**Nota informativă**

**la proiectul Bugetului raional pentru anul 2023**

Direcția Finanțe Ialoveni în colaborare cu direcțiile și secțiile subordonate Consiliului raional a elaborat proiectul bugetului raional pentru anul 2023.

 Scopul proiectului este elaborarea și aprobarea bugetului prin direcționarea resurselor pe programe de importanță majoră și finanțarea cheltuielilor pentru asigurarea administrării serviciilor publice din subordinea Consiliului raional Ialoveni.

La baza prognozei bugetului a stat Legea privind administrația publiă locală nr. 436/2006, Legea finanțelor publice și responsabilității bugetar–fiscală nr. 181/2014, Legea privind finanțele publice locale nr 397/2003, Legea privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar nr.270/2018, Strategia de dezvoltare integrată a raionului Ialoveni, Circulara Ministerului Finanțelor privind elaborarea proiectelor bugetelor locale pentru anii 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2025 nr. 06/2-07-66 din 29.09.2022, „Particularitățile privind elaborarea de către autoritățile administrației publice locale a proiectelor bugetelor locale pentru anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024-2025, anexele, formularele, note metodologice ale Ministerului Finanțelor și alte acte normative.

Proiectul bugetului raional pentru anul 2023 este estimat la venituri în sumă de **297737,5** **mii lei** şi la cheltuieli în sumă de **295 893,7** **mii lei**, cu un excedent bugetar de -1843,8 mii lei destinat rambursării împrumutului recreditat între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II “*Proiectul de Construcție a Locuințelor pentru Păturile Socialmente Vulnerabile*”.

La elaborarea proiectului de buget s-a ţinut cont de necesitatea asigurării unui echilibru bugetar, prin încadrarea cadrului de cheltuieli cu cadrul de resurse disponibile, fără a admite crearea datoriilor în sistemul bugetar.

**I. *Veniturile bugetului raional***

La elaborarea propunerii de buget a veniturilor bugetului raional pentru anii 2023-2025 s-a ținut cont de prognoza principalilor indicatori macroeconomici elaborată de Ministerul Economiei și de prevederile legislației fiscale în vigoare.

În anul 2023 partea de venituri a bugetului raional Ialoveni se preconizează în sumă de 297 737,5 mii lei, fiind în creștere comparativ cu suma aprobată pentru anul 2022. Aceasta se datorează faptului creșterii transferurilor din partea bugetului de stat, majorării defalcărilor din IVPF a orasului-reședință și majorarea veniturilor colectate ca urmare a prestării serviciilor.

* **Defalcări de la veniturile generale de stat** consituie sumă de 9 350 mii lei, din care: Impozitul pe venit de la persoanele fizice (IVPF) cota procentuală este de 25% din volumul total colectat pe teritoriul orașului reședinta de raion. La planificarea impozitului pe venit reţinut din salariu s-a luat în consideraţie dinamica încasărilor pe acest compartiment pentru anul 2021 şi a trimestrului III al anului 2022. Calculul s-a efectuat reieșind din încasările estimate pe anul bugetar în curs, înmulțite la creșterea prognozată a fondului de remunerare a muncii pe Republică. Ca pondere în totalul veniturilor bugetului prognozat constituie 11,2%.
* **Veniturile proprii** constituie suma de 210,0 mii lei, în componenţa cărora se includ următoarele plăți:

- 170,0 mii lei, taxa pentru apă;

- 30,0 mii lei, taxa pentru folosirea subsolului;

- 10,0 mii lei, amenzi și sanctiuni.

* **Transferuri primite între bugetul de stat şi bugetele locale de nivelul II** constituiesuma de **286 301,9 mii lei**. Cuantumul veniturilor bugetului raional prognozat este preponderentă de 96,1 la sută din transferurile de la bugetul de stat, din care:

-Transferuri curente primite cu destinaţie specială între bugetul de stat şi bugetele locale de nivelul II pentru învățământul preșcolar, primar, secundar general, (extrașcolar) în sumă de **214771,2** mii lei;

-Transferuri primite cu destinaţie specială între bugetul de stat şi bugetele locale pentru finnanțarea plăților sociale în sumă de **8 510,6** mii lei. Din contul acestei sume urmează a fi finanţate indemnizaţiile pentru tutelă, compensarea cheltuielilor de transport, compensarea cheltuielilor tinerilor specialiști pentru închirierea spațiului locativ, consumul de energie termică și electrică, precum și plata indemnizațiilor, prestații sociale pentru copiii plasați în serviciile sociale;

-Transferuri curente primite cu destinație specială între bugetul de stat și bugetele locale de nivelul II pentru școli sportive în sumă de **2 810,9** mii lei;

-Transferuri curente primite cu destinaţie specială între bugetul de stat şi bugetele locale de nivelul II pentru infrastructura drumurilor în sumă de **12 771,4** mii lei;

-Transferuri curente primite cu destinaţie generală calculate în baza formulei aprobate prin art.11 al Legii privind finanţele publice locale 397/2003 (<https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=129334&lang=ro>) în sumă de **47 437,8** mii lei.

* **Veniturile colectate** constituie 0,6 la sută sau **1 875,6** mii lei din care:

- 1775,6 mii lei, venituri din contul prestării serviciilor cu plată și dării în locațiune a bunurilor patrimoniului public administrat de instituțiile publice;

- 100,0 mii lei, taxa de la cumpărarea valutei străine de către persoanele fizice în casele de schimb valutar.

***II. Cheltuielile bugetului raional***

 Cheltuielile bugetului raional pentru anul 2023 s-au estimat în dependență directă de suma veniturilor obținute, numarul unităților de personal, cheltuielile de personal și tarifele la plata mărfurilor și serviciilor la data prezentării proiectului de buget Ministerului Finanțelor, care constituie suma de **295 893,7 mii lei.**

**„Cheltuielile de personal**” au fost elaborate ținînd cont de prevederile Legii privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar nr.270/2018, Hotărîrea Guvernului **pentru punerea în aplicare a prevederilor Legii nr. 270/2018 privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar** nr.1231/201, art.10 al Legii bugetului de stat pentru anul 2022 cu valorile de referinta de 1900 si 2000 lei.

**„Servicii de Stat cu Destinaţie Generală”** sunt atribuite mijloace pentru asigurarea activităţii autorităţilor executive în sumă **11 161,9** **mii lei,** inclusiv pentru cheltuieli de remunerarea muncii, finanțarea cheltuielilor privind datoria publică locală, rambursarea împrumuturilor aferente anului 2023, lucrări de reparații curentă de strictă necesitate pentru imobilele din patrimoniul Consiliului raional, poștă, telefon, carburanți, materiale și piese de schimb, bunuri de natura pieselor de inventar, finanțarea unor contribuții de cotizații ce decurg din obligațiile față de alte organisme la care Consiliul raional este membru.

Serviciile de stat cu destinație generală include următoarele grupe funcționale:

- Executivul și Serviciile de Suport;

- Serviciul de deservire a clădirilor Consiliului raional Ialoveni- 2 687,5 mii lei;

- **Fondul de Rezervă a bugetului raional -2500 mii lei (destinat pentru situații excepționale la nivel local).**

**„Apărarea Naţională”** s-a estimat cheltuieli în sumă de **184** **mii lei** pentru întreținerea Centrului Militar și cheltuieli pentru încorporarea tinerilor în serviciul militar.

 **„Servicii în Domeniul Economiei”** încuantum de **14 878** **mii lei**, pentru asigurarea funcționalității următoarelor servicii și activităţi:

* “Servicii generale economice și comerciale”
* “Dezvoltarea drumurilor”, inclusiv **12 771,4** mii lei pentru realizarea Programului privind întreținerea și reparația drumurilor publice raionale din contul transferurlior cu destinație specială.

**„Gospodăria de Locuințe și Gospodăria Comunală” s**unt incluse alocații pentru servicii de întreținere și amenajarea spațiilor verzi adiacente clădirii Consiliului raional Ialoveni în sumă de **300,0 mii lei**.

**„Ocrotirea Sănătății”** sunt preconizate mijloace financiare în sumă de **50 mii lei**.

**„Cultură, sport, tineret, și odihnă”** pentru anul 2023 sunt estimate cheltuieli în sumă de  **12 841,3 mii lei**, pentru asigurarea funcționarii institutiilor din domeniu.

* **526,9** **mii lei**, Muzeul raional de istorie și etnografie „Anatol Candu” satul Vasieni;
* **888,8** **mii lei**, Galeria Colecțiilor „Petru Costin” a Consiliului raional Ialoveni;
* **1 486,8** **mii lei**, Biblioteca Publică raională „Petre Stefanuca”;
* **3797,4 mii lei**,Casa raionala de cultura și Orchestra de muzică populară „Porumbița”;
* **500,0** **mii lei**, pentru sustinerea proiectelor pentru tineret;
* **1 080,5 mii lei,** Politici și management în domeniul culturii pentru asigurarea funcţionalităţii inclusiv achiziție de carte pentru dotarea bibliotecilor.;
* **4 310,9 mii** **lei,** „Tineret și sport” cheltuieli din care transferuri cu destinație specială - 2810,9 mii lei pentru întreținerea Şcolii Sportive de Copii și Tineret Ialoveni.

**„Invatamint”** constituie suma de **219 315,6** **mii lei,** inclusiv din contul transferurilor cu destinație specială 214 771,2 mii lei.

La planificarea bugetului s-a ținut cont de pevederile Hotărârii Guvernului cu privire la finanţarea în bază de cost standard per elev nr.868/2014, Hotărârii Guvernului pentru acordarea compensațiilor bănești anuale personalului didactic din instituțiile de învățământ general nr.969/2018, în valoare de 4000 lei.

Reţeaua instituţiilor de învățământ primar și secundar general include 33 instituţii de învățămînt, inclusiv: 15 licee, 15 gimnazii, 2 școli primare, 1 scoala primară-grădiniță, cu un număr de 10358 elevi, la situația din 30 septembrie 2022.

Volumul alocaţiilor pentru fiecare școală se determină reieşind din normativul valoric pentru un **„elev ponderat”** de 16 311,0 lei , normativul valoric pentru o instituţie de 883 593 lei cu aplicarea coeficientului 0,95.

Unitatea de Educație Incluzivă consituie 2306,9 mii lei.

În proiectul de buget sunt incluse alocații pentru acordarea **dejunurilor calde**, în cuantum de 9 418,9 mii lei, luându-se în calcul numărul elevilor claselor I-IV, la situația din 01 octombrie 2022, 171 zile cu norma de alimentație de 13 lei/zi pentru anul 2023.

**Cheltuielile includ şi alocații pentru:**

* 1 501,8 mii lei, pentru întreţinerea Transportului Școlar (8 unități de transport)
* 1224,3 mii lei, pentru întreținerea Serviciului de Asistenţă Psihopedagogică cu 10 unități de personal;
* 1479,3 mii lei, pentru întreținerea Centrului de Creație Ialoveni;
* 1772,5 mii lei, pentru organizarea Odihnei de vară a copiilor;
* 30,6 mii lei, pentru organizarea și desfăşurarea Olimpiadelor raionale;
* 190,6 mii lei, pentru organizarea examenelor de Bacalaureat.

**„Protecția Socială”** s-a estimat în suma totală de **34 652,9** mii lei, inclusiv 8510,6 mii lei alocații din contul transferurilor cu destinație specială de la bugetul de stat.

* **Politici și Management în Domeniul Social** -3 345,7 mii lei.
* **Protecția Familiei și Copilului**
* **2 374 mii lei,** Serviciului de Asistență Parentală Profesionistă, cu 24 unități de personal și 30 beneficiari (copii);
* **1795,1 mii lei,** Serviciului Social „Casa Comunitară” Ialoveni cu 10,5 unități de personal și 10 copii;
* **102,5 mii lei,** Serviciului de Sprijin Familial, pentru 17 de beneficiari;
* **2370,1 mii lei,** indemnizație pentru copiii adoptați și cei aflați sub tutelă/curatelă care prevede plata indemnizației pentru copii rămași fără ocrotire părintească și a celor rămași temporar fără ocrotire părintească, 154 beneficiari;
* **418,0 mii lei** - 70 beneficiari de prestații sociale pentru copii plasați în serviciile sociale (bani de buzunar);
* **1 143,1 mii lei**, Case de Tip Familie, 7 case, 27 copii.
* **Protecția socială a persoanelor cu dizabilitati**
* **9982,3 mii lei**, Serviciului Social „Asistență Personală”, pentru întreținerea a 143 unități de personal și 177 beneficiari;
* **2841,9 mii lei,** Serviciului de Îngrijire Socială la Domiciliu, cu 40,75 unități de personal, și 350 de beneficiari;
* **892,7 mii lei,** Serviciului Social „Casa Comunitară” Hansca cu 7,0 unități de personal și 7 beneficiari;
* **3 377,4 mii lei,** Serviciului Asistență Comunitară, cu 39,0 unităţi de personal;
* **203,6 mii lei,** Serviciului Social „Plasament Familial pentru Adulți” cu un efectiv de 5,0 unități de personal și 5 beneficiari;
* **3510,9 mii lei,** compensații pentru Serviciile de Transport a persoanelor cu dizabilități severe și accentuate, copiilor cu dizabilități, precum și persoanelor care însoțesc persoane cu dizabilitate severă sau un copil cu dizabilități și a persoanelor cu dizabilități locomotorii cu 2985 beneficiari.
* **Protecția Socială în cazuri Exceptionale** acordareasuportului monetar familiilor defavorizate **100 mii lei.**
* **Protecția Socială a unor Categorii de Cetățeni** în sumă de **2211,6 mii lei** pentru indemnizații și compensații pentru absolvenții instituțiilor de învățămînt, încadrați în instituțiile de învățămînt în primii 3 ani după absolvirea acestora, pentru plata indemnizației unice și compensarea lunară a cheltuielilor pentru închirierea spațiului locativ, consumul de energie termică și electică personalului didactic angajat în instituțiile de învățămînt.

**Informăm publicul despre faptul că Consiliul raional Ialoveni, anterior plasării proiectului pe pagina web: il.md a efectuat consultări publice cu entitățile publice școli, gimnazii, licee la data de 03 noiembrie 2022 și cu serviciile descentralizate la data de 08 noiembrie 2022 cu privire la divirgențele la proiectul bugetului raional pentru anul 2023.**

**Ulterior bugetul raional pentru anul 2023 va fi adus la cunoștința autorității deliberative raionale și corelat cu Legea bugetului de stat pentru anul 2023 în contextul Legii cu privire la finanțele publice locale nr. 397/2003 și Legii privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar nr.270/2018.**