REPUBLICA MOLDOVA
CONSILIUL RAIONAL
LEOVA

РЕСПУБЛИКА МОЛДОВА
РАЙОННЫЙ СОВЕТ
ЛЕОВА

Decizia nr. 2.2 PROIECT

din 09 martie 2023 or. Leova

Cu privire la raportarea executării bugetului Consiliului raional pe programe și performanță pe anul 2022

Examinând raportul privind mersul execuției bugetului raional pe anul 2022, în conformitate cu prevederile art.43 alin.1 lit.b[3]) din Legea nr. 436 din 28.12.2006 privind administrația publică locală, art. 31 alin. (2; 3) din Legea nr. 397-XV din 16.10.2003 privind finanţele publice locale, art. 47 (2) litera d) şi art. 73 (3) din Legea finanţelor publice şi responsabilităţii bugetar-fiscale nr. 181 din 25.07.2014, Consiliul raional Leova constată că în anul de referinţă activitatea direcțiilor subordonate Consiliului raional a fost mobilizată la realizarea sarcinilor, care rezultă din obiectivele asumate pentru realizarea bugetului pe programe și performanță.

În anul 2022, partea de venituri a bugetului a fost realizată în sumă de **160767,8 mii lei** sau la nivel de 98,7 la sută faţă de prevederile preconizate. Veniturile bugetului raional înregistrează o descreștere cu 1,3 la sută faţă de prevederile preconizate și o creștere de 20567,5 mii lei faţă de bugetul executat pe anul 2021 sau creștere de 14,7 la sută.

Încasările din impozite și taxe au fost realizate în sumă de 6111,2 mii lei sau la nivel de 112,2 % din prevederi, iar mijloacele colectate au fost executate în sumă de 3823,7 mii lei, fiind executate la nivel de 107,5% din prevederi anuale. Transferurile primite din bugetul de stat au constituit 150761,4 mii lei sau au fost realizate la nivel de 98,0 % faţă de prevederile anuale.

	Plan a.2022	Executat a.2022	Devieri față de plan +/-	% execut ării	Executat a. 2021	Devieri față de a.2021 +/-	%
Total Venituri	**162 894,5**	**160767,8**	**-2126,7**	**98,7**	**140 200,3**	**20567,5**	**114,7**
Impozite și Taxe	5445,2	6111,2	666,0	112,2	4435,7	1675,5	137,8
Mijloace colectate	3555,9	3823,7	267,8	107,5	3014,0	809,7	126,9
Taxa de la cumpărarea valutei stră	53,0	71,5	18,5	134,9	57,4	14,1	124,6
Transferuri	153840,4	150761,4	-3079,0	98,0	132693,2	18068,2	113,6
Cheltuieli	**166227,0**	**157102,2**	**-9124,8**	**94,5**	**138 532,6**	**18569,6**	**113,4**

Partea de cheltuieli a bugetului raional pe toate componentele, a fost realizată în sumă de **157102,2 mii lei** sau la nivel de 94,5 la sută faţă de prevederile preconizate. Cheltuielile s-au executat pe fundalul realizării programelor aprobate pe anul 2022.

Cheltuielile bugetul Consiliului raional înregistrează o creștere de 18569,6 mii lei faţă de bugetul executat pe anul 2021 sau creștere de 13,4 la sută.

La situaţia din 31 decembrie 2022, conform dărilor de seamă operative ale executorilor primari de buget, creanțe și datorii cu termen de achitare expirat ale bugetului raional nu au fost

înregistrate, datoria pentru creditul „Locuințe Sociale” – 1 910 281,53 Euro sau echivalent în lei 38930,0 mii lei.

Exerciţiul bugetar în anul 2022 s-a încheiat cu un excedent în sumă de **3665,6 mii lei**.

Soldul mijloacelor băneşti la situația de 31.12.2022 la contul trezorerial comparativ cu 31.01.2021 s-a majorat cu **1414,6 mii lei** şi constituie **7789,4 mii lei**.

În perioada de raport, eforturile s-a axat pe realizarea integrală a obiectivelor stabilite în Programul de activitate, şi anume: asigurarea stabilității bugetare, identificarea resurselor financiare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente majorării salariilor în sectorul bugetar, asigurarea alocării mai eficiente a resurselor, sporirea eficacității şi eficienței cheltuielilor publice.

Reieşind din rezultatele îndeplinirii bugetului raional în anul 2022 pe programele de performanţă, Consiliul raional Leova

DECIDE:

1. Se ia act de raportul privind executarea bugetului în anul 2022 la parte de venituri în sumă de **160767,8 mii lei** şi la cheltuieli – în sumă de **157102,2 mii lei**.

2. Se ia act de informația privind performanța programelor realizată în anul 2022. Informația se prezintă în rapoartele de performanță, parte componentă a prezentei decizii.

3. Se aprobă contul de încheiere a exerciţiului bugetar pe anul 2022. Informația se prezintă în anexa nr.1, parte componentă a prezentei decizii.

4. Se pune în sarcina Şefilor direcţiilor subordonate Consiliului raional - administratori de buget să asigure realizarea bugetului în corespundere cu programele și performanţa adoptate pe anul 2023 pentru atingerea obiectivelor stabilite în domeniile de activitate.

5. Direcţia Finanţe va monitoriza executarea bugetului raional pe parcursul anului 2023.

6. Controlul îndeplinirii prezentei decizii se pune în sarcina Preşedintelui Raionului dl Grigore Catana.

Preşedintele şedinţei

Secretarul Consiliului raional **Elena COPOȚ**

Avizat:

Anexa nr.1
la decizia Consiliului raional
nr. 2.2 din 09 martie 2022

Contul de încheiere a exerciţiului bugetar pe anul 2022

	Indicatorii	**Rezultat financiar,** mii lei
1.	**Soldul mijloacelor la cont la 01.01.2022,** (r.1= 1.1+1.2+1.3+1.4) **inclusiv:**	**6374,8**
1.1	Transferuri cu destinaţie specială pentru învăţământ	125,6
1.2	Transferuri cu destinaţie specială pentru şcoli sportive	-
1.3	Proiecte finanţate din surse externe	-
1.4	Resurse cu caracter general	6249,2
2.	**Intrări total,** (r.2= 2.1+2.2+2.3) inclusiv:	**160767,8**
2.1	Venituri încasate	10006,3
2.2	Transferuri primite între bugetului de stat şi bugetul UAT II	150704,6
2.3	Transferuri primite între bugetului UAT II și bugetele UAT I	56,9
3.	**Diferenta de curs valutar**	**-1,4**
	Imprumuturi recreditate interne intre bugete in cadrul unei unitati administrativ-teritoriale	
4.	**Ieşiri total,** (r.4= 4.1+4.2) inclusiv:	**157102,2**
4.1	Cheltuielile instituţiilor bugetare raionale	156620,3
4.2	Transferuri acordate între bugetul de stat si bugetele locale, între bugetele locale în cadrul unei UAT	481,9
5.	**Soldul mijloacelor la cont la 31.12.2022,** (r.5 = 5.1+5.2+5.3+5.4) **inclusiv:**	**7789,4**
5.1	Transferuri cu destinaţie specială, inclusiv învățământ	25,2
5.2	Transferuri cu destinaţie specială pentru şcoli sportive	
5.3	Proiecte finanţate din surse externe	1359,8
5.4	Resurse cu caracter general	6404,4
	Deficit (venituri – cheltuieli) r.2 - r.4 rezultat negativ	
	Excedent (venituri – cheltuieli) r.2 - r.4 rezultat pozitiv	3665,6
6.	Rambursarea împrumuturilor bugetare	**2372,5**

Secretara Consiliului raional **Elena Copoț**

Contrasemnat: Șefa Direcției Finanțe Maria Dubceac

Notă informativă

cu privire la executarea bugetului Consiliului raional

pe anul 2022

V e n i t u r i

Bugetul raional pe anul 2022 a fost executat la venituri în sumă de **160767,8** mii lei, sau la nivel de 98,7 % din suma precizată pe an, mai puțin fata de planul precizat cu 2126,7 mii lei.

Pe parcursul anului 2022, la compartimentul de venituri pe care le administrează CR (impozitul pe venit retinut ale persoanelor fizice (IVPF), amenzile administrative, taxe, mijloace coletate), au fost încasate în volum 10006,4 mii lei, ce depăşeşte planul (9054,1 mii lei) cu 952,3 mii lei, s-au realizat la 110,5 % din suma anuală.

	Plan a.2022	Executat a.2022	Devieri fată de plan +/-	% execut ării	Executat a. 2021	Devieri față de a.2021 +/-	%
Total Venituri	**162 894,5**	**160767,8**	**-2126,7**	**98,7**	**140 200,3**	**20567,5**	**114,7**
Impozite şi Taxe	5445,2	6111,2	666,0	112,2	4435,7	1675,5	137,8
Mijloace colectate	3555,9	3823,7	267,8	107,5	3014,0	809,7	126,9
Taxa de la cumpărarea valutei străin	53,0	71,5	18,5	134,9	57,4	14,1	124,6
Transferuri	153840,4	150761,4	-3079,0	98,0	132693,2	18068,2	113,6
Cheltuieli	**166227,0**	**157102,2**	**-9124,8**	**94,5**	**138 532,6**	**18569,6**	**113,4**

Impozitele pe venit au fost încasate în sumă de 5129,6 mii lei, sau la nivel de 112,0%, şi depăşeşte suma preconizată pe an cu 546,6 mii lei.

Taxele pentru resursele naturale au fost încasate în sumă de 536,6 mii lei, sau la nivel de 137,6%, şi depăşeşte suma preconizată pe an cu 146,6 mii lei. Această creştere considerabilă este rezultatul acumularilor la codul economic taxe pentru apă şi extragerea mineralilor utile.

Încasările din prestarea serviciilor contra plată şi din locaţiunea bunurilor sînt la un nivel mai mare decît 100 % din suma anuală (3669,3 mii lei) şi constituie 3933,1 mii lei cu o creştere de 263,8 mii lei sau cu 107,2%.

Transferurile primite între bugetul de stat şi bugetele locale de nivelul II au fost excutate în mărime de 98,0% şi constituie suma de 150761,4 mii lei, planul precizat fiind de 153840,4 mii lei (n-au fost încasate 3079,0 mii lei), dintre care:

- transferurile curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru învățământul preșcolar, primar, secundar genelar, special complementar (extrascolar) (cod eco191111) sînt realizate în mărime de 98,2% și constituie suma de 104183,4 mii lei sau cu 1920,5 mii lei mai puțin fată de planul precizat (106112,9 mii lei).
- transferurile curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru asistența socială (cod eco 191112) s-au încasat în mărime de 82,0 % și constituie suma de 4240,3 mii lei, sau cu 927,8 mii lei mai puțin față de planul precizat care constituie suma de 5168,1 mii lei.
- transferurile curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale pentru școli sportive (cod eco191113) sînt executate în mărime de 99,0 % și constituie 2392,8 mii lei sau cu 25,1 mii lei mai puțin față de planul precizat (2417,9 mii lei).
- transferurile curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru infrastructura drumurilor (cod 191116) au

fost alocate în marime de 98,1 % și constituie suma de 8972,5 mii lei sau cu 175,9 mii lei mai puțin față de planul precizat care constituie 9148,4 mii lei.

- transferurile curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II (cod 191131-132) au fost alocate în mărime de 100% și constituie suma de 26080,5 mii lei. Față de transferurile primire în anul 2021 (26971,3 mii lei), transerul a fost micșorat cu 890,8 mii lei.
- transferuri curente primite cu destinație specială între instituțiile bugetului de stat și instituțiile bugetului local de nivelul II (cod eco 1913) au fost alocate în mărime de 99,8% și constituie suma de 4046,1 mii lei sau cu 10,0 mii lei mai puțin față de planul precizat care constituie 4056,1 mii lei.

Transferurile primite între bugetele locale în cadrul unei UAT au fost alocate în mărime de 84,3 % și consituie suma de 56,9 mii lei, inclusiv:

- contribuția UAT de nivelul I la raparatia curenta a cladirilor:

- Primaria Sarata Noua	14,0

- transferuri alocate de primăria Sărățica Nouă pentru alimentarea elevilor claselor V-IX în suma de 42,9 mii lei sau în mărime de 80,2 % din planul precizat, mai puțin cu 10,6 mii lei,

Veniturile colectate pe perioada a 12 luni sînt îndeplinite la nivel de 108,9 %.

142310 „ Încasări de la prestarea serviciilor cu plată” – plan precizat 2005,2 mii lei, executat 2183,6 mii lei sau 108,9%; +178,4 mii lei

142320 „ Plata pentru locaţiunea bunurilor patrimoniului public” – plan precizat 1550,7 mii lei, executat 1640,1 mii lei sau 105,8%; +89,4 mii lei

Informaţia detailată este prezentată în tabelul de mai jos.

Raport privind executarea bugetului conform clasificaţiei economice la situaţia din 31.12.2022 şi nivelul executării comparativ cu anul 2021						
Denumirea	*Cod*	*Executat.*	*Plan*	*Executat*	*Executat faţă de*	*Executat faţă de a*

		anul 2021 *mii lei*	*precizat pe an 2022* *mii lei*	*anul 2022* *mii lei*	*precizat*		*2021*	
					Devieri (+/-)	%	devieri (+/-)	%
1	2	3	4	5	6	7	6	7
I.VENITURI	**1**	**140200,3**	**162894,5**	**160767,8**	**-2126,7**	**98,7**	**20567,5**	**114,7**
Impozite pe venit	111	4151,1	4580,0	5129,6	549,6	112,0	978,5	123,6
Impozite şi taxe pe mărfuri si servicii	114	284,6	390,0	536,6	146,6	137,6	252,0	188,5
Granturi primite	132		414,9	407,0	-7,9	98,1	407,0	
Venituri din proprietate	141	9,3		28,3	28,3			
Venituri din vinzarea mărfurilor şi serviciilor, inclusiv Taxa de la cumpararea valutei	142	3071,4	3609,0	3895,3	286,3	107,9	823,9	126,8
Amenzi şi sancţiuni	143	4,6	5,0	6,1	1,1	122,0	1,5	132,6
Donaţii voluntare	144	0,3	55,2	3,5	-51,7	6,3	3,2	-
Alte venituri şi venituri neidentificate	145	-14,2						
Transferuri primite între bugetul de stat şi bugetele locale	191	132602,3	153772,9	150704,6	-3068,3	98,0	18102,3	113,7
Transferuri primite între bugetele locale în cadrul unei UAT	193	90,9	67,5	56,9	-10,6	84,3	-34,0	62,6

În comparație cu anul precedent de raportare, încasările în bugetul Consiliului raional au crecut cu 20567,5 mii lei (160767,8-140200,3) sau cu 14,7% mai mult.

Avînd în vedere cresterea anuala a salariilor, că rezultat al implementării Legii nr. 270 cu modificările ulterioare, în a.2022 la Compartimentul Impozite și taxe sau încasat în bugetul Consiliului raional 5666,2 mii lei, iar în a. 2021- 4435,7 mii lei, constatăm o crestere a încăsărilor în buget de 1230,5 mii lei sau cu 27,7% mai mult.

Structura executării pe surse principale de venituri:

ponderea acestora în venituri totale ale bugetului raional pe anul 2022

se caracterizează prin următorii indici:

Denumirea veniturilor	Planul precizat pentru perioada de gestiune		Executat		*Depăşeri* (+) Nerealizări (-)	*Nivelul* executării (%)
	Suma (mii lei)	Pondere	Suma (mii lei)	Ponderе		
Venituri totale - din care	**162894,5**	**100,0**	**160767,8**	**100,0**	-2126,7	98,7
Venituri: Imozite şi Taxe	5390,0	3,31	6107,6	3,8	717,6	113,3
Mijloace colectate	3555,9	2,18	3823,7	2,4	267,8	107,5
Taxa de la cumpărarea valutei străine	53,0	0,03	71,5	0,0	18,5	134,9
Transferuri	**153772,9**	94,40	**150704,6**	93,7	-3068,3	98,0
inclusiv					0	
- destinatie generala	24761,6	16,1	24761,6	16,4	0	100,0
- destinatie generala (din fondul de compensare)	1318,9	0,9	1318,9	0,9	0	100,0
- alte transferuri cu destinatie generala	789,0	0,5	789,0	0,5	0	100,0
- Ramura invatamint	106112,9	69,0	104183,4	69,1	-1929,5	98,2
- Asistenta Sociala	5168,1	3,4	4240,3	2,8	-927,8	82,0
- Pentru pachetul minim de servicii	3883,4	2,5	3873,5	2,6	-9,9	99,7
- Sport	2417,9	1,6	2392,8	1,6	-25,1	99,0
Infrastructura Drumurilor	9148,4	5,9	8972,5	6,0	-175,9	98,1
Transferuri capitale speciale intre institutiile BS si BL niv II	172,7	0,1	172,6	0,1	-0,1	99,9
Transferuri in cadrul unei UAT	67,5	0,04	56,9	0,0	-10,6	84,3
Donații	55,2	0,03	3,5	0,0	-51,7	6,3

În anul 2022, ca şi în anii precedenţi ponderea cea mai mare din volumul total al veniturilor revine compartimentului transferuri primite intre bugetul de stat si bugetele locale 93,7% şi constituie 150704,6 mii lei. Compartimentului Impozite și taxe îi revine 3,8 % şi constituie 6107,6 mii lei. Mijloacele colectate ale bugetului Consiliului Raional Leova s-au acumulat în marime de 3823,7 mii lei , ponderea din volumul total al veniturilor este de 2,4 %.

C h e l t u i e l i

La partea de cheltuieli, în anul 2022 bugetul raional a fost executat în sumă de 157102,2 mii lei din 166227,0 mii lei plan precizat pe an, mai puțin cu 9124,8 mii lei sau în % s-a realizat la nivel de 94,5 %. Faţă de bugetul executat pe anul 2021 cheltuielile sau realizat în creștere cu 13,4% la sută sau cu 18569,6 mii lei mai mult. (138532,6 mii lei - anul 2021)

Cheltuielile s-au executat pe fundalul realizării programelor stabilite aprobate în bugetul Consiliului raional și de stat în domeniul învățământului și a protecției sociale prin majorarea pe unele compartimente a normativelor și indemnizațiilor.

Pe parcursul anului 2022 s-au îndeplinit angajamentele asumate față de angajații instituțiilor bugetare și la finele anului nu avem înregistrate datorii cu termen expirat pentru achitarea salariilor.

Examinind cheltuielile sub aspectul clasificaţiei economice, constatăm, că cheltuielile de personal s-au executat în sumă de 104301,0 mii lei (97,3 % din suma anuală 107152,7 mii lei), mai puțin decît cele estimate cu 2851,7 mii lei, pe motivul că aproape în fiecare instituție bugetară lipsesc specialiști. Totodată cheltuielile de personal sînt în creștere cu 9728,2 mii lei sau 10,3% la sută faţă de bugetul executat pe anul 2021 (94572,8 mii lei). Numărul unităților de personal încadrat este mai mic decît cel bugetat cu 117,73 unități. (1151,78-1034,05).

Cheltuielile pentru servicii au constituit 15575,5 mii lei (91,3 % din suma planificată pe an 17064,6 mii lei, minus 1489,0 mii lei), sau în creștere cu 4117,1 mii lei la nivel de 135,9 % faţă de bugetul executat pe anul 2021 (11458,4 mii lei).

Dobînzile achitate pentru împrumutul recreditat au constituit 48,7 mii lei (88,5% din suma anuală de 55,0 mii lei). In a.2021- 49,8 mii lei

Subventii acordate întreprinderilor de stat și municipale în anul 2022 constituie 361,5 mii lei (99,9 % din suma anuală 361, 7 mii lei). a.2021- 1224,5.

Dintre care le-au fost acordate subvenții *Incubatorului de afaceri* 150,0 mii lei și

Instituţiilor medico-sanitare publice în mărime de 211,5 mii lei pentru susţinerea activității.

Prestatii sociale s-au executat în sumă de 8260,2 mii lei sau la nivel de 88,7 % din suma planificată pe an 9314,3 mii lei, sau în creștere cu 2629,9 mii lei la nivel de 146,7% faţă de bugetul executat pe anul 2021 (5630,3 mii lei).

Alte cheltuieli s-au efectuat în marime de 4350,9 mii lei, dintre care 3694,3 mii lei -contribuție pentru implementarea proiectelor de construcție a apeductelor magistrale care se implementează prin intermediul Agenției de Dezvoltare Regională Sud.

- Constructia apeductului magistral Sarata Noua-Sarateni cu conectarea localitatilor 2430,1 mii lei.
- Constructia apeductelor magistrale Iargara - Borogani, Iargara -Tigheci si a retelelor interioare in localitatile Baius, Cociulia Noua, Tigheci si Cuporani 1264,2 mii lei.

La un nivel de numai 94,1 % sau 23722,5 mii lei din suma anuală 25200,1 mii lei (-1477,6 mii lei) au fost executate cheltuielile de reparații capitale și procurare a activelor nefinanciare (mijloacelor fixe şi diferitor utilaje), sau în creștere cu 2451,7 mii lei față de anul precedent (21270,8 mii lei).

Imprumuturile recreditate, între bugetul de stat și bugetele locale sau rambursat în sumă de 2372,5 mii lei sau cu 1788,8 mai mult fată de a.2021. Se respectă angajamentul asumat față de rambursarea creditului Locuințe Sociale. La situația de 31.12.2022 s-a rambursat cumulativ 3556,4 mii lei. Soldul angajametelor constituie 1 mln 910 mii 281 Euro, echivalent cu 38 mln 930 mii 009 lei.

În anul 2022 s-au transmis UTA de nivelul I mijloace bănești în sumă totală de 481,9 mii lei pentru susținerea unor activități necesare comunităților.

Nr. d/o	Destinaţie cheltuielilor	Cod Primaria	Suma planificată, lei	Executat 2022 lei
1	2	3	4	5
1	Mijloace transmise primăriei Cneazevca pentru stramutarea unor piloni	**1554**	185000	185000
2	Mijloace transmise primăriei Saratica Noua, pentru implementarea proiectului de executie apeduct magistral Sarata Noua - Sarateni cu conectarea localitatilor Cimpul Drept si Saratica Noua, raionul Leova, etapa II	**1567**	590000	0,0
3	Mijloace transmise primăriei Tomai pentru reparatia capitala a Centrului de Sanatate Tomai	**1571**	300000,0	296865,47
4	Mijloace transmise primăriei Filipeni, constructia scenei pentru petrecerea sarbatorii de Ziua vinului	**1558**	25000	0,0
	Total		**1100000,0**	**481865,47**

Soldul disponibil de mijloace bănești al Consiliului raional 6374,8 mii lei format la situația de 01.01.2022 a fost repartizat în sumă de **6197,9** mii lei și s-au efectuat cheltuieli în sumă de 5688,9 mii lei sau la nivel de 91,8%.

Fondul de rezervă al Consiliului raional pentru anul 2022 a constituit 800,0 mii lei. Pe parcursul anului s-au alocat mijloace financiare în sumă de 254,3 mii lei.

Exerciţiul bugetar în anul 2022 s-a încheiat cu un excedent în sumă de 3665,6 **mii lei**.

Soldul total al mijloacelor băneşti la cont la finele perioadei de gestiune s –a majorat cu 1414,6 **mii lei** față de perioada precedentă şi constituie 7789,4 **mii lei,** dintre care soldul din Proiecte finanţate din surse externe 1359,8 mii lei.

La situaţia din 31 decembrie 2022, conform dărilor de seamă ale executorilor primari de buget, datoriile creditoare cu termen de achitare expirat ale bugetului raional nu sînt înregistrate.

Raport privind executarea bugetului conform clasificaţiei economie pe funcţii la situaţia din 31.12.2022 şi nivelul executării comparativ cu anul 2021

Denumirea	*Cod*	*Executat. anul 2021* *mii lei*	*Precizat pe an 2022* *mii lei*	*Executat anul 2022* *mii lei*	*Executat faţă de precizat*		*Executat faţă de a 2021*	
					Devieri (+/-)	%	devieri (+/-)	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.CHELTUIELI	**1**	**138532,6**	**166227,0**	**157102,2**	**-9124,8**	**94,5**	**18569,6**	**113,4**
Servicii de stat cu destinatie generala	01	6600,9	7506,6	6759,0	-747,6	90,0	158,1	102,4
Apararea nationala	02	109,3	125,0	70,7	-54,3	56,6	-38,6	64,7
Ordinea publica si securitatea nationala	03	700,0	14,0	0	-14,0		-686,0	
Serviciul in domeniul economiei	04	10996,8	10996,8	10749,2	-247,6	97,7	-247,6	97,7
Protectia mediului	05							
Gospodaria de locuinte si gospodaria serviciilor comunale	06	1324,3	4830,0	3821,9	-1008,1	79,1	2497,6	288,6
Ocrotirea sanatatii	07	926,5	652,6	228,6	-424,0	35,0	-697,9	24,7
Cultura,sport,tineret, culte si odihna	08	4150,8	5496,4	5413,4	-83,0	98,5	1262,6	130,4
Invatamint	09	93581,7	111838,7	109197,1	-2641,6	97,6	15615,4	116,7
Protectia sociala	10	19398,8	23666,9	20380,4	--3286,5	86,1	981,6	105,1

Cheltuielile în anul 2022 pentru funcția:

- Servicii de stat cu destinatie generala, au constituit 6759,0 mii lei sau mai putin cu 747,6 mii lei din sursele planificate pe an și în creștere cu 158,1 mii lei față de anul precedent.
- Apararea nationala, au constituit 70,7 mii lei sau mai putin cu 54,3 mii lei din sursele planificate pe an și în descreștere cu 38,6 mii lei față de anul precedent.
- Securitatea nationala au fost planificate surse în sumă de 14,0 mii lei, executat 0,0 mii lei.
- Serviciul in domeniul economiei, au constituit 10740,2 mii lei sau mai putin cu 247,6 mii lei din sursele planificate pe an și în descreștere cu 247,6 mii lei față de anul precedent.

- Gospodaria de locuinte si gospodaria serviciilor comunale, au constituit 3821,9 mii lei sau mai putin cu 1008,1 mii lei din sursele planificate pe an și în creștere cu 2497,6 mii lei față de anul precedent.
- Ocrotirea sanatatii, au constituit 228,6 mii lei sau mai putin cu 424,0 mii lei din sursele planificate pe an și în descreștere cu 697,9 mii lei față de anul precedent.
- Cultura, sport, tineret, culte si odihna, au constituit 5413,4 mii lei sau mai putin cu 83,0 mii lei din sursele planificate pe an și în creștere cu 1262,6 mii lei față de anul precedent.
- Invatamint, au constituit 109197,1 mii lei sau mai putin cu 2641,6 mii lei din sursele planificate pe an și în creștere cu 15615,4 mii lei față de anul precedent.
- Protectia sociala, au constituit 20380,4 mii lei sau mai putin cu 3286,5 mii lei din sursele planificate pe an și în creștere cu 981,6 mii lei față de anul precedent.

Structura executării pe functii principale de cheltuieli:

Ponderea acestora în cheltuieli totale ale bugetului raionului pe anul 2022 se caracterizează prin următorii indici:

Denumirea cheltuielilor	Planul precizat pentru perioada de gestiune		Executat		*Depăşeri* (+) Nerealizări (-)	*Nivelul* executării (%)
	Suma (mii lei)	Pondere	Suma (mii lei)	Pondere		
I.CHELTUIELI	**166227,0**	**100.0**	**157102,2**	**100.0**	**-9124,8**	**96,4**
Servicii de stat cu destinatie generala	7506,6	4,5	6759,0	4,3	-747,6	78,1
Apararea nationala	125,0	0,1	70,7	0,04	-54,3	65,8
Ordinea publica si securitatea nationala	14,0				-14,0	
Serviciul in domeniul economiei	10996,8	6,7	10749,2	6,9	-247,6	97,7
Gospodaria de locuinte si gospodaria serviciilor comunale	4830,1	2,9	3821,9	2,4	-1008,2	79,1
Ocrotirea sanatatii	652,6	0,4	228,6	0,1	-424,0	35,0
Cultura,sport,tineret, culte si odihna	5496,4	3,3	5413,4	3,5	-83,0	98,5
Invatamint	111838,7	67,7	109197,1	69,7	-2641,6	97,6
Protectia sociala	23666,9	14,3	20380,4	13,0	-3286,5	86,1

În anul de raportare, ca şi în anii precedenţi ponderea cea mai mare din volumul total al cheltuielilor revine ramurii Invățămînt 69,7% sau 109197,1 mii lei, fiind urmată de Asistența Socială cu ponderea de 13,0% din volumul total al cheltuielilor sau 20380,4 mii lei. Urmează Serviciul in domeniul economiei cu ponderea 6,9 % din volumul total al cheltuielilor sau 10749,2 mii lei.

În anul 2022 direcţiile de bază ale activităţii Consiliului Raional şi a serviciilor subordonate au fost orientate spre monitorizarea procesului de realizare a bugetului pe programe şi performanţă.

Principalele măsuri de politică în domeniul cheltuielilor publice au fost raţionalizarea cheltuielilor curente prin stabilirea unui control strict asupra cheltuielilor de personal şi reducerea cheltuielilor pentru bunuri şi servicii cu prioritate scăzută.

În perioada de raportare eforturile au fost îndreptate asupra sporirii eficienţei şi eficacităţii programelor de cheltuieli şi direcţionării mijloacelor bugetare la programe de importanţă vitală, ţinînd cont de volumul mijloacelor bugetare limitat, care a permis soluţionarea problemelor stringente, pentru îmbunătăţirea calităţii serviciilor prestate, fără admiterea de blocaje financiare în sistemul bugetar.

În anul 2023 sarcinile de bază ale direcţiilor subordonate Consiliului Raional vor fi orientate spre monitorizarea procesului de realizare a bugetului pe programe şi performanţă și utilizarea eficientă a banilor publici**.**

Șefa Direcției Finanțe ***Maria Dubceac***