

**Raport privind executarea bugetului raional
pe anul 2021**

Raportul pentru anul 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 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”
- nr.04/02 din 17.09.2021 „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”;
- nr.05/02 din 19.11.2021 „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”;
- nr.06/01 din 07.12.2021 „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 Hotărîrilor de Guvern nr.11 din 27.02.2021, nr.40 din 30.03.2021 și nr.411 din 14.12.2021 „Cu privire la alocarea mijloacelor financiare” au fost alocate Consiliului raional Hîncești, 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 2064,0 mii lei.

Urmare a modificărilor operate în bugetul raional pentru anul 2021 prin actele normative enumerate mai sus, indicatorii precizați ai bugetului raional Hîncești pentru anul 2021 la partea de venituri au însumat **312247,6 mii lei** și la partea de cheltuieli – **332489,3 mii lei**, cu un excedent de **2652,6 mii lei**, astfel veniturile inițiale au fost majorate cu 6282,1 mii lei (cu 2,0 la sută), iar cheltuielile – cu 29176,4 mii lei (cu 9,6 la sută, inclusiv din

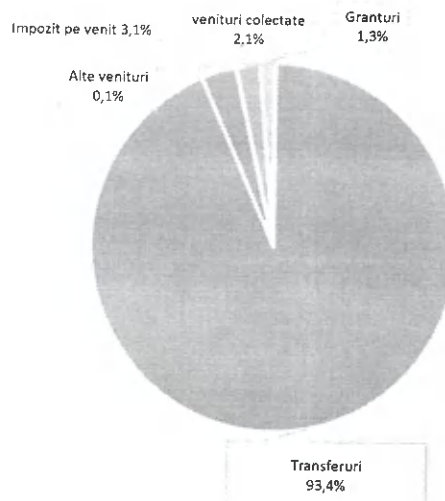
contul soldului mijloacelor financiare format la sit.31.12.2020 – 22899,3 mii lei), anexele nr.1-4 la proiectul de decizie.

1. Partea de venituri

În perioada raportată în bugetul raional au fost acumulate venituri în sumă totală de 305812,3 mii lei sau la nivel de 97,9% la sută față de planul anual (precizat – 312247,6 mii lei), **anexa nr.1 și 2**. În comparație cu perioada de rapoartare din anul 2020 s-au acumulat venituri cu 13231,8 mii lei mai mult.

Diagrama nr.1

Evoluția veniturilor bugetului raional pe anul 2021



Din suma totală a veniturilor bugetului raional, veniturile proprii au constituit 20054,7 mii lei ori la nivel de 117,7 % față de planul precizat anual (precizat anual – 170387,7 mii lei). În comparație cu perioada similară a anului 2020 sau acumulat venituri proprii cu 7825,9 mii lei mai mult, în legătură cu achitarea impozitelor și taxelor în termenii stabiliți de legislație și granturile primite pentru proiecte finanțate din surse externe.

1.1 Impozite pe venit:

Din suma totală a veniturilor, *impozitele pe venit* au fost acumulate în sumă de 9537,9 mii lei, la nivel de 146,7 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 2726,7 mii lei.

1.2 Taxele pentru resurse naturale:

Impozite și taxe pe mărfuri și servicii au fost încasate în sumă de 147,9 mii lei sau la nivel de 123,3% din suma precizată pe an.

La această categorie se referă următoarele tipuri de venituri:

– *taxa pentru apă* a fost executată în sumă de 135,9 mii lei, din planul precizat anual 120,0 mii lei, la nivel de 113,3 la sută față planul precizat;

– *taxa pentru extragerea minerelelor utile* a fost încasată în sumă de (- 0,8 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 anul 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.

La capitolul „Granturi”, Cod ECO 132222 „Granturi capitale primite de la organizațiile internaționale pentru proiecte finanțate din surse externe pentru bugetul local de nivelul II” sa majorat executarea mijloacelor financiare parvenite din alocațiile finanțate de Uniunea Europeană în cadrul Programului Operațional Comun România – Republica Moldova 2014-2020, conform contractului de Grant nr.1HARD/4.1/24 din 01 iulie 2021 pentru implementarea proiectului „Sănătatea în mâini bune - spitale mai mari, îngrijire mai bună, cei mai buni doctori pentru oameni din regiunea România – Republica Moldova în sumă totală de 1365,2 mii lei.

Totodată, a fost majorată partea de venituri, capitolul „Granturi”, Cod ECO 132222 „Granturi capitale primite de la organizațiile internaționale pentru proiecte finanțate din surse externe pentru bugetul local de nivelul II” din mijloacele parvenite din alocațiile finanțate de Uniunea Europeană în cadrul Programului Operațional Comun România – Republica Moldova 2014-2020, conform contractului de Grant nr.1HARD/2.1/107 din 30.06.2021 pentru implementarea proiectului „Să descoperim împreună urmele lui Ștefan cel Mare” în sumă totală de 1098,1 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 55,0 mii lei la nivel de 49,4 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 anul 2021 de instituțiile bugetare în sumă de 6093,8 mii lei, la nivel de 99,5 la sută față de prevederile anuale, plan precizat 6122,4 mii lei, comparativ cu anul 2020, veniturile mijloacelor colectate ale instituțiilor publice s-au majorat cu 1077,5 mii lei în legătură cu achitarea în termenii stabiliți a plăților pentru locațiune a bunurilor patrimoniului public de către 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 anul 2021 au însumat 179,1 mii lei, la nivel de 119,4 la sută față de prevederile planului precizat, iar față de anul 2020 încasările sau majorat cu 59,5 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 3906,2 mii lei, la nivel de 90,6 la sută din planul precizat anual 4313,3 mii lei, cu 308,2 mii lei mai mult față de anul precedent;

– *Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public* încasată în bugetul local de nivelul II a fost executată în sumă de 2187,6 mii lei, la nivel de 120,9 la sută către planul precizat anual 1801,1 mii lei și cu 769,2 mii lei mai mult față de anul precedent.

**Executarea veniturilor colectate de instituțiile bugetare subordonate Consiliului raional
în anul 2021**

mii lei

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:			6122,4	6093,8	-28,6	99,5
	<i>inclusiv:</i>						
	Încasări de la prestarea serviciilor cu plată		142310	4313,3	3906,2	-407,2	90,6
	Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public		142320	1809,1	2187,6	378,5	120,9
1	Aparatul Președintelui	0111	142310	10,0	4,8	-5,2	47,6
		0133	142320	1165,0	1651,8	486,8	141,8
		0133	142310	35,0	-	-35,0	-
		0171	142320	121,3	121,1	-0,2	99,8
2	Direcția Generală Finanțe	0112	142320	3,5	3,5	-	100,0
3	Complexul muzeal – istoric a conacului –parc Manuc Bey, mun.Hîncești	0820	142310	1000,0	1081,4	81,4	108,1
			142320	30,0	18,5	-11,5	61,6
4	Direcția cultură și turizm						
4.1	Școli de muzică și arte plastice	0950		1038,4	1040,7	2,3	100,2
	<i>inclusiv:</i>						
	Școala de arte „T.Batrînu”, mun. Hîncești		142310	379,9	382,2	2,3	100,6
	Școala de arte Cărpineni		142310	302,4	303,1	0,7	100,2
	Școala de arte Sărata Galbenă		142310	205,6	205,0	-0,5	99,8
	Școala de arte Lăpușna		142310	138,5	139,8	1,4	101,0
			142320	12,0	10,4	-1,6	86,6
4.2	Casa de cultură raională	0820	142310	45,0	5,1	-39,9	11,4
			142320	40,0	61,8	21,8	154,5
4.3	<i>Muzee</i>						
	Muzeul istoric Ciuciuleni	0820	142310	2,5	1,2	-1,3	48,0
5	Învățământ liceal, gimnazial, primar și educație timpurie – total			1135,7	872,4	-263,3	76,8
	<i>inclusiv:</i>						
5.1	Liceul teoretic „ M.Sadoveanu”, mun.Hîncești	0922	142320	40,0	40,0	-	100,0
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	55,4	-4,6	92,3
5.4	Gimnaziul „M.Viteazul”, mun. Hîncești	0921	142320	64,8	64,8	-	100,0
5.5	Gimnaziul Drăgușenii Noi	0921	142310	15,0	7,2	-7,8	48,0
5.6	Gimnaziul Bobeica	0921	142310	60,0	36,3	-23,7	60,4
		0921	142320	80,0	80,0	-	100,0
5.7	Gimnaziul Călmățui	0921	142320	10,0	10,0	-	100,0
5.8	Gimnaziul Pășcani	0921	142320	15,0	15,0	-	100,0

1	2	3	4	5	6	7	8
5.9	Gimnaziul Dancu	0921	142310	61,4	61,4	-	100,0
5.10	Gimnaziul „Constantin Tănase”, s.Nemteni	0921	142320	50,0	47,6	-2,4	95,1
5.11	Gimnaziul Onesti	0921	142310	40,0	26,0	-14,0	65,1
5.12	Gimnaziul „Anton Bunduchi”, s.Buteni	0921	142310	125,0	97,5	-27,5	78,0
5.13	Complexul educațional gimnaziu- grădiniță Cotul Morii	0911	142310	105,0	78,0	-27,1	74,2
5.14	Complexul educațional gimnaziu- grădiniță Ivanovca	0911	142310	30,0	30,0	-	100,0
5.15	Complexul educațional gimnaziu- grădiniță Pervomaiscoe	0911	142310	35,0	19,8	-15,2	56,6
5.16	Complexul educațional gimnaziu- grădiniță Secăreni	0911	142310	35,0	23,8	-11,3	67,9
5.17	Complexul educațional gimnaziu- grădiniță Cărpineni (Topor)	0911	142310	40,0	40,1	0,1	100,4
5.18	Școala primară-grădiniță Horjești	0911	142310	45,0	37,9	-7,1	84,2
5.19	Școala primară-grădiniță Șipoteni	0911	142310	30,0	25,9	-4,1	86,3
5.20	Gimnaziu – grădiniță Mereșeni	0911	142310	22,0	18,4	-3,6	83,5
5.21	Școala primară-grădiniță Fîrlădeni	0911	142310	35,0	29,4	-5,6	84,0
5.22	Grupul gospodăresc al Direcției Învățământ	0960	142310	20,0	20,0	-	100,0
5.23	Gimnaziul Bozieni		142320	14,5	7,9	-6,6	54,3
5.24	Căminele pe lângă liceele instituțiilor de învățământ secundar general - total	0922		96,0	54,3	-41,7	56,6
	<i>inclusiv:</i>						
	Liceul teoretic „M.Sadoveanu”, mun.Hîncești		142310	80,0	42,4	-37,6	53,0
	Liceul teoretic „Ștefan Holban”, s.Cărpineni		142310	10,0	5,9	-4,1	59,4
	Liceul teoretic Lăpușna		142310	6,0	6,0	-	100,0
6	Azilul pentru persoane vîrstnice s.Sărata Galbenă	1012	142310	1400,0	1177,4	-222,6	84,1

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 4,8 mii lei ce constituie 10,7% din planul anual precizat sau cu 40,2 mii lei mai puțin către planul precizat anual (plan precizat 45,0 mii lei). De la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au încasat 1776,4 mii lei, ce constituie 137,7% din planul anual precizat sau cu 486,56 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 1081,4 mii lei, ce constituie 108,1% din planul anual precizat sau cu 81,4 mii lei mai mult față de planul precizat anual, iar de la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au acumulat 18,5 mii lei, sau cu 11,5 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 sumă de 5,1 mii lei sau cu 39,9 mii lei mai puțin față de planul precizat anual, iar de la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au acumulat 61,8 mii lei, sau cu 21,8 mii lei mai mult față de planul precizat anual.

Servicii cu plată, acordate de muzeul istoric Ciuciuleni au fost acumulate în sumă de 1,2 mii lei sau cu 1,3 mii lei mai puțin față de planul precizat anual, în legătură cu sistarea activității instituției bugetare din subordinea Consiliului Raional pentru efectuarea lucrărilor de reparație capitală.

Grupa 09 "Învățămînt":

La grupa respectivă venituri colectate de la servicii cu plată au fost încasate în sumă de 1636,3 mii lei, la nivel de 89,9 % față de planul anul precizat 1820,8 mii lei;

Venituri de la locațiunea bunurilor patrimoniului public s-au acumulat în sumă de 331,0 mii lei, la nivel de 73,7 % față de planul anul precizat 449,3 mii lei, după cum urmează:

- *la Funcția 0911 "Educație timpurie":*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 303,2 mii lei, la nivel de 80,4 % față de planul anul precizat 377,0 mii lei;

- *la Funcția 0921 "Învățămînt gimnazial":*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 228,4 mii lei, la nivel de 75,8 % față de planul anul precizat 301,4 mii lei;

- de la locațiunea bunurilor patrimoniului public au fost încasate 225,2 mii lei, ce constituie 96,1 la sută față de planul anual precizat 234,3 mii lei;

- *la Funcția 0922 "Învățămînt liceal":*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 54,3 mii lei, la nivel de 56,6 % față de planul anul precizat 96,0 mii lei;

- de la locațiunea bunurilor patrimoniului public au fost încasate 95,4 mii lei, ce constituie 47,0 la sută față de planul anual precizat 203,0 mii lei, inclusiv Liceul teoretic „M.Lomonosov”, mun.Hîncești nu a asigurat colectarea veniturilor colectate în sumă de 103,0 mii lei de la Primăria mun.Hîncești, Centrul de Creație, pentru achitarea serviciilor termoenergetice;

- *la Funcția 0950 "Învățămînt nedefinit după nivel (Școli de muzică și arte plastice și odihna de vară):*

- veniturile colectate au fost încasate în sumă de 1030,3 mii lei, la nivel de 100,4 % față de planul anul precizat 1026,4 mii lei;

- de la locațiunea bunurilor patrimoniului public au fost încasate 10,4 mii lei, ce constituie 86,6 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 20,0 mii lei, la nivel de 100,0 % față de planul anul precizat 20,0 mii lei;

- *Grupa 10 "Protecția socială":*

veniturile colectate au fost încasate de Azilul pentru persoane vîrstnice s.Sărata Galbenă în sumă de 1177,4 mii lei, la nivel de 84,1 % față de planul anual precizat – 1400,0 mii lei. Neexecutarea în volum de 222,6 mii lei se explică prin faptul, că instituția a fost în reparație capitală.

1.6 Transferuri

Analiza bugetului raional denotă că, o sursă importantă a veniturilor constituie transferurile primite în cadrul bugetului public național fiind executate în volum de

285757,6 mii lei, aprobat 292598,0 mii lei, precizat – 295208,9 mii lei, care au fost executate la nivel de 96,8 %, ponderea cărora în veniturile totale constituie 93,4 %, 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 57060,4 mii lei cu nivelul finanțării de 100,0 %.

b) **Transferuri cu destinație specială** – plan aprobat 229028,8 mii lei, precizat 231092,8 mii lei, executat – 221741,1 mii lei, sau la nivel de 96,0 %, care sunt destinate pentru:

- **învățămîntul preșcolar, primar, secundar general, special și complementar**, aprobat/precizat – 199226,1 mii lei, executat în volum de 193305,1 mii lei (-5921,0 mii lei) sau la nivel de 97,0 %;

- **asistență socială**, aprobat 8863,0 mii lei, precizat – 10927,0 mii lei, executat în volum de 9264,6 mii lei (-1662,4 mii lei), sau la nivel de 84,8 %, 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 2304,1 mii lei (- 449,6 mii lei), la nivel de 83,7 la sută din cele prevăzute anual;

- **Indemnizații pentru copiii adoptați și cei aflați sub tutelă/curatelă** – plan precizat 2671,0 mii lei, executat 2521,9 mii lei (-149,1 mii lei), la nivel de 94,4 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 784,6 mii lei (- 932,9 mii lei), la nivel de 45,7 la sută din cele prevăzute anual ;

- **Centre de reabilitare a victimelor violenței în familie** – plan precizat 1274,8 mii lei, executat 1207,2 mii lei (- 67,6 mii lei), la nivel de 94,7 la sută din cele prevăzute anual ;

- **Bani de buzunar pentru copiii plasați în serviciile sociale** – plan precizat 446,0 mii lei, executat 430,8 mii lei (- 15,2 mii lei), la nivel de 96,6 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 2064,0 mii lei, executat 2016,0 mii lei (- 48,0 mii lei);**

- **școli sportive**, aprobat/precizat – 2214,0 mii lei, executat în volum de 2024,7 mii lei (189,3 mii lei), sau la nivel 91,5 %.

- **Transferuri curente primite cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor**, aprobat/precizat – 18725,7 mii lei, executat în volum de 17146,7 mii lei (-1579,0 mii lei) la nivel de 91,6 %;

c) **Transferuri capitale primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul 2**, aprobat/precizat – 300,0 mii lei, executat în volum de 300,0 mii lei, la nivel de 100,0 %;

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 593,9 mii lei la nivel de 100,0 %;

e) **Transferuri între componenta fonduri speciale ale bugetului de stat și componenta fonduri speciale ale bugetelor de nivelul doi**, aprobat – 5614,9 mii lei, precizat – 6013,7 mii lei executat în volum de 5914,2 mii lei la nivel de 98,3% ;

f) *Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de nivelul 2*, precizat – 148,1 mii lei, executat în volum de 148,1 mii lei la nivel de 100,0 %.

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 perioada anului 2021 au fost operate modificări la decizia bugetară anuală, volumul cheltuielilor fiind majorat cu 29176,4 mii lei. Astfel, volumul precizat prevăzut pentru anul 2021 constituie 332489,3 mii lei. Conform rezultatelor execuției bugetare pentru anul 2021, cheltuielile și activele nefinanciare au însumat – 304754,2 mii lei sau la nivel de 91,7%. Față de anul 2020 acestea s-au majorat cu 11361,4 mii lei sau cu 3,9 la sută.

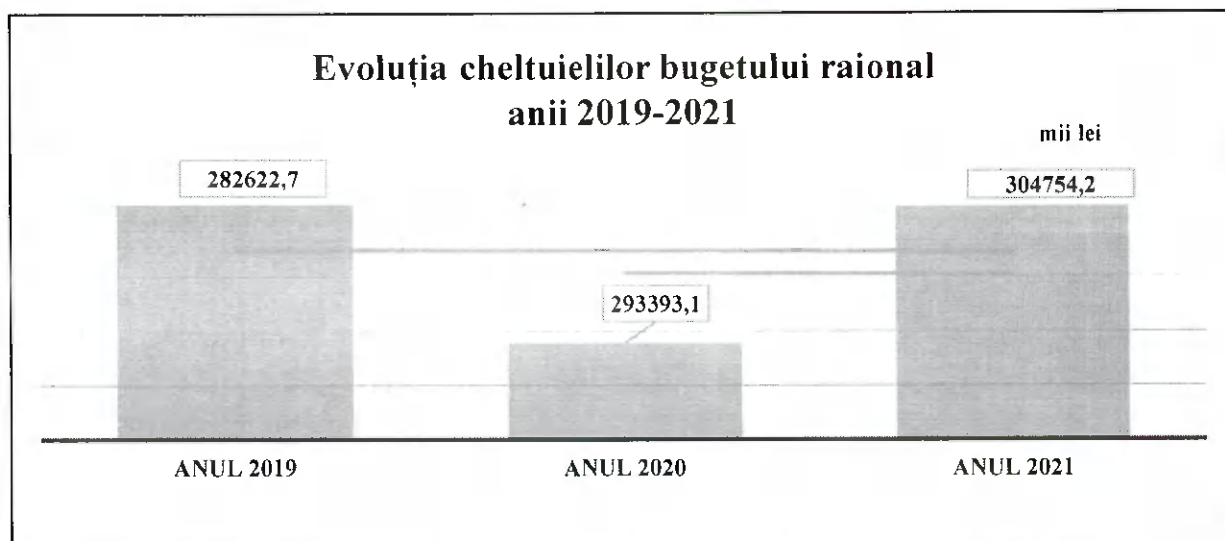
Conform raportului privind executarea bugetului raional pentru anul 2021, cheltuielile bugetului raional au fost realizate în sumă de 242504,1 mii lei, sau la nivel de 93,1 % la sută din planul precizat de 260347,2 mii lei.

Active nefinanciare au fost executate în mărime de 62250,0 mii lei, sau la nivel de 86,3 la sută față de prevederile planului anual precizat – 72142,1 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 perioada anilor 2019-2021 se prezintă în diagrama ce urmează.



Cheltuielile bugetului raional în anul 2021 comparativ cu executarea cheltuielilor ale anului 2019 au înregistrat o majorare cu 7,8% la sută, iar în comparație cu anul 2020 o majorare cu 3,9%, care se explică prin majorarea valorii de referință stabilită prin Legea bugetului pentru anul bugetar și majorarea prețurilor de consum la serviciile termenergetice.

2.1 Executarea bugetului raional conform clasificăției economice

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

Tabelul nr.2

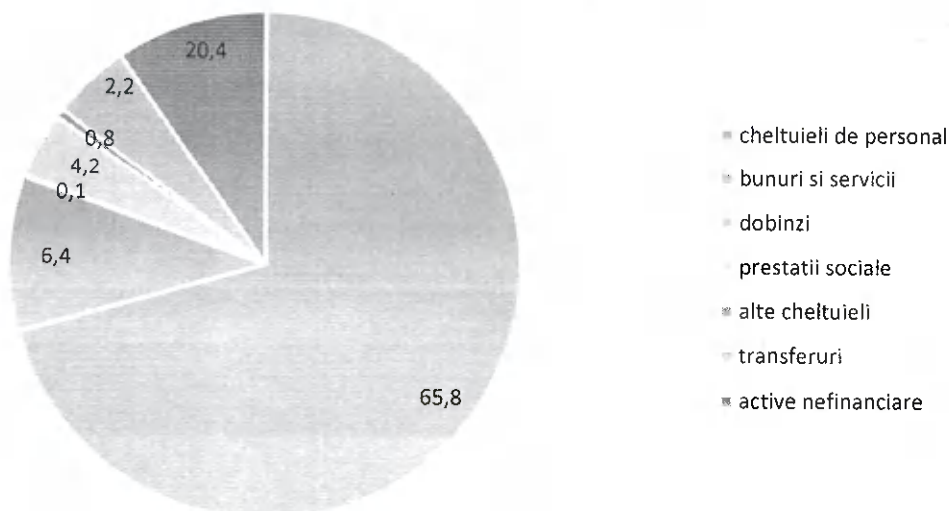
Denumirea	Cod	Executat (mii lei)		Pondere în cheltuielile totale, (%)	
		anul 2020	anul 2021	anul 2020	anul 2021
1	2	3	4	5	6
Cheltuieli și active nefinanciare, total		293393,1	304754,2	100,0	100,0
Cheltuieli		230725,2	242504,1	78,6	79,6
<i>Cheltuieli de personal</i>	21	191222,7	200575,1	65,2	65,8
<i>Bunuri și servicii</i>	22	16666,9	19444,2	5,7	6,4
<i>Dobânzi</i>	24	145,8	196,1	0,1	0,1
<i>Subsidii</i>	25	277,1	168,1	0,1	0,1
<i>Prestații sociale</i>	27	10010,5	12968,8	3,4	4,2
<i>Alte cheltuieli curente</i>	28	1433,1	2512,9	0,4	0,8
<i>Transferuri acordate în cadrul bugetului public național</i>	29	10969,2	6638,9	3,7	2,2
3,7Active nefinanciare		62667,8	62250,0	21,4	20,4
<i>Mijloace fixe</i>	31	44293,9	41412,9	15,2	13,6
<i>Stocuri și materiale circulante</i>	33	18400,8	20837,1	6,2	6,8
<i>Active neproductive</i>	37	-26,9			

Din totalul cheltuielilor și activelor nefinanciare a bugetului raional Hîncești realizate pe perioada anului 2021 cheltuielile constituie circa 79,6% care reprezintă: cheltuielile de personal 65,8%, cheltuielile pentru bunuri și servicii 6,4%, pentru dobânzi 0,1%, subsidiile 0,1%, pentru prestații sociale 4,2%, pentru alte cheltuieli curente 0,8%. Transferurile acordate în cadrul bugetului public național dețin o pondere de 2,2%, iar activele nefinanciare – 20,4%.

Executarea bugetului raional sub aspectul clasificăției economice pe anul 2021 este reflectată în diagrama nr.3.

Diagrama nr.3

Executarea bugetului raional sub aspectul clasificăției economice în anul 2021



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

Cheltuielile de personal au constituit 200575,1 mii lei la nivel de 96,4 la sută față de prevederile anuale, cu ponderea în volumul total de cheltuieli de 65,8 %, comparativ cu anul 2020 s-au constatat majorări în sumă de 9352,4 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 19444,2 mii lei, ceia ce constituie 76,2 % din suma planificată anuală cu ponderea din volumul total de cheltuieli de 6,4 %, comparativ cu anul 2020 cheltuielile la capitolul dat s-au majorat cu 2777,3 mii lei, în legătură cu majorarea prețurilor la resurse termoenergetice.

Dobînzile achitate pentru împrumuturile recreditate au constituit 197,0 mii lei, ceia ce constituie 79,1 % din suma anuală planificată.

Cheltuielile pentru prestațiile de asistență socială constituie 12968,8 mii lei, plan aprobat – 12178,9 mii lei, precizat anual 15083,6 mii lei la nivel de 63,7 % din suma anuală precizată, comparativ cu anul 2020 cheltuielile la capitolul dat s-au majorat cu 2958,4 mii lei.

Alte cheltuieli au fost executate în volum de 2512,9 mii lei la nivel de 75,7 % din suma anuală precizată 3319,6 mii lei. Ponderea acestor cheltuieli în raport cu cheltuielile totale constituie 0,8 %.

Transferurile acordate între bugetele locale de nivelul 2 și bugetele locale de nivelul I în cadrul unei unități administrativ – teritoriale au constituit 6638,9 mii lei sau 84,1% din suma anuală precizată 7895,1 mii lei, în legătură cu faptul că, nu sau executat lucrări și servicii și nu au fost 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 524,9 mii lei față de planul precizat de 640,1 mii lei, respectiv executarea a constituit 82,0%;
- 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 6638,9 mii lei, sau 84,1% față de planul precizat de 6638,9 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 31.12.2021 este prezentată în tabelul următor:

mii lei				
Denumirea instituției	ORG I	Alocat 2021	Executat 2021	Devieri, +/-
1	2	3	4	5
Primăria mun. Hîncești	1512	1070,1	976,3	-93,8
Procurarea și dotarea cu mobilă a grădiniței de copii nr.3		800,0	721,3	-78,7
Reparația trotuarului de pe str. „M Hîncu” 119		200,0	200,0	
Achitarea indemnizației copiilor plasati în centre de plasament (bani de buzunar)		70,1	55,0	-15,1
Primăria com. Bobeica	1484			
Reparația capitală a taberei de odihnă pentru copii din s.Bobeica		300,0	300,0	-
Primăria s.Bălceana	1483	150,0	150,0	
Lucrări de reparație a drumurilor locale		100,0	100,0	-
Lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021		50,0	50,0	
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. Buțeni	1488			
Construcția unei porțiuni de drum din beton		150,0	150,0	-
Primăria s.Călmățui	1489			
Lucrări de reparație a unei porțiuni de drum (beton)		200,0	200,0	-
Primăria s.Caracui	1490			
Reparația capitală a casei de Cultură (acoperișul)		200,0	200,0	-
Primăria com. Cărpineni	1491			
Lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021		50,0	48,3	-1,7
Primăria s.Cățăleni	1492	165,0	165,0	-
Extinderea rețelei de aprovizionare cu apă din localitate (apeductul)		115,0	115,0	-
Lucrări de reparație a terenului sportiv		50,0	50,0	-
Primăria s.Cioara	1493			
Reconstrucția blocului gimnaziului pentru amplasarea grădiniței de copii (sistemul de electricitate)		300,0	289,1	-10,9
Primăria s.Ciuculeni	1494			
Reparația drumului de acces spre Unitatea Primiri Urgențe Ciuculeni		250,0	249,8	-0,2
Primăria com. Crasnoarmeiscoe	1496			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		300,0	293,1	-6,9
Primăria s.Dancu	1497			
Reparația capitală a casei de cultură (acoperișul)		200,0	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	249,8	-0,2
Cofinanțarea Centrului Multifuncțional „Lăpușna ”		50,0	50,0	-
Reparația drumului local, str., M.Costin, Alexei Mateevici și Trandafirilor”		200,0	199,8	-0,2
Primăria s.Logănești	1504			
Lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021		50,0	49,8	-0,2
Primăria com.Mereșeni	1505			
Contribuția la implementarea proiectului de extindere a rețelelor de aprovizionare cu apă potabilă și construcția sondei de apă		200,0	197,9	-2,1
Primăria s.Mingir	1506	250,0	250,0	-
Reparația capitală a casei de cultură (acoperișul)		200,0	200,0	-
Cofinanțarea Centrului comunitar de Asistență Socială Mingir		50,0	50,0	-
Primăria com.Mirești	1507			
Reparația drumurilor locale din s.Mirești , deteriorate în urma ploilor abundente din 22.06.2021.		250,0	249,1	-0,9
Primăria s. Negrea	1508	290,0	262,0	-28,0
Reparația capitală a Oficiului Medicilor de familie Negrea		240,0	240,0	-
Cofinanțarea cantinei de ajutor social „Negrea ”		50,0	22,0	-28,0
Primăria s.Obileni	1510	300,0	295,8	-4,2
Construcția unei porțiuni de drum din localitate		250,0	245,8	-4,2
Lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021		50,0	50,0	-
Primăria s.Pervomaiscoe	1514	200,0	150,0	-50,0
Reparația capitală a casei de cultură		150,0	150,0	-
Susținerea financiară a APL de nivelul I		50,0	-	-50,0
Primăria s.Pogănești	1515	250,0	250,0	-
Lucrări de reparație a drumurilor locale		200,0	200,0	-
Lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021		50,0	50,0	-
Primăria com.Sărata Galbenă	1516	1300,0	285,7	-1014,3
Reparația capitală a grădiniței de copii „Albinuța”		250,0	250,0	-
Contribuția Consiliului Raional la implementarea proiectului „Modernizarea infrastructurii stadionului cu acoperire artificială din s.Sărata Galbenă ”.		1000,0	-	-1000,0
Lucrări de amenajare a teritoriului grădiniței de copii „Romanța”		50,0	35,7	-14,3
Primăria com. Secăreni	1517			
Lucrări de reparație a drumurilor locale		200,0	198,2	-1,8

1	2	3	4	5
Primăria s.Sofia	1519	220,0	182,4	-37,6
Lucrări de reparație a străzii „Veronica Micle”		200,0	182,4	-17,6
Lucrări de amenajare a teritoriului		20,0	-	-20,0
Primăria s.Voinescu	1521	250,0	247,0	3,0
Lucrări de reparație a drumurilor locale		200,0	197,0	-3,0
Lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021		50,0	50,0	-
TOTAL:		7895,1	6638,9	-1256,2

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 62250,0 mii lei la nivel de 86,3 % din suma anuală precizată 72142,1 mii lei. Ponderea acestor cheltuieli în raport cu cheltuielile totale constituie 20,4 %. 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 20827,2 mii lei, față de prevederile anuale de 24104,5 mii lei la nivel de 86,4 la sută, tabelul nr.4.

Pentru *investiții capitale*, în bugetul raional Hîncești pentru anul 2021 au fost precizate mijloace bănești în sumă de 3683,1 mii lei, care pe parcursul anului 2021 au fost executate lucrări în sumă de 3319,5 mii lei sau la nivel de 90,1 % din prevederi. Comparativ cu perioada de raportare din anul 2020, în anul 2021 cheltuielile pentru investiții capitale s-au majorat cu 1672,7 mii lei .

Este de menționat faptul că, mijloacele bugetare destinate investițiilor capitale au fost orientate spre finanțarea obiectivelor în curs de execuție, și anume:

- construcția stadionului, sala polivalentă a LT „M. Sadoveanu” mun.Hîncești, executat 1235,8 mii lei;
- construcția anexei Școlii muzicale Sărata Galbenă 857,6 mii lei;
- Lucrări de construcție a Laboratorului clinic anatomo-patomorfologic al Spitalului raional Hîncești – 1006,2 mii lei;
- construcția Centrului Sportiv multifuncțional din Hîncești la LT,„M. Sadoveanu” , inclusiv servicii de supraveghere tehnică – 132,9 mii lei;
- Servicii de elaborare a studiului de fezabilitate pentru proiectul „Alimentarea cu apă potabilă din raionul Ialoveni a 10 localități” - 87,0 mii lei.

Ponderea acestor cheltuieli este de 1,1 % din total cheltuieli.

Tabelul nr. 4
mii lei

Cod ECO	Denumirea	Planul anul		Executat		Nivelul executării, %%	Executat anul curent față de anul precedent	
		aprobat	precizat	anul 2021	anul 2020		Devieri +, -	În %%
3	Active nefinanciare	41792,2	72142,1	62250,0	62667,8	86,3	417,8	99,3
31	Mijloace fixe	20066,5	48037,6	41412,8	44293,9	86,2	-2881,1	93,5
	<i>dintre care :</i>							
3192	Investiții capitale	-	3683,1	3319,5	1646,8	90,1	-1672,7	>200
33	Stocuri de materiale circulante	21725,7	24104,5	20837,2	18400,9	86,4	2436,3	113,2

2.2 Executarea bugetului raional conform clasificăției funcționale

Efectuând 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 F1	Aprobat 2021	Precizat 2021	Executat 2021		Devieri (+;-)	Executat anul 2020
				Suma	față de planul precizat, %		
Total		303312,9	332489,3	304754,2	91,7	-27735,1	293393,1
Servicii de stat cu destinație generală	01	10 988,7	18708,8	15574,4	83,2	-3134,4	19616,2
Apărare națională	02	640,0	739,8	724,2	97,9	-15,6	679,3
Servicii în domeniul economiei	04	21690,0	21839,2	19870,8	91,0	-1968,4	22255,7
Gospodăria de locuințe și gospodăria serviciilor comunale	06						111,9
Ocrotirea sănătății	07		12408,0	9495,5	76,5	-2912,5	6315,7
Cultură, sport, tineret culte și odihnă	08	18041,1	12539,0	16315,5	75,7	-5223,5	14212,2
Învățământ	09	209934,8	212432,1	203174,6	95,6	-9257,5	196657,4
Protecție socială	10	42018,3	44822,4	39599,2	88,3	-5223,2	33194,7

- cheltuielile pentru „*Servicii de stat cu destinație generală*” au atins un nivel de 83,2 la sută sau cheltuielile au constituit 15574,4 mii lei, planul precizat 18708,8 mii lei, ponderea cheltuielilor în suma totală de cheltuieli constituie 5,1 %. 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	Executat anul 2021 față anul 2020	
			Aprobat anual	Precizat anual	Executat	(+ ; -)	%		(+ ; -)	%
Autorități legislative și executive, servicii bugetar-fiscale, serviciul datoriei-total			10988,7	18708,8	15574,4	-3134,4	83,2	19616,2	-4041,8	79,4
inclusiv: cheltuieli de personal			5839,0	5817,5	5298,9	-518,6	91,1	5026,4	272,5	105,4
Autorități legislative și executive, inclusiv:	0301	0111	5079,8	13379,7	11238,7	-2141,0	84,0	15771,3	-4532,6	71,3
Activități centralizate				7541,5	6285,9	-1255,6	83,4	10798,6	-4512,7	58,2
Servicii bugetar-fiscale	0501	0112	2360,0	2397,7	1854,3	-543,4	77,3	1779,7	74,6	108,4
Alte servicii generale	0302	0133	2100,0	2149,0	2003,8	-145,2	93,2	1814,3	189,5	110,4
Alte servicii de stat cu destinație generală	0802	0169	1200,0	717,0	298,0	-419,0	41,6	132,0	176,4	>200
Alte servicii de stat cu destinație generală	0808	0169		-183,5	-16,5	167,0	9,0	-26,9		
Serviciul datoriei interne	1703	0171	248,9	248,9	196,1	-52,8	78,8	145,8	50,3	134,5

La capitolul „Activități centralizate” au fost precizate pe parcursul anului 2021 prin deciziile Consiliului raional Hîncești privind modificarea bugetului raional pentru anul 2021 transferuri către bugetele UAT de nivelul I mijloace financiare în sumă de 7541,5 mii

lei, din care au fost executate în sumă de 6285,9 mii lei sau la nivel de 83,4% față de planul precizat. În comparație cu anul 2020 aceste transferuri au fost executate cu 4512,7 mii lei mai puțin.

- Cheltuielile la grupa principală „*Apărarea Națională*” au constituit 724,2 mii lei față de planul aprobat 640,0 mii lei, precizat de 739,8 mii lei, executarea cheltuielilor a constituit 97,9 %, ponderea cheltuielilor în suma totală de cheltuieli constituie 0,2 %.

Comparativ cu anul 2020 cheltuielile la grupa respectivă sunt în creștere cu 60,5 mii lei.

Pentru bunuri și servicii au fost executate alocații în mărime de 151,8 mii lei cu 1,0 mii lei mai puțin față de perioada respectivă a anului precedent.

Pentru mijloace fixe au fost executate alocații în mărime de 121,4 mii lei, fiind majorat planul precizat cu 107,5 mii lei, mijloace prevăzute pentru reparația capitală a unor încăperi de serviciu.

Tabelul nr.7

Indicii despre realizarea cheltuielilor la grupa principală „Apărarea Națională” se prezintă în tabelul următor:

Denumirea	ECO K1- K6	Anul 2021			Executat fata de precizat		Anul 2020 executat	Executat anul 2021 față de anul 2020	
		Aprobat	Precizat	Executat	devieri (+/-)	in %%		(+/-)	%
II. CHELTUIELI SI ACTIVE NEFINANCIARE		640,0	739,8	724,2	-15,6	97,9	679,3	44,9	106,6
III. CHELTUIELI		523,0	514,1	500,3	-13,8	97,3	486,2	14,1	102,9
Cheltuieli de personal	21	339,5	349,3	347,0	-2,3	99,3	332,2	14,8	104,4
Bunuri si servicii	22	181,5	163,2	151,8	-11,4	93,0	152,8	1,0	99,3
Prestatii sociale	27	2,0	1,6	1,5	-0,1	95,0	1,2	0,3	125,0
IV. ACTIVE NEFINANCIARE		117,0	225,7	224,0	-1,7	99,2	193,1	30,9	116,0
Mijloace fixe	31	15,0	122,5	121,4	-1,1	99,1	102,8	185,6	118,1
Stocuri de materiale circulante	33	102,0	103,2	102,6	-0,6	99,4	90,3	12,3	113,6

- în cadrul funcției 04 „*Servicii în domeniul economiei*” cheltuielile constituie 19870,8 mii lei, plan precizat 21839,2 mii lei la nivel de 91,0% față de planul anual precizat, ponderea cheltuielilor în suma totală de cheltuieli constituie 6,5%, tab. nr.8

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 mii lei	Executat anul 2021 față anul 2020	
			Aprobat	Precizat	Executat	(+ ; -)	%		(+ ; -)	%
<i>Servicii în domeniul economiei</i>		04	21690,0	21839,2	19870,8	-1968,4	91,0	22255,7	-2384,9	89,3
inclusiv: cheltuieli de personal			2218,9	2285,3	2093,7	-191,6	91,6	1954,0	139,7	107,1
Politici și management în domeniul macro-economic și de dezvoltare a economiei	5001	0419	1100,0	1110,1	891,0	-219,1	80,3	815,8	75,2	109,2
Politici și management în domeniul geodeziei, cartografiei și cadastrului	6901	0419	285,0	299,5	218,0	-81,5	72,8	190,9	27,1	114,2
Alte servicii in domeniul agriculturii, gospodăriei silvice, gospodăriei piscicole si gospodăriei de vânătoare	5101	0429	969,3	1022,8	999,6	-23,2	97,7	863,1	136,5	115,8
Constructii	6101	0443	610,0	620,6	555,0	-65,6	89,4	520,8	34,2	106,6
Transport rutier	6402	0451	18725,7	18786,2	17207,2	-1579,0	-91,6	19865,1	-2657,9	86,6

a) Cheltuielile la programul „**Servicii generale economice si comerciale**” în sumă de 891,0 mii lei, din suma anuală precizată în volum de 1110,1 mii lei, la nivel de 80,3 % 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 999,6 mii lei din suma anuală precizată în volum de 1022,8 mii lei, la nivel de 97,7 % 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 374,0 mii lei din suma anuală precizată în volum de 620,6 mii lei, la nivel de 89,4 % 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 218,0 mii lei din suma anuală precizată în volum de 299,5 mii lei, la nivel de 72,8 % 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 17207,2 mii lei sau 91,6 la sută, inclusiv din Transferuri curente primite cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor, aprobat/precizat – 18725,7 mii lei, executat în volum de 17146,7 mii lei (-1579,0 mii lei) la nivel de 91,6 %, conform tab.nr.9.

Tabelul nr.9

**Valorificarea surselor alocate în anul 2021 pentru dezvoltarea drumurilor
se prezintă în următoarea tabelă:**

Nr. d/o	Denumirea drumului	Costul lucrărilor (mii lei)	Denumirea lucrărilor efectuate
1	2	3	4
1	Întreținerea de vară a drumurilor	2493,5	plombarea gropilor, profilarea părții carosabile cu adaosuri de material, întreținerea terasamentului și a sistemelor de evacuare a apelor, alt.
2	Întreținerea de iarnă a drumurilor	292,1	întreținerea drumurilor pe timp de iarnă (dezăpezirea, combaterea poleiului, etc.).
3	Lucrări de proiectare, expertizare, evaluare a drumurilor	269,6	Servicii de proiectare, verificare și evaluare a drumurilor
4	Supravegherea tehnica	128,3	
5	Drumul L 517 de acces spre s.Valea Florii	637,4	Reconstrucția îmbrăcăminteii cu asfalt beton pe pietriș în 2 straturi
6	Drumul L 510 de acces Ivanovca-Cățăleni -Heleșteeni	1848,0	Reconstrucția îmbrăcăminteii din asfalt beton pe pietriș în 2 straturi
7	Drumul R33 de acces spre s.Boghiceni	1793,9	Reconstrucția îmbrăcăminteii din asfalt beton pe pietriș într-un singur strat
8	Drumul L 514 de acces Buteni-Fîrlădeni-Bozieni	1983,8	Reconstrucția îmbrăcăminteii din asfalt beton pe pietriș în 2 straturi
9	Drumul L 520 de acces Lăpușna -Stolniceni	1236,5	Reconstrucția îmbrăcăminteii din asfalt beton pe pietriș într-un singur strat
10	Drumul l 524 de acces spre s.Bălceana	320,4	Reconstrucția îmbrăcăminteii din asfalt beton pe pietriș în 2 straturi
11	Drumul L 525 de acces spre s.Negrea	1000,3	Reconstrucția cu îmbrăcăminte din asfalt beton egalizare
		205,6	Reconstrucția podului deteriorat

1	2	3	4
12	Drumul L 523 de acces spre s.Pereni	554,6	Reconstrucția îmbrăcăminte din asfalt beton într-un singur strat
13	Drumul R-34 de acces spre s.Sărata Mereșeni	1355,5	Reparația îmbrăcăminte din asfalt beton în 2 straturi și orientarea apelor
14	Drumul L530 R-33 de acces spre s.Tălăești	1812,9	Reparația îmbrăcăminte din asfalt beton- plombări+egalizare
15	Drumul L – 517,1 de acces spre s. Bratianovca	393,1	Reconstrucția îmbrăcăminte cu asfalt beton pe pietriș, stratul 2
16	Drumul L 526 de acces spre s.Semionovca	346,1	Reconstrucția îmbrăcăminte din asfalt într-un singur strat
17	Drumul L 511 de acces spre s.Drăgușenii Noi	475,1	Reconstrucția trotuarelor și montarea bordurilor la drumul asfaltat
	TOTAL:	17146,7	

Serviciile de întreținere a drumurilor pe timp de vară (aprilie - octombrie) au fost contractate în sumă de 4040,4 mii lei, valorificate în sumă de 2493,5 mii lei (-1546,9 mii lei), agentul economic SRL „Trans Invest Crup” nu a îndeplinit sarcinile din devizul de cheltuieli, a refuzat de a fi reziliat contractual și a fost imposibil alocările bugetare de redistribuit pe alte obiecte. Astfel, mijloacele precizate în bugetul raional în volum de 18725,7 mii lei pentru infrastructura drumurilor din gestiunea Consiliului Raional nu a fost valorificată integral.

Cheltuielile în cadrul grupei „Ocrotirea sănătății”

În bugetul raional pentru anul 2021 la grupa dată au fost precizate alocații în sumă de 12408,0 mii lei.

La subprogramul 8019 „Dezvoltarea și modernizarea instituțiilor în domeniul ocrotirii sănătății” alocațiile au fost aprobate mijloace financiare în volum de 12235,4 mii lei, executate în volum de 9327,4 mii lei, la nivel de 76,2 la sută din prevederile precizate.

Descifrarea detaliată a cheltuielilor efectuate în cadrul grupei „Ocrotirea sănătății” la subprogramul 8019 „Dezvoltarea și modernizarea instituțiilor în domeniul ocrotirii sănătății” se prezintă în tabelul care urmează:

mii lei

Denumirea lucrărilor	Anul 2021		Devieri față de precizat	
	Precizat	Executat	(+;-)	%
1	2	3	4	5
I. IMSP Spitalul Raional Hîncești	10816,6	7971,8	-2844,8	73,7
Reparația capitală, blocul alimentar, Spitalul raional Hîncești, inclusiv servicii de supraveghere tehnică	1560,0	1558,0	-2,0	99,9
Servicii de proiectare și verificarea proiectului la obiectul „Reparația capitală a blocului de boli infecțioase”	280,0	236,7	-43,3	-84,5
Reparația capitală, secția boli psihoneurologice, Spitalul raional Hîncești	3210,0	2203,6	-1006,4	68,6
Reparația capitală a cabinetului de radiografie a Secției Consultative, str. M.Hîncu 151	1000,0	896,8	-103,2	89,7
Lucrări de amenajare a teritoriului blocului Psihoneurologic, inclusiv servicii de reproiectare, elaborare și verificare a devizului de cheltuieli și supraveghere tehnică	1084,0	976,8	-107,2	90,1

1	2	3	4	5
Construcția platformei și electrificarea containerului pentru compresorul de producere a oxigenului, Spitalul Raional Hîncești	25,0	25,0	-	100,0
Procurarea și dotarea cu mobilier și utilaj a blocului alimentar	1018,0	958,2	-59,8	84,1
Achitarea serviciilor de alimentare a pacienților (servicii de catering),	38,0	31,0	-7,0	81,6
Implementarea proiectului „Sănătatea în mâni bune - spitale mai mari, îngrijire mai bună, cei mai buni doctori pentru oameni din regiunea România – Republica Moldova	1627,2	79,5	-1499,3	5,0
Lucrări de construcție a laboratorului clinic anatomo - patomorfologic al Spitalului raional Hincesti	1022,8	1006,2	-16,6	98,3
2. IMSP Spitalul Cărpineni				
Reparația capitală, blocul alimentar	820,0	819,5	-0,5	99,9
lucrări de pavare a teritoriului, Instituția Medico – Sanitară Publică, Spitalul Cărpineni	220,0	219,5	-0,5	99,9
Schimbarea tâmplăriei (geamurilor)	40,0	40,0	-	100,0
Procurarea și dotarea cu mobilier și utilaj a blocului alimentar	120,0	119,3	-0,7	99,4
Procurarea calculatoarelor și echipamentului IT	20,0	19,9	0,1	99,5
3. Oficiul Medicilor de Familie s.Lăpușna				
Lucrări de conservare a fostei clădiri Oficiul medicilor de familie Lăpușna	40,0	40,0	-	100,0
4. Oficiul Medicilor de Familie s.Drăgușenii Noi				
Reparația capitală	110,4	97,4	-13,0	88,2

Analiza cheltuielilor denotă, că unele din lucrări și servicii au fost contractate cu sume mai mici față de cele estimative, prin care s-a format diferența de prețuri oferite de agenții economici. Referitor la mijloace financiare prevăzute pentru implementarea proiectului „Sănătatea în mâni bune - spitale mai mari, îngrijire mai bună, cei mai buni doctori pentru oameni din regiunea România – Republica Moldova în anul 2021 nu s-au executat măsurile preconizate în anul respectiv, care vor fi executate în anul 2022.

La subprogramul 8018 „Programe naționale și speciale în domeniul ocrotirii sănătății” în bugetul raional au fost precizate alocații în suma de 172,6 mii lei , cheltuielile au însumat 168,1 mii lei la nivel de 97,4% față de prevederile anuale,

Descifrarea detaliată a cheltuielilor efectuate în cadrul grupei „Ocrotirea sănătății” la subprogramul 8018 „Programe naționale și speciale în domeniul ocrotirii sănătății” se prezintă în tabelul care urmează:

mii lei

Denumirea	Anul 2021		Devieri executat fața de precizat	
	Precizat	Executat	(+/-)	%
IMSP Centrul de Sănătate Hîncești				
Procurarea amestecurilor adaptate pentru alimentația copiilor de vîrsta 0 -12 luni, care se află la alimentația artificială sau mixtă din familii socialmente vulnerabile	161,2	160,6	-0,6	99,6
Achitarea serviciilor de acreditare :	11,4	7,5	3,9	65,8
inclusiv:				
Centrul de Sănătate Sărata Galbenă	2,5	2,5	-	100,0
Centrul de Sănătate Crasnoameiscoe	2,7	2,5	-0,2	92,6
Centrul de Sănătate Lăpușna - Pașcani	6,2	2,5	-2,7	40,3
TOTAL:	172,6	168,1	-4,5	97,4

Totodată, Consiliul Raional a contribuit la reparația Oficiilor Medicilor de Familie patrimoniul public care este în gestiunea APL de nivelul I.

Astfel, prin deciziile Consiliului raional nr.02/03 din 26.03.2021 și nr.05/02 din 19.11.2021 autorităților publice de nivelul I au fost aprobate mijloace financiare în sumă de 240,0 mii lei pentru reparația Oficiilor Medicilor de familie din raionul Hîncești, conform tabelului următor:

mii lei

Denumirea	Anul 2021		Devieri executat fața de precizat	
	Precizat	Executat	(+/-)	%
a) Oficiul Medicilor de Familie Negrea				
Reparația capitală	240,0	240,0	-	100,0
TOTAL:	240,0	240,0	-	100,0

- 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 21539,0 mii lei. La situația din 30.12.2021 cheltuielile la grupa respectivă au fost executate în mărime de 16315,5 mii lei sau la nivel de 75,7 la sută din cele prevăzute.

Tabelul nr.9

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

mii lei

Denumirea	P1 P2	Cod F1-F3	Anul 2021			Executat față de planul precizat		Anul 2020	Executat anul 2021 față anul 2020	
			Aprobat	Precizat	Executat	(+ ; -)	%		(+ ; -)	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Cultură, sport, tineret, culte și odihnă - total		08	18041,1	21539,0	16315,5	-5223,5	75,7	14212,2	2103,3	114,8
inclusiv: cheltuieli de personal			12613,6	11733,3	10947,6	-785,7	93,3	9964,6	983,0	109,9
dintre care:										
Servicii de sport și cultura fizică	8602	0812	2634,0	4068,5	3471,9	-596,6	85,3	2571,4	900,5	135,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Servicii pentru tineret	8603	0813	660,0	660,0	423,0	-237,0	64,1	341,3	81,7	123,9
Servicii în domeniul culturii	8502	0820	13647,1	15764,8	11456,0	-4308,8	72,7	10326,0	1130,0	110,9
Alte servicii în domeniul culturii, cultelor și odihnei	8501	0861	1100,0	1045,7	964,6	-81,1	92,2	973,5	-8,9	99,1

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 – 964,6 mii lei (92,2 % din planul precizat – 1045,7 mii lei);
- pentru desfășurarea activităților culturale – 173,3 mii lei (41,0 % din planul precizat – 423,0 mii lei);
- pentru întreținerea Casei de cultură Raionale și 25 de colective populare – 5501,3 mii lei (94,0 % din planul anual precizat – 5855,0 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 – 2586,9 mii lei (99,5 % 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 – 3194,6 mii lei (55,2 % din planul anual precizat – 5788,7 mii lei), cu un efectiv de 33,5 unități de personal.

La programul „**Tineret și sport**” s-au cheltuit 2894,9 mii lei, plan precizat 4728,5 mii lei, la nivel de 82,4 la sută, dintre care:

Pentru subprogramul „**Sport**” a fost utilizată suma de 3471,9 mii lei din suma alocată de 4068,5 mii lei, la nivel de 85,3 la sută, dintre care:

- pentru activități sportive – executat 78,6 mii lei (17,6 % din planul precizat – 446,2 mii lei);
- pentru asigurarea funcționalității Scolii de sport raională au fost cheltuiți 2024,7 mii lei (91,4 % din planul precizat – 2217,0 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 – 1408,3 mii lei, executat 1368,8 mii lei, la nivel de 97,2 % din suma precizată.

Pentru subprogramul „**Tineret**” a fost utilizată suma în volum de 423,0 mii lei din 660,0 mii lei alocați, la nivel de 64,1 la sută, inclusiv:

- pentru organizarea unor activități pentru tineret – 24,4 mii lei (13,6 % din planul precizat – 180,0 mii lei);
- pentru întreținerea Centrului de Tineret – 398,6 mii lei (83,0 % 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 75,7 % în legătură cu sistarea activităților instituțiilor bugetare din ramura dată și amînarea periodică a măsurilor culturale și sportive în legătură cu situația epidemiologică din raion.

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

Bugetul aprobat la grupa „Învățământ” pentru anul 2021 a constituit **209934,8** mii lei. Ca urmare a modificărilor operate, volumul de alocații s-a majorat cu **2497,3** mii lei și constituie **212432,1** mii lei. Cheltuielile de casă efectuate pe parcursul anului 2021 au constituit **203174,6** mii lei, sau 95,6 la sută față de planul anual precizat.

Bugetele instituțiilor de învățământ au fost suplinite prin deciziile Consiliului raional, 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) s-a aprobat:

- acoperirea necesităților instituțiilor și pentru asigurarea condițiilor decente de activitate didactică în cadrul școlilor din **componenta raională** a Consiliului raional Hîncești au fost suplinite bugetele instituțiilor de învățământ cu **3475,1** mii lei;

- alocarea mijloacelor suplimentare din contul soldului disponibil la sit.01.01.2021 :

- Direcția Învățământ, pentru retribuirea muncii Aparatului Direcției Învățământ -26,4 mii lei;

- Direcția Cultură și Turism, pentru lucrări de reparație a acoperișului Școlii de Arte Cărpieni – 500,0 mii lei;

- precizarea soldului 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”;

- 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 și 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;

- 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 istoric 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;

3) Decizia nr.04/02 din 17.09.2021: „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”:

a) s-a aprobat :

- majorarea planului la partea de venituri, capitolul „Transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale”, Cod ECO 191320 „Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de nivelul II” cu 35,3 mii lei, obținute prin intermediul Agenției pentru Eficiență Energetică în cadrul implementării Proiectului de Eficiență Energetică „Lucrări de termoizolare a fațadelor” IP Gimnaziul s.Bobeica – 35,3 mii lei;

- redistribuirea mijloacelor bugetare în sumă de 214,0 mii lei din contul alocațiilor aprobate pentru întreținerea Centrului raional de ghidare și Consiliere în Excelență, Scolii primare-grădiniță Firlădeni, treapta primară, pentru acoperirea cheltuielilor de personal și termoenergetice până la 31.12.2021.

- aprobarea repartizării din alocațiile aprobate în bugetul raional la capitolul „Învățământ” pentru anul 2020, **componenta raională** a Consiliului raional mijloacele financiare în sumă de 105,0 mii lei pentru lucrări de reparație capitală și dotarea a instituțiilor de învățământ;

- majorarea planului la venituri colectate și la cheltuieli în sumă de 200,3 mii lei parvenite din încasări de la prestarea serviciilor contra plată și alte plăți din instituțiile de învățământ;

- diminuarea veniturilor colectate preconizate pentru comercializarea biletelor la taberele de odihnă - 342,0 mii lei:

4) Decizia nr.05/02 din 19.11.2021: „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”:

a) sa aprobat:

- repartizarea din alocațiile aprobate în bugetul raional la capitolul „Învățământ” pentru anul 2021, mijloacele financiare în sumă de 2985,6 mii lei neutilizate din contul măsurilor ce țin de organizarea odihnei de vară a copiilor în sumă de 972,1 mii lei, desfășurarea examenelor de absolvire 140,0 mii lei, olimpiadelor 109,0 mii lei, componenta unității administrativ-teritoriale în sumă de 1764,5 mii lei, instituțiilor de învățământ primar și secundar pentru asigurarea acoperirii deficitului înregistrat pentru achitarea salariilor angajaților, resurselor termoenergetice și procurarea combustibilului, cheltuieli strict necesare pentru asigurarea funcționalității instituțiilor;

- repartizarea mijloacelor financiare în sumă de 658,8 mii lei, din componenta raională, pentru lucrări de reparație și dotări tehnice a instituțiilor de învățământ, alt;

- majorarea planului la venituri colectate și la cheltuieli în sumă de 98,1 mii lei parvenite din încasări de la prestarea serviciilor contra plată și alte plăți din instituțiile de învățământ;

- diminuarea planului aprobat/precizat a Centrului raional de Ghidare și Consiliere în Excelență cu suma de 858,5 mii lei, în legătură cu faptul că instituția dată nu și-a început activitatea, care au fost redistribuite la alte funcții.

5. Decizia nr.06/01 din 07.12.2021: „Cu privire la efectuarea unor modificări și completări în bugetul raional pentru anul 2021”:

- sa aprobat majorarea planului la partea de venituri, capitolul „Transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale”, Cod ECO 191320 „Transferuri capitale primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetelor locale de nivelul II” cu 112,8 mii lei, obținute prin intermediul Agenției pentru Eficiență Energetică în cadrul implementării Proiectului de Eficiență Energetică „Lucrări de termoizolare a fațadelor” IP Gimnaziul s.Mingir – 112,8 mii lei.

La sfârșitul perioadei de gestiune, în subordinea Direcției Învățământ al 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”.

Indicii privind executarea cheltuielilor conform clasificăției funcționale la grupa „Învățământ” se prezintă în tabelul următor:

Tabelul nr.10
mii lei

Grupa de funcții	2020 executat	2021					Anul 2021 executat față de anul 2020	
		Aprobat	Precizat	Executat	Executat față de precizat		suma	%
					suma	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Învățământ, total	196657,4	209934,8	212432,1	203174,6	-9257,5	95,6	6517,2	103,3
<i>inclusiv:</i> cheltuieli de personal	153794,7	165234,9	162097,0	158298,2	-3798,8	97,7	4503,5	102,9
Educație timpurie	7151,3	8157,6	8199,6	7504,8	-694,8	91,5	353,5	104,9
Învățământ primar	2785,0	2925,8	3139,8	3067,4	-72,4	97,7	282,4	110,1
Învățământ gimnazial	109912,5	108676,0	115403,0	112031,9	-3371,1	97,1	2119,4	101,9
Învățământ liceal	63492,5	70639,4	67102,2	64614,0	-2488,2	96,3	1121,5	101,8
Învățământ nedefinit după nivel	8113,2	11420,7	11494,0	10981,0	-513,0	95,5	2867,8	135,3
Servicii afiliate învățământului	3126,0	5345,0	4294,1	2644,0	-1650,1	61,6	-482,0	84,6
Alte servicii în domeniu învățământului	2076,9	2770,0	2799,4	2331,5	-467,9	83,3	254,6	112,3

Cheltuieli la subprogramul „Educație timpurie” au fost precizate în sumă de 8157,6 mii lei, cheltuielile executate se însumează la 7504,8 mii lei (-694,8 mii lei), ceea ce constituie 91,56% față de prevederile precizate. Comparând executarea cu aceeași perioadă a anului precedent, remarcăm o majorare a volumului cheltuielilor pentru subprogram în valoare de 353,5 mii lei, urmare a majorării valorii de referință la calcularea salariului și prețurilor de consum la resursele termoelectrice 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 5591,0 mii lei, ceea ce constituie 74,5 la sută.

La subprogramul „Învățământ primar” planul precizat constituie 3139,8 mii lei, s-au executat 3067,4 mii lei (-72,4 mii lei), la nivel de 97,7% 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 109 elevi. Pentru achitarea cheltuielilor de personal au fost precizate mijloace financiare în sumă de 2573,2 mii lei, care au fost executate în sumă de 2531,3 la nivel de 98,4 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 182,1 mii lei în proporție de 93,9% din sumă mijloacelor bănești alocate.

La subprogramul „Învățământ gimnazial” au fost prevăzute mijloace financiare în sumă de 115403,0 mii lei, din care au fost executate în sumă de 112031,9 mii lei (-3371,1 mii lei) sau 97,1% din planul precizat anual. Cheltuielile pentru subprogramul învățământ gimnazial au crescut, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 (executat anul 2020 – 109912,5 mii lei) cu 2119,4 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 5571 elevi, repartizați în 303 clase.

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

- Cheltuielile de personal, pentru care s-au precizat mijloace financiare în sumă de 90886,6 mii lei, executate în sumă de 89835,2 mii lei sau 98,8 la sută;
- Pentru achitarea bunurilor și serviciilor s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 6182,9 mii lei din 7032,1 mii lei planificate, sau 87,9%;
- Pentru prestații sociale s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 1218,0 mii lei din 1322,9 mii lei planificate, sau 92,1 %;
- Pentru achitarea altor cheltuieli s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 30,49 mii lei;
- Pentru achitarea activelor nefinanciare s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 14765,5 mii lei din 16130,9 mii lei planificate, sau 91,5%, inclusiv pentru procurarea produselor alimentare s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 4472,6 mii lei din planul precizat în sumă de 5031,5 mii lei, ceea ce constituie 88,5% din suma totală al cheltuielilor 4451,2, inclusiv pentru alimentarea elevilor din contul veniturilor colectate.

La subprogramul "Învățământ liceal" suma anuală precizată a constituit 67102,2 mii lei, cheltuielile fiind executate în suma de 64614,0 mii lei sau la nivel de 96,3%. Analizând cheltuielile pentru învățământul liceal s-a constatat o majorare, comparativ cu perioada de gestionare al anului precedent în sumă de 1121,5 mii lei (anului 2020 executat – 63492,5 mii lei).

În domeniul *învățământului liceal* au activat 7 licee, frecventate de un număr mediu de 3929 elevi, repartizați în 165 clase.

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

- Pentru cheltuieli de personal au fost precizate mijloace financiare în sumă de 50621,8 mii lei, fiind executate în sumă de 49185,0 mii lei, la nivel de 97,2 la sută;
- Pentru achitarea bunurilor și serviciilor s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 3706,0 mii lei din 4174,3 mii lei planificate, la nivel de 88,8 la sută;
- Pentru prestații sociale s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 680,0 mii lei din 748,8 mii lei planificate, la nivel de 90,8 la sută;
- Pentru achitarea altor cheltuieli s-au preconizat mijloace financiare în sumă de 111,3 mii lei, executate 84,9 mii lei, la nivel de 76,2 la sută ;
- Pentru achitarea activelor nefinanciare s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 10958,2 mii lei din 11446,0 mii lei planificate, sau 95,7%, inclusiv: pentru procurarea produselor alimentare s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 2562,1 mii lei, din planul precizat în sumă de 2717,0 mii lei la nivel 94,3 la sută, alimentați fiind 1431 elevi.

Pentru subprogramul „Servicii generale în educație” s-au cheltuit 2644,0 mii lei din planul precizat în volum de 4294,1 mii lei, la nivel de 61,6 la sută.

La acest subprogram s-au reflectat cheltuielile de întreținere:

- Serviciul de asistenta psihopedagogică cu un efectiv de 10,0 unități, cheltuieli executate în sumă de 1023,7 mii lei, din planul precizat în sumă de 1295,0 mii lei, la nivel de 79,0 la sută, inclusiv cheltuieli de personal 918,0 mii lei;
- Centrul metodic cu un efectiv de 8,0 unități, cheltuieli executate în sumă de 1113,3 mii lei din planul precizat în sumă de 1550,0 mii lei, la nivel de 71,8 la sută, inclusiv cheltuieli de personal 769,9 mii lei;

- Serviciul de deservire administrativă centralizată 4,5 unități, cheltuieli executate în sumă de 268,3 mii lei din planul precizat în sumă de 521,6 mii lei, la nivel de 51,4 la sută, inclusiv cheltuieli de personal 154,4 mii lei;
- Centrului raional de Ghidare și Consiliere în Excelență, plan precizat în sumă de 927,5 mii lei, executate 238,7 mii lei la nivel de 25,7 %.

În domeniul **educației extrașcolare** au activat 4 instituții, inclusiv: 4 școli de arte în care s-au ocupat 577 copii ;

Suma anuală precizată a constituit 11494,0 mii lei, cheltuielile fiind executate în suma de 10981,0 mii lei sau la nivel de 95,5%. Analizând cheltuielile pentru învățământul extrașcolar s-a constatat o majorare, comparativ cu perioada de gestionare al anului precedent în sumă de 2867,8 mii lei, (anul 2020 executat – 8113,2 mii lei).

Totodată, în conformitate cu prevederile Hotărîrii 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. 07/09 din 24 decembrie 2020 „Cu privire la aprobarea bugetului raional Hîncești pentru anul 2021 în a doua lectură” quantumul 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 pe perioada anului 2021 au constituit 1040,6 mii lei din planul precizat anual 1038,4 mii lei la nivel de 100,2 %.

În anul 2021 s-au început lucrările de construcție a anexei la Școala de arte Sărata Galbenă. În rezultatul procedurii de achiziții publice costul lucrărilor sa contractat cu suma de 2299,8 mii lei. Din contul bugetului raional au fost precizate alocații bugetare în sumă de 1165,0 mii lei. Pînă la sfîrșitul anului au fost valorificate mijloace financiare în sumă de 857,6 mii lei, la nivel de 73,6 %.

În domeniul **educației extrașcolare** pentru cheltuieli de personal au fost precizate mijloace financiare în sumă de 7514,7 mii lei, fiind executate în sumă de 7501,8 mii lei, la nivel de 99,8%;

- pentru achitarea bunurilor și serviciilor s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 400,1 mii lei din 454,8 mii lei planificate, la nivel de 88,0 la sută;
- pentru prestații sociale s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 9,1 mii lei din 13,1 mii lei planificate, la nivel de 69,2 la sută;
- pentru achitarea altor cheltuieli s-au preconizat mijloace financiare în sumă de 654,1 mii lei, executate 614,4 mii lei, la nivel de 93,9 la sută ;
- pentru achitarea activelor nefinanciare s-au valorificat mijloace financiare în sumă de 2455,6 mii lei din 2857,3 mii lei planificate, la nivel de 85,9 la sută.

Mijloacele bugetare aprobate pentru desfășurarea examenelor de absolvire în sumă de 262,4 mii lei , executate în sumă de 122,1 mii lei și cheltuieli. Diferența sumei de 140,0 mii lei a fost redericționată pentru asigurarea achitării salariului angajaților din instituțiile de învățămînt preuniversitar.

Pentru odihna de vară sa aprobat suma de 3159,1 mii lei, inclusiv venituri colectate 342,0 mii lei, care în legătură cu faptul că nu s-au acordat bilete în taberele de odihnă copiilor cu plata, prin decizia Consiliului raional nr.04/02 din 17.09.2021 au fost precizate/diminuată suma respectivă. Suma precizată constituia 2817,1 mii lei. Totodată, în legătură cu deficitul constatat în urma majorării salariului angajaților din învățămînt s-a diminuat planul precizat cu 972,1 mii lei. Din suma precizată la capitolul odihna de vară în volum de 1845,0 mii lei s-au executat în 1703,3 mii lei, la nivel de 92,3 %, care au fost executate în

luna iulie în legătură cu organizarea odihnei de vară cu sejur a elevilor și adolescenților în sezonul estival în 12 instituții de învățământ din raion.

Pentru organizarea olimpiadelor școlare au fost prevăzute mijloace în volum de 127,6 mii lei. În legătură cu situația epidemiologică din țară organizarea a fost imposibilă și suma de 109,0 mii lei a fost redistribuită instituțiilor de învățământ primar și secundar pentru asigurarea acoperirii deficitului înregistrat pentru achitarea salariilor angajaților, resurselor termoeenergetice și procurarea combustibilului, cheltuieli strict necesare pentru asigurarea funcționalității instituțiilor;

Funcționarea Direcției Învățământ a fost asigurată din contul alocațiilor aprobate la subprogramul **Politici și management în domeniul educației**, unde s-au cheltuit 2331,5 mii lei, plan precizat 2799,4 mii lei, la nivel de 83,3 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.

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 (mii lei)		Ponderea în cheltuielile totale (%)	
		2020	2021	2020	2021
Cheltuieli și active nefinanciare, total		196657,4	203174,6	100,0	100,0
Cheltuieli		165907,0	172357,7	84,3	84,8
<i>inclusiv:</i>					
<i>Cheltuieli de personal</i>	21	153794,7	158298,2	78,2	77,9
<i>Bunuri și servicii</i>	22	9313,1	11219,0	4,7	5,5
<i>Prestații sociale</i>	27	2028,4	2005,4	1,0	1,0
<i>Alte cheltuieli</i>	28	770,8	835,1	0,4	0,4
Active nefinanciare		30750,4	30816,9	15,7	15,2
<i>inclusiv.</i>					
<i>Mijloace fixe</i>	31	17330,2	13531,4	8,8	6,6
<i>Stocuri de materiale circulante</i>	33	13420,2	17285,5	6,9	8,6

- 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 2804,1 mii lei și constituie **44822,4** mii lei. Volumul cheltuielilor sunt executate în sumă de **39599,2** mii lei, sau 88,3 % în raport cu cheltuielile precizate. În comparație cu alocațiile executate în anul 2020 cheltuielile s-au majorat cu 6404,5 mii lei, la nivel de 19,36 %, (anul 2020 executat 33194,7 mii lei).

Cheltuielile de personal în structura cheltuielilor la grupa 10 “Protecția socială” constituie 23589,8 mii lei executate la nivel de 91,3 la sută din prevederi (25825,4 mii lei). În comparație cu anul 2020 cheltuielile au crescut cu 3439,0 mii lei cu un ritm de creștere 17,1 %.

Pentru *bunuri și servicii* din planul precizat de 1563,0 mii lei au fost executate 1139,8 mii lei, nivelul executării constituind 72,9 la sută din prevederi.

Pentru *prestații sociale* cheltuielile au fost precizate în sumă de 12686,4 mii lei și executate în sumă de 10842,8 mii lei sau la nivel de 85,5 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 99,7 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 55,0 mii lei sau la nivel de 78,5 la sută din prevederi.

Pentru *mijloace fixe* cheltuielile au fost precizate în sumă de 1002,5 mii lei și executate în sumă de 898,4 mii lei sau la nivel de 89,6 la sută din prevederi.

Pentru *stocuri de materiale circulante*, cheltuielile au fost precizate la 2846,0 mii lei și executate în sumă de **2246,5** mii lei sau la nivel de 78,9 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"

Grupa de funcții	F1-F3/ P3	Executat anul 2020	2021					anul 2021 executat față anul 2020	
			Aprobat, mii lei	Precizat, mii lei	Executat, mii lei	Executat față de precizat		suma, mii lei	%
						suma, mii lei	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Protecție socială, total	10	33194,7	42018,3	44822,4	39599,2	-5223,2	88,3	6404,5	119,3
<i>inclusiv: cheltuieli de personal</i>		20150,8	26007,2	25825,4	23589,8	-2235,6	91,3	3439,0	117,1
Protecție în caz de incapacitate de muncă	1012	19901,2	27457,3	26859,0	24073,3	-2785,7	89,6	4172,1	121,0
<i>Compensația pentru serviciile de transport</i>	00302	1393,7	2753,7	2753,7	2301,4	-449,6	83,7	907,7	165,1
<i>Centrul de plasament pentru persoane vârstnice s. Nemțeni</i>	00299	522,9	2131,7	231,9	-	-231,9	-	-522,9	-
<i>Azilul pentru persoane vârstnice s. Sarata-Galbena</i>	00299	4330,7	4730,0	5230,0	4745,5	-484,5	90,7	414,8	109,6
<i>Serviciul de asistență Socială Comunitară Hincești</i>	00268	3811,0	4236,4	4236,4	4117,6	-118,8	97,2	306,6	108,0
<i>Serviciul de asistență socială comunitară</i>	00326	3378,6	4010,0	4010,0	3602,9	-407,1	89,8	224,3	106,6
<i>Serviciul de protezare și ortopedie Hincești</i>	00301	11,5	94,6	83,2	-	-83,2	-	-11,5	-
<i>Serviciul de asistență personală Hincești</i>	00246	6381,4	9380,9	10193,8	9219,7	-974,1	90,4	2838,3	144,5
<i>Serviciul social „Locuință Protejată”</i>	00361	71,4	120,0	120,0	83,5	-36,5	69,6	12,1	117,0
Protecție persoanelor în etate	1020	487,6	536,1	547,5	486,4	-61,1	88,8	-1,2	99,7
<i>Centrul de îngrijire la domiciliu pentru persoane care se află în incapacitatea de a se îngriji individual</i>	00405	487,6	536,1	547,5	486,4	-61,1	88,8	-1,2	99,7
Protecție a familiei și copilului	1040	6432,7	8798,5	9004,0	7992,5	-1011,5	88,8	1559,8	124,2
<i>Susținerea copiilor ăamasi faăa îngrijirea părintească</i>	00275	1821,5	2671,0	2671,0	2521,0	-149,1	94,4	699,5	138,4

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<i>Serviciul social de sprijin pentru familiile cu copii</i>	00410	375,0	434,9	640,4	640,4	-	100,0	265,4	170,8
<i>Acordarea prestațiilor sociale pentru copiii plasați în serviciile sociale</i>	00479	346,8	446,0	446,0	430,8	-15,2	96,6	84,0	124,2
<i>Case de copii de tip familial</i>	00327	2310,9	3085,6	3085,6	2759,9	-325,7	89,4	449,0	119,4
<i>Centrul de Asistență Socială de zi pentru copii "Credo" mun. Hîncești</i>	00282	443,3	761,0	761,0	383,1	-377,9	50,3	-60,2	86,4
<i>Serviciul comunitar "Pasărea albastră" pentru copii cu dezabilități mun. Hîncești</i>	00282	1135,2	1400,0	1400,0	1256,3	-143,7	89,7	121,1	110,7
Protecție împotriva excluziunii sociale	1070	2412,1	1823,9	2824,7	2736,9	-87,8	96,9	324,8	113,5
<i>Serviciu în domeniul acordării ajutoarelor materiale</i>	00250	719,3	150,0	172,4	152,2	-20,2	88,3	-567,1	21,2
<i>Acordarea prestațiilor sociale pentru copiii plasați în serviciile sociale</i>	00487	143,3	399,1	602,5	602,5	-	100,0	459,2	>200
<i>Acordarea ajutoarelor unice persoanelor socialmente vulnerabile</i>	00291	312,9	-	775,0	775,0	-	100,0	462,1	>200
<i>Centrul de reabilitare a victimelor violenței în familie "Pro-Femina", mun. Hîncești</i>	00296	1236,5	1274,8	1274,8	1207,2	-67,6	94,7	-29,3	97,6
Administrare în domeniul protecției sociale	1091	1463,2	1685,0	1705,7	1410,1	-295,6	82,7	-53,1	96,4
<i>Aparatul DASPF Hîncești</i>	1091	1463,2	1685,0	1705,7	1410,1	-295,6	82,7	-53,1	96,4
Alte servicii de protecție socială	1099	2498,0	1717,5	3881,5	2900,0	-981,5	74,7	402,0	116,1
<i>Susținerea tinerilor specialiști</i>	00214	1138,0	1717,5	1717,5	784,6	-932,6	45,7	-353,4	68,9
<i>Serviciile cantinelor de ajutor social</i>	00300	80,0	-	100,0	99,3	-0,7	99,3	19,3	124,1
<i>Prestarea altor tipuri de servicii sociale unor categorii de populație</i>	00348	1280,0	-	2064,0	2016,0	-48,0	97,7	736,0	157,5

Analizînd cheltuielile pe fiecare instituție la compartimentul „Protecția socială” conform tabelului, se atestă o executare diminuată la capitolul Susținerea tinerilor specialiști – 45,7% iar la Centrul de plasament pentru persoane vîrstnice Nemțeni nu au fost executate sursele financiare pe motiv că, instituția nominalizată în legătură cu situația epidemiologică din țară nu și-a preluat activitatea (este o instituție nou creată).

Consiliul raional a asigurat funcționalitatea a 25 instituții cu mijloace financiare în sumă de 39599,2 mii lei la nivel de 88,3 la sută din planul precizat, precizat 44822,4 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 1410,1 mii lei din planul precizat în sumă de 1705,7 mii lei, la nivel de 82,7 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 valorificat 7992,5 mii lei din planul precizat în volum de 9004,0 mii lei, la nivel de 88,8 la sută fiind asigurată plata pentru - îndemnizația de tutelă pentru 105 tutelaji în sumă de 2521,0 mii lei din planul precizat de 2671,0 mii lei, la nivel de 94,4 la sută;

- prestații de asistență socială (bani de buzunar) pentru 80 copii plasați în serviciile sociale în sumă de 430,8 mii lei din planul precizat de 446,0 mii lei, la nivel de 96,6 la sută;
- ajutoare bănești pentru 119 beneficiari în cadrul serviciului social „Sprijin pentru familiile cu copii” în sumă de 640,4 mii lei din planul precizat de 640,4 mii lei, la nivel de 100,0 la sută (din contul Fondului de susținere a populației și soldului format la sit.01.01.2020 – 205,5 mii lei).

Totodată, în cadrul acestui subprogram a fost finanțate activitățile:

- Case de copii de tip familial în sumă de 2759,9 mii lei din planul precizat de 3085,6 mii lei, la nivel de 89,4 la sută, cu un efectiv mediu de 18,0 unități de personal, care au deservit un număr mediu de 70 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 – executat 1639,4 mii lei, din planul precizat în sumă de 2161,0 mii lei, la nivel de 75,9 la sută, cu un efectiv de personal în număr de 19,0 unități cu un număr de beneficiari 38;

La subprogramul **„Asistența socială a persoanelor cu necesități speciale”** au fost precizate alocații în sumă de 26859,0 mii lei, dintre care s-au cheltuit 24073,3 mii lei (89,6%). 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 valorificat 3602,9 mii lei din planul precizat în volum de 4010,0 mii lei, la nivel de 89,8 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 600 beneficiari cu cheltuieli în sumă de 4117,6 mii lei din planul precizat în sumă de 4236,4 mii lei, la nivel de 97,2 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 83,2 mii lei;

- activitatea Serviciului de asistență personală, cu un efectiv mediu de 155,0 unități de personal, care au asigurat deservirea unui număr mediu de 150 beneficiari și pentru care s-au cheltuit 9219,7 mii lei din planul precizat în volum de 10193,8 mii lei, la nivel de 90,4 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 beneficiari și pentru care s-au cheltuit 4745,5 mii lei din planul precizat în volum de mii lei, la nivel de 5230,0 mii lei, la nivel 90,7 la sută, inclusiv 1177,4 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 231,9 mii lei, care la moment nu a început activitatea;

- activitatea serviciului social „Locuință protejată” – executat 83,5 mii lei din planul precizat în sumă de 120,0 mii lei, la nivel de 69,6 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 2301,4mii lei din planul precizat în sumă de 2753,7 mii lei, la nivel de 83,7 la sută, pentru 3461 beneficiari.

În cadrul subprogramului „**Protecție socială în cazuri excepționale**” au fost suportate cheltuieli în sumă de 2736,9 mii lei din planul precizat în sumă de 2824,7 mii lei, la nivel de 96,9 la sută, inclusiv:

- pentru acordarea ajutoarelor materiale cetățenilor aflați în diverse situații dificile – 775,0 mii lei, inclusiv din contul Fondului de Rezervă al Consiliului raional aprobat pentru anul 2021- 448,0 mii lei. Totodată, pentru stimularea materială a veteranilor participanți la războiul din Afganistan și Transnistria – 250,0 mii lei;
- acordarea ajutoarelor materiale din cadrul serviciului social „suport monetar” (din contul mijloacelor primite din Fondul de susținere a populației și soldul la sit.01.01.2020 în sumă de -280,4 mii lei) – 602,5 mii lei din planul precizat în sumă de 602,5 mii lei, la nivel de 100,0 la sută;
- activitatea Centrului de reabilitare a victimelor violenței în familie „Pro-Femina”, mun.Hîncești – 1207,2 mii lei din planul precizat în sumă de 1274,8 mii lei, la nivel de 94,7 la sută, cu un număr de 11 angajați și 22 beneficiari;
- procurarea pachetelor alimentare din contul mijloacelor parvenite de la taxa la cumpararea valutei straine de catre persoanele fizice in casele de schimb valutar – 152,2 mii lei.

În cadrul subprogramului „**Protecția persoanelor în etate**” au fost suportate cheltuieli în sumă de 486,4 mii lei din planul precizat în sumă de 547,5 mii lei, la nivel de 88,8 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 2900,0 mii lei din planul precizat în sumă de 3881,5 mii lei, la nivel de 74,7 la sută, inclusiv:

- pentru plata alocațiilor și compensațiilor tinerilor specialiști în număr de 25 au fost suportate cheltuieli în sumă de 784,6 mii lei din planul precizat în sumă de 1717,5 mii lei, la nivel de 45,7 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 – 2016,0 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 vulnerabilă plan precizat 100,0 mii lei, executat 99,3 mii lei, la nivel de 99,3 la sută.

Raportul pe programe și performanță este parte componentă a Raportului privind executarea bugetului raional pe anul 2021, (se anexează).

3. Fondul de susținere socială a populației a fost aprobat pentru anul 2021 în sumă de 5614,9 mii lei, precizat 6013,7 mii lei, executat 5914,2 mii lei la nivel de 98,3%, inclusiv:

- serviciul social de suport monetar adresat familiilor/persoanelor defavorizate, plan aprobat/precizat 399,1 mii lei, executat 399,1 mii lei, la nivel de 100,0 %;
- serviciul social de sprijin pentru familii cu copii, plan aprobat / precizat 434,9 mii lei, executat 434,9 mii lei, la nivel de 100,0%;
- serviciul social de asistență personală – plan aprobat 4780,9 mii lei, precizat 5179,7 mii lei, executat 5080,2 mii lei, la nivel de 98,1%. Suma neexecutată în volum de

99,6 mii lei a fost restituită Agenției de asistență Socială, în conformitate cu legislația în vigoare.

4. Fondul de rezervă al Consiliului Raional Hîncești a fost aprobat pentru anul 2021 în volum de 1200,0 mii lei, executat 783,0 mii lei. Soldul Fondului de rezervă al Consiliului raional la sit.31.12.2021 constituie 417,0 mii lei.

Suma de 783,0,0 mii lei a fost redistribuită în felul următor:

- Dispoziția nr.20-d din 12.02.2021, suma de 10,0 mii lei, pentru procurarea combustibilului angajaților Inspectoratului de Poliție Hîncești responsabili de asigurarea monitorizării ordinii publice în localitățile din raionul Hîncești în legătură cu situația epidemiologică din raion la infecția COVID – 19;
- Dispoziția nr.32-d din 15.03.2021, suma de 20,0 mii lei, pentru procurarea combustibilului angajaților Inspectoratului de Poliție Hîncești responsabili de asigurarea monitorizării ordinii publice în localitățile din raionul Hîncești în legătură cu situația epidemiologică din raion la infecția COVID – 19;
- conform deciziei Consiliului raional nr.01/03 din 26.03.2021 sumă executată 107,0 mii lei (ajutoare materiale);
- conform deciziei Consiliului raional nr.02/01 din 14.05.2021 sumă executată 64,0 mii lei (ajutoare materiale);
- conform deciziei Consiliului raional nr.03/02 din 25.06.2021 sumă executată 59,0 mii lei (ajutoare materiale);
- conform deciziei Consiliului raional nr.04/02 din 17.09.2021 sumă executată constituie 373,0 mii lei, inclusiv:
 - a) ajutoare materiale – 68,0 mii lei;
 - b) alocații ARL de nivelul I pentru lichidarea consecințelor ploilor abundente din lunile iulie și august 2021 – 300,0 mii lei;
 - c) achitarea cheltuielilor de monitorizare și procurarea materialelor necesare pentru evaluarea casei de locuit din mun. Hîncești str.M.Hîncu 121 – 5,0 mii lei;
- conform deciziei Consiliului raional nr.05/02 din 19.11.2021 sumă executată constituie 75,0 mii lei (ajutoare materiale);
- conform deciziei Consiliului raional nr.07/03 din 21.12.2021 sumă executată constituie 75,0 mii lei (ajutoare materiale).

5. Descrierea bilanțului contabil al bugetului raional

5.1 Descrierea informației din bilanțul contabil.

Conform bilanțului contabil forma FD 041 pe anul 2021, balanța activelor și pasivelor a constituit 1127834,1 mii lei. În comparație cu soldul la începutul anului 2021 s-au majorat cu 16341,6 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 01.01.2022 a constituit 23013,0 mii lei, din care:

- mijloace bănești pe contul curent în suma de 21193,0 mii lei;
- mijloace temporar înrate în posesia instituției Aparatul Președintelui al Consiliului Raional în suma de 1820,0 mii lei, care sunt mijloace financiare pentru oferta bancară care urmează a fi restituită agenților economici în anul 2022.

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

În anul 2021 mijloacele fixe s-au majorat în sumă de 52245,4 mii lei, din conturile:

- procurări – 11806,5 mii lei;
- reparații capitale – 29559,8 mii lei;

- *intrări gratuite* – 9964,7 mii lei;
- *intrări din donatii, sponsorizări, ajutoare umanitare* – 556,0 mii lei;
- *alte majorări* – 241,5 mii lei;
- *revaluarea* – 116,9 mii lei.

În aceeași perioadă fondurile fixe sau micșorat cu – 14788,4 mii lei, inclusiv:

- *transmise gratuite* – 11145,4 mii lei,
- *casate fonduri fixe* – 1543,1 mii lei,
- *transmise la terți* – 2008,8 mii lei,
- *alte micșorări* – 91,1 mii lei.

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

În anul 2021 uzura mijloacelor fixe s-a majorat în total cu 24421,4 mii lei, din contul:

- *calcularea uzurii mijloacelor fixe și amortizarea activelor materiale* – 23595,7 mii lei
- *uzurii mijloacelor fixe intrate gratuit* – 590,3 mii lei,
- *alte majorări* – 235,4 mii lei,

În aceeași perioadă uzura fondurilor fixe s-a micșorat cu 1647,8 mii lei, inclusiv:

- *uzura mijloacelor fixe transmise gratui* – 407.5 mii lei;
- *casate fonduri fixe din contul uzurii uzate* – 1125,2 mii lei;
- *alte micșorări* – 115,1 mii lei.

Soldul stocului materialelor circulante la sit. 01.01.2021 a constituit 20567,3 mii lei. În anul 2021 stocurile de materiale circulante s-au majorat în total cu 21786,1 mii lei, din conturile:

- *procurărilor* – 20862,2 mii lei;
- *intrări gratuite* – 777,1 mii lei;
- *intrări din donatii, sponsorizări, ajutoare umanitare* – 31,3 mii lei;
- *alte majorări* – 115,5 mii lei.

În aceeași perioadă stocurile de materiale circulante sau micșorat cu 21010,4 mii lei, inclusiv:

- *realizarea* – 16,5 mii lei;
- *transmise gratuite* – 224,0 mii lei;
- *stocuri casate* – 20549,3 mii lei;
- *alte micșorări* – 220,6 mii lei.

5.2 Veniturile și cheltuelile efective:

Veniturile efective în total pe anul 2021 constituie 316472,9 mii lei, inclusiv:

- *impozite și taxe* – 9685,9 mii lei;
- *granturi primite de la guvernele altor state* – 4034.6 mii lei;
- *venituri din vânzarea marfutilor și serviciilor* – 5986,0 mii lei;
- *venituri din proprietate* – 60,8 mii lei;
- *donatii voluntare* – 587,2 mii lei;
- *alte venituri și finanțări* – 10360,8 mii lei;
- *transferuri primite între bugetul de stat și bugetele locale* – 285757,6 mii lei;

Cheltueli efective în total pe anul 2021 constituie 300312,9 mii lei, inclusiv:

- *cheltueli de personal* – 201979,0 mii lei;
- *bunuri și servicii* – 40951,0 mii lei;
- *deprecierea activelor* – 23595,7 mii lei;
- *dobânzi* – 196,1 mii lei;

- *subsidii* – 168,1 mii lei;
- *prestații sociale* – 12871,6 mii lei;
- *alte cheltuieli* – 13912,5 mii lei;
- *transferuri acordate între bugetele locale în cadrul unei unități administrativ-teritoriale* – 6638,9 mii lei;

5.3 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 în sumă de 25,1 mii lei, soldul la 31.12.2021 constituie 25,1 mii lei. Pe parcursul 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, conform tabelii:

Tabela nr.12

Informația privind la lipsurile și delapidările de mijloace bănești înregistrate la 31.12.2021

		mii lei	
<i>Nr.d/o</i>	<i>Denumirea instituției</i>	<i>01.01.2021</i>	<i>31.12.2021</i>
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 a constituit 7153,7 mii lei, la 31.12.2021 soldul extrabilanțier a constituit 392501,4 mii lei, care în anul 2021 s-a majorat cu 385347,7 mii lei

Cheltuielile 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 673,7 mii lei, concomitent conform contractelor locațiune/arendă acumulate de la instituțiile din subordinea consiliului raional sa precizat valoarea inițială a clădirilor în sumă de 384674,0 mii lei

La 31.12.2021 s-au înregistrat datoriile privind împrumuturile recreditate din surse externe în sumă de 1549110,42 EURO sau 31127,5 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 31.12.2021 în cadrul Proiectului de dezvoltare a serviciilor de aprovizionare cu apă potabilă constituie 498421,59 Euro - 10015,2 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 31.12.2021 în cadrul proiectului locuințe sociale, faza II constituie 1050687,04 Euro – 21112,3 mii lei.

5.4 Creanțele și datoriile instituțiilor finanțate de la bugetul raional.

La situația din 31 decembrie 2021 la bugetul raional Hîncești s-au înregistrat creanțe la instituțiilor bugetare în sumă totală de 823,2 mii lei, care sunt creanțe curente (sume achitate în avans conform contractelor pentru bunuri, lucrări și servicii). Comparativ cu situația din 31 decembrie 2020, creanțele în total s-au micșorat cu 805,2 mii lei.

La situația din 31 decembrie 2021, în bugetul raional Hîncești s-au înregistrat datoriile în sumă totală de 18496,7 mii lei, care, comparativ cu situația din 31 decembrie 2020 s-au majorat cu 2110,9 mii lei. Din suma totală a datoriilor, datoriile curente (cheltuielile de

personal, servicii energetice și comunale, calculate pentru luna decembrie, dar planificate și achitate în luna ianuarie 2022, precum și alte cheluieli.

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

La situația din 31.12.2021, instituțiile bugetare au înregistrat creanțe și datorii la venituri în sumă de respectiv 296,2 mii lei și 3,6 mii lei, inclusiv la venituri colectate (serviciile prestate contra plată și plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public) în valoare de 85,6 mii lei. Comparativ cu anul 2020 creanțele s-au diminuat cu 806,6 mii lei și datoriile s-au micșorat cu 0,2 mii lei.

Informația detaliată privind creanțele și datoriile înregistrate la 31.12.2021 se prezintă în următorul tabel:

Tabelul nr.14

Informația privind creanțele și datoriile înregistrate la 31.12.2021

mii lei

Denumirea	Cod ECO	Creanțe	Datorii
1	2	3	4
Venituri			
Incasări de la prestarea serviciilor cu plată	142310	85,6	
Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public	142320	210,5	3,6
Total venituri:		296,1	3,6
Cheltuieli			
Remunerarea muncii angajaților conform statelor	211180	184,1	12646,1
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	212100		3663,3
Total retribuirea muncii		184,1	16309,4
Energie electrică	222110	14,4	112,3
Gaze	222120		1575,8
Apa și canalizare	222140	6,4	21,7
Alte servicii comunale	222190	1,7	1,3
Servicii informaționale	222210	9,7	37,1
Servicii de telecomunicații	222220	4,0	12,2
Servicii de locațiune	222300		21,1
Servicii de transport	222400		2,2
Servicii de reparații curente	222500	47,9	25,4
Formare profesională	222600		5,1
Deplasări de serviciu în interiorul țării	222710		15,4
Deplasări de serviciu pester hotare	222720	5,6	1,6
Servicii medicale	222810		4,0
Servicii de pază	222940		5,1
Servicii bancare	222970		1,9
Servicii postale și curente	222980	0,2	0,4
Servicii neatribuite altor aliniate	222990	5,2	21,0
Total servicii:		95,1	1863,6
Compensații	272500	190,1	
Ajutoarea banesti	272600		
Indemnizații la încetarea acțiunii contractului de muncă	273200	0,6	1,6
Indemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă achitate din mijloacele financiare ale angajatorului	273500		41,7

1	2	3	4
Total prestații de asigurări sociale:	27	190,7	43,3
Reparații capitale ale clădirilor	311120		152,3
Reparații capitale ale construcțiilor speciale	312120		43,3
Procurarea uneltelor și sculelor	316110		16,1
Cladiri in curs de execuție	319210		5,4
Total mijloace fixe:			217,1
Procurarea combustibilului, carburanților și lubrifianților	331110	39,7	25,3
Procurarea peselor de schimb	332110		1,1
Procurarea produselor alimentare	333110	13,4	12,1
Procurarea materialelor în scopuri didactice	335110		0,1
Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizitelor de birou	336110	0,1	11,6
Procurarea materialelor de construcție	337110		1,1
Procurarea altor materiale	339110	4,0	8,4
Stocuri de materiale circulante:		57,2	59,7
TOTAL CHELTUIELI:		823,2	18496,7

Conform datelor tabelii s-a constatat că, datoriile curente calculate în luna decembrie 2021 și planificate de a fi achitate în luna ianuarie a anului 2022, constituie suma de 18111,5 mii lei, dintre care: cheltuieli de personal – 16309,4 mii lei, indemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă – 41,7 mii lei, energie electrică – 112,3 mii lei, gaze -1575,8 mii lei, telefonie – 12,2 mii lei, servicii informaționale – 37,1 mii lei, servicii comunale – 23,0 mii lei. Alte datorii formează suma de 385,2 mii lei.

Pentru informare

Bugetul consolidat al raionului pe anul 2021 a fost executat la partea de venituri în sumă de 562676,4 mii lei sau 99,3 la sută față de prevederile planului precizat anual 566394,5 mii lei.

Impozitele și taxele au fost acumulate în sumă de 85865,5 mii lei sau 114,9 la sută față de planul precizat anual 74726,9 mii lei. Granturi primite 4034,7 mii lei față de 4034,8 mii lei plan precizat sau 100,0%. Alte venituri au fost îndeplinite la nivel de 98,9% din planul anual precizat 17673,0 mii lei, executat în volum de 17475,0 mii lei.

Transferurile primite în cadrul bugetului public național pe anul 2021 constituie 455301,2 mii lei sau 96,9% din suma anuală 469959,8 mii lei.

În comparație cu perioada respectivă a anului trecut se observă o majorare a veniturilor cu 38525,0 mii lei sau cu 7,3%, inclusiv: a impozitului pe venitul reținut din salariu - cu 13985,9 mii lei sau cu 31,8%; impozitul pe bunuri imobiliare cu – 916,03 mii lei sau 25,2%; impozite și taxe pe mărfuri și servicii cu 2074,8 mii lei sau 21,9%; granturi primite – bugetul raional suma de 4034,7 mii lei, inclusiv:

- 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.

- alocațiile finanțate de Uniunea Europeană în cadrul Programului Operațional Comun România – Republica Moldova 2014-2020, conform contractului de Grant nr.1HARD/4.1/24 din 01 iulie 2021 pentru implementarea proiectului „Sănătatea în mâini bune - spitale mai mari, îngrijire mai bună, cei mai buni doctori pentru oameni din regiunea România – Republica Moldova în sumă totală de 1365,2 mii lei.

-alocațiile finanțate de Uniunea Europeană în cadrul Programului Operațional Comun România – Republica Moldova 2014-2020, conform contractului de Grant nr.1HARD/2.1/107 din 30.06.2021 pentru implementarea proiectului „Să descoperim împreună urmele lui Ștefan cel Mare” în sumă totală de 1098,1 mii lei.

Transferurile primite în cadrul bugetului public național s-au majorat cu suma de 9980,1 mii lei sau 2,2% față de anul precedent.

Prin urmare, analizând structura veniturilor executate pe anul 2021, constatăm că implementarea noii metode de formare a bugetelor locale a adus majorarea cuantumului transferurilor în volum total de venituri. Din totalul de venituri a bugetului raionului executat pe an, transferurile din bugetul public național constituie 80,9 la sută, din care: bugetul local de nivelul I – 66,0 la sută, bugetul local de nivelul II - 93,4%.

Totodată, partea de cheltuieli a fost executată în sumă de 558143,8 mii lei sau 90,7 la sută față de planul precizat anual 615640,4 mii lei, dintre care: bugetul raional în sumă de 304754,2 mii lei, la nivel de 91,7% și bugetul primăriilor în sumă de 253389,6 mii lei, la nivel de 89,5%.

Din suma menționată suma preponderentă constituie cheltuielile de personal – 56,2 la sută, bunurile și serviciile – 8,9 %, mijloacele fixe – 21,5%, stocuri de materiale circulante – 8,8%, prestații sociale – 2,7%, altele 1,9%.

Soldurile de mijloace bănești pe bugetele locale la situația 31.12.2021 constituie 59040,2 mii lei, dintre care: a unităților administrativ - teritoriale de nivelul I – 37847,2 mii lei, inclusiv: sold pe venituri generale și colectate 37590,5 mii lei și sold pe proiecte finanțate din surse externe 256,7 mii lei și bugetul raional – 21192,9 mii lei, inclusiv: sold pe venituri generale și colectate 18600,2 mii lei și sold pe proiecte finanțate din surse externe 2592,7 mii lei.

Șef Direcție Generală Finanțe



Galina ERHAN