 46,9%, cu ponderea de 3,7 % din totalul cheltuielilor, inclusiv pe instituții și tipuri de cheltuieli:

/mii lei/

Denumirea	Precizat pe anul 2024	Executat pe 6 luni	Executat față de precizat pe an	
			Devieri (+/-)	În %
Total	13007,1	6100,3	-6906,8	46,9
Aparatul președintelui	5423,1	2633,4	-2789,7	48,6
Achitarea dobânzii	67,4	31,2	-36,2	46,3
Personalul de deservire al clădirilor consiliului raional	3430,3	1389,3	-2041,0	40,5
Subvenții acordate asociațiilor și organizațiilor obștești	903,6	728,6	-175,0	80,7
Acțiuni cu caracter general	-57,0	-10,4	46,6	18,3
Fondul de rezervă al consiliului raional (aprobat / executat în I semestru)	29,2 (70,8)	(70,8)	-29,2 (0,0)	(100,0)
Direcția finanțe	3210,5	1328,1	-1882,4	41,4

Din bugetul raional au fost alocate mijloace financiare pentru APL de nivelul I în sumă de **1557,7 mii lei** pentru bugetele de nivelul I, inclusiv:

Consiliul comunal **Chișcăreni**, pentru susținerea financiară a postului de Pompieri și Salvatori din com. Chișcăreni în sumă de **300,0 mii lei**;

Consiliul comunal **Drăgănești**, pentru susținerea financiară a postului de Pompieri și Salvatori din com. Drăgănești în sumă de **400,0 mii lei**.

Consiliul comunal **Dobrogea Veche**, suport financiar pentru renovarea sistemului de aprovizionare cu apă potabilă a s.Dobrogea Veche, inclusiv a gimnaziului și grădiniței din localitate, în sumă de **120,0 mii lei**.

Consiliul comunal **Copăceni**, suport financiar pentru procurarea și instalarea turnului de apă potabilă în s.Evghenievca, în sumă de **120,0 mii lei**.

Consiliul comunal **Rădoia**, suport financiar pentru reparația acoperișului grădiniței de copii „Romanița”, în sumă de **100,0 mii lei**.

Consiliul comunal **Pepeni**, suport financiar pentru elaborarea proiectului tehnic privind extinderea rețelelor de canalizare și Stației de epurare a obiectelor de menire social-culturală, în sumă de **120,0 mii lei**.

Consiliul comunal **Bilicenii Noi**, suport financiar pentru actualizarea proiectului apeductului magistral local Mîndreștii Noi – Bilicenii Noi, în sumă de **50,0 mii lei**.

Consiliul orașenesc **Sîngerei**, suport financiar la renovarea stadionului de mini-fotbal din Parcul orașenesc „Alexandru Jdanov”, în sumă de **200,0 mii lei** și pentru procurarea materialelor de

construcție (efectuarea lucrărilor de reparație a Postului de Pompieri și Salvatori Sîngerei), în sumă de 27,7 mii lei.

Consiliul comunal **Cubolta**, suport financiar pentru dotarea cu echipament artistic (încălțăminte) a Ansamblului de dansuri populare „Brîuleț”, în sumă de 20,0 mii lei.

Consiliul comunal **Bălășești**, suport financiar pentru implementarea proiectului „Înbunătățirea participării sociale a persoanelor în etate din Moldova prin dezvoltarea comunităților pilot prietenoase vârstnicilor” în cooperare cu „Help Age Moldova”, în sumă totală de 100,0 mii lei.

Apărarea națională (cheltuieli legate de încorporarea recruților și întreținerea sediului serviciului militar) - preconizate 196,0 mii lei, executate 69,8 mii lei sau 35,6% .

Servicii în domeniul economiei – executate 6991,9 mii lei, sau 27,8 % față de planul anual cu ponderea de 4,3% din totalul cheltuielilor, inclusiv:

Secția Economie - executate 449,9 mii lei, sau 31,1% față de planul anual;

Serviciul Agricultură și Cadastru - executate 325,7 mii lei, sau 45,4 % față de planul anual;

Serviciul Construcție și Drumuri – executate 425,5 mii lei, sau 47,4% față de planul anual.

Pentru dezvoltarea infrastructurii drumurilor locale au fost preconizate mijloace bugetare în sumă de 22069,0 mii lei, valorificate 5790,8 mii lei sau 26,2%.

Ocrotirea sănătății – în acest domeniu din bugetul raional s-au alocat mijloace financiare în sumă de 212,0 mii lei, inclusiv:

- **IMSP Centrul de Sănătate Sîngerei** - 42,0 mii lei suport financiar pentru închirierea localului OS Grigorăuca și suport financiar pentru achitarea lucrărilor de montare și instalare ale generatorului electric, în sumă de 80,0 mii lei.

- **ÎM Centrul Stomatologic Raional Sîngerei**, suport financiar pentru reabilitarea sălii de sterilizare a echipamentului medical, în sumă de 42,0 mii lei.

- **IMSP Centrul de Sănătate Biruința**, suport financiar pentru conectarea la sistemul de încălzire pe gaze naturale a OMF Heciul Nou, în sumă de 30,0 mii lei.

- **IMSP Centrul de Sănătate Fămînzani-Coșcodeni**, suport financiar pentru efectuarea lucrărilor electrotehnice, în sumă de 18,0 mii lei.

Cultura, sportul, tineretul, cultele și odihna - la acest compartiment în buget au fost preconizate mijloace financiare în sumă de 14058,3 mii lei, executate 6874,1 mii lei, sau 48,9 %, inclusiv:

Secția Cultura – executate 398,5 mii lei, sau 37,0% față de planul anual.

Casa raională de cultură “N. Iorga” - executate 2314,2 mii lei, sau 44,8% față de planul anual.

Biblioteca raională – executate 419,9 mii lei, sau 51,1 % față de planul anual.

Școala sportivă “D. Atanasov” - preconizate 4458,9 mii lei, executate 2372,8 mii lei, sau 53,3% față de plan.

Centrul de Formare Profesională pentru tineri din s.Grigorăuca - preconizate 1029,7 mii lei, executate 471,0 mii lei sau 45,8% din planul anual.

Centrul raional de Tineret Sîngerei - preconizate 597,0 mii lei, executate 291,9 mii lei sau 48,9% din planul anual.

Pentru organizarea și desfășurarea măsurilor sportive au fost cheltuite 238,0 mii lei, măsurilor în domeniul culturii și artei - 367,1 mii lei, măsurilor pentru tineret – 0,7 mii lei.

Învățământul – la acest compartiment s-au preconizat resurse financiare în volum de 233214,4 mii lei, executate 140091,5 mii lei sau 60,1 % față de prevederile anuale, inclusiv:

Școli primare-grădinițe – 2 instituții, preconizate cheltuieli în sumă de 3718,2 mii lei, executate 1804,6 mii lei sau 48,6 % .

Gimnazii – 30 instituții, preconizate cheltuieli în sumă de 123273,7 mii lei, executate 81304,2 mii lei sau 66,0%.

Licee – 7 instituții, preconizate cheltuieli în sumă de 72478,7 mii lei, executate 43603,2 mii lei sau 60,2%.

Centre de creație - 2 instituții, preconizate cheltuieli în sumă de 6627,0 mii lei, executate 3191,8 mii lei, sau 48,2 % .

Școli de arte/muzică - 3 instituții, preconizate cheltuieli în sumă 9590,4 mii lei, executate 5621,6 mii lei sau 58,7%.

Centrul metodic al Direcției Educație Sîngerei - preconizate cheltuieli în sumă 1141,9 mii lei,

executate 581,1 mii lei sau 50,9%.

Contabilitatea centralizată - preconizate cheltuieli în sumă de 1317,5 mii lei, executate 581,2 mii lei sau 44,2%.

Grupul de deservire - preconizate cheltuieli în sumă de 223,1 mii lei, executate 111,0 mii lei sau 49,8%.

Aparatului Direcției Educație - pentru asigurarea activității au fost preconizate cheltuieli în sumă de 2200,9 mii lei, executate 943,3 mii lei sau 42,9% față de prevederile anuale.

Pentru transportarea elevilor s-au alocat resurse financiare în sumă de 4097,7 mii lei, executate 2106,1 mii lei sau 51,4%.

Pentru măsurile organizaționale la desfășurarea examenelor de absolvire au fost preconizate 199,4 mii lei, susținerea elevilor dotați – 57,9 mii lei, organizarea odihnei de vară a copiilor (procurarea foilor) - 636,4 mii lei. Aceste cheltuieli sînt în proces de executare.

Componenta raională nerepartizată (3% din suma transferurilor categoricale în sfera educației), la situația din 30.06. 2024 constituie 7582,3 mii lei.

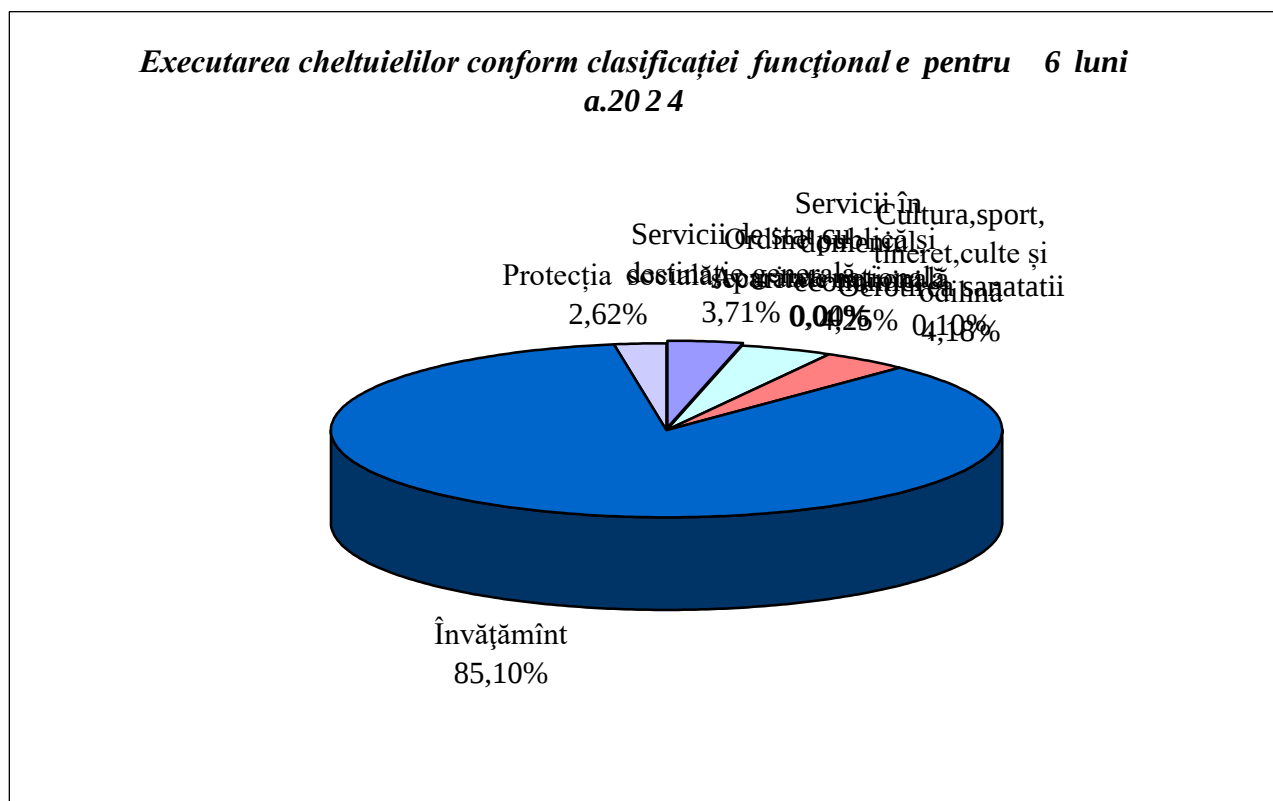
Protecția Socială – la acest compartiment au fost preconizate resurse financiare în sumă totală de 6322,2 mii lei, executate 4320,0 mii lei, sau 68,3 %.

Pentru **susținerea tinerilor specialiști** - planificate cheltuieli în sumă de 2036,0 mii lei, executate 161,7 mii lei sau 8,0%.

Pentru achitarea drepturilor salariale ale foștilor angajați ai Direcției Asistență Socială și Protecție a Familiei, executate **4145,0** mii lei.

Pe parcursul a 6 luni prin deciziile consiliului raional nr.1/3 din 15.01.2024, nr.2/2 din 11.03.2024, nr.3/1 din 03.05.2024, nr.4/1 din 17.06.2024 și nr.5/1 din 28.06.2024, au fost alocate pentru diferite cheltuieli suplimentare și activități resurse financiare: din soldul format la 01.01.2024 - **9899,7** mii lei; din componența raională aprobată în bugetul anului 2024 - **6744,6** mii lei.

Structura cheltuielilor pe grupele principale este prezentată în diagrama următoare:



Datele despre executarea bugetului raional sunt prezentate conform înregistrării operațiunilor financiare pe instituții, conform liniei bugetare și clasificăției economice prin intermediul Trezoreriei regionale Bălți, care sunt identice cu datele rapoartelor prezentate pe suport de hârtie.