



REPUBLICA MOLDOVA
CONSILIUL RAIONAL CIMIȘLIA



DECIZIE

Proiect

Din 06 martie 2020

nr. 1/1

***“Cu privire la raportul privind
executarea bugetului raional
pe anul 2019”***

În temeiul art.43 din Legea nr.436-XVI/2006 privind administrația publică locală, art.31 din Legea nr.397-XV/2003 privind finanțele publice locale, art.24, 25 din Legea nr. 181/2014 finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale, Legii bugetului de stat nr. 303/2018 și conform dării de seamă pentru 12 luni ale anului 2019, bugetul raional Cimișlia a fost executat:

- la partea de venituri în sumă de 136316,26 mii lei sau la nivel de 97,2%;
- la partea de cheltuieli în sumă de 140338,63 mii lei sau la nivel de 92,4%;
- la transferuri de la bugetul de stat în sumă de 126978,97 mii lei sau 97,1%.

În baza celor expuse, Consiliul raional Cimișlia

DECIDE:

1. A lua act de raportul dnei Olga Gorban, șef al Direcției finanțe, privind executarea bugetului raional pentru anul 2019, conform anexei.
2. A obliga instituțiile publice să întreprindă măsuri eficiente pentru acumularea veniturilor planificate, să asigure utilizarea alocațiilor bugetare cu respectarea limitelor aprobate și utilizarea conform destinației, contractarea de lucrări, servicii, bunuri materiale conform prevederilor legislației în vigoare, gestionarea alocațiilor bugetare și administrarea patrimoniului public în conformitate cu principiile bunei guvernări, să publice bugetele și rapoartele privind executarea acestora, inclusiv performanța în cadrul programelor.
3. Controlul asupra executării prezentei decizii se atribuie președintelui raionului.
4. Prezenta decizie se aduce la cunoștință publică prin publicare pe pagina oficială a Consiliului raional Cimișlia www.raioncimisia.md.

**Președintele ședinței
Secretarul consiliului**

Vasile Spînu

Coordonat:

Mihail Olărescu, președintele raionului;

Avizat:

Vasile Spînu, secretarul Consiliului raional;

Liudmila Lupușor, specialist principal (jurist);

Proiect elaborat de:

Olga Gorban, șef, Direcția Finanțe;

**Raport privind executarea bugetului conform clasificăției economice
la situația din 31.12.2019**

mii lei

Denumirea	Cod	Aprobat	Precizat pe an	Executat anul curent	Executat fata de precizat		Executat anul precedent	Executat anul curent fata de anul precedent	
					devieri (+/-)	in %%		devieri (+/-)	in %%
I.VENITURI	1	130 509,90	140 250,70	136 316,26	-3 934,44	97.2	131 338,53	4 977,73	103.8
Impozite si taxe	11	5 620,40	5 620,40	6 369,63	749,23	113.3	5 653,68	715,95	112.7
Impozite pe venit	111	5 491,80	5 491,80	6 171,51	679,71	112.4	5 465,61	705,90	112.9
Impozit pe venitul retinut din salariu	111110	5 356,60	5 356,60	5 739,41	382,81	107.1	5 246,80	492,61	109.4
Impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plata/achitat	111121	135,20	135,20	382,89	247,69	>200	208,79	174,10	183.4
Impozit pe venitul persoanelor fizice in domeniul transportului rutier de persoane in regim de taxi	111125			33,21	33,21			33,21	
Impozit pe venitul aferent operatiunilor de predare in posesie si/sau folosinta a proprietatii imobiliare	111130			15,99	15,99		10,02	5,97	159.6
Taxele pentru resursele naturale	11461	128,60	128,60	197,24	68,64	153.4	187,59	9,65	105.1
Taxa pentru apa	114611	110,00	110,00	176,21	66,21	160.2	164,29	11,92	107.3
Taxa pentru extragerea mineralelor utile	114612	8,60	8,60	8,28	-0,32	96.3	4,54	3,74	182.4
Taxa pentru lemnul eliberat pe picior	114613	10,00	10,00	12,75	2,75	127.5	18,76	-6,01	68.0
Taxele pentru lucrari geologice si folosireas spatiilor subterane	11462			0,88	0,88			0,88	
Taxa pentru efectuarea explorarilor geologice	114622			0,88	0,88			0,88	
Alte venituri	14	2 359,90	3 808,74	2 892,90	-915,84	76.0	7 439,48	-4 546,58	38.9
Plata pentru certificatele de urbanism si autorizarile de construire sau desfiintare in bugetul local de nivelul 2	142214			0,45	0,45			0,45	
Taxa la cumpararea valutei straine de catre persoanele fizice in casele de schimb valutar	142245	110,00	110,00	146,75	36,75	133.4	122,90	23,85	119.4
Comercializarea marfurilor si serviciilor de catre institutiile bugetare	1423	2 244,90	2 253,74	2 102,97	-150,77	93.3	2 208,81	-105,84	95.2

Incasari de la prestarea serviciilor cu plata	142310	1 502,60	1 475,44	1 460,44	-15,00	99.0	1 535,69	-75,25	95.1
Plata pentru locatiunea bunurilor patrimoniului public	142320	742,30	778,30	642,53	-135,77	82.6	673,12	-30,59	95.5
Amenzi si sanctiuni	143	5,00	5,00	0,40	-4,60	8.0	4,00	-3,60	10.0
Amenzi si sanctiuni contravenionale incasate in bugetul local de nivelul 2	143120	5,00	5,00	0,40	-4,60	8.0	4,00	-3,60	10.0
Donatii voluntare	144		1 430,00	625,44	-804,56	43.7	5 103,68	-4 478,24	12.3
Donatii voluntare pentru cheltuieli curente din surse interne pentru institutiile bugetare	144114		30,00	30,00		100.0	97,20	-67,20	30.9
Donatii voluntare pentru cheltuieli capitale din surse externe pentru institutiile bugetare	144224		1 400,00	595,44	-804,56	42.5	4 990,66	-4 395,22	11.9
Alte venituri si venituri neidentificate	145		10,00	16,89	6,89	168.9		16,89	
Alte venituri incasate in bugetele locale de nivelul 2	145141		10,00	16,89	6,89	168.9		16,89	
Transferuri primite in cadrul bugetului public national	19	122 529,60	130 821,56	127 053,73	-3 767,83	97.1	113 983,89	13 069,84	111.5
Transferuri curente primite cu destinatie speciala intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul II pentru invatamintul prescolar, primar, secundar general, special și complementar (extrascolar)	191111	79 999,40	86 589,90	83 628,13	-2 961,77	96.6	77 018,80	6 609,33	108.6
Transferuri curente primite cu destinatie speciala intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul II pentru asigurarea si asistenta sociala	191112	3 020,30	3 020,30	2 296,83	-723,47	76.0	1 925,52	371,31	119.3
Transferuri curente primite cu destinatie speciala intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul II pentru scoli sportive	191113	2 609,00	3 020,10	2 967,13	-52,97	98.2	2 273,34	693,79	130.5
Transferuri curente primite cu destinatie speciala intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul 2 pentru	191116	9 774,90	9 774,90	9 745,28	-29,62	99.7	9 279,50	465,78	105.0

infrastructura drumurilor									
Transferuri curente primite cu destinatia generala intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul II	191131	24 949,00	24 949,00	24 949,00		100.0	21 958,30	2 990,70	113.6
Alte transferuri curente primite cu destinatia generala intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul II	191139	1 116,80	2 332,40	2 332,40		100.0	20,00	2 312,40	>200
Transferuri primite intre institutiile bugetului de stat si institutiile bugetelor locale de nivelul 2	1913	1 060,20	1 060,20	1 060,20		100.0	1 276,61	-216,41	83.0
Transferuri curente primite cu destinatie speciala intre institutiile bugetului de stat si institutiile bugetelor locale de nivelul 2	191310	1 060,20	1 060,20	1 060,20		100.0	1 155,50	-95,30	91.8
Transferuri primite intre bugetele locale in cadrul unei unitati administrativ-teritoriale	193		74,76	74,76		100.0	43,90	30,86	170.3
Transferuri curente primite cu destinatie speciala intre bugetele locale de nivelul II si bugetele locale de nivelul I in cadrul unei unitati administrativ-teritoriale	193111		24,76	24,76		100.0	33,90	-9,14	73.0
Transferuri capitale primite cu destinatie speciala intre bugetele locale de nivelul 2 si bugetele locale de nivelul 1 in cadrul unei unitati administrativ-teritoriale	193120		50,00	50,00		100.0		50,00	
II.CHELTUIELI SI ACTIVE NEFINANCIARE		128 026,90	151 895,12	140 338,63	-11 556,49	92.4	120 903,18	19 435,45	116.1
III.CHELTUIELI	2	112 589,00	114 810,62	111 029,52	-3 781,10	96.7	98 978,18	12 051,34	112.2
Cheltuieli de personal	21	77 057,90	85 314,77	84 297,57	-1 017,20	98.8	69 247,15	15 050,42	121.7
Bunuri si servicii	22	29 861,10	21 031,69	19 380,17	-1 651,52	92.1	19 608,49	-228,32	98.8
Dobinzi	24	250,00	250,00	218,72	-31,28	87.5	243,33	-24,61	89.9
Subsidii	25	400,00	1 712,30	1 622,30	-90,00	94.7	639,50	982,80	>200
Prestatii sociale	27	4 902,70	5 829,90	4 885,79	-944,11	83.8	3 644,19	1 241,60	134.1
Alte cheltuieli	28	117,30	671,95	624,98	-46,97	93.0	4 227,52	-3 602,54	14.8
IV.ACTIVE NEFINANCIARE	3	15 437,90	37 084,50	29 309,11	-7 775,39	79.0	21 925,00	7 384,11	133.7
Mijloace fixe	31	6 743,90	28 419,40	21 354,53	-7 064,87	75.1	13 620,38	7 734,15	156.8
Stocuri de materiale circulante	33	8 694,00	8 665,10	7 954,58	-710,52	91.8	8 304,62	-350,04	95.8

V.SOLD BUCETAR		2 483,00	-11 644,42	-4 022,38	7 622,04	34.5	10 435,35	-14 457,73	38.5
VI.SURSELE DE FINANTARE		-2 483,00	11 644,42	4 022,38	-7 622,04	34.5	-10 435,35	14 457,73	138.5
VII.ACTIVE FINANCIARE	4			16,83	16,83		12,17	4,66	138.3
Rambursarea mijloacelor bugetare din anii precedenti la buget	418130			16,90	16,90		174,74	-157,84	9.7
Diferenta de curs valutar	42			-0,07	-0,07		-162,57	162,50	
Diferenta de curs pozitiva	421000			0,28	0,28		238,87	-238,59	0.1
Diferenta de curs negativa	422000			-0,35	-0,35		-401,44	401,09	0.1
VIII.DATORII	5	-2 483,00	-2 536,50	-2 536,24	0,26	100.0	-2 406,23	-130,01	105.4
Rambursarea imprumutului recreditat intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul 2	561120	-2 483,00	-2 536,50	-2 536,24	0,26	100.0	-2 406,23	-130,01	105.4
IX.MODIFICAREA SOLDULUI de mijloace banesti	90		14 180,92	6 541,78	-7 639,14	46.1	-8 041,29	14 583,07	181.4
Sold de mijloace banesti la inceputul perioadei	91		14 180,92	14 192,84	11,92	100.1	6 151,56	8 041,28	>200
Sold de mijloace banesti la sfirsitul perioadei	93			-7 651,06	-7 651,06		-14 192,84	6 541,78	53.9

Raport privind cheltuielile bugetului conform clasificăției funcționale la situația din 31.12.2019

mii lei

Denumirea	Cod F1-F3	Aprobat		Precizat pe an		Executat anul curent		Executat anul precedent	
		Suma	%% din total	Suma	%% din total	Suma	%% din total	Suma	%% din total
Total		128 026,90	100.0	151 895,12	100.0	140 338,63	100.0	120 903,18	100.0
Servicii de stat cu destinatie generala	01	11 733,80	9.2	11 808,90	7.8	6 100,54	4.3	7 360,26	6.1
Aparare nationala	02	138,70	0.1	138,70	0.1	79,56	0.1	121,48	0.1
Ordine publica si securitate nationala	03	235,20	0.2	301,20	0.2	261,96	0.2	293,41	0.2
Servicii in domeniul economiei	04	10 943,70	8.5	11 680,36	7.7	11 445,25	8.2	14 549,60	12.0
Gospodaria de locuinte si gospodaria serviciilor comunale	06			400,00	0.3	400,00	0.3		
Ocroțirea sanatatii	07			5 847,27	3.8	5 771,15	4.1	319,00	0.3
Cultura, sport, tineret, culte si odihna	08	4 610,00	3.6	6 704,29	4.4	6 240,39	4.4	4 596,99	3.8
Invatamint	09	84 304,10	65.8	97 324,60	64.1	93 835,36	66.9	80 334,30	66.4
Protectie sociala	10	16 061,40	12.5	17 689,80	11.6	16 204,44	11.5	13 328,14	11.0

Secretarul Consiliului raional

Spînu Vasile

**Notă informativă
la proiectul deciziei
“Cu privire la raportul privind executarea
bugetului raional pentru anul 2019”**

EXECUTAREA VENITURILOR BUGETULUI RAIONAL

Bugetul raional pentru anul 2019 a fost aprobat prin ședința Consiliului raional din 07 decembrie 2018 prin decizia nr. 05/07 la partea de venituri și cheltuieli în sumă de 130509,9 mii lei. Conform raportului pentru anul 2019 încasările la buget la partea de venituri pe toate componentele au fost realizate în sumă de 136316,26 mii lei sau 97,2 % din suma precizată pe an.

Impozitul pe venit reținut din salariul persoanelor fizice însumează 6171,51 mii lei sau 112,4% față de planul precizat, acesta constituind 4,5 la sută din totalul veniturilor acumulate. Față de anul precedent s-au încasat cu 705,9 mii lei mai mult.

Plata pentru resursele naturale s-a executat în suma de 197,24 mii lei sau 153,4 la sută față de planul precizat. Încasările se repartizează după cum urmează:

mii lei

Denumirea	Cod	Aprobat	Precizat pe an	Executat anul curent	Executat fata de precizat		Executat anul precedent	Executat anul curent fata de anul precedent	
					devieri (+/-)	in %%		devieri (+/-)	in %%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Taxele pentru resursele naturale	11461	128,60	128,60	197,24	68,6	153,4	187,59	9,65	105,1
Taxa pentru apa	114611	110,00	110,00	176,21	66,2	160,2	164,29	-11,92	107,3
Taxa pentru extragerea mineralelor utile	114612	8,60	8,60	8,28	-0,32	96,3	4,54	3,74	182,4
Taxa pentru lemnul eliberat pe picior	114613	10,00	10,00	12,75	2,75	127,5	18,76	-6,01	68,0

Capitolul "Alte venituri" au fost executate în sumă de **2892,9 mii lei** din **3808,74 mii lei** precizate (76,0%), care include *taxa de la cumpărarea valutei străine de către persoanele fizice în casele de schimb valutar* – 146,75 mii lei, plata pentru certificatele de urbanism – 0,45 mii lei și *venituri de la comercializarea mărfurilor și serviciilor de către instituțiile bugetare* care ating suma de **2102,97 mii lei** sau 93,3 la sută din suma planificată pe an, dintre care: 1460,44 mii lei – *încasări de la serviciile cu plată* sau la nivel de 99,0% și 642,53 mii lei – *plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public* sau la nivel de 82,6%. Încasările pe fiecare capitol de venit și pe fiecare instituție se reflectă în tabelele de mai jos:

mii lei

Denumirea	Aprobat	Precizat	Executat	Pondere executat/precizat	Proveniența surselor
Incasari de la prestarea serviciilor cu plata	1 502,60	1 475,44	1 460,44	99,0	
Directia invatamint Cimisia	2,50	2,50	5,75	>2,3 ori	eliberarea certificatelor de studii pierdute
Scoala de arte Cimisia	325,00	325,00	299,29	92,1	plata pentru frecventarea cercurilor
Tabara de odihna pentru copii	154,00	142,00	134,12	94,5	plata pentru biletele de odihna
Aparatul Presedintelui Raionului Cimisia	40,00	40,00	49,34	123,4	plata pentru serviciile prestate în conformitate tarifele aprobate prin Anexa nr. 5 la Decizia nr. 05/07 / 07.12.2018
Liceul Teoretic M. Eminescu Cimisia	18,00	18,00	23,40	130,0	cazarea elevilor în cămin a câte 100,0 lei per elev
Gimnaziul Gradiste	64,60	64,60	32,55	50,4	plata părintească pentru alimentarea elevilor din clasele a V-a a IX-a din cadrul gimnaziilor
Gimnaziul Javgur	40,00	40,00	40,70	101,8	
Gimnaziul Troitcoe	27,70	29,70	29,70	100,0	
Gimnaziul Satul-Nou	36,90	43,74	43,74	100,0	

Transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale	191	122 529,60	130 746,80	126 978,97	-3 767,83	97.1	113 792,77	13 186,20	111.6
Transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul 2	1911	121 469,40	129 686,60	125 918,77	-3 767,83	97.1	112 516,15	13 402,62	111.9
Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul 2	19111	95 403,60	102 405,20	98 637,37	-3 767,83	96.3	90 537,85	8 099,52	108.9
Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru învățământul prescolar, primar, secundar general, special și complementar (extrascolar)	191111	79 999,40	86 589,90	83 628,13	-2 961,77	96.6	77 018,80	6 609,33	108.6
Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru asigurarea și asistența socială	191112	3 020,30	3 020,30	2 296,83	-723,47	76.0	1 925,52	371,31	119.3
Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru școli sportive	191113	2 609,00	3 020,10	2 967,13	-52,97	98.2	2 273,34	693,79	130.5
Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul 2 pentru infrastructura drumurilor	191116	9 774,90	9 774,90	9 745,28	-29,62	99.7	9 279,50	465,78	105.0
Transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul 2	19113	26 065,80	27 281,40	27 281,40		100.0	21 978,30	5 303,10	124.1
Transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II	191131	24 949,00	24 949,00	24 949,00		100.0	21 958,30	2 990,70	113.6
Alte transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II	191139	1 116,80	2 332,40	2 332,40		100.0	20,00	2 312,40	>200
Transferuri curente primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de nivelul 2 (Fondul de susținere a populației)	191310	1 060,20	1 060,20	1 060,20		100.0	1 155,50	-95,30	91.8

Pe parcursul anului au fost suplimentate transferurile în scopul acoperirii parțiale a prevederilor Legii 270 din 23.11.2018 privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar, după cum urmează:

Denumirea	Redistribuirii prin				TOTAL DISTRIBUIT
	Hotărârea Guvernului nr.250 din 24.04.2019	Hotărârea Guvernului nr. 349 din 18.07.2019	Legea nr. 112 din 04.09.2019	Hotărârea Guvernului nr. 560 din 19.11.2019	
TOTAL	2917,7	12,2	2703,8	2583,5	8217,2
Transferuri cu destinație specială pentru Învățământ, inclusiv:	2619,1	6,0	1946,7	2018,7	6590,5
Transferuri cu destinație specială pentru Școala sportivă, inclusiv:	298,6	-	112,5	-	411,1
Alte transferuri cu destinație generală, inclusiv:	-	6,2	644,6	564,8	1215,6

De asemenea bugetul raional a primit **transferuri de la APL de nivelul I** din raionul Cimișlia în suma de **74,76 mii lei**, inclusiv:

- 24,76 mi lei** pentru alimentarea elevilor din clasa a 5-9 din familii social - vulnerabile:
 - ✓ 11,79 mii lei – de la primăria s.Satul Nou acordate gimnaziului s.Satul Nou,
 - ✓ 11,0 mii lei – de la primăria s.Troițcoe acordate pentru gimnaziul Troițcoe,
 - ✓ 1,97 mii lei – de la primăria s. Suric acordate gimnaziului s.Satul Nou.
- 50,0 mii lei**, de la primăria Mihailovca acordate pentru ginnaziul Mihailovca pentru construcția haznalei.

EXECUTAREA CHELTUIELILOR BUGETULUI RAIONAL

Sub aspect economic mărimea cheltuielilor executate din contul bugetului raional pentru perioada curentă au însumat 140338,63 mii lei sau 92,4 din suma cheltuielilor preconizate pe anul curent în mărime de 151985,12 mii lei.

Conform clasificăției economice cheltuielile se reflectă în tabela de mai jos:

Denumirea	Cod	Aprobat	Precizat pe an	Executat anul curent	Executat fata de precizat		Executat anul precedent	Executat anul curent fata de anul precedent	
					devieri (+/-)	in %%		devieri (+/-)	in %%
II.CHELTUIELI SI ACTIVE NEFINANCIARE		128 026,90	151 895,12	140 338,63	-11 556,49	92.4	120 903,18	19 435,45	116.1
III.CHELTUIELI	2	112 589,00	114 810,62	111 029,52	-3 781,10	96.7	98 978,18	12 051,34	112.2
Cheltuieli de personal	21	77 057,90	85 314,77	84 297,57	-1 017,20	98.8	69 247,15	15 050,42	121.7
Bunuri si servicii	22	29 861,10	21 031,69	19 380,17	-1 651,52	92.1	19 608,49	-228,32	98.8
Dobinzi	24	250,00	250,00	218,72	-31,28	87.5	243,33	-24,61	89.9
Subsidii	25	400,00	1 712,30	1 622,30	-90,00	94.7	639,50	982,80	>200
Prestatii sociale	27	4 902,70	5 829,90	4 885,79	-944,11	83.8	3 644,19	1 241,60	134.1
Alte cheltuieli	28	117,30	671,95	624,98	-46,97	93.0	4 227,52	-3 602,54	14.8
IV.ACTIVE NEFINANCIARE	3	15 437,90	37 084,50	29 309,11	-7 775,39	79.0	21 925,00	7 384,11	133.7
Mijloace fixe	31	6 743,90	28 419,40	21 354,53	-7 064,87	75.1	13 620,38	7 734,15	156.8
Stocuri de materiale circulante	33	8 694,00	8 665,10	7 954,58	-710,52	91.8	8 304,62	-350,04	95.8
VII.DATORII	5	-2 483,00	-2 536,50	-2 536,24	0,26	100.0	-2 406,23	-130,01	105.4
Rambursarea imprumutului recreditat intre bugetul de stat si bugetele locale de nivelul 2	561120	-2 483,00	-2 536,50	-2 536,24	0,26	100.0	-2 406,23	-130,01	105.4

CHELTUIELILE DE PERSONAL

Partea preponderentă a cheltuielilor, în mărime de 60,1% din totalul cheltuielilor executate o constituie cheltuielile de personal ale instituțiilor, direcțiilor și secțiilor subordonate Consiliului Raional, care includ remunerarea muncii angajaților conform statelor de personal, achitarea contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii și a primelor de asigurare obligatorie de asistență medicală achitate de angajatori pe teritoriul țării. Pentru anul 2019, la acest capitol în acest scop au fost preconizate 85314,77 mii lei, cheltuielile executate constituind 84297,57 mii lei sau 98,8 la sută față de mijloacele planificate pe an. Devierile atestate în raport aprobat/precizat, în mărime de 8156,87 mii lei, constituie mijloacele repartizate de către bugetul de stat întru implementarea prevederilor Legii 270/2018 privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar, respectiv: pentru instituțiile de învățământ (6590,5 mii lei), Școala sportivă (411,1 mii lei) și pentru instituțiile întreținute din contul veniturilor proprii, cât și alte modificări efectuate în același scop. În comparație cu aceeași perioadă a anului precedent s-au executat cu 15050,42 mii lei mai mult, sau cu 21,7 la sută. Repartizarea cheltuielilor de personal pe grupe funcționale se reflectă mai jos:

mii

lei

Denumirea	Indicatori		Aprobat	Precizat	Executat	Executat / precizat %
	F1	ECO K1-K7				
Cheltuieli de personal		21	77 057,90	85 314,77	84 297,57	98,8
Servicii de stat cu destinatie generala	01	21	3 369,80	3 952,40	3 867,58	97,9
Servicii in domeniul economiei	04	21	1 156,80	1 215,33	1 029,02	84,7
Cultura, sport, tineret, culte si odihna	08	21	3 082,70	3 539,59	3 468,98	98,0
Invatamint	09	21	59 768,60	66 335,81	65 861,40	99,3
Protectie sociala	10	21	9 680,00	10 271,63	10 070,58	98,0

BUNURI ȘI SERVICII

Categoria respectivă constituie cheltuielile pentru bunurile și serviciile necesare desfășurării activității instituțiilor publice, cu excepția bunurilor ce creează stocuri, mijloacelor fixe, rezervelor

de stat. La categoria respectivă se atribuie și cheltuielile aferente contractelor încheiate cu persoanele fizice privind angajarea unor servicii.

Cheltuielile pentru bunuri și servicii au fost preconizate în sumă de 21031,69 mii lei sau 13,8 % din suma cheltuielilor totale. Cheltuielile executate au însumat 19380,17 mii lei sau 92,1% față de suma planificată. Cota preponderentă la acest capitol de cheltuieli executate pe perioada de raportare o dețin: servicii de reparații curente – 9825,58 mii lei sau 50,7%, urmate de serviciile energetice și comunale – 4281,94 sau 22,1 %, servicii neatribuite altor aliniate cu 3628,6 mii lei sau 18,7% din cheltuielile executate la acest capitol. Repartizarea cheltuielilor pentru bunuri și servicii pe grupe funcționale se reflectă mai jos:

Denumirea	Funcția F1-F3	Aprobat	Precizat	Executat	mii lei
					Pondere executat din total %
Consiliul Raional Cimișlia		29 861,10	21 031,69	19 380,17	-
Servicii de stat cu destinație generală	01	1 484,00	1 213,00	1 010,27	5,2
Aparare națională	02	120,90	115,20	62,89	0,3
Ordine publică și securitate națională	03	120,00	103,77	82,27	0,4
Servicii în domeniul economiei	04	9 774,90	9 470,13	9 440,65	48,7
Cultura, sport, tineret, culte și odihnă	08	1 300,00	1 284,18	1 030,84	5,3
Invatamint	09	16 065,60	7 896,35	7 157,06	36,9
Protecție socială	10	995,70	949,06	596,18	3,1

DOBÎNZI

La acest capitol de cheltuieli au fost precizate mijloace financiare în mărime de 250,0 mii lei, executate fiind 218,72 mii lei sau 87,5 la sută, mijloacele date constituind dobânda achitată pentru împrumutul angajat în cadrul proiectului „Energetic II” (se achită de două ori pe an). Suma de bază achitată pentru împrumutul angajat a constituit 2536,24 mii lei, deci cheltuielile totale pentru onorarea obligațiilor au însumat 2754,96 mii lei.

SUBSIDII

Pentru „Subsidii” acordate instituțiilor publice au fost aprobate 400,0 mii lei, prin deciziile Consiliului raional au fost alocate 1312,3 mii lei, astfel mijloacele preconizate a fi finanțate au însumat 1712,3 mii lei. Pe perioada de raportare au fost executate cheltuieli în sumă de 1622,3 mii lei, ceea ce constituie 94,7 % din mijloacele preconizate. Repartizarea mijloacelor se reflectă în tabela de mai jos:

Indicatori Cod Eko K6	Denumirea subsidiilor (conform clasificăției bugetare)	Aprobat	Precizat	Finanțat	Beneficiarul	
					Denumirea beneficiarului	Destinația mijloacelor
TOTAL		400,0	1712,3	1622,3		
251200	Subsidii acordate instituțiilor de stat și municipale financiare	200,0	400,0	400,0	Întreprinderea Municipală Servcom	susținerea financiară
253000	Subsidii acordate organizațiilor obștești	0,0	10,0	10,0	Asociația Obștească Uniunea "Cernobil"	susținerea financiară
		0,0	15,0	15,0	Organizației obștești Uniunea Veteranilor de Război din Afganistan	susținerea financiară
		0,0	23,0	23,0	Asociația Obștească a Veteranilor "Sfintul Gheorghe Biruitorul"	susținerea financiară
		0,0	15,0	15,0	Consiliul raional al veteranilor războiului și al muncii Cimișlia	susținerea financiară
		0,0	4,0	4,0	Comunității religioase "Sf. Trei Ierarhii" din or. Cimișlia	susținerea financiară
254000	Subsidii acordate autoritatilor	200,0	200,00	110,0	Incubatorul de Afaceri Cimișlia	susținerea activității

	/institutiilor publice la autogestiune	0,0	77,30	77,30	IMSP Spitalul raional Cimișlia	compensarea cheltuielilor spitalicești pentru persoanele social-vulnerabile
		0,0	35,00	35,00	IMSP CMF Javgur	conectarea la conducta de gaze naturale și efectuarea reparației curente a edificiului
		0,0	325,0	325,0	IMSP Spitalul raional Cimișlia	pentru procurarea instalației radiologice mobile
		0,0	298,0	298,0	IMSP Spitalul raional Cimișlia	lucrări de renovare și dotare cu utilaj a instituției
		0,0	60,0	60,0	IMSP Centrul de sănătate Gura Galbenei	proiectarea lucrărilor de construcție și montare a instalațiilor de utilizare a gazelor naturale la OS Mereni și OS Fetia
		0,0	250,0	250,0	IMSP Centrul de sănătate Cimișlia	implementarea proiectului "Construcția OMF Mihailovca"

PRESTĂRI SOCIALE

Mijloacele financiare pentru „Prestări sociale” au fost aprobate în mărime de 4902,7 mii lei, precizarea acestora a atins suma de 5829,9 mii lei. Conform raportului operativ, cheltuielile executate au însumat 4885,79 mii lei sau 83,8 %. Executarea cheltuielilor pentru categoria data se reflectă mai jos:

mii lei

Denumirea	Cod	Aprobat	Precizat pe an	Executat anul curent	Executat fata de precizat		Executat anul precedent	Executat anul curent fata de anul precedent	
					devieri (+/-)	in %%		devieri (+/-)	in %%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Prestatii sociale	27	4 902,70	5 829,90	4 885,79	-944,11	83.8	3 644,19	1 241,60	134.1
Prestatii de asistenta sociala	272	4 379,60	5 363,10	4 507,75	-855,35	84.1	3 453,67	1 054,08	130.5
Indemnizatii de asistenta sociala	272300	1 719,70	1 719,70	1 259,08	-460,62	73.2	919,97	339,11	136.9
Tineri specialiști		400,0	400,0	320,0	-80,00	80	106,00	214,00	301,9
Sustinerea copiilor ramasi fara ingrijirea parinteasca		1 319,70	1 319,70	939,08	-380,62	71,2	690,97	248,11	135,9
Alocatii	272400	545,50	545,50	435,85	-109,65	79.9	376,22	59,63	115.8
Servicii de asistenta parentala profesionista		429,0	408,6	299,04	-109,56	73,2	269,78	29,26	110,8
Casa de copii de tip familial		116,5	116,5	136,81	20,31	117,4	106,44	30,37	128,5
Compensatii	272500	1 079,90	1 747,90	1 516,60	-231,30	86.8	819,72	696,88	185.0
Compensația pentru serviciile de transport		998,3	998,3	811,51	-186,79	81,3	769,57	41,94	105,4
Tineri specialiști		81,6	81,6	53,10	-28,50	65,1	50,15	2,95	105,9
Compensatii banesti pentru personalul didactice		-	668,0	652,00	-16,00	97,6	0,00	652,00	>600
Ajutoare banesti	272600	823,10	1 138,60	1 129,27	-9,33	99.2	1 157,93	-28,66	97.5
Serviciul social de sprijin pentru familiile cu copii		609,3	613,8	605,27	-8,53	98,6	787,80	-182,53	76,8
Serviciul social de suport monetar adresat familiilor/persoanelor defavorizate		213,8	204,8	204,00	-0,80	99,6	229,30	-25,30	89,0
Acordarea ajutoarelor unice persoanelor socialmente vulnerabile		-	320,00	320,00	0,00	100	140,83	179,17	227,2
Alte prestatii de asistenta sociala	272900	211,40	211,40	166,95	-44,45	79.0	179,83	-12,88	92.8
Acordarea prestațiilor sociale pentru copiii plasați în serviciile sociale (<i>bani de buzunar</i>)		211,4	211,4	166,95	-44,45	79,0	179,83	-12,88	92,8
Prestatii sociale ale angajatorilor	273	523,10	466,80	378,04	-88,76	81.0	190,52	187,52	198.4
Indemnizatii la incetarea actiunii contractului de munca	273200	25,00	30,06	25,06	-5,00	83,4	51,97	-26,91	48,2
Indemnizatii pentru incapacitatea temporara de munca achitate din mijloacele financiare ale angajatorului	273500	198,10	210,24	143,11	-67,13	68,1	122,12	20,99	117,2
Achitarea indemnizatiei alesului local la expirarea mandatului	273600	300,00	226,50	209,87	-16,63	92,7	16,42	193,45	>200

Totodată, menționăm că pentru prima dată pentru personalul didactic din instituțiile de învățământ general au fost acordate compensații bănești anuale. Prin decizia Consiliului raional nr. 01/08 din 22.03.2019 au fost repartizate compensațiile bănești anuale acordate personalului didactic în sumă de **648,0 mii lei**. În bugetul aprobat al Școlii sportive au fost incluse **20,0 mii lei**. Executarea acestora a atins suma de 652,0 mii lei sau la nivel de 97,6%. Devierile în sumă de 16,0 mii lei s-au format în legătură cu faptul că numărul cadrelor didactice angajate de bază a fost confirmat și expediat către Ministerul educației, culturii și cercetării la situația din 01 octombrie 2018, însă achitățile au fost efectuate pentru cadrele angajate în prezent.

Prin Hotărârea Guvernului nr. 969 din 03.10.2018 pentru aprobarea Regulamentului privind acordarea compensațiilor bănești anuale personalului didactic din instituțiile de învățământ general

public. Compensațiile bănești se acordă anual, într-o singură tranșă, în valoare de **2000 de lei**. Acordarea compensației se face pentru fiecare angajat cu funcție didactică, la locul de muncă de bază.

Compensațiile bănești pot fi utilizate pentru procurarea de:

- 1) suporturi didactice: dicționare, creștomatii, reviste de specialitate, auxiliare didactice, culegeri de probleme, culegeri de teste, culegeri de jocuri și texte literare, culegeri de metode interactive, atlase, enciclopedii, compendii, antologii, îndrumare, monografiile și altă literatură de specialitate, în corespundere cu curriculumul aprobat de Ministerul Educației, Culturii și Cercetării, inclusiv în format electronic, activități/lecții interactive;
- 2) tehnică de calcul: calculator/laptop/tabletă, componente PC, periferice PC, software pentru PC;
- 3) produse software pentru utilizare în activități de instruire on-line: software de instruire, platforme educaționale de e-learning, platforme de tip LMS (Learning Management System – sistem de management al învățării).

Repartizarea compensației pe fiecare instituție se reflectă în tabela de mai jos:

mii lei

Denumirea	ECO K1-K6	Repartizat	Finanțat
Compensatii	272500	668,00	652,00
Consiliul Raional Cimislia			
Scoala de arte Cimislia	272500	40,00	38,00
Liceul Teoretic M. Eminescu Cimislia	272500	80,00	80,00
Gimnaziul A.Puskin Cimislia	272500	28,00	24,00
Gimnaziul Sergiu Coipan Selemet	272500	34,00	34,00
Liceul Teoretic Hyperion Gura Galbenei	272500	48,00	48,00
Gimnaziul Stefan cel Mare Mihailovca	272500	30,00	30,00
Liceul internat cu profil sportiv Lipoveni	272500	44,00	44,00
Gimnaziul Ialpujeni	272500	22,00	22,00
Gimnaziul Porumbeni	272500	26,00	26,00
Gimnaziul Cenac	272500	18,00	18,00
Gimnaziul Hirtop	272500	26,00	26,00
Gimnaziul Sagaidac	272500	26,00	26,00
Gimnaziul Gradiste	272500	24,00	24,00
Gimnaziul Javgur	272500	22,00	18,00
Gimnaziul Batir	272500	20,00	20,00
Gimnaziul Troitcoe	272500	18,00	18,00
Gimnaziul Satul-Nou	272500	26,00	26,00
Liceul Teoretic I.Creanga Cimislia	272500	78,00	72,00
Centrul raional de creatie Cimislia	272500	8,00	8,00
Scoala primara-gradinita Codreni			
<i>Educatie timpurie</i>	272500	2,00	2,00
<i>Învățământ primar</i>	272500	6,00	6,00
Școala sportivă	272500	20,00	20,00
Gimnaziul-gradinita Ciucur-Mingir			
<i>Educatie timpurie</i>	272500	6,00	6,00
<i>Învățământ primar</i>	272500	16,00	16,00

ALTE CHELTUIELI

Pentru "Alte cheltuieli" au fost prevăzute 671,95 mii lei, cheltuielile executate se cifrează la suma de 624,98 mii lei sau 93,0 la sută din planul precizat pentru anul în gestiune. Aceste cheltuieli reprezintă alte cheltuieli executate în baza de contracte cu persoane fizice achitate pentru efectuarea unor lucrări, prestări servicii, după cum urmează:

Denumirea	Indicatori			Precizat	Executat
	Funcția F1-F3	Subprogram P1-P2	Activitate a P3		
Alte cheltuieli în baza de contracte cu persoane fizice				555,13	532,18
Orchestra de muzica populara "Rapsozii" Cimislia	0820	8502	00233	38,25	19,13
Fanfara Cimislia	0820	8502	00233	122,40	118,58
Tabara de odihna pentru copii "Izvoraș" din s. Zloți	0950	8814	00211	220,56	220,55
Proiectul "Poarta de Sud a Moldovei deschisa pentru afaceri si investitii"	0474	5004	70217	173,92	173,92

Pentru remunerarea personalului angajat prin contract de prestări servicii la formațiunile/ansamblurile folclorice s-au efectuat plăți de la alt articol de cheltuieli – art. 222990 Servicii neatribuite altor cheltuieli.

MIJLOACE FIXE

Mijloace fixe - active materiale (mijloace de muncă) și nemateriale prevăzute pentru utilizare pe o durată mai mare de un an indiferent de valoarea acestora. Cheltuielile aferente mijloacelor fixe pentru anul curent au fost precizate în sumă de 28419,4 mii lei sau 18,7 % din totalul de cheltuieli planificate pentru anul de gestiune și executate în mărime de 21354,53 mii lei sau 75,1% față de mijloacele preconizate. Acest capitol include cheltuieli pentru reparații capitale ale clădirilor –16459,03 mii lei; procurarea mașinilor și utilajelor – 2559,1 mii lei; procurarea uneltelor și sculelor, inventarului de producere și gospodăresc – 886,37 mii lei. În cheltuielile executate la acest capitol se includ și cheltuielile pentru procurarea unui mijloc de transport pentru Centrul raional de creație al copiilor și adolescenților Cimișlia, în sumă de 264,03 mii lei sau 88,7%, prin decizia Consiliului raional nr. 01/02 din 22.03.2019 au fost alocate în acest scop 297,0 mii lei.

STOCURI DE MATERIALE CIRCULANTE

Pentru această categorie de cheltuieli au fost planificate 8665,1 mii lei dintre care au fost valorificate mijloace financiare în mărime de 7954,58 mii lei sau 91,8 la sută din mijloacele precizate pentru perioada de raportare.

Pentru procurarea combustibilului și carburanților, cheltuielile executate au însumat 1947,94 mii lei sau 90,1 la sută din mijloacele prevăzute pe an.

Pentru procurarea pieselor de schimb au fost executate surse în sumă de 274,37 mii lei sau 77,4% față de prevederile prevăzute.

Pentru procurarea produselor alimentare în instituțiile bugetare finanțate din bugetul raional au fost planificate – 4101,9 mii lei. La situația din 31 decembrie au fost efectuate cheltuieli în sumă de 3890,64 mii lei ori 94,8 la sută din prevederile anuale. În comparație cu aceeași perioadă a anului precedent se atestă o creștere de 217,9 mii lei sau cu 5,9 puncte procentuale mai mult. Norma de alimentare constituie, începând cu 1 septembrie - 10,8 lei pentru elevii din clasele a I-IV-a și 26,25 lei pentru un copil din grădinițe cu vârsta de 3-7 ani și pentru elevii sportivi din LIS Lipoveni normele diferă, deci pentru un elev sportiv din clasa a V-VIII – 46,4 lei și pentru clasa IX-XII – 61,0 lei. Menționăm că contractează servicii de alimentație următoarele instituții: Liceul Teoretic “Mihai Eminescu” or. Cimișlia, Liceul Teoretic “Ion Creangă” or. Cimișlia, Gimnaziul “Al. Pușkin” or. Cimișlia, prin urmare au fost diminuate cheltuielile care urmau să fie reflectate la categoria dată și au fost executate la capitolul *bunuri și servicii*.

Pentru procurarea medicamentelor și materialelor sanitare au fost executate 96,37 mii lei.

Cheltuielile pentru procurarea materialelor didactice - 107,84 mii lei și a materialelor de uz gospodăresc și rechizite de birou – 748,3 mii lei.

Pentru procurarea materialelor de construcție utilizate la reparațiile curente a clădirilor au fost prevăzute în buget 479,17 mii lei, cheltuielile real efectuate pe perioada raportată au constituit 455,33 mii lei ori 95,0 la sută din prevederile anuale.

Prin Decizia Nr. 05/07 din 07.12. 2018 privind aprobarea bugetului în lectura a doua pe anul 2019 a fost aprobată mărimea Componentei raionale în sumă de **13435,8 mii lei**. Informația privind repartizarea mijloacelor alocate pe parcursul perioadei de raportare se reflectă în tabelul de mai jos:

mii

lei

Nr. d/o	Denumire a instituției	Destinația sumei	Decizia Nr.					Total alocat	Finanțat mi lei
			05/07 din 07.12. 2018	01/07 din 22.03.2019	03/04 din 22.06.20 19	04/04 din 17.09.2019	07/04 din 20.12.2 019		
1	Gimnaziul ”A.Pușchin” Cimișlia	Compensarea cheltuielilor la transport		1,9			1,51	3,4	3,40
		Acoperirea deficitului de buget	500,0			35,0		535,0	535,00
2	Gimnaziul Sagaidac	Spatii sanitare in interiorul institutiei		250,0				250,0	250,00
		Acoperirea deficitului de buget	200,0					200,0	200,00
3	Gimnaziul Gradiște	Compensarea cheltuielilor la transport		2,3			1,6	3,9	3,90
		Procurarea linoliumului			100,0			100,0	99,50
		Acoperirea deficitului de	250,0			35,0		285,0	285,00

		buget									
4	Gimnaziul "Tudor Strișcă" Satul Nou	Schimbarea acoperisului la cantina			400,0				-97,2	302,8	302,50
		Schimbarea a 6 ferestre și 13 uși în sediul instituției							97,2	97,2	97,20
		Acoperirea deficitului de buget	250,0				15,0			265,0	265,00
5	Gimnaziul Porumbrei	Compensarea cheltuielilor la transport			1,0				0,6	1,6	1,60
		Lucrări de instalarea gardului				70,0				70,0	70,00
		Acoperirea deficitului de buget	100,0							100,0	100,00
6	Gimnaziul Cenac	Termoizolarea blocului de studii				450,0				450,0	450,00
		Acoperirea deficitului de buget	200,0							200,0	200,00
7	Gimnaziul „Dimitrie Cantemir” Ialpujeni	Reparatia exterioara a cladirii				100,0				100,0	99,10
		Acoperirea deficitului de buget	450,0							450,0	450,00
8	Gimnaziul "Constantin Stere" Javgur	Reparatia salii sportive				300,0				300,0	299,70
		Acoperirea deficitului de buget	300,0							300,0	300,00
9	Gimnaziul "Liuba Dimitriu" Ciucur-Mingir	Compensarea cheltuielilor la transport				6,2				6,2	6,20
		Schimbarea pardoselei in gradinita				150,0				150,0	150,00
		Acoperirea deficitului de buget	300,0							300,0	300,00
10	Gimnaziul Troitcoie	Compensarea cheltuielilor la transport				0,8			0,3	1,1	1,10
		Reparatia sistemului de incalzire				250,0				250,0	250,00
		Acoperirea deficitului de buget	500,0					10,0		510,0	510,00
11	Gimnaziul Hirtop	Compensarea cheltuielilor la transport				2,5				2,5	2,10
		Reparatia acoperisului blocului central				500,0			-87,0	413,0	412,70
		Procurarea mobilierului scolar							87,0	87,0	87,00
12	Gimnaziul Ștefan cel Mare Mihailovca	Compensarea cheltuielilor la transport				5,5			3,6	9,1	9,10
		Reparatia sistemului de canalizare, ferestre, galeria				200,0		115,0		315,0	315,00
		Acoperirea deficitului de buget	100,0							100,0	100,00
13	Gimnaziul Selemet	Compensarea cheltuielilor la transport				1,7			1,8	3,5	3,50
		Proiectarea gazificarii institutiei				100,0				100,0	92,60
		Pavarea teritoriului in fata institutiei				250,0				250,0	250,00
14	Gimnaziul Bațr	Compensarea cheltuielilor la transport				2,5			2,0	4,5	4,50
		Reparatia cantinei				250,0				250,0	249,80
		Acoperirea deficitului de buget	100,0							100,0	100,00
15	Liceul teoretic Mihai Eminescu	Compensarea cheltuielilor la transport				3,4			3,8	7,2	6,20
		Finalizarea Cantinei Liceului-1500,0mii lei:				1500,0				1500,0	1500,00
		dotarea cu mobilier si utilaj-300,0 mii lei				300,0				300,0	187,90
		Întreținerea elevilor în cămine	227,1						227,1	227,10	
16	Liceul teoretic Ion Creanga	Compensarea cheltuielilor la transport				12,7			15,4	28,1	28,00
		Reparatia fatadei cladirii centrale				300,0			-6,8	293,2	293,20

		Plata parțială a mobilierului școlar							6,8	6,8	6,80
		Întreținerea elevilor în cămine	204,4							204,4	204,40
17	Liceul teoretic "Hyperion" Gura Galbenei	Compensarea cheltuielilor la transport		1,3				1,0		2,3	1,80
		Pavarea teritoriului în fata liceului			250,0					250,0	250,00
18	LIS Lipoveni	Compensarea cheltuielilor la transport		11,3				2,8		14,1	7,90
		Gazificarea și construcția sistemelor de încălzire a căminului, reparația căminului			700,0			-100,0		600,0	600,00
		Reparația stadionului sportiv						150,0		150,0	150,00
		Reparația sistemelor de canalizare și reparații curente în cămin			100,0					100,0	100,00
19	Direcția Invatamint	Procurarea materialelor didactice (redistribuit prin dispoziția președintelui pentru procurarea tehnicii de calcul)			200,0					200,0	199,50
		Transportarea elevilor	1918,8		600,0					2518,8	2194,70
		Procurarea a 24 laptopuri pentru clasa I anul de studii 2019-2020				168,0				168,0	166,6
TOTAL REPARTIZAT (mii lei):			5600,3	53,1	7320,0	168,0	260,0	34,4		13435,78	12979,6
				7373,1		168,00	294,38	0,00		13435,78	12979,6

Repartizând alocațiile distribuite din componenta raională după anumite obiective, finanțarea acestora se va reflecta după cum urmează:

mii lei

	Indicatori	Alocat	Finantat	Nefinantat
1	Materiale didactice/tehnica de calcul	368,0	366,10	1,9
2	Reparații	6591,2	6469,2	122,0
3	Compensarea cheltuielilor la transport	87,5	79,30	8,2
4	Procurarea mobilier	93,8	93,8	0,0
5	Transportarea elevilor	2518,8	2194,7	324,1
6	Acoperirea deficitului de buget	3345,0	3345,0	0,0
7	Întreținerea elevilor în cămine	431,5	431,50	0,0
TOTAL		13435,8	12979,6	456,2

Mijloacele din Componenta raională au fost distribuite integral.

Șef, Direcția Finanțe

Olga GORBAN