



DECIZIE

din 15 martie 2019

nr.2/1

**Cu privire la executarea bugetului
raional Glodeni pe anul 2018**

Pe perioada anului 2018 executarea bugetului raional la venituri se estimează cu suma de 120446,4 mii lei, la nivel de 98,6%, din care:

Veniturile proprii (fără transferuri și donații) au fost executate în sumă de 7141,4 mii lei față de planul anual de 6641,3 mii lei, la nivel de 107,5%, dintre care:

Defalcările din impozitul pe venit la bugetul raional, sînt executate în sumă de 5314,6 mii lei, la nivel de 105,3% (planul anual – 5049,5 mii lei).

Taxele pentru resursele naturale sunt executate la nivel de 175,9% sau în marime de 721,3 mii lei, (planul anual – 410,0 mii lei).

Venituri colectate de la prestarea serviciilor cu plată, darea în locațiune a încăperilor – au fost executate în suma de 1053,1 lei față de planul în marime de 1121,8 mii lei la nivel de 93,9%,

Veniturile fondurilor speciale (veniturile de la casele de schimb valutar) - au fost executate în suma de 46,9mii lei, fata de planul anual în marime de 40,0 mii lei la nivel de 117,3% .

Transferurile primite de la bugetul de stat pe perioada de gestiune s-au executat în sumă de 109721,1 mii lei sau la nivel de 99,7% față de planul anual în sumă de 110000,7 mii lei.

Din Fondul Republican de susținere socială a populației (plan – 1162,6 mii lei) au fost primite integral.

.Planul precizat la partea de **cheltuieli** a bugetului raional pentru anul 2018 constituie 123967,5 mii lei, care s-a executat în suma de 120099,4 mii lei, la nivel de 96,8 %

Reieșind din cele menționate și în conformitate cu art.43 al Legii privind administrația publică locală nr. 436 – XVI din 28.12.2006, art. 31 al Legii privind finanțele publice locale nr 397 – XV din 16.10.2003,

Consiliul raional Glodeni DECIDE:

1. Se aprobă raportul privind executarea bugetului raional pe anul 2018, prezentat de șeful Direcției Finanțe, dna V. Nicolaev (raportul se anexează).

2. Președintele raionului:

a) în comun cu serviciile subordonate Consiliului raional, în colaborare cu Direcția deservire fiscală Glodeni și primăriile raionului, v-or contribui la extinderea bazei impozabile în asigurarea funcționării instituțiilor, cu aplicarea unui regim eficientizat de valorificare a surselor financiare prevăzute în programele și subprogramele acestora, cu un accent deosebit pus pe îmbunătățirea procedurilor de achiziții publice ;

b) v-a identifica existența lacunelor în exercitarea atribuțiilor de serviciu a persoanelor responsabile de valorificarea mijloacelor financiare, pentru a spori nivelul responsabilității specialiștilor asupra utilizării mijloacelor conform destinației, neadmiterea la finele anului bugetar a datoriilor creditoare cu termen expirat.

3. Controlul asupra executării prezentei decizii se atribuie Comisiei Consultative de specialitate pentru activități economico-financiare (Președinte dl Ion Movilă).

Președintele ședinței



Nicolae Rotari

Secretar al Consiliului raional Glodeni

V. Pelin

Vasile Pelin

Raportul privind executarea bugetului raional Glodeni pe anul 2018

I. Veniturile bugetului raional

Pentru anul 2018 veniturile bugetului raional au fost prevăzute în suma de 122129,0 mii lei, s-au executat pe parcursul anului în suma de 120446.4 mii lei, la nivel de 98.6% și cu 5460.7 mii lei mai mult față de indicii anului precedent (114985.7 mii lei). Informația privind executarea părții de venituri a bugetului raional se prezintă în anexa nr.1

Veniturile proprii:

Veniturile proprii (fără transferuri și donații) au fost executate în sumă de 7141,4 mii lei față de planul anual de 6641.3 mii lei, la nivel de 107.5%, dintre care:

Defalcările impozitului pe venitul persoanelor fizice la bugetul raional, sînt executate în sumă de 5314.6 mii lei, la nivel de 105.3% (planul anual – 5049,5 mii lei). Comparativ cu anul 2017 aceste defalcări s-au majorat cu 411.8 mii lei sau cu 8.4%.

Taxele pentru resursele naturale sunt executate la nivel de 175.9% sau în marime de 721.3 mii lei, (planul anual – 410,0 mii lei). Comparativ cu anul 2017 aceste taxe s-au majorat de 1.6 ori. Cea mai considerabilă supraexecutare față de anul precedent - taxa de la extragerea mineralelor utile – cu 253.1 mii lei.

Venituri colectate de la prestarea serviciilor cu plată, darea în locațiune a încăperilor – au fost executate în suma de 1053.1 lei față de planul în marime de 1121.8 mii lei la nivel de 93.9%, cu o supraexecutare, comparativ cu a. 2017, în sumă de 58.5 mii lei. Neexecutare a acestor venituri au admis următoarele instituții:

- Școala Primară Grădiniță Fundurii Noi – 6,4 mii lei sau 22%
- Școala Primară Grădiniță Clococenii Vechi – 15,5 mii lei sau 41,9%
- Școala de Arte Hîjdieni – 36,3 mii lei sau 12,7%
- Școala de Arte Cuhnești – 63,3 mii lei sau 22,6%
- Centrul de Cultură – 18,1 mii lei

Veniturile fondurilor speciale (veniturile de la casele de schimb valutar)- au fost executate în suma de 46,9 mii lei, față de planul anual în marime de 40,0 mii lei la nivel de 117,3% .

Transferurile primite de la bugetul de stat pe perioada de gestiune s-au executat în sumă de 109721,1 mii lei sau la nivel de 99,7% față de planul anual în sumă de 110000,7 mii lei, dintre care:

- Transferurile cu destinație specială pentru învățămînt au fost primite de la bugetul de stat în sumă de 78245,7 mii lei sau la nivel de 100%. Comparativ cu anul 2017 suma transferurilor s-a majorat cu 4314,1 mii lei sau cu 5,8%
- Transferurile cu destinație specială pentru asigurarea și asistența socială (compensații la transport (2389 persoane), indemnizații pentru tutelă și înfiați (57 persoane), pentru tinerii specialiști) au fost primite de la bugetul de stat în sumă de 1724,8 mii lei din suma anuală prevăzută de 1985,2 mii lei (86,9%). Cauza – micșorarea numărului de beneficiari de compensații la transport în mediu cu 89

persoane, dizabilități severe ale aparatului locomotor – 13 persoane, tutela și înfiați – cu 5 copii.

- Transferurile cu destinație specială pentru Școala Sportivă au fost primite de la bugetul de stat în sumă de 1580,3 mii lei , integral. Comparativ cu anul 2017 pentru activitatea școlii sportive s-au primit cu 67,0 mii lei mai mult.

- Pentru infrastructura drumurilor (cheltuieli curente și capitale) din suma totală de 8094,9 mii lei si s-a achitat pentru lucrări executate mijloace în sumă de 8075,6 mii lei sau la nivel de 99,8% (reparația porțiunii de drum Cajba – Hîjdieni – 674,4 mii lei, Fundurii Noi – Limbenii Vechi – Ustia – 890,2 mii lei, Fundurii Vechi – Sturzovca – 6570,3 mii lei, Ciuciulea – Dușmani – Limbenii Vechi – 225,2 mii lei, inclusiv și verificarea proiectelor și supraveghere tehnică – 63,4 mii lei; întreținerea drumurilor (cheltuieli curente – 748,9 mii lei).

Transferurile cu destinație generală au fost primite de la bugetul de stat integral, în sumă de 20036,9 mii lei, comparativ cu anul 2017 bugetul raional a primit cu 2772,3 mai mult.

Din Fondul Republican de susținere socială a populației au fost primite transferuri în sumă de 1162,6 mii lei. Acest program conține trei tipuri de servicii sociale prevăzute în pachetul minim, aprobat prin HG nr.800 din 01.08.2018 după cum urmează:

- Serviciul social de sprijin pentru familiile cu copii, unde s-au acordat mijloace în sumă de 697,56 mii lei (executare integrală)
- Serviciul social de suport monetar adresat familiilor defavorizate s-au acordat mijloace în sumă de 232,52 mii lei (executare integrală)
- Serviciul social Asistență personală s-au acordat mijloace în sumă de 232,52 mii lei (cheltuieli de personal).

Transferurile capitale de la FISM la proiectul ”Integrarea copiilor cu dizabilități în școlile generale” pentru LT Balatina și LT Cuhnești au fost executate în sumă de 296,0 mii lei integral, încă în primul trimestru al anului 2018(s-a menționat anterior la raportare)

.II. Cheltuielile bugetului raional

Planul precizat la partea de cheltuieli a bugetului raional pentru anul 2018 a constituit 123967,5 mii lei, care s-au executat în suma de 120099,4 mii lei , la nivel de 96,9 % - cu 3868,1 mii lei mai puțin față de plan și cu 1494,3 mii lei mai mult față de aceeași perioadă a anului precedent.

Cheltuielile recurente : - după planul anual precizat în sumă de 108542,3 mii lei s-au achitat mijloace în suma de 106312,2 mii lei , la nivel de 97,9% , comparativ cu perioada de gestiune precedentă s-au executat cheltuieli mai mult cu 7175,2 mii lei . cauza – creșterea cheltuielilor salariale comparativ cu anul precedent (+7923,7 mii lei), volumul subsidiilor acordate (+1169,6 mii lei), diminuarea prestațiilor sociale (-818,3 mii lei), dobânzii la împrumutul recreditat(– 33,5 mii lei,) procurărilor uneltelor, inventarului de uz gospodăresc și altele .

Pe parcursul perioadei de gestiune au fost achitate toate cheltuielile de personal, inclusiv concedialele și ajutorul material al cadrelor didactice, premiul anual al

cadrelor didactice, personalului de specialitate și auxiliar în sumă totală de 80224,4 mii lei (75,5% din volumul total de cheltuieli curente)

Pentru bunuri și servicii s-au achitat mijloace în sumă de 9545,6 mii lei, dintre care:

- Servicii energetice și comunale – 4705,8 mii lei
- Servicii informaționale și de telecomunicații – 638,7 mii lei
- Deplasări de serviciu – 282,1 mii lei
- Reparații curente – 1083,8 mii lei
- Alte servicii (paza, juridice, bancare, poștale și altele) - 1935,2 mii lei

Dobânda pentru împrumutul recreditat a fost achitată în sumă de 236,8 mii lei, cât și împrumutul recreditat în sumă de 620,6 mii lei, conform contractului și graficului de achitare pentru casa de locuit cu 30 apartamente de pe str. C. Stere, or. Glodeni.

Întreprinderilor municipale (Clubul de Fotbal și ziarul raional) s-au alocat subsidii în sumă de 1335,0 mii lei, dintre care: ÎM Clubul de Fotbal – 1045,0 mii lei, ziarului raional – 290,0 mii lei. Tot odată au beneficiat de subsidii pe parcursul anului din soldul disponibil (46,8% din toată suma) și instituțiile din domeniul sănătății, unde au fost alocate mijloace în sumă de 1101,1 mii lei (IMSP SR Glodeni – 707,6 mii lei, CS Glodeni – 153,5 mii lei, CS Hîjdieni – 50,0 mii lei, CS Balatina - 50,0 mii lei, OMF Clococenii Vrchi – 50,0 mii lei, CS Cobani – 40,0 mii lei, CS Ciuciulea – 50,0 mii lei) cu 763,1 mii lei mai mult comparativ cu anul 2017.

Din transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat s-au achitat compensațiile la transport pentru persoanele cu dizabilități (2389 persoane a câte 23 lei pe lună și 217 persoane a câte (800 pe an)) pentru perioada de gestiune; lunar – indemnizații pentru tutelă și înfiați în sumă de 530,4 mii lei (57 copii a câte 800 pe lună))

O deosebită atenție atrag cheltuielilor pentru alimentație. Așa dar, la acest articol s-au efectuat cheltuieli (achitarea pentru produse alimentare) în sumă de 3491,5 mii lei, planul anual – 3594,7 mii lei, nivelul executării – 97,1%. Cheltuielile efective - 3209,2 mii lei. Au fost alimentați în mediu 2120 elevi din clasele I – IV a câte 9,13 lei în mediu pe zi. Menționez, că de la 01.09.2018 norma de alimentație a unui elev pe zi s-a majorat cu 2 lei (10,8 lei)

Cheltuielile capitale (mijloace fixe și reparații capitale): - planul de cheltuieli în mărime de 15396,3 mii lei și s-a executat în suma de 13759,0 mii lei, la nivel de 89,4%, din care:

Reparații capitale ale clădirilor – 2140,6 mii lei, dintre care:

- I.P. LT Vasile Coroban – 83,9 mii lei (Terenul pentru trenajoare)
- I. P LT Balatina – 394,0 mii lei (schimbarea ușilor, reparația rețelelor electrice în interior, parțial a acoperișului, altele)
- IP G Cuhnești – 66,6 mii lei reparația parțială a acoperișului
- IP G Dm. Cantemir – 23,4 mii lei schimbarea geamurilor
- IP G Dușmani – 126,3 mii lei schimbarea ușilor și geamurilor
- IP G Petrunca – 40,0 mii lei reparația pompă de apă la cazangeria
- IP G Viișoara – 53,6 mii lei schimbarea tâmplăriei
- IP G Hîjdieni – 177,4 mii lei, reparația bucătăriei

- IP G Ciuciulea – 63,6 mii lei achitarea devizului
- IP G Sturzovca – 16,9 mii lei schimbarea ușilor
- IP G Fundurii Vechi – 131,2 mii lei schimbarea geamurilor
- ŞPG Fundurii Noi – 93,0 mii lei reparația nodulului sanitar.
- ŞPG Clococenii Vechi – 63,1 mii lei construcția fântinii
- Centrul de Creație – 49,9 mii lei - schimbarea geamurilor
- Centrul de Cultură – 215,1 mii lei
- Stadionul Central – 1916.4 mii lei (licrări de proiectare și reparație capitală, inclusiv reparația fântinii). Pentru lucrările de reparație efectuate în a. 2018 în sumă de 726,2 mii lei, achitările s-au efectuat în anul acesta)
- Şcoala Sportivă – 466.9 mii lei (reparația acoperișului cu mijloace alocate din soldul disponibil)
- Direcția Asistența Socială – 26,9 mii lei reparația încăperilor
- Centrul Comunitar "Încredere" – 11,6 mii lei achitarea lucrărilor pentru întocmirea devizului de cheltuieli

Pe parcursul perioadei de gestiune s-a procurat la Şcoala de Arte Glodeni costume naționale în sumă de 125,0 mii lei, s-a achitat mijloace în sumă de 25,0 mii lei pentru reparația instrumentelor muzicale.

În baza deciziei CR Glodeni nr. 9/7 din 16.11.2017 "Cu privire la asocierea Județului Bistrița- Năsăud (România) cu raionul Glodeni , au fost înaintate mai multe propuneri de finanțare și, ca rezultat, de către Consiliul Județean s-a acceptat finanțarea achiziționării mașinii deserviciu de la DASPF, deschiderea filialei bibliotecii județene "Gheorghe Coșbuc", reparația capitală a stadionului din oraș, achiziționarea dispozitivelor pentru cabinetul de kinetoterapie a Spitalului raional Glodeni în sumă totală de 4000,0 mii lei, dintre care am primit aceste mijloace în anul 2018, sub formă de donații, în sumă de 2098,4 mii lei

Și la final: vă solicit o analiză amplă a executării pe parcursul anului bugetar 2019 a tuturor cheltuielilor, ținând cont de sursele de finanțare, neadmiterea cheltuielilor neprevăzute pentru acest an, neadmiterea cheltuielilor atât debitoare cât și creditoare (cu termen expirat), efectuarea reparațiilor capitale în baza devizelor bine întocmite și a achitărilor în termen, inventariere amănunțită a tuturor mijloacelor fixe, uneltelor, inventarului gospodăresc și altor utilaje, o responsabilitate deosebită față de prezentările în termen a rapoartelor financiare,

Şef Direcția Finanțe



V. Nicolaev

**Nota informativa
privind executarea veniturilor proprii ale bugetului raional pe anul
2018**

Pentru anul 2018 partea de venituri proprii a bugetului raional a fost precizată în sumă de 6641, mii lei și executată în suma de 7141,4 mii lei, la nivel de 107,5%)

Veniturile proprii includ : impozite și taxe (impozitul pe venit, impozite și taxe pe mărfuri și servicii – taxele din resursele naturale); alte venituri (venituri din vânzarea mărfurilor și serviciilor – taxa la cumpărarea valutei străine, încasări de la prestarea serviciilor cu plată, plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public; alte venituri).

Nivelul de executare și supraexecutare a veniturilor proprii față de indicii precizați este următorul: (mii lei)

	Plan Precizat	Executat	Supraexecutat
Impozite și taxe	5459,5	6040,2	+580,7
Alte venituri (fără donații)	1181,8	1101,2	-80,6
Total	6641,3	7141,4	+500,1

Reesind din acești indici, veniturile proprii ale bugetului raional, obținute suplimentar la cele precizate pentru anul 2018 constituie suma de 500,1 mii lei, sau 7,5%

Cuantumul de 30% din veniturile supraexecutate constituie 150,0 mii lei (500,1x 30%).

Suma de 150,0 mii lei se prezintă drept limita marimii de calculare a premiului anual, contribuțiilor sociale și medicale persoanelor, care dețin funcții de demnitate publică și funcționarilor publici a Aparatului Președintelui raionului, secțiilor și direcțiilor din subordinea Consiliului raional Glodeni în conformitate cu Regulamentul aprobat.

La situația din 31.12.2018 la nici o instituție, cu finanțare de la bugetul raional, nu sunt înregistrate datoriile creditare cu termenul expirat (mai mult de 30 zile calendaristice).

Sef Directia Finante Glodeni

 V. Nicolaev

Informație privind executarea bugetului raional Glodeni pe a. 2018 la situația din 31.12.2018

nr.	Denumirea indicatorilor	Planul aprobat anul 2018	Planul modificat 2018	Executat anul 2018	Devieri (+, -)	executat in %%	executat a 2017	%% (2018 / 2017)
I	Venituri - total cu donatii si transferuri	129993,1	122129,0	120446,4	-1682,7	98,6	114985,6	104,7
	Total venituri proprii	6737,8	6641,3	7141,4	500,2	107,5	6461,6	110,5
	Venituri - total fara transferuri	18847,8	10669,8	9266,8	-1403,0	86,9	6617,6	140,0
1	Defalcari din impozitul pe venit	5049,5	5049,5	5314,61	265,1	105,3	4902,8	108,4
2	Taxa pentru apa	40,0	40,0	59,41	19,4	148,5	42,01	141,4
3	Taxa pentru extragerea mineralelor utile	360,0	360,0	647,89	287,9	180,0	394,8	164,1
4	Taxa pentru lemnul eliberat pe picior	10,0	10,0	14,04	4,0	140,4	15,62	89,9
9	Taxa pentru procurarea valutei	40,0	40,0	46,90	6,9	117,3	38,95	120,4
10	Incasari de la prestarea serviciilor cu plata	945,0	919,1	801,26	-117,8	87,2	755,98	106,0
11	Plata pentru locatiunea bunurilor patrimoniului public	213,3	202,7	251,81	49,1	124,2	239,48	105,1
12	Amenzi si sanctiuni	80,0	20,0	1,14	-18,86	5,7	59,29	1,9
13	Alte venituri (taxe, incasari neidentificate)			4,37			12,65	34,5
14	Donatii voluntare	12110,0	4028,5	2125,33	-1903,2	52,8	156,02	1362,2
	Transferuri de la bugetul de stat - total	109399,4	110000,7	109721,1	-279,7	99,7	103684,9	105,8
15	Transferuri cu destinație specială	89422,5	89963,8	89684,15	-279,7	99,7	86420,3	103,8
	inclusiv pentru susținerea și asistența socială	1950,7	1985,2	1724,85	-260,3	86,9	1743,3	98,9
	Transferuri cu destinație generală	19976,9	20036,9	20036,9	0,0	100,0	17264,6	116,1
15	Fondul Republican de sustinere sociala a populatiei	1745,9	1162,6	1162,6	0,0	100,0	1753,9	66,3
16	Transferuri capitale (integrarea copiilor cu dezabilități - LT Balatina, Cuhnesti)		295,96	295,96	0,0	100,0	2929,2	10,1
	informativ : Total cheltuieli	129300,7	123967,5	120099,39	-3868,1	96,9	118605,1	101,3
	soldul mijloacelor financiare - total		2213,6			2355,0		

Șef Direcția Finanțe



Veronica Nicolaev

4