

**Raport privind executarea bugetului raional
în semestru I al anului 2021**

Raportul pentru semestru I al anului 2021 privind executarea bugetului raional Hîncești este elaborat în baza art.43 alin. (1) lit. b³) din Legea privind administrația publică locală nr. 436-XVI din 28.12.2006, art. 31 alin. (1) din Legea nr.397-XV din 16.10.2003 privind finanțele publice locale, art. 72 alin. (2) din Legea finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr. 181 din 25.07.2014.

Raportul este întocmit în temeiul rapoartelor prezentate de către executorii de buget din subordinea Consiliului Raional Hîncești și corespunde datelor din Sistemul Informațional de Management Financiar (SIMF) și Trezoreriei Regionale Centru a Ministerului Finanțelor al R.Moldova.

Bugetul raional Hîncești pentru anul 2021 a fost aprobat prin Decizia Consiliului Raional Hîncești nr.06/07 din 24 decembrie 2020 „Cu privire la aprobarea bugetului raional Hîncești pentru anul 2021 în a doua lectură” la venituri în sumă de **305965,5 mii lei**, la cheltuieli în sumă de **303312,9 mii lei** cu excedent bugetar în sumă de **2652,6 mii lei**.

Pe parcursul a 6 luni ale anului 2021 în bugetul raional au fost operate modificări și completări prin următoarele acte normative:

➤ Decizii ale Consiliului Raional Hîncești:

- nr.01/03 din 26.03.2021 „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”;
- nr.02/01 din 14.05.2021 „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”;
- nr.03/02 din 25.06.2021 „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”.

Factorii de bază care au determinat modificările și completările operate sunt revizuirea și prioritizarea programelor de cheltuieli, implementarea programelor noi care nu au fost aprobate în bugetul raional pentru anul 2021.

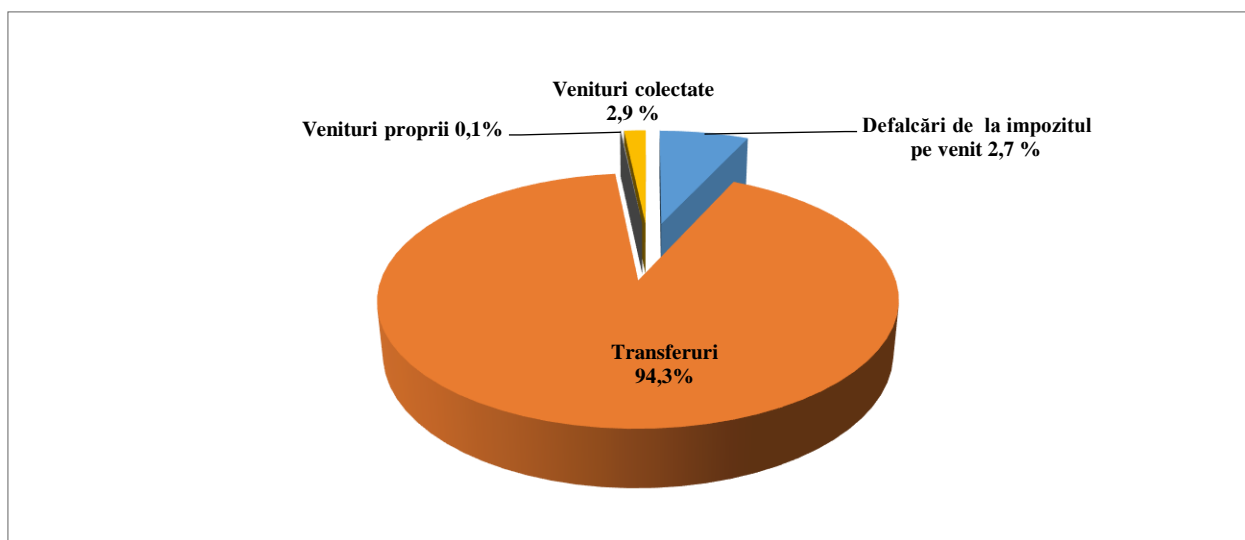
Conform Hotărârilor de Guvern nr.11 din 27.02.2021 și nr.40 din 30.03.2021 au fost alocate Consiliului raional, din contul mijloacelor financiare a fondului de intervenție al Guvernului, pentru finanțarea cheltuielilor legate de acordarea indemnizațiilor unice personalului medical infectat cu COVID – 19, precum și altor angajați care au contractat infecția COVID – 19 în timpul exercitării atribuțiilor de serviciu în volum de 1424,0 mii lei.

Urmare a modificărilor operate în bugetul raional pe anul 2021 prin actele normative enumerate mai sus, indicatorii precizați ai bugetului raional Hîncești pentru anul 2021 la partea de venituri au însumat **308961,0 mii lei** și la partea de cheltuieli – **329207,7 mii lei**, cu un excedent de **2652,6 mii lei**, astfel veniturile inițiale au fost majorate cu 2995,5 mii lei (cu 1,0 la sută), iar cheltuielile – cu 25894,8 mii lei (cu 8,5 la sută, inclusiv din contul soldului mijloacelor financiare format la sit.31.12.2020 – 22899,3 mii lei), anexele nr.1-4 la proiectul de decizie.

1. Partea de venituri

În perioada raportată în bugetul raional au fost acumulate venituri în sumă totală de 156149,9 mii lei sau la nivel de 50,5% la sută față de planul anual (precizat – 308961,0 mii lei), **anexa nr.1 și 2**. În comparație cu perioada de rapoartare din anul 2020 s-au acumulat venituri cu 5414,4 mii lei mai mult.

Diagrama nr.1



Din suma totală a veniturilor bugetului raional, veniturile proprii au constituit 8952,4 mii lei ori la nivel de 59,9 % față de planul precizat anual (precizat anual – 14939,0 mii lei). În comparație cu perioada similară a anului 2020 sau acumulat venituri proprii cu 3352,6 mii lei mai mult, în legătură cu achitarea impozitelor și taxelor în termenii stabiliți de legislație.

1.1 Impozite pe venit:

Din suma totală a veniturilor, *impozitele pe venit* au fost acumulate în sumă de 4246,8 mii lei, la nivel de 65,3 la sută față de sarcinile stabilite pentru anul 2021.

Comparativ cu perioada similară a anului 2021 veniturile din impozite pe venit au înregistrat o majorare cu 1183,8 mii lei.

1.2 Taxele pentru resurse naturale:

Impozite și taxe pe mărfuri și servicii au fost încasate în sumă de 73,6 mii lei sau la nivel de 61,4% din suma precizată pe an.

La această categorie se referă următoarele tipuri de venituri:

– *taxa pentru apă* a fost executată în sumă de 60,6 mii lei, din planul precizat anual 120,0 mii lei, la nivel de 50,5 la sută față planul precizat;

– *taxa pentru extragerea mineralelor utile* a fost încasată în sumă de 0,2 mii lei;

– *taxa pentru lemnul eliberat pe picior* a fost executată în sumă de 12,8 mii lei. În legătură cu operarea unor modificări la Titlul VIII al Codului fiscal „Taxele pentru resursele naturale” care sunt în vigoare de la 01 ianurie 2021 taxa respectivă a fost exclusă și este parvenită în bugetul raional contrar actelor legislative în vigoare.

1.3 Granturi primite

În I semestru al anului 2021 la această categorie de venituri Cod ECO 131222 „Granturi capitale primite de la guvernele altor state pentru proiecte finanțate din surse externe pentru bugetul local de nivelul II” au parvenit din alocațiile Ambasadei Japoniei din Republica Moldova pentru implementarea proiectului „Îmbunătățirea condițiilor educaționale în Gimnaziul Mereșeni” din cadrul „Programului de grant pentru proiectele securității umanitare KUSANONE ” mijloace financiare în sumă totală de 1571,5 mii lei.

1.4 Venituri din proprietate

La această categorie de venituri sunt aprobate dobinzile și alte plăți încasate în bugetul local de nivelul II la împrumuturile acordate, împrumuturile recreditate și mijloacele dezafectate de la buget pentru onorarea garanțiilor de stat care au fost acumulate în volum de 28,7 mii lei la nivel de 25,8 la sută către planul precizat anual 111,5 mii lei.

1.5 Venituri din vânzarea mărfurilor și serviciilor:

Veniturile din comercializarea mărfurilor și serviciilor au fost acumulate în semestrul I al anului 2021 de instituțiile bugetare în sumă de 3031,9 mii lei, la nivel de 45,7 la sută față de prevederile anuale, plan precizat 6636,0 comparativ cu perioada respectivă a anului 2020, veniturile mijloacelor colectate ale instituțiilor publice s-au majorat cu 633,8 mii lei în legătură cu achitarea în termenii stabiliți a plăților pentru locațiune a bunurilor patrimoniului public de instituțiile amplasate în blocurile Consiliului raional.

- *Taxa la cumpărarea valutei străine.* Încasările taxei la cumpărarea valutei străine de către persoane fizice în casele de schimb valutar în 6 luni ale anului 2021 au însumat 61,0 mii lei, la nivel de 40,7 la sută față de prevederile planului precizat, iar față de perioada similară a anului 2020 încasările sau diminuat cu 2,7 mii lei.

Sub aspectul componentelor, încasările pe principalele categorii de venituri colectate, comparativ cu programul de încasări stabilit pentru anul 2021 au înregistrat următoarea evoluție, tabelul nr.01.

– *Încasările de la prestarea serviciilor cu plată* în bugetul raional au fost acumulate în sumă de 1852,2 mii lei, la nivel de 39,3 la sută din planul precizat anual, cu 154,0 mii lei mai mult față de aceeași perioadă a anului precedent;

– *Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public* încasată în bugetul local de nivelul II a fost executată în sumă de 1118,0 mii lei, la nivel de 63,0 la sută către planul precizat anual și cu 481,9 mii lei mai puțin față de anul precedent.

Tabelul nr.01

Executarea veniturilor colectate de instituțiile bugetare subordonate Consiliului raional în semestrul I al anului 2021

<i>mii lei</i>							
Nr. d/o	Denumirea instituției și a tipurilor de venituri colectate	Codul F1-F3	Codul ECO K ₆	Plan precizat	Executat	Devieri +/-	% executării
1	2	3	4	5	6	7	8
	Total:			6486,0	2970,2	-3515,8	45,8
	<i>inclusiv:</i>						
	Încasări de la prestarea serviciilor cu plată		142310	4711,7	1852,2	-2859,5	39,3
	Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public		142320	1774,3	1118,0	-656,3	63,0
1	Aparatul Președintelui	0111	142310	10,0	1,6	-8,4	15,6
		0133	142320	1165,0	910,0	-255,1	78,1
		0133	142310	35,0		-35,0	
		0171	142320	121,3	59,0	-62,3	48,6
		1012	142310	320,0	-	-320,0	-
2	Direcția Generală Finanțe	0112	142320	3,5	-	-3,5	-
3	Complexul muzeal – istoric a conacului –parc Manuc Bey, mun.Hîncești						
		0820	142310	1000,0	453,7	-546,3	45,4
			142320	30,0	9,1	-20,9	30,3
4	Direcția cultură și turizm						
4.1	Școli de muzică și arte plastice	0950		907,0	497,7	-409,3	54,9
	<i>inclusiv:</i>						
	Școala de arte „T.Batrînu”, mun. Hîncești		142310	327,6	179,0	-148,6	54,6
	Școala de arte Cărpineni		142310	264,2	147,4	-116,8	55,8
1	2	3	4	5	6	7	8
	Școala de arte Sărata Galbenă		142310	176,8	97,4	-79,4	55,1
	Școala de arte Lăpușna		142310	126,4	68,7	-57,7	54,4

			142320	12,0	5,2	-6,8	43,3
4.2	Casa de cultură raională	0820	142310	45,0	1,0	-44,0	2,2
			142320	10,0	11,6	-28,1	29,1
4.3	<i>Muzee</i>						
	<i>Muzeul istoric Ciuciuleni</i>	0820	142310	2,5	-	-2,5	-
5	Învățământ liceal, gimnazial, primar și educație timpurie – total			1310,7	427,3	-883,4	32,6
	<i>inclusiv:</i>						
5.1	Liceul teoretic „M.Sadoveanu”, mun.Hîncești	0922	142320	40,0	-	-40,0	
5.2	Liceul teoretic „M.Lomonosov”, mun.Hîncești	0922	142320	103,0	-	-103,0	
5.3	Liceul teoretic „Ștefan Holban”, s.Cărpineni	0922	142320	60,0	37,7	-22,3	62,9
5.4	Gimnaziul „M.Viteazul”, mun. Hîncești	0921	142320	50,0	-	-50,0	-
5.5	Gimnaziul Drăgușenii Noi	0921	142310	15,0	7,2	-7,8	48,0
5.6	Gimnaziul Bobeica	0921	142310	60,0	16,6	-43,4	27,7
		0921	142320	60,0	37,6	-22,4	62,6
5.7	Gimnaziul Călmățui	0921	142320	10,0	4,0	-6,0	40,0
5.8	Gimnaziul Pășcani	0921	142320	15,0	7,1	-7,9	47,2
5.9	Gimnaziul Dancu	0921	142310	46,2	26,5	-19,7	57,3
5.10	Gimnaziul „Constantin Tănase”, s.Nemteni	0921	142320	50,0	31,0	-19,0	62,0
5.11	Gimnaziul Onesti	0921	142310	40,0	11,0	-29,0	27,5
5.12	Gimnaziul „Anton Bunduchi”, s.Buteni	0921	142310	50,0	52,7	+2,7	105,4
5.13	Complexul educațional gimnaziu-grădiniță Cotul Morii	0911	142310	65,0	51,8	-13,2	79,7
5.14	Complexul educațional gimnaziu-grădiniță Ivanovca	0911	142310	30,0	20,9	-9,1	69,6
5.15	Complexul educațional gimnaziu-grădiniță Pervomaiscoe	0911	142310	35,0	9,1	-26,0	25,9
5.16	Complexul educațional gimnaziu-grădiniță Secăreni	0911	142310	35,0	14,7	-20,3	42,0
5.17	Complexul educațional gimnaziu-grădiniță Cărpineni (Topor)	0911	142310	40,0	23,9	-16,1	59,8
5.18	Școala primară-grădiniță Horjești	0911	142310	45,0	24,3	-20,7	54,0
5.19	Scoala primară-grădiniță Șipoteni	0911	142310	30,0	14,4	-15,6	48,1
5.20	Gimnaziu – grădiniță Mereșeni	0911	142310	20,0	11,9	-8,1	59,7
5.21	Scoala primară-grădiniță Fîrlădeni	0911	142310	35,0	17,9	-17,1	51,1
5.22	Grupul gospodăresc al Direcției Învățământ	0960	142310	20,0	1,2	-18,8	5,9
5.23	Gimnaziul Bozieni		142320	14,5	5,8	-8,7	39,9
5.24	Direcției Învățământ - Odihna de vară	0950	142310	342,0	-	-342,0	-
5.25	Căminele pe lângă liceele instituțiilor de învățământ secundar general - total	0922		96,0	27,7	-52,3	28,9
1	2	3	4	5	6	7	8
	<i>inclusiv:</i>						
	Liceul teoretic „M.Sadoveanu”, mun.Hîncești		142310	80,0	20,0	-60,0	25,0

	Liceul teoretic „Ștefan Holban”, s.Cărpineni		142310	10,0	2,9	-7,1	28,8
	Liceul teoretic Lăpușna		142310	6,0	4,8	-1,2	80,2
6	Azilul pentru persoane vârstnice s.Sărata Galbenă	1012	142310	1400,0	571,6	-828,4	40,8

Sub aspectul grupelor principale conform clasificăției funcționale încasările pe venituri colectate au înregistrat următoarea tendință:

Grupa 01 “Serviciile de stat cu destinație generală”:

La grupa respectivă s-au încasat servicii cu plată în suma de 1,6 mii lei ce constituie 99,0% din planul anual precizat 0,4% sau cu 43,4 mii lei mai puțin către planul precizat anual (plan precizat 45,0 mii lei). De la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au încasat 969,0 mii lei, ce constituie 75,2% din planul anual precizat sau cu 320,8 mii lei mai mult față de planul precizat anual (plan precizat anual 1289,8 mii lei) .

Grupa 08 “Cultura, sport, tineret, culte și odihnă”:

Servicii cu plată, acordate la Complexul muzeal – istoric a conacului – parc Manuc Bey, mun.Hîncești au fost acumulate în suma de 453,7 mii lei, ce constituie 45,4% din planul anual precizat sau cu 546,3 mii lei mai puțin față de planul precizat anual, iar de la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au acumulat 9,1 mii lei, sau cu 20,9 mii lei mai puțin față de planul precizat anual.

Servicii cu plată, acordate de Casa de cultură raională din mun.Hîncești au fost acumulate în suma de 1,0 mii lei sau cu 44,0 mii lei mai puțin față de planul precizat anual, iar de la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au acumulat 11,6 mii lei, sau cu 28,4 mii lei mai puțin față de planul precizat anual.

Nu au fost executate serviciile cu plată planificate la instituțiile din grupa respectivă și anume de către muzeul Ciuciuleni în legătură cu sistarea activității instituției bugetare din subordinea Consiliului Raional.

Grupa 09 “Învățămînt”:

La grupa respectivă venituri colectate de la servicii cu plată au fost încasate în sumă de 824,3 mii lei, la nivel de 43,4 % față de planul anul precizat 1899,2 mii lei;

Venituri de la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au acumulat în sumă de 128,3 mii lei, la nivel de 31,0 % față de planul anul precizat 414,5mii lei, după cum urmează:

- *la Funcția 0911 “Educație timpurie”:*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 188,9 mii lei, la nivel de 56,4 % față de planul anul precizat 335,0 mii lei;

- *la Funcția 0921 “Învățămînt gimnazial”:*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 114,0 mii lei, la nivel de 54,0 % față de planul anul precizat 211,2 mii lei;

- de la locațiunea bunurilor patrimoniului public au fost încasate 85,4 mii lei, ce constituie 42,8 la sută față de planul anual precizat 199,5 mii lei;

- *la Funcția 0922 “Învățămînt liceal”:*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 27,7 mii lei, la nivel de 28,9 % față de planul anul precizat 96,0 mii lei;

- de la locațiunea bunurilor patrimoniului public au fost încasate 37,7 mii lei, ce constituie 18,6 la sută față de planul anual precizat 203,0 mii lei;

- *la Funcția 0950 “Învățămînt nedefinit după nivel (Școli de muzică și arte plastice)”:*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 492,5 mii lei, la nivel de 39,8 % față de planul anul precizat 1237,0 mii lei;

- de la locațiunea bunurilor patrimoniului public au fost încasate 5,2 mii lei, ce constituie

43,3 la sută față de planul anual precizat 12,0 mii lei;

- la Funcția 0960 "Servicii afiliate învățămîntului (Grupul gospodăresc al Direcției Învățămînt)":
- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 1,2 mii lei, la nivel de 6,0 % față de planul anual precizat 20,0 mii lei;
- Grupa 10 "Protecția socială":
- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 571,6 mii lei, la nivel de 33,2 % față de planul anual precizat - 1720,0 mii lei, inclusiv 320,0 mii lei Centrul de plasament pentru persoane vîrstnice din s.Nemțeni, care la moment nu activează.

1.6 Transferuri.

Analiza bugetului raional denotă că, o sursă importantă a veniturilor constituie transferurile de la bugetul de stat fiind executate în volum de 147197,5 mii lei, aprobat 292598,0 mii lei, precizat – 294022,0 mii lei, care au fost executate la nivel de 50,1 %, ponderea căroră în veniturile totale constituie 94,3 %, inclusiv:

a) **Transferuri cu destinație generală de la bugetul de stat** (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, aprobat /precizat – 57060,4 mii lei, executat în sumă de 28530,2 mii lei cu nivelul finanțării de 50,0 %.

b) **Transferuri cu destinație specială** – plan aprobat 229028,8 mii lei, precizat 230452,8 mii lei, executat – 115947,0 mii lei, sau la nivel de 50,3 %, care sunt destinate pentru:

- *învățămîntul preșcolar, primar, secundar general, special și complementar*, aprobat/precizat – 199226,1 mii lei, executat în volum de 109531,1 mii lei sau la nivel de 55,0 %;
- *asistență socială*, aprobat 8863,0 mii lei, precizat – 10287,0 mii lei, executat în volum de 4643,9 mii lei, sau la nivel de 45,1 %, dintre care:

- *Compensația pentru serviciile de transport, care include compensarea cheltuielilor de deservire cu transport pentru persoanele cu dizabilități severă și accentuată, copiilor cu dizabilități, precum și persoanelor care însoțesc o persoană cu dizabilitate severă sau un copil cu dizabilități și persoane cu dizabilități locomotorii – plan precizat 2753,7 mii lei, executat 1168,9 mii lei la nivel de 42,4 la sută din cele prevăzute anual;*

- *Indemnizații pentru copiii adoptați și cei aflați sub tutelă/curatelă – plan precizat 2671,0 mii lei, executat 1236,1 mii lei, la nivel de 46,3 la sută din cele prevăzute anual;*

- *Indemnizații și compensații pentru absolvenții instituțiilor de învățămînt superior și post secundar pedagogic – plan precizat 1717,5 mii lei, executat 55,2 mii lei, la nivel de 3,2 la sută din cele prevăzute anual ;*

- *Centre de reabilitare a victimelor violenței în familie – plan precizat 1274,8 mii lei, executat 533,2 mii lei la nivel de 41,8 la sută din cele prevăzute anual ;*

- *Bani de buzunar pentru copiii plasați în serviciile sociale – plan precizat 446,0 mii lei, executat 226,4 mii lei, la nivel de 50,8 la sută din cele prevăzute anual;*

- *acordarea indemnizațiilor unice personalului medical infectat cu COVID – 19, precum și altor angajați care au contractat infecția COVID – 19 în timpul exercitării atribuțiilor de serviciu în volum de 1424,0 mii lei, executat 1424,0 mii lei;*

- *școli sportive*, aprobat/precizat – 2214,0 mii lei, executat în volum de 876,2 mii lei, sau la nivel 39,6 %.

- **Transferuri curente primite cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor**, aprobat/precizat – 18725,7 mii lei, executat în volum de 895,9 mii lei la nivel de 4,8 %;

c) **Transferuri capitale primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul 2**, aprobat/precizat – 300,0 mii lei.

d) **Alte transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și**

bugetele locale de nivelul II, aprobat/precizat – 593,9 mii lei, executat în volum de 297,0 mii lei la nivel de 50,0 %;

e) **Transferuri între componenta fonduri speciale ale bugetului de stat și componenta fonduri speciale ale bugetelor de nivelul doi**, aprobat / precizat – 5614,9 mii lei, executat în volum de 2423,4 mii lei la nivel de 43,2 %.

2. Executarea părții de cheltuieli a bugetului raional Hîncești

În bugetul raional pentru anul 2021 au fost aprobate cheltuieli și active nefinanciare în sumă de 303312,9 mii lei. Reieșind din evoluția executării bugetului pe parcursul a I semestru au fost operate modificări la decizia bugetară anuală, volumul cheltuielilor fiind majorat cu 25894,8 mii lei. Astfel, volumul precizat prevăzut pentru anul 2021 constituie 329207,7 mii lei. Conform rezultatelor execuției bugetare pe semestrul I al anului 2021, cheltuielile și activele nefinanciare au însumat - 148292,7 mii lei sau la nivel de 45,0%. Față de perioada similară a anului 2020 acestea s-au majorat cu 12710,2 mii lei sau cu 9,4 la sută.

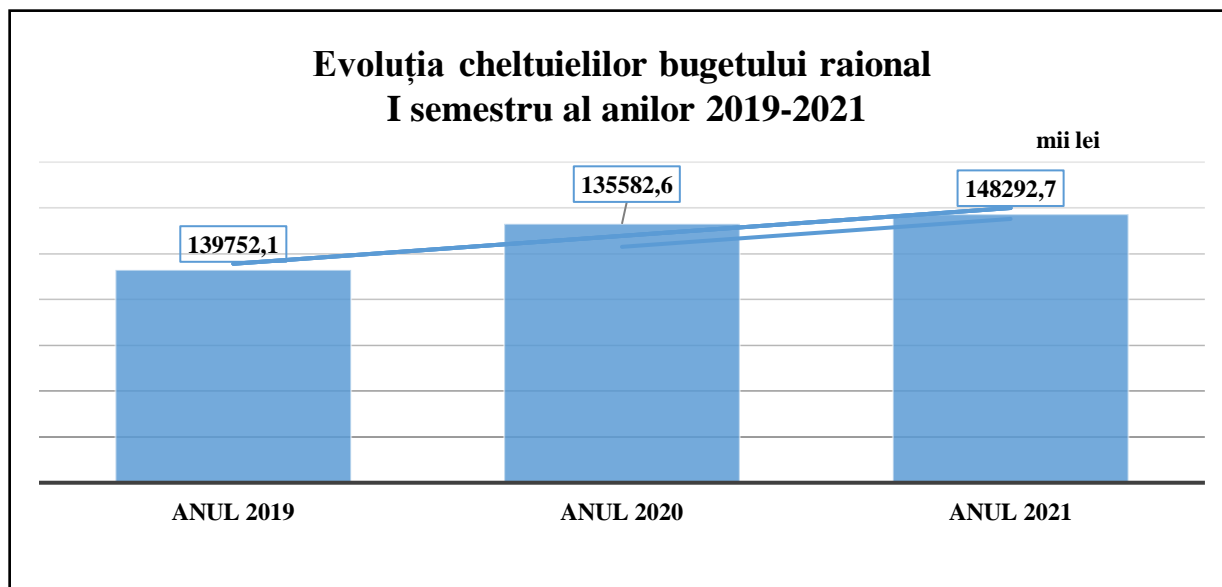
Conform raportului privind executarea bugetului raional pe semestrul I al anului 2021, cheltuielile bugetului raional au fost realizate în sumă de 136204,1 mii lei, sau la nivel de 50,5 % la sută din planul precizat de 269959,3 mii lei.

Active nefinanciare au fost executate în mărime de 12088,7 mii lei, sau la nivel de 20,4 la sută față de prevederile planului anual precizat – 59248,4 mii lei.

Executarea bugetului raional Hîncești 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 disciplinei, echității, transparenței, simplității și onestității în repartizarea finanțelor publice.

Diagrama nr.2

Evoluția cheltuielilor bugetului raional Hîncești în I semestru al anilor 2019-2021 se prezintă în diagrama care urmează.



Comparativ cu I semestru al anului 2019 cheltuielile bugetului raional Hîncești au înregistrat o creștere de 6,1% la sută, iar în comparație cu perioada similară a anului 2020 – cu 9,4%, care se explică prin majorarea valorii de referință stabilită prin Legea bugetului pentru anul bugetar și majorarea prețurilor de consum la serviciile termo-energetice.

2.1 Executarea bugetului raional conform clasificății economice

Cheltuielile bugetului raional Hîncești în perioada I semestru al anilor 2020-2021 sub aspect economic se prezintă în tabelul următor:

Tabelul nr.2

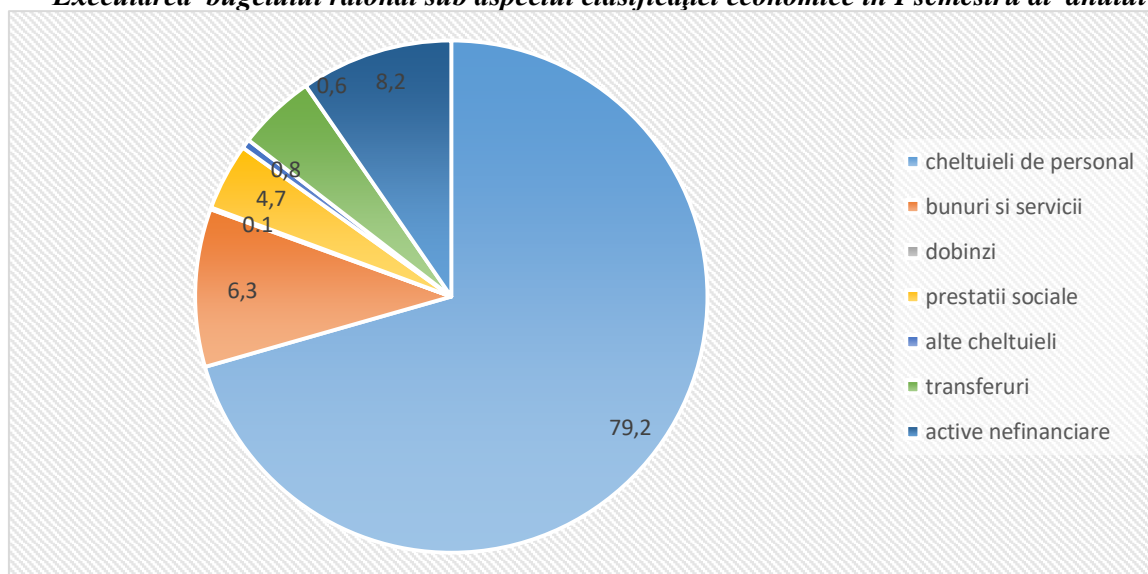
Denumirea	Cod	Executat (mii lei)		Ponderea în cheltuielile totale, (%)	
		I semestru, anul 2020	I semestru, anul 2021	I semestru, anul 2020	I semestru, anul 2021
Cheltuieli și active nefinanciare, total		135582,6	148292,7	100,0	100,0
Cheltuieli		123703,4	136204,1	91,2	91,8
<i>Cheltuieli de personal</i>	21	109704,7	117455,8	80,9	79,2
<i>Bunuri și servicii</i>	22	7679,6	9420,3	5,7	6,4
<i>Dobânzi</i>	24	75,6	101,6	0,1	0,1
<i>Subsidii</i>	25	277,1		0,2	-
<i>Prestații sociale</i>	27	5219,1	6976,4	3,8	4,7
<i>Alte cheltuieli curente</i>	28	727,0	1262,7	0,5	0,8
<i>Transferuri acordate în cadrul bugetului public național</i>	29	20,3	987,2	-	0,6
3,7Active nefinanciare		11879,2	12088,7	8,8	8,2
<i>Mijloace fixe</i>	31	6298,1	4949,4	4,6	3,3
<i>Stocuri și materiale circulante</i>	33	5608,0	7139,3	4,2	4,9
<i>Active neproductive</i>	37	-26,9			

Din totalul cheltuielilor bugetului raional Hîncești realizate în I semestru al anului 2021, circa 79,2% reprezintă cheltuielile de personal, 6,4% cheltuielile pentru bunuri și servicii, 0,1% pentru dobânzi, 4,7% pentru prestații sociale, 0,8% pentru alte cheltuieli curente. Transferurile acordate în cadrul bugetului public național dețin o pondere de 0,6%, iar activele nefinanciare – 8,2%.

Executarea bugetului raional sub aspectul clasificăției economice în I semestru al anului 2021 este reflectată în diagrama nr.3.

Diagrama nr.3

Executarea bugetului raional sub aspectul clasificăției economice în I semestru al anului 2021



Examinînd cheltuielile bugetului raional sub aspectul clasificăției economice, constatăm, următoarele:

Cheltuielile de personal au constituit 117455,8 mii lei la nivel de 55,4 la sută față de prevederile anuale, cu ponderea în volumul total de cheltuieli de 79,2 %, comparativ cu perioada similară a anului 2020 s-au constatat majorări în sumă de 7751,2 mii lei în legătură cu implementarea prevederilor Legii nr.270 din 23.11.2018 privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar, pus în aplicare din 01 decembrie 2018 și majorării valorii de referință pentru anul 2021 în conformitate cu prevederile Legii bugetului de stat pentru anul 2021 nr.258 din 16.12.2020.

Cheltuielile pentru bunuri și servicii au constituit 9420,3 mii lei, ceea ce constituie 27,9 % din suma planificată anuală cu ponderea din volumul total de cheltuieli de 6,4 %, comparativ cu perioada similară a anului 2020 cheltuielile la capitolul dat s-au majorat cu 1740,7 mii lei.

Dobânzile achitate pentru împrumuturile recreditate au constituit 101,7 mii lei, ceea ce constituie 40,9 % din suma planificată anuală.

Cheltuielile pentru prestațiile de asistență socială constituie 6976,4 mii lei, plan aprobat – 12178,9 mii lei, precizat anual 14078,6 mii lei la nivel de 49,6 % din suma anuală precizată, comparativ cu perioada similară a anului 2020 cheltuielile la capitolul dat s-au majorat cu 1757,3 mii lei.

Alte cheltuieli au fost executate în volum de 1262,7 mii lei la nivel de 46,6 % din suma anuală precizată 2707,9 mii lei. Ponderea acestor cheltuieli în raport cu cheltuielile totale constituie 0,9 %.

Transferurile acordate între bugetele locale de nivelul 2 și bugetele locale de nivelul I în cadrul unei unități administrativ – teritoriale au constituit 987,2 mii lei sau 13,6% din suma anuală precizată 7235,1 mii lei, în legătură cu faptul că, nu au fost executate lucrări și servicii și prezentate documentele justificative pentru finanțare.

- transferuri curente acordate cu destinație specială între bugetele locale de nivelul II și bugetele locale de nivelul I în cadrul unei unități administrativ-teritoriale au fost executate în sumă de 39,3 mii lei față de planul precizat de 270,1 mii lei, respectiv executarea a constituit 14,6%;

- transferuri capitale acordate cu destinație specială între bugetele locale de nivelul II și bugetele locale de nivelul I în cadrul unei unități administrativ-teritoriale în suma 947,8 mii lei, sau 13,6% față de planul precizat de 6965,0 mii lei.

Tabelul nr.3

Structura „Transferurilor acordate între bugetele locale în cadrul unei unități administrativ-teritoriale” de la bugetul raional Hîncești la situația din 30.06.2021 este prezentată în tabelul următor:

mii lei				
Denumirea instituției	ORG I	Alocat 2021	Executat I semestru, 2021	Devieri, +/-
1	2	3	4	5
Primăria mun. Hîncești	1512	1000,0		
Procurarea și dotarea cu mobilă a grădiniței de copii nr.3		800,0		
Reparația trotuarului de pe str. „M Hîncu”119		200,0		-
Primăria com. Bobeica	1484			
Reparația capitală a taberei de odihnă pentru copii din s.Bobeica		300,0		
Primăria s.Bălceana	1483			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		100,0		
Primăria com. Bozieni	1486			
1	2	3	4	5
Achitarea serviciilor de proiectare și verificare a documentației de proiect și devize la construcția sistemului de canalizare din localitate		200,0	199,8	-0,2
Primăria s.Călmățui	1489			
Lucrări de reparație a unei porțiuni de drum (beton)		200,0		
Primăria s.Caracui	1490			
Reparația capitală a casei de Cultură (acoperișul)		200,0		
Primăria s.Cățăleni	1492			
Extinderea rețelei de aprovizionare cu apă din localitate (apeductul)		115,0		
Primăria s.Cioara	1493			
Reconstrucția blocului gimnaziului pentru amplasarea grădiniței de copii (sistemul de electricitate)		300,0		
Primăria s.Ciuciuleni	1494			

Reparația drumului de acces spre Unitatea Primiri Urgențe Ciuciuleni		250,0	199,9	-50,1
Primăria com. Crasnoarmeiscoe	1496			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		300,0		
Primăria s.Dancu	1497			
Reparația capitală a casei de cultură (acoperișul)		200,0		
Primăria s.Fîrlădeni	1499			
Achitarea serviciilor de proiectare și verificare a documentației de proiect și devize la construcția sistemului de canalizare din localitate		200,0	200,0	-
Primăria com. Ivanovca	1501			
Reparația drumului local spre s.Cotul Morii		150,0	150,0	-
Primăria com.Lăpușna	1502	250,0	12,3	-237,7
Cofinanțarea Centrului Multifuncțional „Lăpușna ”		50,0	12,3	-37,7
Reparația drumului local, str., M.Costin”		200,0		
Primăria com.Mereșeni	1505			
Contribuția la implementarea proiectului de extindere a rețelelor de aprovizionare cu apă potabilă și construcția sondei de apă		200,0		
Primăria s.Mingir	1506	250,0		
Reparația capitală a casei de cultură (acoperișul)		200,0		
Cofinanțarea Centrului comunitar de Asistență Socială Mingir		50,0		
Primăria com.Mirești	1507			
Reparația drumurilor locale din s.Mirești , deteriorate în urma ploilor abundente din 22.06.2021.		250,0		
Primăria s. Negrea	1508			
Reparația capitală a Oficiului Medicilor de familie Negrea		150,0		
Cofinanțarea cantinei de ajutor social „Negrea ”		50,0		
Primăria s.Obileni	1510			
Contribuția la implementarea proiectului de aprovizionare cu apă din râul Prut		250,0		
Primăria s.Pervomaiscoe	1514			
Reparația capitală a casei de cultură		150,0		
Primăria s.Pogănești	1515			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		200,0		
Primăria com/Sărata Galbenă	1516	1300,0		
Reparația capitală a grădiniței de copii „Albinuța”		250,0		
Contribuția Consiliului Raional la implementarea proiectului „Modernizarea infrastructurii stadionului cu acoperire artificială din s.Sărata Galbenă ”.		1000,0		
Lucrări de amenajare a teritoriului grădiniței de copii „Romanița”		50,0		
Primăria com. Secăreni	1517			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		200,0	198,2	-1,8
Primăria s.Sofia	1519			
Lucrări de reparație a străzii „Veronica Micle”		200,0		
Primăria s.Voinescu	1521			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		200,0		
TOTAL:		7165,0	960,2	-6204,8

Notă: 70,1 mii lei plan precizat pentru achitarea indemnizației copiilor plasati in centre de plasamnet (bani de buzunar) Pr.Hîncești, executat 27,0 mii lei)

Activele nefinanciare (mijloace fixe, clădiri, mașini și utilaje, mijloace de transport, unelte și scule, combustibil, produse alimentare, alte materiale) au fost executate în volum de 12088,7 mii lei la nivel de 20,4 % din suma anuală precizată 59248,4 mii lei. Ponderea acestor cheltuieli în raport cu cheltuielile totale constituie 8,2 %. Stocuri de materiale circulante (procurarea combustibilului, carburanților, pieselor de schimb, produselor alimentare, medicamentelor, procurarea materialelor pentru scopuri didactice, materialelor de uz gospodăresc, materialelor de construcție și altele) sunt executate în sumă de 7139,3 mii lei, față de prevederile anuale de 20734,1 mii lei la nivel de 34,4 la sută.

Pentru *investiții capitale*, în bugetul raional Hîncești pentru anul 2021 au fost precizate mijloace bănești în sumă de 1287,0 mii lei, care pe parcursul a I semestru al anului 2021 au fost executate lucrări în sumă de 60,0 mii lei sau la nivel de 4,7% din prevederi. Comparativ cu perioada de raportare din anul 2020, în anul 2021 cheltuielile pentru investiții capitale s-au micșorat cu 649,7 mii lei .

Este de menționat faptul că, mijloacele bugetare destinate investițiilor capitale au fost orientate spre finanțarea obiectivelor în curs de execuție, și anume pentru Construcția stadionului, sala polivalentă a LT „M. Sadoveanu” mun.Hîncești, executat 60,0 mii lei pentru servicii de proiectare.

Ponderea acestor cheltuieli este de 4,8 % din total cheltuieli, se prezintă în următorul tabel:

*Tabelul nr. 4
mii lei*

Cod ECO	Denumirea	Planul anul		Executat		Nivelul executării, %% 2021	Executat anul curent față de anul precedent	
		aprobat	precizat	I sem. anul 2021	I sem. anul 2020		Devieri +, -	În %%
3	Active nefinanciare	41792,2	59248,4	12088,7	11879,2	20,4	+209,4	101,8
31	Mijloace fixe	20066,5	38434,3	4949,4	6298,1	12,9	-1348,8	78,6
	<i>dintre care :</i>							
<i>3192</i>	Investiții capitale		1287,0	60,0	709,7	4,7	-649,7	8,5
<i>33</i>	Stocuri de materiale circulante	21725,7	20734,4	7139,3	5608,0	34,4	+1531,3	127,3

2.2 Executarea bugetului raional conform clasificăției funcționale

Efectuînd analiza executării cheltuielilor pe grupe funcționale principale se observă dinamica finanțării instituțiilor de la bugetul raional în felul următor:

Tabelul nr.5

Informație privind executarea bugetului raional conform clasificăției funcționale

mii lei

Denumirea	Cod FI	Aprobat anul 2021	Precizat Anul 2021	Executat la 30.06.2021		Devieri (+;-)	Executat anul precedent
				Suma	% din total		
Total		303312,9	329207,7	148292,7	45,0	-180915,0	135582,6

Servicii de stat cu destinație generală	01	10 988,7	20 115,8	5 335,2	26,5	-14780,6	4364,7
Apărare națională	02	640,0	640,0	278,9	43,6	-361,1	252,2
Servicii în domeniul economiei	04	21690,0	21839,2	2130,9	9,8	-19708,3	4323,6
Ocrotirea sănătății	07		9109,6	2691,3	29,5	-6418,3	1589,8
Cultură, sport, tineret culte și odihnă	08	18041,1	21215,6	6839,0	32,2	-14376,6	6658,5
Învățământ	09	209934,8	212181,1	112561,7	53,0	-99619,4	104555,4
Protecție socială	10	42018,3	44106,4	18455,7	41,8	-258650,7	13838,4

- cheltuielile pentru „**Servicii de stat cu destinație generală**” au atins un nivel de 26,5 la sută sau cheltuielile au constituit 5335,2 mii lei, planul precizat 20115,8 mii lei, ponderea cheltuielilor în suma totală de cheltuieli constituie 3,6 %. Datele privind executarea cheltuielilor la grupa dată se prezintă în tabelul următor:

Tabelul nr.6

Denumirea	P1 P2	Cod F1-F3	Anul 2021, mii lei			Executat față de planul precizat		Anul 2020, 6 luni	Executat 6 luni anul 2021 față de 6 luni anul 2020	
			Aprobat anual	Precizat anual	Executat 6 luni	(+ ; -)	%		(+ ; -)	%
Autorități legislative și executive, servicii bugetar-fiscale, serviciul datoriei			10988,7	20115,8	5335,2	-14780,6	26,5	4364,5	+970,7	122,2
Autorități legislative și executive	0301	0111	5079,8	5285,2	2397,0	-2888,2	45,4	2563,2	+166,2	93,5
Servicii bugetar-fiscale	0501	0112	2360,0	2397,7	848,5	-1549,2	35,4	753,9	+94,6	112,5
Alte servicii generale	0302	0133	2100,0	2100,0	1044,4	-1055,6	49,7	998,9	+45,5	104,6
Alte servicii de stat cu destinație generală	0802	0169	1200,0	999,0						
Alte servicii de stat cu destinație generală	0808	0169		-183,5	-16,5	-167,0	9,0	-26,7	-10,2	61,8
Serviciul datoriei interne	1703	0171	248,9	248,9	101,7	-147,2	40,9	75,6	+26,1	134,5

La capitolul „Activități centralizate” au fost precizate pe parcursul I semestru al anului 2021 prin deciziile Consiliului raional Hîncești privind modificarea bugetului raional pentru anul 2021 transferuri către bugetele UAT de nivelul I în sumă de 7235,1 mii lei, din care au fost executate în sumă de 987,2 mii lei sau la nivel de 13,6% față de planul precizat. În comparație cu perioada de raportare a anului 2020 aceste transferuri au fost executate cu 966,9 mii lei mai mult.

- Cheltuielile la grupa principală „**Apărarea Națională**” au constituit 278,9 mii lei față de planul aprobat /precizat de 640,0 mii lei, executarea cheltuielilor a constituit 43,6 %, ponderea cheltuielilor în suma totală de cheltuieli constituie 0,2 %.

Comparativ cu I semestru al anului 2020 cheltuielile sînt în creștere cu 26,7 mii lei, sau cu 10,6 la sută.

Pentru bunuri și servicii au fost executate alocații în mărime de 332,2 mii lei cu 4,2 mii lei mai puțin față de perioada respectivă a anului precedent.

Pentru mijloace fixe au fost executate alocații în mărime de 102,8 mii lei, motivul fiind efectuarea reparației capitale a unor încăperi de serviciu.

Tabelul nr.7

Indicii despre realizarea cheltuielilor la grupa dată se prezintă în tabelul următor:
mii lei

Denumirea	ECO K1- K6	Anul 2021			Executat fata de precizat		Anul 2020, 6 luni	Executat 6 luni anul 2021 față de 6 luni anul 2020	
		Aprobat, anual	Precizat, anual	Executat 6 luni	devieri (+/-)	in %%		(+/-)	%
II. CHELTUIELI SI ACTIVE NEFINANCIARE		640,0	640,0	278,9	-361,1	43,6	252,2	+26,7	110,6
III. CHELTUIELI		523,0	523,0	241,5	-281,5	46,2	222,5	+19,0	108,5
Cheltuieli de personal	21	339,5	339,5	157,8	-181,7	46,5	161,9	-4,1	97,5
Bunuri si servicii	22	181,5	181,5	82,7	-98,8	45,6	60,1	+22,6	137,6
Prestatii sociale	27	2,0	2,0	0,9	-1,1	46,5	0,5	+0,4	180,0
IV. ACTIVE NEFINANCIARE		117,0	117,0	37,5	-79,6	32,0	29,7	+7,8	126,3
Mijloace fixe	31	15,0	15,0	1,9	-13,1	12,5	-	-1,9	-
Stocuri de materiale circulante	33	102,0	102,0	35,6	-66,4	34,9	29,7	+5,9	119,8

- în cadrul funcției 04 „**Servicii în domeniul economiei**” cheltuielile constituie 2130,9 mii lei, plan precizat 21839,2 mii lei la nivel de 9,8 % față de planul anual precizat, ponderea cheltuielilor în suma totală de cheltuieli constituie 1,4 %.

a) Cheltuielile la programul „**Servicii generale economice si comerciale**” în sumă de 437,9 mii lei, din suma anuală precizată în volum de 1110,1 mii lei, la nivel de 39,4 % care reprezintă costul întreținerii Direcției Economie și Cooperare transfrontalieră cu un efectiv de 6,0 unități în state;

b) La programul „**Dezvoltarea agriculturii**” s-au cheltuit 444,7mii lei din suma anuală precizată în volum de 1022,8 mii lei, la nivel de 43,5 % care sunt prevăzute pentru întreținerea Direcției Agricultură și Alimentație cu un efectiv de 6,0 unități în state;

c) La programul „**Dezvoltare regională și construcții**” s-au cheltuit 247,3 mii lei din suma anuală precizată în volum de 620,6 mii lei, la nivel de 39,8 % care sunt prevăzute pentru întreținerea Secției construcții, gospodărie comunală și drumuri cu un efectiv de 5,0 unități;

d) La programul „**Geodezia, cartografia si cadastrul**” s-au cheltuit 105,1 mii lei din suma anuală precizată în volum de 299,5 mii lei, la nivel de 35,1 % care sunt prevăzute pentru întreținerea Serviciului relații funciare și cadastru. În acest serviciu au fost încadrate în mediu pe an 1,5 unități din 2,0 aprobate;

e) La subprogramul **6402 „Transport rutier”** au fost precizate cheltuiel în sumă de 18786,2 mii lei, fiind executate în mărime de 895,9 mii lei sau 4,8 la sută.

Tabelul nr.8

Datele privind executarea cheltuielilor la grupa dată se prezintă în tabelul următor:

Denumirea	P1 P2	Codul funcției F1-F3	Anul 2021, mii lei			Executat față de planul precizat		Anul 2020, 6 luni , mii lei	Executat 6 luni anul 2021 față de 6 luni anul 2020	
			Aprobat, anual	Precizat, anual	Executat , 6 luni	(+ ; -)	%		(+ ; -)	%
<i>Servicii în domeniul economiei</i>		04	21690,0	21839,2	2130,9	-19708,3	9,8	4323,6	-2192,7	49,3
inclusiv: cheltuieli de personal			2218,9	2264,2	987,7	-1276,5	43,6	902,2	+85,5	109,5
Politici și management în domeniul macro- economic și de dezvoltare a economiei	5001	0419	1100,0	1110,1	437,9	-672,2	39,4	404,7	+33,2	108,2

Politici și management în domeniul geodeziei, cartografiei și cadastrului	6901	0419	285,0	299,5	105,1	-194,4	35,1	92,8	+12,3	113,3
Alte servicii în domeniul agriculturii, gospodăriei silvice, gospodăriei piscicole și gospodăriei de vânătoare	5101	0429	969,3	1022,8	444,7	-578,1	43,5	351,5	+93,2	126,5
Construcții	6101	0443	610,0	620,6	247,3	-373,3	39,8	231,9	+15,4	106,6
Transport rutier	6402	0451	18725,7	18786,2	895,9	-17890,4	4,8	3242,7	-2346,8	27,6

Cheltuielile în cadrul grupei „Ocrotirea sănătății”

În bugetul raional pe anul 2021 la grupa dată au fost precizate alocații în sumă de 9109,6 mii lei.

La subprogramul 8019 “Dezvoltarea și modernizarea instituțiilor în domeniul ocrotirii sănătății” alocațiile au fost executate în volum de 2691,4 mii lei, la nivel de 29,5 la sută din prevederile precizate.

IMPS, Spitalul raional Hîncești:

Plan precizat pentru anul 2021 – 8053,0 mii lei, executat – 2368,5 mii lei, sau la nivel de 29,4 la sută față de planul precizat, dintre care pentru:

- Reparația capitală, blocul alimentar, plan precizat – 1550,0 mii lei, executat – 1549,8 mii lei, la nivel de 99,9 %;
- Servicii de proiectare și verificarea proiectului la obiectul „Reparația capitală a blocului de boli infecțioase” ,Spitalul raional Hîncești – plan precizat -280,0 mii lei , este în proces de executare;
- Reparația capitală, secția boli psihoneurologice, plan precizat – 3200,0 mii lei, executat – 762,6 mii lei, la nivel de 23,8 %.;
- Reparația capitală a cabinetului de radiografie a Secției Consultative, str. M.Hîncu 151, plan precizat 1000,0 mii lei, în proces de executare;
- Lucrări de amenajare a teritoriului blocului Psihoneurologic, plan precizat 1000,0 mii lei, în proces de executare;
- Construcția platformei și electrificarea containerului pentru compresorul de producere a oxigenului, Spitalul Raional Hîncești, plan precizat – 25,0 mii lei, executat – 25,0 mii lei, la nivel de 100,0 %;
- Achitarea serviciilor de alimentare a pacienților (servicii de catering), plan precizat – 38,0 mii lei, executat – 31,1 mii lei, la nivel de 81,8 %;
- Procurarea și dotarea cu mobilier și utilaj a blocului alimentar, plan precizat – 960,0 mii lei, în proces de executare.

IMPS, Spitalul Cărpineni, plan precizat – 940,0 mii lei, executat – 225,6 mii lei, la nivel de 28,2 %, inclusiv;

- Reparația capitală, blocul alimentar, plan precizat – 800,0 mii lei, executat – 225,6 mii lei, la nivel de 28,2 %;
- Reconstrucția bazei turnului de apă și schimbarea rezervorului, plan precizat – 100,0 mii lei, în proces de executare;
- Schimbarea tâmplăriei (geamurilor), plan precizat – 40,0 mii lei, în proces de executare.

La subprogramul 8019 în bugetul raional au fost precizate alocații în suma de 110,4 mii lei pentru reparația capitală a clădirilor Centrelor de sănătate/ Oficiilor Medicilor de familie din raionul Hîncești. Conform rapoartelor, cheltuielile de casă au însumat 97,3 mii lei, la nivel de 37,4 la sută față de prevederile anuale, inclusiv:

- ***Oficiul Medicilor de Familie s.Drăgușenii Noi,*** reparația capitală, plan precizat – 110,4 mii lei, executat – 97,3 mii lei, la nivel de 88,1 la sută;

Prin decizia Consiliul raional nr.01/03 din 26.03.2021 au fost precizate mijloace financiare Centrului de sănătate Lăpușna pentru achitarea serviciilor de acreditare, în sumă de 6,2 mii lei, care sunt în proces de executare.

- Cheltuielile în cadrul grupei „Cultură, sport, tineret, culte și odihnă”

Pentru anul 2021 în bugetul raional la această grupă au fost aprobate mijloace financiare în sumă de 18041,1 mii lei, precizate alocații în sumă de 21215,6 mii lei. La situația din 30.06.2021 cheltuielile la grupa respectivă au fost executate în mărime de 6839,0 mii lei sau la nivel de 32,2 la sută din cele prevăzute.

Tabelul nr.9

Indicii privind executarea cheltuielilor conform clasificăției funcționale la situația din 30.06.2021 la grupa în cauză se prezintă în tabelul următor:

Denumirea	P1 P2	Cod F1-F3	Anul 2021, mii lei			Executat 6 luni față de planul precizat anual		Anul 2020, 6 luni, mii lei	Executat 6 luni anul 2021 față de 6 luni anul 2020	
			Aprobat, anual	Precizat, anual	Executat 6 luni	(+ ; -)	%		(+ ; -)	%
Cultură, sport, tineret, culte și odihnă - total		08	18041,1	21215,6	6839,0	-14376,6	32,2	6658,5	180,5	102,7
<i>inclusiv: cheltuieli de personal</i>			<i>12613,6</i>	<i>12634,3</i>	<i>5310,0</i>	<i>-7324,3</i>	<i>42,0</i>	<i>4651,7</i>	<i>+538,3</i>	<i>114,2</i>
<i>dintre care:</i>										
Servicii de sport și cultura fizică	8602	0812	2634,0	3854,0	967,6	-2886,4	25,1	1368,3	-400,7	70,7
Servicii pentru tineret	8603	0813	660,0	660,0	183,4	-476,6	27,8	8,6	+174,8	>200
Servicii în domeniul culturii	8502	0820	13647,1	15580,9	5254,7	-10326,2	33,7	4853,6	+401,1	108,3
Alte servicii în domeniul culturii, cultelor și odihnei	8501	0861	1100,0	1120,7	433,3	-687,4	38,7	428,0	+5,3	101,2

Din cadrul programului „Cultura, cultele si odihnă” au fost finanțate următoarele instituții publice și activități culturale:

- pentru întreținerea Aparatului Direcției Cultură și Turism, inclusiv contabilitatea, cu un efectiv de 8,0 unități în state – 433,3 mii lei (38,7 % din planul precizat – 1120,7 mii lei);
- pentru desfășurarea activităților culturale – 64,3 mii lei (15,2 % din planul precizat – 423,0 mii lei);
- pentru întreținerea Casei de cultură Raionale și 25 de colective populare – 2551,6 mii lei (38,5 % din planul anual precizat – 6635,0 mii lei) cu un efectiv de 63 unități, inclusiv: casa de cultură 20,0 unități și 43,0 unități colective populare;
- pentru întreținerea Bibliotecii publice raionale – 1339,1 mii lei (51,5 % din planul anual precizat – 2600,0 mii lei), cu un efectiv de 23,5 unități de personal;
- pentru întreținerea a 3 muzee istorice și Complexului muzeal istoric a conacului - parc Manuc Bey – 1299,6 mii lei (21,9 % din planul anual precizat – 5922,9 mii lei), cu un efectiv de 33,5 unități de personal.

La programul „Tineret și sport” s-au cheltuit 1151,0 mii lei, plan precizat 4514,0 mii lei, la nivel de 25,5 la sută, dintre care:

Pentru subprogramul „Sport” a fost utilizată suma în volum de 967,6 mii lei din 3854,0 mii lei alocați, la nivel de 25,1 la sută, dintre care:

- pentru activități sportive – executat 31,4 mii lei (7,1 % din planul precizat – 440,0 mii lei);
 - pentru asigurarea funcționalității Scolii de sport raională au fost cheltuiți 876,2 mii lei (38,2 % din planul precizat – 2214,0 mii lei) cu un efectiv de 22,0 unități de personal. În Școala de sport raională au funcționat 26 grupe cu un număr mediu anual de 359 copii și adolescenți;
 - cheltuieli pentru Construcția terenului de sport a LT ”M. Sadoveanu” mun. Hîncești, plan precizat – 1200,0 mii lei, executat 60,0 mii lei, la nivel de 5,0 % din suma precizată.
- Pentru subprogramul „**Tineret**” a fost utilizată suma în volum de 183,4 mii lei din 660,0 mii lei alocați, la nivel de 27,8 la sută, inclusiv:
- pentru organizarea unor activități pentru tineret – 4,2 mii lei (7,0 % din planul precizat – 180,0 mii lei);
 - pentru întreținerea Centrului de Tineret – 179,2 mii lei (37,3 % din planul precizat – 480,0 mii lei).

Cheltuielile în cadrul grupei „Cultură, sport, tineret, culte și odihnă” au fost executate la nivel de pînă la 32,2% în legătură cu sistarea activităților instituțiilor bugetare din ramura dată și amînarea tuturor măsurilor culturale și sportive în legătură cu situația epidemiologică din raion.

- ***Cheltuielile în cadrul grupei „Învățămînt”***

Bugetul aprobat la grupa „Învățămînt” pentru anul 2021 a constituit **209934,8** mii lei. Ca urmare a modificărilor operate, volumul de alocații s-a majorat cu **2246,3** mii lei și au constituie **212181,1** mii lei. Cheltuielile de casă efectuate pe parcursul I semestru al anului 2021 au înregistrat **112561,7** mii lei, sau 53,0 la sută față de planul anual precizat.

Având în vedere deficitul instituțiilor de învățămînt stabilit în anul 2021 în legătură cu creșterea cheltuielilor de personal, drept urmare a implementării prevederilor Legii nr. 270 „Privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar” cu situația pandemică din țară, bugetele instituțiilor de învățămînt au fost suplinite prin deciziile Consiliului raional în sumă de 2246,3 mii lei și deciziile Consiliilor APL de nivelul I în volum de 3759,7 mii lei, după cum urmează:

1) Decizia nr.01/03 din 26.09.2021 „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”:

- a) pentru a acoperi necesitățile instituțiilor și pentru a asigura condiții decente de activitate didactică în cadrul școlilor din **componenta raională** a Consiliului raional Hîncești au fost suplinite bugetele instituțiilor de învățămînt cu **3475,1** mii lei;
- b) s-a decis alocarea din contul soldului disponibil la sit.01.01.2021 mijloace suplimentare:
 - Direcția Învățămînt, pentru retribuirea muncii Aparatului Direcției Învățămînt -26,4 mii lei;
 - Direcția Cultură și Turism , pentru lucrări de reparație a acoperișului Școlii de Arte Cărpîeni – 500,0 mii lei;
- s-a precizat soldul mijloacelor bugetare disponibile la contul bugetului raional format la situația 31.12.2020 din contul „Transferurilor capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de nivelul II” cu 123,8 mii lei, obținute prin intermediul Agenției pentru Eficiență Energetică în cadrul implementării Proiectului de Eficiență Energetică „Lucrări de termoizolare a fațadelor Gimnaziul Mingir”;
- c) s-a aprobat majorarea planului la partea de venituri, capitolul „Granturi”, Cod ECO 131222 „Granturi capitale primite de la guvernele altor state pentru proiecte finanțate din surse externe pentru bugetul local de nivelul II” parvenite din alocațiile Ambasadei Japoniei din Republica Moldova pentru implementarea proiectului „Îmbunătățirea

condițiilor educaționale în Gimnaziul Mereșeni” din cadrul „Programului de grant pentru proiectele securității umanitare KUSANONE ” în sumă totală de 1571,5 mii lei;

Totodată, prin decizia Consiliului raional nr.01/03 din 26.03.2021 autorităților publice de nivelul I din raionul Hîncești au fost aprobate mijloace financiare în sumă de 1700,0 mii lei pentru reparația, dotarea instituțiilor de educație și extrașcolare.

2) Decizia nr.03/02 din 25.06.2021: „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”:

a) s-a decis aprobarea repartizării din alocațiile aprobate în bugetul raional la capitolul „Învățământ” pentru anul 2020, **componenta raională** a Consiliului raional mijloacele financiare în sumă de 160,0 mii lei pentru suplimentarea cheltuielilor preconizate pentru procurarea a două unități de transport școlar;

b) redistribuirea mijloacelor bugetare în sumă de 1005,0 mii lei din contul alocațiilor aprobate pentru întreținerea Colectivelor populare – 580,0 mii lei, Aparatul Direcției Cultură și Turism- 75,0 mii lei, Casa raională de cultură – 200,0 mii lei și Muzeul Ciuciuleni – 150,0 mii lei pentru lucrări de construcție a anexei la Școala de arte Sărata Galbenă, instituție din subordinea Consiliului Raional, Direcția Cultură și Turism;

La sfârșitul perioadei de gestiune, în subordinea Consiliului raional Hîncești au activat 46 de instituții de învățământ cu statut de persoană juridică, dintre care:

- 7 instituții tip „licee”;
- 30 instituții tip „gimnazii”;
- 4 instituții tip „Complexe educaționale gimnazii grădiniță”;
- 3 instituții de tip „școală primară-grădiniță”;
- 2 instituții tip „gimnaziu – grădiniță”.

Cheltuieli la subprogramul „Educație timpurie” au fost precizate în sumă de 8157,6 mii lei, cheltuielile executate se însumează la 3977,1 mii lei, ceea ce constituie 48,8% față de prevederile precizate. Comparând executarea cu aceeași perioadă a anului precedent, remarcăm o majorare a volumului cheltuielilor pentru subprogram în valoare de 683,6 mii lei, urmare a majorării valorii de referință la calcularea salariului și prețurilor de consum la resursele termoenergetice și procurarea inventarului de protecție a angajaților din instituțiile bugetare în legătură cu prezența fizică în instituțiile de învățământ preșcolar și cu situația pandemică din țară.

Este de menționat că, din totalul mijloacelor executate, doar pentru achitarea cheltuielilor de personal au fost valorificate 3172,1 mii lei, ceea ce constituie 79,8 la sută.

La subprogramul „Învățământ primar” planul precizat constituie 2925,8 mii lei, s-au executat 1613,4 mii lei, la nivel de 55,1% din planul precizat. În domeniul *învățământului primar* au funcționat trei școli primare-grădiniță, în care au funcționat 8-clase primare cu un număr mediu de 105 elevi. Pentru achitarea cheltuielilor de personal au fost precizate mijloace financiare în mărime de 2424,2 mii lei, care au fost executate în volum de 1420,9 la nivel de 58,6 la sută. Pentru alimentarea elevilor s-au alocat 193,9 mii lei. Norma medie de alimentație planificată fiind 10,8 lei/zi per copil. În această perioadă s-au valorificat 89,4 mii lei în proporție de 46,1% din volumul mijloacelor bănești alocate.

La subprogramul “Învățământ gimnazial” au fost prevăzute mijloace financiare în sumă de 111786,4 mii lei, din care au fost executate în sumă de 64487,9 mii lei sau 57,7% din planul precizat anual. Cheltuielile pentru subprogramul învățământ gimnazial au crescut, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 (executat I sem. anul 2020 – 61179,5 mii lei) cu 3308,4 mii lei din contul alocării surselor suplimentare conform actelor legislative și normative și deciziilor Consiliului raional menționate.

În domeniul *învățământului gimnazial* au activat 30 gimnazii, două gimnazii-grădiniță și 4 Complexe educaționale gimnazii-grădiniță frecventate de un număr mediu de 5764 elevi, repartizați în 307 clase.

Cele mai importante coduri economice de cheltuieli la subprogramul dat au fost:

- Cheltuielile de personal, pentru care s-au precizat mijloace financiare în mărime de 91360,4 mii lei, executate în sumă de 56252,0 mii lei sau 61,6 la sută;
- Pentru achitarea bunurilor și serviciilor s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 3472,3 mii lei din 6342,0 mii lei planificate, sau 54,8%;
- Pentru prestații sociale s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 977,9 mii lei din 1299,1 mii lei planificate, sau 75,3 %;
- Pentru achitarea altor cheltuieli s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 10,9 mii lei;
- Pentru achitarea activelor nefinanciare s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 3774,9 mii lei din 12769,4 mii lei planificate, sau 29,6%, inclusiv pentru procurarea produselor alimentare s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 2289,0 mii lei din planul precizat (cheltuieli de casă) și 2458,1 mii lei cheltuieli efective în volum de 5007,0 mii lei, ce constituie 49,1% din volumul total al cheltuielilor efective, inclusiv pentru alimentarea elevilor din contul veniturilor colectate.

La subprogramul “Învățământ liceal” suma anuală precizată a constituit 69224,6 mii lei, cheltuielile fiind executate în suma de 35329,7 mii lei sau la nivel de 93,2%. Analizând cheltuielile pentru învățământul liceal s-a constatat o majorare, comparativ cu perioada de gestionare al anului precedent în sumă de 3215,3 mii lei, (I sem. anul 2020 executat – 32114,4 mii lei).

În domeniul *învățământului liceal* au activat 7 licee frecventate de un număr mediu de 3971 elevi, repartizați în 168 clase.

Cheltuieli la subprogramul dat au fost executate , după cum urmează:

- Pentru cheltuieli de personal au fost precizate mijloace financiare în mărime de 51928,4 mii lei, fiind executate în sumă de 30147,3 mii lei, la nivel de 58,1 la sută;
- Pentru achitarea bunurilor și serviciilor s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 2167,1 mii lei din 6321,4 mii lei planificate, la nivel de 34,3 la sută;
- Pentru prestații sociale s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 586,1 mii lei din 677,8 mii lei planificate, la nivel de 86,5 la sută;
- Pentru achitarea altor cheltuieli s-au preconizat mijloace financiare în mărime de 45,0 mii lei ;
- Pentru achitarea activelor nefinanciare s-au valorificat mijloace financiare în volum de 2429,2 mii lei din 10252,0 mii lei planificate, sau 23,7%, inclusiv: pentru procurarea produselor alimentare s-au valorificat mijloace financiare (cheltuieli efective) în mărime de 1392,7 mii lei din planul precizat în sumă de 2617,0 mii lei, alimentați fiind 1417 elevi.

Pentru subprogramul „Servicii generale în educație” s-au cheltuit 1053,3 mii lei din planul precizat în volum de 5366,60 mii lei, la nivel de 19,6 la sută.

La acest subprogram s-au reflectat cheltuielile de întreținere:

- Serviciul de asistentă psihopedagogică cu un efectiv de 10,0 unități, cheltuieli executate în sumă de 388,3 mii lei din planul precizat în volum de 1295,0 mii lei, la nivel de 30,0 la sută, inclusiv cheltuieli de personal 377,8 mii lei;
- Centrul metodic cu un efectiv de 8,0 unități, cheltuieli executate în sumă de 457,9 mii lei din planul precizat în volum de 1550,0 mii lei, la nivel de 29,5 la sută, inclusiv cheltuieli de personal 338,3 mii lei;
- Serviciul de deservire administrativă centralizată 4,5 unități, cheltuieli executate în sumă de 79,9 mii lei din planul precizat în volum de 521,6 mii lei, la nivel de 15,3 la sută, inclusiv cheltuieli de personal 65,4 mii lei;
- Centrului raional de Ghidare și Consiliere în Excelență, plan precizat în volum de 2000,0 mii lei, executate 127,3 mii lei la nivel de 6,4 %.

În domeniul **educației extrașcolare** au activat 4 instituții, inclusiv:

- 4 scoli de arte în care s-au ocupat 577 copii ;

Suma anuală precizată a constituit 11920,7 mii lei, cheltuielile fiind executate în suma de 5026,9 mii lei sau la nivel de 42,2%. Analizând cheltuielile pentru învățământul extrașcolar s-a constatat o majorare, comparativ cu perioada de gestionare al anului precedent în sumă de 235,3 mii lei, (I sem. anul 2020 executat – 4791,6 mii lei).

Totodată, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului Republicii Moldova nr.450 din 16 iunie 2011 „Pentru aprobarea Regulamentului privind modul de încasare a taxei pentru instruire în școlile de muzică, artă și artă plastică” și deciziei Consiliului raional Hîncești nr. 08/02 din 21 decembrie 2018 „Cu privire la aprobarea bugetului raional Hîncești pentru anul 2019 în a doua lectură” cuantumul taxei pentru instruire în școlile de muzică, artă și artă plastică din teritoriu a fost aprobat în mărime de 20 la sută din cheltuielile curente, suportate de instituțiile în cauză și 80 la sută în limita alocațiilor bugetare.

Astfel, veniturile colectate în I semestru.al anului 2021 au constituit 497,7 mii lei din planul precizat anual 907,0 mii lei la nivel de 54,9 %.

În domeniul **educației extrașcolare** pentru cheltuieli de personal au fost precizate mijloace financiare în mărime de 7521,6 mii lei, fiind executate în sumă de 4888,5 mii lei, la nivel de 65,0%;

- pentru achitarea bunurilor și serviciilor s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 110,2 mii lei din 3677,3 mii lei planificate, la nivel de 3,0 la sută;
- pentru achitarea activelor nefinanciare s-au valorificat mijloace financiare în mărime de 28,2 mii lei din 721,8 mii lei planificate, la nivel de 3,9 la sută.

Mijloacele bugetare aprobate pentru desfășurarea examenelor de absolvire în sumă de 262,4 mii lei , executate în volum de 11,0 mii lei și cheltuieli pentru odihna de vară în volum de 3159,1 mii lei, care vor fi executate în luna iulie în legătură cu organizarea odihnei de vară cu sejur a elevilor și adolescentelor în sezonul estival în 12 instituții de învățământ din raion.

Funcționarea Direcției Învățământ a fost asigurată din contul alocațiilor aprobate la subprogramul **Politici și management în domeniul educației**, unde s-au cheltuit 1073,4 mii lei, plan precizat 2799,4 mii lei, la nivel de 38,3 sută. În cadrul Direcției Învățământ a activat un număr mediu de 17,0 unități de personal din 17,0 aprobate, inclusiv contabilitatea centralizată a Direcției Învățământ au activat 4,0 unități de personal.

Tabelul nr.10

Datele despre realizarea cheltuielilor la grupa dată se prezintă în tabelul următor:
mii lei

Grupa de funcții	2020 executat, I sem.	2021					I sem.2021 executat față de I sem.2020	
		Aprobat, anual	Precizat , anual	Executat 6 luni	Executat față de precizat		suma	%
					suma	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Învățământ, total	104555,5	209934,8	212181,1	112561,7	-99619,4	53,0	+8006,2	107,7
<i>inclusiv:</i> cheltuieli de personal	93765,1	165234,9	165110,3	97424,7	-67685,4	59,0	+3660,2	103,9
Educație timpurie	3293,5	8157,6	8157,6	3977,1	-4180,5	48,8	+683,6	120,8
Învățământ primar	1425,6	2925,8	2925,8	1613,4	-1312,4	55,1	+187,8	113,2
Învățământ gimnazial	61179,5	108676,0	111786,4	64487,9	-47298,5	57,7	+3308,4	105,4
Învățământ liceal	32114,4	70639,4	69224,6	35239,7	-33894,9	51,0	+3125,3	109,7
Învățământ nedefinit după nivel	4791,6	11420,7	11920,7	5026,9	-6893,8	42,2	+235,3	104,9
Servicii afiliate învățământului	858,8	5345,0	5366,0	1053,3	-4313,3	19,6	+194,5	122,6

Alte servicii în domeniu învățământului	892,0	2770,0	2799,4	1073,4	-1726,0	38,3	+181,4	120,3
---	--------------	--------	--------	---------------	---------	------	--------	-------

În categoria cheltuielilor pentru finanțarea grupei 09 „Învățământ”, ponderea cea mai mare o ocupă cheltuielile de personal, urmate de activele nefinanciare, bunurile și serviciile. Sub aspectul principalelor Coduri economice de cheltuieli, executarea și ponderea acestora în cheltuielile totale la grupa dată se prezintă în tabelul următor:

Tabelul nr.11

Denumirea	Cod ECO	Executat I semestru (mii lei)		Ponderea în cheltuielile totale (%)	
		2020	2021	I sem. anul 2020	I sem. anul 2021
Cheltuieli și active nefinanciare, total		104555,5	112561,8	100,0	100,0
Cheltuieli		100909,5	105354,3	96,5	93,6
<i>Inclusiv:</i>					
<i>Cheltuieli de personal</i>	21	93765,1	97424,7	89,7	86,6
<i>Bunuri și servicii</i>	22	5189,5	6187,6	5,0	5,4
<i>Prestații sociale</i>	27	1508,5	1641,6	1,4	1,5
<i>Alte cheltuieli</i>	28	446,4	100,4	0,4	0,1
Active nefinanciare		3646,0	7207,5	3,5	6,4
<i>inclusiv.</i>					
<i>Mijloace fixe</i>	31	346,3	1421,9	0,3	1,3
<i>Stocuri de materiale circulante</i>	33	3299,7	5785,5	3,2	5,1

- **Cheltuielile în cadrul grupei „Protecție socială”**

În bugetul raional pentru anul 2021 la grupa principală “Protecție socială” au fost aprobate mijloace financiare în sumă de **42018,3** mii lei. Ca urmare a modificărilor operate volumul alocațiilor s-a majorat cu 2088,1 mii lei și constituie **44106,4** mii lei. Volumul cheltuielilor sunt executate în sumă de **18455,7** mii lei, sau 79,9 % în raport cu cheltuielile precizate. În comparație cu alocațiile executate în perioada de raportare a anului 2021 cheltuielile s-au majorat cu 4617,2 mii lei, la nivel de 33,3 %.

Cheltuielile de personal în structura cheltuielilor la grupa 10 “Protecția socială” constituie 59,5 la sută, fiind executate în sumă de **10982,4** mii lei sau la nivel de **42,7** la sută din prevederi (25727,9 mii lei).

Pentru *bunuri și servicii* din planul precizat de 15280,5 mii lei au fost executate **538,2** mii lei, nivelul executării constituind **35,2** la sută din prevederi.

Pentru *prestații sociale* cheltuielile au fost precizate în sumă de 11776,4 mii lei și executate în sumă de **5273,9** mii lei sau la nivel de **44,8** la sută din prevederi.

Pentru *alte cheltuieli* au fost precizate în sumă de **829,0 mii lei** și executate în sumă de **826,9** mii lei sau la nivel de **99,6** la sută din prevederi.

Pentru *prestații sociale* cheltuielile au fost precizate în sumă de 11776,4 mii lei și executate în sumă de **5273,9** mii lei sau la nivel de **44,8** la sută din prevederi.

Pentru *transferuri acordate în cadrul bugetului public național* cheltuielile au fost precizate în sumă de 70,1 mii lei și executate în sumă de **27,1** mii lei sau la nivel de **38,7** la sută din prevederi.

Pentru *mijloace fixe* cheltuielile au fost precizate în sumă de **903,0 mii lei** și executate în sumă de **8,0** mii lei sau la nivel de **0,9** la sută din prevederi.

Pentru *stocuri de materiale circulante*, cheltuielile au fost precizate la 3271,5 mii lei și executate în sumă de **799,3** mii lei sau la nivel de **24,4** la sută din prevederi.

Indicii privind realizarea cheltuielilor pe fiecare instituție/serviciu se prezintă în următorul tabel:

Tabelul nr.12

**Indicii privind realizarea cheltuielilor pe fiecare instituție la grupa principală
"Protecție Socială"**

mii lei

Grupa de funcții	F1-F3/P3	Executat I sem. anul 2020	2021					I sem. anul 2021 executat față de I sem. anul 2020	
			Aprobat, mii lei	Precizat, mii lei	Executat, mii lei	Executat față de precizat		suma	%
						Suma, mii lei	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Protecție socială, total	10	13838,5	42018,3	44106,4	18455,6	-25650,8	41,8	+4617,1	133,4
<i>inclusiv: cheltuieli de personal</i>		12156,9	26007,2	25727,9	10982,4	-14745,5	42,7	-1174,5	90,3
Protecție în caz de incapacitate de muncă	1012		27457,3	27071,4	10957,2	-16114,2	40,5	+3007,0	137,8
<i>Compensația pentru serviciile de transport</i>	00302	795,0	2753,7	2753,7	1168,9	-1584,8	42,4	+373,9	147,0
<i>Centrul de plasament pentru persoane vîrstnice s. Nemțeni</i>	00299	-	2131,7	831,7	-	-	-	-	-
<i>Azîlul pentru persoane pentru persoane vîrstnice s. Sarata-Galbena</i>	00299	2034,4	4730,0	5230,0	1682,3	-3547,7	32,2	-352,1	82,7
<i>Serviciul de asistență Socială Comunitară Hîncești</i>	00268	1639,5	4236,4	4236,4	1916,5	-2319,9	45,2	+277,0	116,9
<i>Serviciul de asistență socială comunitară</i>	00326	1506,3	4010,0	4010,0	1640,9	-2369,1	40,9	+134,6	108,9
<i>Serviciul de protezare și ortopedie Hîncești</i>	00301	10,9	94,6	94,6	-	-94,6	-	-10,9	-
<i>Serviciul de asistență personală Hîncești</i>	00246	1934,7	9380,9	9795,0	4507,1	-5287,9	46,0	+2572,4	>200
<i>Serviciul social „Locuință Protejată”</i>	00361	29,3	120,0	120,0	41,5	-78,5	34,6	+12,2	141,6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Protecție persoanelor în etate	1020	215,0	536,1	536,1	235,0	-301,1	43,8	+20,0	109,3
<i>Centrul de îngrijire la domiciliu pentru persoane care se află în incapacitatea de a se îngriji individual</i>	00405	215,0	536,1	536,1	235,0	-301,1	43,8	+20,0	109,3
Protecție a familiei și copilului	1040	2980,2	8798,5	9004,0	3808,0	-5196,0	42,3	+827,8	127,8
<i>Susținerea copiilor ăamasi faăa îngrijirea părintească</i>	00275	877,4	2671,0	2671,0	1236,1	-1434,9	46,3	+358,7	140,9
<i>Serviciul social de sprijin pentru familiile cu copii</i>	00410	264,0	434,9	640,4	241,5	398,9	37,7	-22,5	91,5
<i>Acordarea prestațiilor sociale pentru copiii plasați în serviciile sociale</i>	00479	159,9	446,0	446,0	226,4	-219,6	50,8	+66,5	141,6
<i>Casa de copii de tip familial</i>	00327	1061,6	3085,6	3085,6	1311,5	-1774,1	42,5	+249,9	123,5
<i>Centrul de Asistență Socială de zi pentru copii “Credo” mun. Hîncești</i>	00282	190,7	761,0	761,0	183,1	-577,9	24,1	-7,6	96,0
<i>Serviciul comunitar “Pasărea albastră”</i>	00282	426,6							

pentru copii cu dezabilități mun. Hîncești			1400,0	1400,0	609,4	-796,0	43,5	+182,8	142,9
Protecție împotriva excluziunii sociale	1070	1241,7	1823,9	2547,7	1274,6	-1273,1	50,0	+32,9	102,6
Serviciu în domeniul acordării ajutoarelor materiale	00250	500,9	150,0	499,4	307,0	-192,4	61,5	-193,9	61,3
Acordarea prestațiilor sociale pentru copiii plasați în serviciile sociale	00487	142,1	399,1	602,5	263,4	-339,1	43,7	+121,3	185,4
Acordarea ajutoarelor unice persoanelor socialmente vulnerabile	00291	112,0	-	171,0	171,0	-	100,0	+59,0	152,7
Centrul de reabilitare a victimelor violenței în familie "Pro-Femina", mun.Hîncești	00296	486,7	1274,8	1274,8	533,2	-741,6	41,8	+46,5	109,6
Administrare în domeniul protecției sociale	1091	643,6	1685,0	1705,7	642,0	-1063,7	37,6	-1,6	99,8
Aparatul DASPF Hîncești	1091	643,6	1685,0	1705,7	642,0	-1063,7	37,6	-1,6	99,8
Alte servicii de protecție socială	1099	808,0	1717,5	3241,5	1538,8	-1702,7	47,5	+730,8	190,4
Susținerea tinerilor specialiști	00214	776,0	1717,5	1717,5	55,2	-1662,3	3,2	-720,8	7,1
Serviciile cantinelor de ajutor social	00300	-	-	100,0	59,6	-40,4	59,6	+59,6	-
Prestarea altor tipuri de servicii sociale unor categorii de populație	00348	32,0	-	1424,0	1424,0	-	100,0	+1392,0	>200

Analizînd cheltuielile pe fiecare instituție la compartimentul „Protecția socială” conform tabelului, se atestă o executare scăzută la Susținerea tinerilor specialiști - 3,2% și Centrul de plasament pentru persoane vîrstnice Nemțeni – 41,7% în legătură cu faptul că, instituția nominalizată cu situația epidemiologică din țară nu și-a preluat activitatea (este o instituție nou creată).

În comparație perioada de raportare a anului 2020 cheltuielile executate sau majorat cu 4617,1 mii lei, sau la nivel de 33,4 la sută.

Consiliul raional a asigurat funcționalitatea la 32 instituții cu un volum de cheltuieli în mărime de 18455,6 mii lei la nivel de 41,8 la sută din planul precizat, precizat 44106,4 mii lei, inclusiv:

În cadrul acestui program au fost aprobate 6 subprograme de cheltuieli.

La subprogramul „**Politici și management în domeniul protecției sociale**” mijloacele bugetare executate constituie 642,0 mii lei din planul precizat în volum de 1705,7 mii lei, la nivel de 37,6 la sută care au fost valorificate pentru întreținerea Aparatului Direcției Asistența Socială și Protecție a Familiei cu un efectiv de 11 angajați.

Pentru subprogramul „**Protecție a familiei și copilului**” s-au cheltuit 3808,0 mii lei din planul precizat în volum de 9004,0 mii lei, la nivel de 42,3 la sută fiind asigurată plata - indemnizației de tutelă pentru 91 tutelați în sumă de 1236,1 mii lei din planul precizat în volum de 2671,0 mii lei, la nivel de 46,3 la sută;

- prestații de asistență socială (bani de buzunar) pentru 72 copii plasați în serviciile sociale în sumă de 226,4 mii lei din planul precizat în volum de 446,0 mii lei, la nivel de 50,8 la sută;

- ajutoare bănești pentru 9 beneficiari în cadrul serviciului social „Sprijin pentru familiile cu copii” în sumă de 241,5 mii lei din planul precizat în volum de 640,4 mii lei, la nivel de 37,7 la sută (din contul Fondului de susținere a populației).

De asemenea, în cadrul acestui subprogram a fost finanțate activitățile:

- Case de copii de tip familial în sumă de 1311,5 mii lei din planul precizat în volum de 3085,6 mii lei, la nivel de 42,5 la sută, cu un efectiv mediu de 18,0 unități de personal, care au deserved un număr mediu de 67 copii plasați în serviciu;

- Serviciul comunitar „Pasarea Albastră” mun.Hîncești pentru copii cu dezabilități și Centrul de asistență socială de zi pentru copii „Credo” mun.Hîncești – 792,5 mii lei, din planul precizat în volum de 2161,0 mii lei, la nivel de 36,7 sută, cu un efectiv de personal în număr de 18,0 unități cu un număr de beneficiari 38;

La subprogramul „Asistența socială a persoanelor cu necesități speciale” au fost precizate alocații în sumă de 27071,4 mii lei, dintre care s-au cheltuit 10957,2 mii lei (40,5%). Din contul acestor mijloace au fost desfășurate următoarele activități:

- activitatea Serviciului asistență socială comunitară, cu un efectiv mediu de 47,0 unități în state, pentru care s-au cheltuit 1640,9 mii lei din planul precizat în volum de 4010,0 mii lei, la nivel de 40,9 la sută;

- activitatea Serviciului de îngrijire socială la domiciliu, cu un efectiv mediu de 66,0 de unități de personal, care a asigurat deservirea a 800 beneficiari și pentru care s-au cheltuit 1916,5 mii lei din planul precizat în volum de 4236,4 mii lei, la nivel de 45,2 la sută;

- activitatea Serviciului de ortopedie și protezare cu 1,0 unitate de personal aprobată în schema de încadrare, care pe parcursul anului este vacantă și cheltuieli la serviciul dat nu au fost. Planul aprobat/precizat în volum de 94,6 mii lei;

- activitatea Serviciului de asistență personală, cu un efectiv mediu de 155 unități de personal, care au asigurat deservirea unui număr mediu de 150 beneficiari și pentru care s-au cheltuit 4507,1 mii lei din planul precizat în volum de 9795,0 mii lei, la nivel de 46,0 la sută;

- activitatea Azilului de bătrâni din s.Sărata Galbenă, cu un efectiv de 33,0 unități în state, cu un număr mediu de 70,0 beneficiari și pentru care s-au cheltuit 1682,3 mii lei din planul precizat în volum de mii lei, la nivel de 5230,0 mii lei, la nivel 32,2 la sută, inclusiv 571,6 mii lei din contul resurselor colectate din pensiile beneficiarilor și din plasamentele contra plată;

- activitatea Azilului de bătrâni din s.Nemteni, plan aprobat 2131,7 mii lei, precizat 831,7 mi lei, care la moment nu a început activitatea;

- activitatea serviciului social „Locuință protejată” – 41,5 mii lei din planul precizat în volum de 120,0 mii lei, la nivel de 34,6 la sută, cu un efectiv de personal în număr de 1,0 unitate cu un număr de 2 beneficiari;

- plata compensațiilor de transport în sumă de 1168,9 mii lei din planul precizat în volum de 2753,7 mii lei, la nivel de 42,4 la sută, pentru 3142 beneficiari.

În cadrul subprogramului „Protecție socială în cazuri excepționale” au fost suportate cheltuieli în sumă de 1274,6 mii lei din planul precizat în volum de 2547,7 mii lei, la nivel de 50,0 la sută, inclusiv:

- pentru acordarea ajutoarelor materiale cetățenilor aflați în diverse situații dificile – 171,0 mii lei (din contul Fondului de Rezervă al Consiliului raional aprobat pentru anul 2021);

- acordarea ajutoarelor materiale din cadrul serviciului social „suport monetar” (din contul mijloacelor primite din Fondul de susținere a populației) – 263,4 mii lei din planul precizat în volum de 602,5 mii lei, la nivel de 43,7 la sută;

- activitatea **Centrului de reabilitare a victimelor violenței în familie „Pro-Femina”, mun.Hîncești** – 533,2 mii lei din planul precizat în volum de 1274,8 mii lei, la nivel de 41,8 la sută, cu un număr de 11 angajați și 22 de beneficiari.

În cadrul subprogramului „**Protecția persoanelor în etate**” au fost suportate cheltuieli în sumă de 235,0 mii lei din planul precizat în volum de 536,1 mii lei, la nivel de 43,8 la sută, cu un număr de 5,5 unități de personal și 80 de beneficiari.

În cadrul subprogramului „**Protecția socială a unor categorii de cetățeni**” au fost suportate cheltuieli în sumă de 1538,8 mii lei din planul precizat în volum de 3241,5 mii lei, la nivel de 47,5 la sută, inclusiv:

- pentru plata alocațiilor și compensațiilor tinerilor specialiști în număr de 18 au fost suportate cheltuieli în sumă de 55,2 mii lei din planul precizat în volum de 1717,53 mii lei, la nivel de 3,2 la sută;
- pentru finanțarea cheltuielilor legate de acordarea indemnizațiilor unice persoanelor angajate în sistemul medical care au contactat infecția COVID – 19 la locul de muncă în conformitate cu Hotărârile Guvernului R. Moldova - 1424,0 mii lei din contul transferurilor curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru asigurarea și asistența socială”, alocate din contul mijloacelor financiare a fondului de intervenție al Guvernului;
- pentru acoperirea cheltuielilor de alimentare a persoanelor în etate, singuratice și din pătura social vulnerabile plan precizat 100,0 mii lei, executat 59,6 mii lei, la nivel de 59,6 la sută.

Fondul de susținere socială a populației a fost aprobat pentru anul 2021 în sumă de 5614,9 mii lei, precizat 5614,9 mii lei, executat 2423,4 mii lei la nivel de 43,2%, inclusiv:

- serviciul social de suport monetar adresat familiilor/persoanelor defavorizate, plan aprobat/precizat 399,1 mii lei, executat 66,1 mii lei, la nivel de 16,7 %;
- serviciul social de sprijin pentru familii cu copii, plan aprobat / precizat 434,9 mii lei, executat 36,2 mii lei, la nivel de 8,3%;
- serviciul social de asistență personală – plan aprobat/precizat 4780,9 mii lei, executat 2320,6 mii lei, la nivel de 48,5 %.

3. Descrierea bilanțului contabil al bugetului raional

3.1 Descrierea informației din bilanțul contabil

Conform bilanțului contabil forma FD 041 pe semestrul I al anului 2021, balanța activelor și pasivelor a constituit 1122457,9 mii lei. În comparație cu soldul la începutul anului 2021 s-au majorat cu 10965,4 mii lei.

Soldurile mijloacelor bănești ale bugetului raional și ale instituțiilor finanțate de la bugetul raional pe conturi curente în sistemul trezorerial la situația din 30.06.2021 a constituit 30391,0 mii lei, din care:

- *mijloace bănești pe contul curent* în suma de 29683,4 mii lei;
- *mijloace temporar întrate în posesia instituției* Aparatul Președintelui Consiliului Raional în suma de 707,6 mii lei, care sunt mijloace financiare pentru oferta bancară care urmează a fi restituită agenților economici în anul 2021.

Soldul mijloacelor fixe la 01.01.2021 a constituit 502566,1 mii lei.

În I semestru al anului 2021 mijloacele fixe s-au majorat în sumă de 11301,5 mii lei, din conturile:

- *procurări* 1714,1 mii lei;
- *reparații capitale* 3383,6 mii lei;
- *intrări gratuite* 5882,0 mii lei;
- *intrări din donatii, sponsorizări, ajutoare umanitare* 73,3 mii lei;
- *alte majorări* 31,6 mii lei;
- *revaluarea* 116,9 mii lei.

În aceeași perioadă fondurile fixe sau micșorat cu 3724,7 mii lei, inclusiv:

- *transmise gratuite* 3057,4 mii lei,

- *casate fonduri fixe* 648,5 mii lei,
- *alte micșorări* 18,8 mii lei.

Soldul uzurii fondurilor fixe și amortizarea activelor nemateriale la sit. 01.01.2021 a constituit 195458,3 mii lei.

În I semestru al anului 2021 uzura mijloacelor fixe s-a majorat în total cu 583,5 mii lei, din contul uzurii mijloacelor fixe înrate gratuit 583,5 mii lei.

În aceeași perioadă uzura fondurilor fixe s-a micșorat cu 707,0 mii lei, inclusiv:

- *uzura mijloacelor fixe transmise gratuit* 286,5 mii lei;
- *casate fonduri fixe din contul uzurii uzate* 418,3 mii lei;
- *alte micșorări* 2,2 mii lei.

Soldul stocului materialelor circulante la sit. 01.01.2021 a constituit 20567,3 mii lei.

În I semestru al anului 2021 stocurile de materiale circulante s-au majorat în total cu 7408,2 mii lei, din conturile:

- *procurărilor* 7312,8 mii lei;
- *intrări gratuite, donatii, sponsorizări, ajutoare umanitare* 52,1 mii lei;
- *alte majorări* 43,3 mii lei.

În aceeași perioadă stocurile de materiale circulante sau micșorat cu 9840,4 mii lei, inclusiv:

- *realizarea* 16,5 mii lei;
- *transmise gratuite* 47,5 mii lei;
- *stocuri casate* 9743,6 mii lei;
- *alte micșorări* 32,8 mii lei.

3.2 Veniturile și cheltuelile efective

Veniturile efective în total pe I semestru al anului 2021 constituie 161473,5 mii lei, inclusiv:

- *impozite și taxe* 4320,4 mii lei;
- *granturi primite de la guvernele altor state* 1571,4 mii lei;
- *venituri din vânzarea marfutilor și serviciilor* 2681,6 mii lei;
- *donatii voluntare* 173,9 mii lei;
- *alte venituri și finanțări* 5499,9 mii lei;
- *transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale* 147197,5 mii lei;

Cheltueli efective în total pe I semestru al anului 2021 constituie 1496764,7 mii lei, inclusiv:

- *cheltueli de personal* 115515,8 mii lei;
- *bunuri și servicii* 19074,8 mii lei;
- *dobânzi* 101,7 mii lei;
- *prestații sociale* 6757,6 mii lei;
- *alte cheltueli* 4327,8 mii lei;
- *transferuri acordate între bugetele locale în cadrul unei unități administrativ-teritoriale* 987,2 mii lei;

3.3 Conturile extrabilanțiere.

Soldul creanțelor privind lipsurile și delapidările de mijloace bănești și valori material aflate în organele de anchetă la începutul anului 2021 a fost înregistrat 25,1 mii lei, soldul la 30.06.2021 constituie 25,1 mii lei, pe parcursul I semestru al anului 2021 nu s-au majorat nici nu s-au micșorat creanțele cu privire la lipsurile și delapidările de mijloace bănești și valori material aflate în organele de anchetă, inclusiv:

Nr.d/o	Denumirea instituției	mii lei	
		01.01.2021	30.06.2021
1	Direcția Învățământ Hîncești	9,5	9,5

2	Direcția Asistență Socială	9,6	9,6
3	Gimnaziul Tălăiești	6,0	6,0
	Total	25.1	25.1

Soldul extrabilanțier a activelor luate în locațiune/arendă la contul extrabilanțier la începutul anului 2021 au constituit 7153,7 mii lei, la 30.06.2021 soldul extrabilanțier a constituit 22689,3 mii lei, care în perioada I semestru al anului 2021 s-a majorat cu 15535,6 mii lei

Cheltuelile capitale efectuate la entitățile publice din raionul Hîncești au fost transmise către unitățile administrativ teritoriale din raion pentru majorarea valorii inițiale a clădirilor cu suma de 239,9 mii lei.

La 30.06.2021 s-au înregistrat datoriile privind împrumuturile recreditate din surse externe în sumă de 1647719.87 EURO sau 35259,3 mii lei acordate Consiliului raional Hîncești de către Banca Europeană pentru reconstrucția și dezvoltarea în 6 localități ale raionului Hîncești la realizarea programului de dezvoltarea a serviciilor de aprovizionarea cu apă potabilă.

Soldul împrumutului recreditat din surse externe la 30.06.2021 în cadrul Proiectului de dezvoltare a serviciilor de aprovizionare cu apă potabilă constituie 522073,34 Euro - 11171,79 mii lei.

În cadrul proiectului locuințe sociale faza II la începutul anului 2021 a constituit - 1179587,48 Euro - 24920,67 mii lei. Soldul împrumutului recreditat din surse externe la 30.06.2021 în cadrul proiectului locuințe sociale faza II constituie 1125646,53 Euro - 24087,59 mii lei.

3.4 Creanțele și datoriile instituțiilor finanțate de la bugetul raional.

La situația din 30 iunie 2021 la bugetul raional Hîncești s-au înregistrat creanțe la instituțiilor bugetare în sumă totală de 844,2 mii lei, care sunt creanțe curente (sume achitate în avans conform contractelor pentru bunuri, lucrări și servicii). Comparativ cu situația din 30 iunie 2020, creanțele în total s-au majorat cu 644,3 mii lei.

La situația din 30 iunie 2021, în bugetul raional Hîncești s-au înregistrat datoriile în sumă totală de 14522,2 mii lei, care, comparativ cu situația din 30 iunie 2020 s-a majorat cu 3361,9 mii lei. Din suma totală a datoriilor, datoriile curente (cheltuielile de personal, servicii energetice și comunale, calculate pentru luna iunie, dar planificate și achitate în luna iulie, precum și alte cheluieli, termenul de achitare al cărora conform contractului nu a survenit).

Datorii și creanțe cu termenul de achitare expirat (arierate) în bugetul raional pe I semestru al anului 2021 nu au fost formate.

La situația din 30.06.2021, instituțiile bugetare au înregistrat creanțe și datorii la venituri în sumă de respectiv 239,8 mii lei și 5,5 mii lei, inclusiv la venituri colectate (serviciile prestate contra plată și plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public) în valoare de 239,8 mii lei și 5.5 mii lei. Comparativ cu I semestru al anului 2020 creanțele s-au micșorat cu 1245,1 mii lei și datoriile cu 202,6 mii lei.

Informația detaliată privind creanțele și datoriile înregistrate la 30.06.2021 se prezintă în următorul tabel:

Tabelul nr.13

Informația privind creanțele și datoriile înregistrate la 30.06.2021

	Cod ECO	Creanțe	Datorii
1	2	3	4
Venituri			
Incasări de la prestarea serviciilor cu plată	142310	75,3	
Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public	142320	164,5	5,5

mii lei

Total venituri		239,8	5,5
Cheltuieli			
Remunerarea muncii angajatilor conform statelor	211180	178,2	10031,5
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	212100		2925,0
Total retribuirea muncii		178,2	12956,5
Energie electrică	222110	1,6	32,2
Gaze	222120	17,8	41,5
Apa si canalizare	222140		26,5
Alte servicii comunale	222190		4,3
Servicii informaționale	222210	3,4	21,9
Servicii de telecomunicații	222220	5,8	9,7
Servicii de locațiune	222300	0,9	109,1
Servicii de transport	222400		0,2
Servicii de reparații curente	222500	49,0	243,3
Formare profesională	222600	1,0	1,8
Deplasări de serviciu in interiorul țării	222710		18,0
Servicii medicale	222810		3,9
Servicii de pază	222940		3,2
Servicii bancare	222970		9,4
Servicii neatribuite altor alinate	222990	3,4	25,6
Total servicii:		82,9	550,6
1	2	3	4
Compensații	272500	295,6	
Indemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă achitate din mijloacele financiare ale angajatorului	273500		26,5
Total prestații de asigurari sociale:	27	295,6	26,50
Taxe, amenzi, penalități si alte plăți obligatorii	281400		0,1
Total taxe:			0,1
Reparații capitale ale clădirilor	311120		516,9
Reparații capitale ale construcțiilor speciale	312120		85,5
Procurarea masinilor si utilajelor	314110		33,7
Cladiri in curs de execuție	319210		138,3
Total mijloace fixe:			774,4
Procurarea combustibilului, carburanților si lubrifianților	331110	26,9	46,7
Procurarea peselor de schimb			2,9
Procurarea produselor alimentare	333110	19,3	49,8
Procurarea materialelor de uz gospodăresc si rechizitelor de birou	336110	0,5	51,2
Procurarea materialelor de construcție	337110		30,8
Procurarea altor materiale	339110	1,0	27,2
Stocuri de materiale circulante:		47,7	208,6
Total cheltuieli:		844,2	14522,2

Șef Direcție Generală Finanțe

Galina ERHAN