



DECIZIE nr.
din 20 decembrie 2019

Cu privire la aprobarea Bugetului
raional pe anul 2020

PROIECT

În temeiul art. 24, art. 25, art. 47, art. 55 ale Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr. 181/2014, art. 20 din Legea nr. 397/2003 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, art. 19, art. 43 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 436/2006 privind administrația publică locală, cu modificările și completările ulterioare, art. 47 și 48 ale Legii nr. 419/2006 cu privire la datoria sectorului public, garanțiile de stat și recreditarea de stat, precum și prevederile Setului metodologic privind elaborarea, aprobarea și modificarea bugetului, aprobat prin Ordinul ministrului finanțelor nr. 191/2014, examinând nota informativă, Consiliul raional DECIDE:

1. Se aprobă bugetul raional pe anul 2020 la venituri în sumă de 250074,0 mii lei, la cheltuieli în sumă de 250074,0 mii lei.
2. Sinteza indicatorilor generali și sursele de finanțare ale bugetului raional se prezintă în anexa nr. 1.
3. Componenta veniturilor bugetului local se prezintă în anexa nr. 2.
4. Resursele și cheltuielile bugetului raional conform clasificății funcționale și pe programe se prezintă în anexei nr. 3.
5. Se aprobă Fondul de rezervă în sumă de 500,0 mii lei.
6. Se aprobă componenta raională pentru protecția împotriva efectelor negative ale aplicării formulei precum și sporirii interesului pentru consolidarea rețelei școlare în sumă de 11164,7 mii lei, dintre care 3000,0 mii lei pentru achiziționarea serviciilor de transport școlar.
7. Se aprobă Fondul pentru educația incluzivă în mărime de 2644,8 mii lei, ceea ce constituie 2% din volumul transferurilor categoricale, calculate pe bază de formulă a instituției.
8. Se aprobă efectivul-limită a statelor de personal din instituțiilor bugetare finanțate de la buget, conform anexei nr. 4.
9. Datoriile creditoare, înregistrate la 1 ianuarie 2020 ale instituțiile bugetare vor fi achitate din contul și în limita alocațiilor aprobate pe an.
10. Programul anual al împrumuturilor se prezintă în anexa nr. 5.
11. Sinteza veniturilor colectate de către instituțiile bugetare finanțate din bugetul raional se prezintă în anexa nr. 6.
12. Instituțiile bugetare vor asigura:
 - dezagregarea în termen a limitelor stabilite cu introducerea acestora în sistemul informațional de management financiar;
 - legalitatea utilizării alocațiilor bugetare și respectarea limitelor aprobate;
 - utilizarea conform destinației a transferurilor cu destinație specială alocate de la bugetul de stat;
 - contractarea de lucrări, servicii și bunuri materiale conform prevederilor Legii privind achizițiile publice;
 - raportarea în termenii stabiliți a performanțelor realizate conform competenței.
13. Plafonul datoriei Consiliul raional la finele anului va constitui 0,0 mii lei.
14. Direcția finanțe (V. Manoli) va analiza sistematic executarea bugetului raional și va înainta în caz de necesitate propuneri concrete pentru consolidarea disciplinei financiare bugetare și menținerea echilibrului bugetar.
15. Se autorizează președintele raionului (P. Tamaciuc) cu rolul de administrator de buget:
 - să modifice planurile de alocații între diferite nivele ale clasificății economice (K2) în cadrul aceleiași funcții (F1F3) în cadrul unui subprogram, fără majorarea cheltuielilor de

personal și fără modificarea cheltuielilor pentru investiții capitale și a transferurilor interbugetare;

- să includă în programele respective de cheltuieli, în baza dispoziției alocațiile repartizate prin Decizia Consiliului raional din Fondul de rezervă;

- autoritățile bugetare (Org 1, Org 2) să modifice planurile de alocații între instituțiile subordonate între nivele K4;

- instituțiile bugetare să modifice planurile de alocații între nivele K5-K6.

16. Decizia în cauză să se aducă la cunoștință publică, în termene stabilite de actele normative.

17. Controlul executării prezentei decizii se pune în sarcina Comisiei buget și finanțe.

18. Prezenta decizie intră în vigoare la data includerii în Registrul de stat al actelor locale.

Președinte al ședinței,

Contrasemnat:

Secretar al Consiliului raional

Nina RUSU

VIZAT:

Serviciul juridic

Direcția finanțe

Direcția învățământ

Direcția economie,
construcții și politici
investiționale

Direcția asistență socială

și protecție a familiei

Secția cultură, turism,

tineret și sport

contabilul-șef al

Aparatului președintelui raionului

I. Malic

V. Manoli

I. Certan

N. Sîrbu

C. Cobzac

V. Schirliu

V. Gobja

**Sinteza indicatorilor generali și sursele de finanțare ale bugetului raional pe
anul 2020**

Denumirea	Suma, mii lei
I. Venituri, total inclusiv:	250074,0
Transferuri de la bugetul de stat	236370,4
II. Cheltuieli, total	250074,0
II.1. Cheltuieli total	250074,0
II.2. Active nefinanciare, total	-
III. Sold bugetar	-
IV. Sursele de Finanțare, total inclusiv:	250074,0
Resurse generale	6817,6
Resurse colectate	6976,0
Transferuri de la bugetul de stat	236280,4

VENITURILE BUGETULUI RAIONAL PE ANUL 2020

Denumirea	Cod Eco (k6)	Suma, mii lei
I. Impozite pe venit		
1.1 Impozit pe venitul persoanelor fizice	111110,1111 21, 111130	5157,5
II. Alte taxe pentru mărfuri și servicii		
2.1 Taxa pentru apă	114611	630,0
2.2 Taxa pentru extragerea mineralelor utile	114612	1000,0
2.3 Taxa pentru lemnele eliberate pe picior	114613	15,0
III. Comercializarea mărfurilor și serviciilor de către instituțiile bugetare		
3.1 Încasări de la prestarea serviciilor cu plată	142310	5233,1
3.2 Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public	142320	1216,9
IV. Donații voluntare pentru cheltuieli curente		
4.1.Donații voluntare pentru cheltuieli curente din surse interne pentru instituțiile bugetare	144114	411,0
V. Amenzi pentru încălcarea traficului rutier		
4.1 Amenzi și sancțiuni contravenționale încasate în bugetul local de nivelul II	143120	15,1
VI. Taxe și plăți administrative		
5.1 Taxa la cumpărarea valutei de către persoanele fizice în casele de schimb valutar	142245	115,0
VENITURI ÎN TOTAL		13793,6
VII. TRANSFERURI		236280,4
6.1 Transferuri curente primite cu destinație generală între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II	191131	39016,8
6.2 Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetele de stat și bugetele locale de nivelul II pentru învățământul preșcolar, primar, secundar general, special și complementar (extrașcolar)	191111	170922,2
6.3 Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru școli sportive	191113	2759,8
6.4 Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru asigurarea și asistența socială	191112	5471,9
6.5 Transferuri din Fondul Republican de susținere socială a populației	191310	1682,9
6.6 Transferuri cu destinație specială pentru infrastructura drumurilor	191116	13894,6
6.7 Alte transferuri curente (Fondul de compensare)	191139	2532,2
TOTAL GENERAL VENITURI		250074,0

Resursele și cheltuielile bugetului raional conform clasificății funcționale și programe pe anul 2020

Denumirea	Cod	Suma, mii lei
Cheltuieli recurente, în total		250074,0
cheltuieli de personal, în total		
Investiții capitale, în total	-	
Grupa principală 1		14441,1
Resurse, total	-	
<i>Resurse generale</i>	1	14331,1
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	110,0
Cheltuieli, total	-	14441,1
Exercitarea guvernării	0301	4441,6
Servicii de suport pentru exercitarea guvernării	0302	7925,7
Datoria externă a autorităților publice locale	1703	-
Politici și management în domeniul bugetar-fiscal	0501	1573,8
Gestionarea fondurilor de rezervă și de intervenție	0802	500,0
Grupa principală 2		803,8
Resurse, total	-	803,8
<i>Resurse generale</i>	1	803,8
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	-
Cheltuieli, total	-	803,8
Servicii de suport în domeniul apărării naționale	3104	803,8
Grupa principală 4		16945,5
Resurse, total	-	
<i>Resurse generale</i>	1	16945,5
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	-
Cheltuieli, total	-	16945,5
Politici și management în domeniul agriculturii	5101	1724,9
Servicii transport și gospodăria drumurilor	6401	1326,0
Dezvoltarea drumurilor	6402	13894,6
Grupa principală 6		415,0
Resurse, total	-	415,0
<i>Resurse generale</i>	1	415,0
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	-
Cheltuieli, total	-	415,0
Dezvoltarea gospodăriei de locuințe și serviciilor comunale	7502	
Dezvoltarea gospodăriei de locuințe și serviciilor comunale	7503	415,0
Grupa principală 7		600,0
Resurse, total	-	600,0
<i>Resurse generale</i>	1	600,0
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	-
Cheltuieli, total	-	600,0
Programe naționale și speciale în domeniul ocrotirii sănătății	8018	300,0

Dezvoltarea și modernizarea instituțiilor în domeniul ocrotirii sănătății	8019	300,0
Grupa principală 8		12892,9
Resurse, total	-	12892,9
<i>Resurse generale</i>	1	12795,9
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	97,0
Cheltuieli, total	-	12892,9
Politici și management în domeniul culturii	8501	655,1
Dezvoltarea culturii	8502	6541,2
Sport	8602	3259,8
Tineret	8603	2436,8
Grupa principală 9		182303,7
Resurse, total	-	182303,7
<i>Resurse generale</i>	1	176360,7
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	5943,0
Cheltuieli, total	-	182303,7
Politici și management în domeniul educației	8801	2664,8
Educație timpurie	8802	16565,5
Învățământ gimnazial	8804	55659,0
Învățământ liceal	8806	96640,7
Servicii generale în educație	8813	5006,2
Educația extrașcolară și susținerea elevilor dotați	8814	5547,5
Curriculum	8815	220,0
Grupa principală 10		21672,0
Resurse, total	-	21672,0
<i>Resurse generale</i>	1	20961,0
<i>Resurse colectate de autorități/instituții bugetare</i>	2	711,0
Cheltuieli, total	-	21672,0
Politici și management în domeniul protecției sociale	9001	1444,3
Protecție a persoanelor în etate	9004	4311,8
Protecție a familiei și copilului	9006	5841,4
Asistență socială a persoanelor cu necesități speciale	9010	5577,5
Protecție socială în cazuri excepționale	9012	451,6
Protecția socială a unor categorii de cetățeni	9019	4045,4

Efectivul-limită a unităților de personal pe autorităților/instituțiile finanțate din bugetul local

Denumirea	Cod instituției Org1/Org2	Efectivul de personal, unități
Consiliul raional, TOTAL GENERAL	1777	1660,6
Serviciile de stat cu destinație generală, total	15745	53,0
Aparatul președintelui	15748	22,0
Direcția finanțe	13549	10,0
Servicii transport școlar	15748	7,0
Alte servicii generale	15749	14,0
Apărarea națională, total	11272	6,5
Centrul militar	11272	6,5
Servicii de transport și gospodăria drumurilor	15748	11,5
Învățământ, total	2210	1294,6
Direcția învățământ	15037	13,0
Centrul de creație al elevilor	15040	27,0
Serviciul management al curriculumului	15043	5,0
Contabilitatea centralizată	15037	10,0
Tabăra de odihnă „Codru”	15044	4,0
Licee și gimnazii total	2210	1213,1
Serviciul de asistență psihopedagogică	15046	8,0
Centrul de agrement	15078	14,5
Cultura, culte și odihnă, total	11605	104,0
Casa raională Cultură Strășeni	13600	39,0
Biblioteca Publică Raională „M. Sadoveanu”	13564	27,0
Secția cultură, turism, tineret și sport	15746	5,0
Școala sportivă	15041	30,0
Centrul tineret	15798	3,0
Protecția socială, total	2404	178,0
Direcția asistență socială și protecție a familiei	15207	11,0
Casa de copii de tip familial	15217	4,0
Serviciul de asistență parentală	15208	11,0
Serviciul de deservire socială la domiciliu	15224	32,0
Serviciul de asistență socială comunitară	15219	32,0
Serviciul de asistență personală	15213	62,0
Serviciului "Plasament familia pentru adulți"	15212	2,0
Centrul de reabilitare și plasament Micleușeni	15223	14,5
Centrul de zi „Bunvolența”	15231	9,0
Serviciul protezare	15211	0,5
Agricultura, gospodărie silvică, total	15745	13,0
Direcția agricultură, dezvoltare economică și a teritoriului	15747	13,0

Programul anual al împrumuturilor

<i>Nr.</i>	<i>Denumirea creditorului</i>	<i>Destinația împrumutului.</i>	<i>Suma împrumutului (unități)</i>	<i>Moneda împrumutului</i>	<i>Condiții de creditare</i>			
					<i>Valorificarea Împrumutului (perioada)</i>	<i>Data scadențe i Împrum.</i>	<i>Anul începerii rambursării</i>	<i>Rata dobânzii</i>
Împrumuturi interne/externe contractate în trecut și care sînt în vigoare la situația de 1 ianuarie 2019								
	SID BANC Slovenia	Procurarea Stațiilor de epurare	320,0 mii	Euro	2016 5 ani	2020	2016	-

**Sinteza veniturilor colectate de către instituțiile
bugetare finanțate din bugetul raional a 2020**

Nr/o	Instituțiile publice	Suma anuală, mii lei
1.	Biblioteca Publică Raională „M. Sadoveanu”	27,0
2.	Aparatul președintelui	110,0
3.	Casa Raională de cultură	70,0
4.	Centru de reabilitare s. Micleușeni	300,0
5.	Centru de zi pentru copii „Bunvolentia”	411,0
6.	Direcția învățământ	5938,0
7.	Liceul Teoretic ”Ion Vatamanu”	1,0
8.	Liceul Teoretic ”Ion Inculeț”	4,0
	TOTAL	6861,0

NOTĂ INFORMATIVĂ
la proiectul de decizie „Cu privire la aprobarea Bugetului raional
pe anul 2020”

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului

Direcția finanțe, direcțiile și secțiile Consiliului raional precum și instituțiile publice subordonate Consiliului raional.

2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite

Proiectul deciziei a fost elaborat în temeiul prevederilor art. 50 din Legea finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr. 181/2014 și art. 19, art. 20, art. 21 ale Legii nr. 397/2003 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare.

Finalitățile urmărite prin adoptarea actului respectiv constau în direcționarea resurselor disponibile la programe de importanță vitală și finanțarea cheltuielilor pentru buna desfășurare a activităților instituțiilor publice finanțate din bugetul raional.

3. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi

Proiectul de decizie constă în aprobarea planurilor de finanțare a executorilor de buget.

4. Fundamentarea economico-financiară

Implementarea proiectului de decizie „Cu privire la aprobarea Bugetului raional pe anul 2020” nu va necesita cheltuieli suplimentare.

5. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare

Proiectul se încorporează în sistemul actelor normative.

6. Avizarea și consultarea publică a proiectului

În baza celor expuse și în conformitate cu art. 32 din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative, proiectul deciziei ”Cu privire la aprobarea bugetului raional pe anul 2020 în lectura a doua”, a fost avizat de către Serviciul juridic Direcția finanțe, Direcția învățământ, Direcția asistență socială și protecția familiei, Direcția economie, construcții și politici investiționale, secretarul Consiliului raional, Secția cultură, turism, tineret și sport, contabilul-șef al Aparatului președintelui raionului.

În scopul respectării prevederilor Legii nr. 239/2008 privind transparența în procesul decizional, proiectul deciziei este plasat pe pagina web oficială a Consiliului raional www.crstraseni.md la directoriul *Transparența decizională*, secțiunea *Consultări publice ale proiectelor*.

7. Consultările expertizei anticorupție

În temeiul art. 35 din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative, art. 28 alin. (3) din Legea integrității nr. 82/2017, proiectul a fost supus expertizei anticorupție de către autor.

Proiectul de decizie corespunde normele juridice și exclude orice element care ar favoriza corupția.

8. Constatările expertizei juridice

În temeiul art. 37 din Legea nr. 100/2017 cu privire la actele normative a fost expus expertizei juridice de către Serviciul juridic, subdiviziune a Consiliului raional. Proiectul deciziei este în concordanță cu Legea nr. 397/2003 privind finanțele publice locale și Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr. 181/2014. Structura și conținutul actului corespund normelor de tehnică legislativă.

Proiectul deciziei se prezintă comisiilor consultative de specialitate pentru avizare și se propune Consiliului raional pentru examinare și adoptare în ședință.

Tabela 1
La nota informativă

Structura veniturilor bugetului raional conform clasificăiei economice

(mii lei)

Nr.	Denumirea	Executat 2018	Aprobat 2019 corelat	Estimat 2020
	Total general la compartimentul venituri, inclusiv:	211835,5	264804,0	250074,0
I	Transferuri	196857,4	251813,2	236280,4
1.	Transferuri cu destinație generală de la bugetul de stat către bugetele unităților administrativ-teritoriale de nivelul II	26293,0	30071,1	39016,8
2.	Transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat către bugetele UTA pentru învățământ.	120694,2	148980,0	170922,2
3.	Transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat către bugetele UTA pentru asigurarea și asistența socială.	5013,2	6043,9	5471,9
4.	Transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat către bugetele UTA pentru școlile sportive.	1974,9	2500,8	2759,8
6.	Transferuri din Fondul Republican de susținere socială a pop.	1924,0	1844,0	1682,9
7.	Transferuri cu destinație specială pentru infrastructura drumului.	7861,4	8281,1	13894,6
8.	Alte transferuri curente	1924,0	54083,3	2532,2
II	Venituri proprii, inclusiv:	14978,1	12990,8	13793,6
1.	Impozite pe venit	10839,6	9561,8	5157,5
3.	Taxa pentru resurse naturale	2587,8	2030,0	1645,0
4.	Amenzi și sancțiuni administrative	0,9	85,0	15,1
5.	Alte încasări	636,2	552,0	411,0
6.	Încasările mijloacelor speciale	813,7	677,0	6450,0
7.	Veniturile fondurilor speciale	99,9	85,0	115,0

**Structura cheltuielilor bugetului raional conform clasificății funcționale pe
anii 2018-2020**

	2018	2019	2020
	executat	aprobat	proiect
	mii lei	mii lei	mii lei
Cheltuieli, total	201761,7	264804,0	250074,0
01 Servicii de stat cu destinație generală	6220,1	12186,5	14441,1
02 Aparare națională	515,2	671,4	803,8
03 Servicii în domeniul juridic	239,6	324,6	
04 Servicii în domeniul economiei	11768,2	10571,4	16945,5
06 Gospodăria de locuințe și gospodăria serviciilor comunale	10024,5	8500,0	415,0
07 Ocrotirea sănătății	625,1	600,0	600,0
08 Cultură, sport, tineret, culte și odihnă	30957,5	58259,9	12892,9
09 Învățământ	124643,9	154417,4	182303,7
10 Protecție socială	16767,7	19272,8	21672,0

Tabela 3
La Nota informativă

Informația privind volumul bugetelor instituțiilor finanțate din bugetul raional pe anul 2020

Denumirea	Suma, mii lei
Consiliul raional, TOTAL GENERAL	250074,0
Serviciile de stat cu destinație generală, total	14441,1
Aparatul președintelui	4441,7
Direcția finanțe	1573,8
Alte servicii generale	7925,7
Fond de rezervă	500,0
Apărarea națională, total	803,8
Centrul militar	803,8
Învățământ, total	182303,7
Direcția învățământ	2664,8
Centrul de creație al elevilor	2664,0
Centrul metodic	1400,0
Tabăra de odihnă „Codru”	161,8
Burse	160,5
Desfășurarea examenelor de absolvire	220,0
Olimpiade	31,6
Licee și gimnazii total, componenta , educație incluzivă	145457,6
Serviciul de asistență psihopedagogică	961,4
Centrul de agrement (odihna de vară)	2429,6
Direcția învățământ ”PONTEM” gimnazii	4838,8
Direcția învățământ ”PONTEM” licee	4648,1
Direcția învățământ ”PONTEM” grădinițe	16565,5
Cultura, culte și adihnă, total	12892,9
Casa raională Cultură Strășeni	3626,0
Biblioteca Publică Raională „Mihail Sadoveanu”	2915,2
Secția cultură, turism, tineret și sport	655,1
Școala sportivă	2759,8
Măsuri în domeniul sportului	500,0
Activități pentru tineret	550,0
Centru de agrement	1528,7
Centru de tineret	358,1
Gospodăria de locuințe și gospodăria servicii comunale	415,0
Ocrotirea sănătății	600,0
Protecția socială, total	21672,0
Direcția asistență socială și protecție a familiei	1444,3
Casele de copii de tip familial	997,4
Serviciile de asistență parentală	1214,3
Serviciul de deservire socială la domiciliu	2163,7
Serviciul de asistență socială comunitară	2768,7
Serviciul de asistență personală	3094,0
Serviciului social"Plasament familia pentru adulți"	151,3
Centrul de reabilitare și plasament Micleușeni	2148,1

Centrul de zi „Bunvolenția”	548,0
Susținerea tinerilor specialiști	1276,7
Serviciul de sprijin pentru familii (bani de buzunar)	156,8
Susținerea copiilor rămași fără îngrijirea părintească (Tutela)	1980,6
Expertiză medicală	41,6
Compensarea cheltuielilor de transport și a persoanelor cu dizabilități ale aparatului locomotor	1888,6
Serviciul social de support monetar	-
Fondul Republican de susținere socială a populației	1682,9
Veniturile fondurilor speciale (schimb valutar)	115,0
Agricultura, gospodărie silvică, total	1724,9
Direcția agricultură, dezvoltare economică și a teritoriului	1724,9
Transportul rutier	13894,6
Serviciul transport și gospodăria drumurilor	1326,0

Lista
Instituțiilor de învățământ primar și secundar general cu suma mijloacelor financiare
prevăzute în buget pe anul 2020 pe baza de formulă

Nr. d/o	Denumirea instituției	Suma
1.	Liceul Teoretic ”N. Vornicescu”, s. Lozova	7991,3
2.	Liceul Teoretic „Ion Creangă”, s. Micleușeni	3410,4
3.	Liceul Teoretic Romanești	2625,5
4.	Liceul Teoretic Sireți	8182,2
5.	Liceul Teoretic „Universul”, s. Scoreni	4919,7
6.	Liceul Teoretic I. Inculeț, s. Vorniceni	6180,6
7.	Liceul Teoretic Zubrești	5272,1
8.	Liceul Teoretic „Ion Vatamanu”, or. Strășeni	8519,7
9.	Liceul Teoretic „M. Eminescu”, or. Strășeni	18974,5
10.	Liceul Teoretic „N. Necrasov”, or. Strășeni	5094,0
11.	Liceul Teoretic „Al. Russo”, s. Cojușna	9652,9
12.	Gimnaziul „M. Viteazu”, or. Strășeni	10990,7
13.	Gimnaziul Codreanca	3636,2
14.	Gimnaziul Gălești	2781,9
15.	Gimnaziul Micăuți	3657,1
16.	Gimnaziul Dolna	1955,6
17.	Gimnaziul Țigănești	2337,2
18.	Gimnaziul Pânășești	3496,0
19.	Gimnaziul Rădeni	4909,1
20.	Gimnaziul Recea	3596,0
21.	Gimnaziul Roșcani	2003,1
22.	Gimnaziul Voinova	2727,1
23.	Gimnaziul Bucovăț	2214,7
24.	Gimnaziul Tătărești	2223,6
25.	Gimnaziul Căpriana	2952,7
26.	Gimnaziul Onești	1339,2
	TOTAL raion	131643,1

Notă informativă la proiectul bugetului raional Strășeni pe anul 2020 în lectura a doua

Proiectul bugetului raional pe anul 2020 este elaborat conform prevederilor Legii nr. 397/2003 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, Legii finanțelor publice și responsabilității bugetar-fiscale nr. 181/2014 și Legii nr. 436/2006 privind administrația publică locală, cu modificările și completările ulterioare.

Prognoza veniturilor bugetului pe anul 2020 s-a efectuat reeșind din prevederile legislației fiscale în vigoare, ținând cont de prevederile Legii cu privire la modificarea unor acte legislative în partea ce țin de modificările la art. 33 alin. (1) din Codul fiscal, precum și în baza analizei bazei fiscale, separat pe tipuri de impozite, taxe și alte încasări la buget.

La baza elaborării proiectului bugetului au stat prognoza dezvoltării economiei raionului și obiectivele politicii fiscale din anul 2019.

Totodată, s-a ținut cont de cadrul legislativ în vigoare și toate actele normative adoptate de Parlament și de către Guvern în anul 2019, care au impact asupra cheltuielilor bugetare pe anul 2020.

În proiectul bugetului pe anul 2020, un accent deosebit este pus pe corelarea strânsă a cadrului de cheltuieli cu cadrul de resurse disponibile prin sporirea eficacității și eficienței cheltuielilor publice, prioritizării programelor de cheltuieli și direcționării resurselor disponibile la programe de importanță vitală, fără a admite crearea de blocaje financiare în sistemul bugetar.

În vederea asigurării și extinderii autonomiei locale și asigurării unui cadru fiscal previzibil și corespunzător, începând cu 1 ianuarie 2020 cotele defalcărilor de la impozitul pe venitul persoanelor fizice pentru bugetul raional va constitui 25% din volumul total colectat pe teritoriul municipiului-reședința de raion

Ca structură, proiectul de lege a bugetului de stat pe anul 2020 cuprinde: partea textuală, cu prevederi generale și anexe. Deasemenea, proiectul bugetului este însoțit de Nota informativă care conține tabele, destinate facilitării procesului de analiză și promovare a acestuia autorităților reprezentative și deliberative.

Veniturile bugetului raionului pe anul 2020

În procesul elaborării proiectului de buget pe 2020 ca bază a stat prognoza principalelor indicatori macroeconomici stipulați în circulara Ministerului Finanțelor privind particularitățile specifice de estimare a unor venituri și sursele de finanțare precum și a politicilor priorităților în domeniul cheltuielilor publice pentru următorul an bugetar. Astfel, în anul 2020 în bugetul raional se preconizează acumularea veniturilor în suma totală de 13793,6 mii lei, cu o creștere față de sumele aprobate pe anul 2019 cu 802,8 mii lei.

Din suma totală a veniturilor 6 la sută sau 13793,6 mii lei revin veniturilor proprii a raionului.

Pentru anul 2020 sunt prevăzute transferuri de la Bugetul de stat în sumă de 236074,0 mii lei, ceea ce constituie 94 % inclusiv:

- Transferuri cu destinație generală 39016,8 mii lei;
- Transferuri cu destinație specială 187576,6 mii lei;
- Fondul de susținere a populației 1682,9 mii lei;
- Fond de compensare 2532,2

În suma veniturilor proprii preconizate, pe primul loc se plasează impozitul pe venitul persoanelor fizice, suma căruia constituie după defalcări, conform cotelor procentuale 5157,5 mii lei sau 37 %.

Pronosticul încasărilor impozitului pe venitul din salariu se axează pe fondul de remunerare a muncii pe economia națională, numărul mediu de salariați luat ca bază pentru calcularea salariului, scutirile personale și pentru persoanele întreținute, scutirile pentru contribuțiile individuale în bugetul asigurărilor sociale de stat și fondurilor obligatorii de asistență medicală și cotele pentru venitul impozabil stabilite prin Codul Fiscal.

Pe alte impozite, taxe și încasări prognoza s-a efectuat în baza cotelor și tarifelor stabilite, analizei încasărilor pe anii 2017 – 2019.

Veniturile colectate reprezintă o sursă de venit puțin semnificativă, ponderea acestora în volumul veniturilor proprii alcătuiește 50 la sută. Ca volum nominal, această categorie de venituri însumează 6861,0 mii lei.

Suma totală a veniturilor fondurilor speciale vor constitui 1797,9 mii lei. Partea preponderentă o deține Fondul de susținere a populației cu suma de 1682,9 mii lei.

În condițiile cadrului de resurse financiare se impune ca estimările de cheltuieli ale autorităților publice locale să fie în limita volumului de resurse disponibile. În acest context, se impune necesitatea optimizării angajării și cheltuielilor de personal, precum și aplicarea unui regim strict de economii la cheltuielile pentru mărfuri și servicii.

Ca și în anii precedenți, bugetul pe anul 2020 are un caracter social pronunțat.

Prin urmare, cheltuielile globale pe anul 2020 se estimează în sumă de 250074,0 mii lei cu 60123,9 mii lei mai mult față de cheltuielile aprobate pe anul 2019.

Cu toate acestea, e necesar de menționat că necesitățile sau cererile de cheltuieli suplimentare ale autorităților publice depășesc cu mult posibilitățile bugetului.

Practic pe majoritatea ramurilor din sectorul social se atestă o creștere a cheltuielilor. În cheltuielile totale ale bugetului, ponderea majoră de 78 la sută sau 195796,6 revine cheltuielilor de ordin social. În aspectul repartizării resurselor financiare pe ramuri, se atestă volumul preponderent pentru ramura „Învățământ.”

Structura cheltuielilor bugetului raionului conform clasificății funcționale și pe programe pe anul 2020 se prezintă în anexa nr. 2 la prezenta decizie.

În anul 2020 comparativ cu anul 2019, practic toate grupele beneficiază de majorare a alocațiilor.

Cele mai esențiale majorări de alocații se atestă la grupele: servicii în domeniul economiei – 16945,5 mii lei, învățământ - 182303,7 mii lei, protecție socială – 21672,0 mii lei.

Grupele de cheltuieli respective dețin și ponderea majoră în totalul cheltuielilor bugetului raionului: învățământului revin - 72 %, protecției sociale – 8,8 %, serviciilor în domeniul economiei – 6,9 %.

Din suma totală estimată a cheltuielilor, 193048,5 mii lei constituie transferurile cu destinație specială, 39016,8 mii lei constituie transferurile cu destinație generală, 1682,9 mii lei transferurile din fondul de susținere a populației și doar 13793,6 mii lei constituie resursele financiare proprii.

În aspectul clasificății economice, cheltuielile bugetului raionului se caracterizează precum urmează:

Cheltuieli de personal. Cheltuielile de personal pentru instituțiile finanțate de la bugetul raionului pentru anul 2020 se prevăd în sumă de 144483,3 mii lei, sau 58 % din cheltuielile totale și sînt în creștere cu 35829,6 mii lei sau cu 33 % față de cele prevăzute pe anul 2019, luînd în considerare implementarea măsurilor de remunerare a muncii prevăzute în legislație.

Bunuri și servicii. Cheltuielile pentru bunuri și servicii pe anul 2020 se prevăd în sumă 57185,2 mii lei, sau 23 % din cheltuielile totale.

Pentru serviciul datoriei de stat se prevăd mijloace în sumă de 415,0 mii lei.

Pentru subsidii se prevăd alocații în sumă de 300,0 mii lei.

Prestațiile sociale însumează 9661,8 mii lei.

Alte cheltuieli. Categoria respectivă de cheltuieli însumează 7794,5 mii lei.

Pentru *mijloace fixe* se prevăd alocații în sumă de 23578,6 mii lei, sau 9,5 % din totalul de cheltuieli .

Pentru finanțarea învățământului în anul 2020 vor fi alocate 182303,7 mii lei sau 73 % din volumul total al bugetului.

În anul 2020 din buget vor fi finanțate 14 gimnazii, 11 licee, cu numărul total de clase de 399 și 9019 elevi și alte instituții extrașcolare.

În anul 2020 pentru școli, gimnazii și licee se prelungește implementarea metodei de finanțare pe bază de formulă per elev la nivel național, în componența transferurilor cu destinație specială a bugetului raional fiind prevăzute transferuri categoricale.

Pentru transferuri categoricale pe anul 2020 se prevăd mijloace financiare în sumă de 126934,6 mii lei. Pentru transferuri categoricale complementare, care vor fi incluse în componența raională, se propun 11164,7 mii lei.

Transferurile categoricale reprezintă mijloace financiare, calculate în bază de formulă, alocate cu titlu definitiv și în sumă absolută, de la bugetul de stat la bugetele raionale în scopul finanțării instituțiilor de învățământ.

Cuantumul normativului valoric pentru un „elev ponderat” și a normativului valoric pentru instituție, luat în calcul la stabilirea transferurilor categoricale, constituie 13247 lei și respectiv 714837 lei.

Totodată, prin Hotărârea Guvernului nr. 351 din 29 mai 2012 pentru gimnazii și licee sunt prevăzute resurse financiare pentru educație incluzivă în sumă de 2644,8 mii lei

Pentru acordarea *dejunurilor calde* elevilor claselor I-IV, în calcul s-a luat numărul elevilor la situația din 1 septembrie 2019, numărul de 171 zile alimentație și norma de alimentație de 10,8 lei și suma constituie 6937,4 mii lei.

Informația privind bugetul instituțiilor de învățământ se reflectă în tabela nr.4 la nota informativă.

În anul 2020 vom continua practica de stimulare a tinerilor specialiști care activează în domeniul învățământului. Pentru acest scop în buget sunt prevăzute 1276,0 mii lei.

În scopul îmbunătățirii condițiilor de odihnă a copiilor, în anul 2020 se prevede a prelungi renovarea Centrului de odihnă și agrement pentru copii și tineret „Divertis”. Pentru odihna copiilor în sezonul estival sînt prevăzute mijloace financiare în volum de 1929,6 mii lei.

La fel se prevede de a îmbunătăți condițiile de lucru și în instituțiile extrașcolare. De asemenea, în anul 2020 pentru cheltuielile de cultură, turism și sport, sunt planificate 12892,9 mii lei.

Prin urmare, în anul 2020 se prevede de a finanța :

- Casă Raională de Cultură - în sumă de 3626,0 mii lei;
- Biblioteca Publică Raională “Mihail Sadoveanu” - în sumă de 2915,2 mii lei
- Măsuri sportive și culturale - în sumă de 2578,7 mii lei;
- Școala sportivă - în sumă de 2759,8 mii lei ă;
- Centrul Raional de Tineret Strășeni - în sumă de 358,1 mii lei.

La fel, pentru asigurarea cu medicamente a unor categorii de bolnavi, care sînt stipulați în Programul național în mărime de 50 la sută și pentru reparația capitală a instituțiilor medico-sanitare publice sînt prevăzute alocații din bugetul raional în sumă de 600,0 mii lei.

O cotă semnificativă în capitolul de cheltuieli a bugetului raional o dețin cheltuielile pentru „Asigurări și asistența socială”. Astfel, în buget pentru anul 2020 sînt prevăzute mijloace financiare în sumă de circa – 21672,0 mii lei, care includ cheltuielile pentru:

- Serviciul de îngrijire socială la domiciliu – 2163,7 mii lei.
- Centrul de plasament pentru persoane vîrstnice și adulte c. Micleușeni – 2148,1 mii lei.
- Centrul de zi pentru 40 copii - 548 mii lei.
- Indemnizațiile lunare pentru copiii înfiați și cei aflați sub tutelă – 1980,6 mii lei;
- Serviciul de asistență socială comunitară – 2768,7 mii lei;
- Serviciul de asistență parentală – 1214,3 mii lei;
- Case de copii de tip familial – 997,4 mii lei;
- Serviciul „Asistență personală” – 3496,0 mii lei;

Întru executarea prevederilor art. 41 al Legii 821/1991 privind protecția socială a invalizilor, se preconizează mijloace pentru plata compensației la călătorie în transportul urban, suburban și interurban pentru invalizii de gr. I și II și persoanele ce însoțesc un invalid de gr. 1 în sumă de 1888,6 mii lei pentru 5407 beneficiari.

Și în final, pentru „Alte cheltuieli” ale bugetului raional, sînt estimate alocații bugetare în volum nominal de 3202,9 mii lei, care includ cheltuieli pentru :

- Activitatea serviciilor de deservire a clădirii Consiliului raional în sumă de 2287,9 mii lei.
- Constituirea fondurilor de rezervă a Consiliului raional - 500,0 mii lei.
- Pentru rambursarea împrumutului din Slovenia – 415,0 mii lei.

În scopul atribuirii unui grad mai mare de transparență, proiectul bugetului raional pe anul 2020 este prezentat printr-un șir de anexe atît la partea de venituri, cît și la cheltuieli. Considerăm, că structurarea proiectului bugetului în așa mod redă mult mai detaliat și mai desfășurat indicatorii proiectului bugetului și face mai accesibilă înțelegerea acestor indicatori de către contribuabili și beneficiarii de mijloace de la buget, inclusiv și de către populație.

Necesitățile de cheltuieli depășesc cu mult cadrul de resurse disponibile. Însă ceea ce se cuprinde în proiectul bugetului pe anul viitor, propus pentru discuție este maximum pe care ni-l putem permite. Avînd în vedere că proiectul bugetului se examinează concomitent în prima și a doua lectură, se propune ca bugetul raional pe anul 2020 să fie aprobat la venituri și cheltuieli în sumă de 250074,0 mii lei.

Informația privind volumul bugetelor finanțate din bugetul raional pe anul 2020 este reflectată în tabela nr. 3 la Nota informativă.

Șef al Direcției finanțe

Vera MANOLI