

Raport narativ privind executarea bugetului

Centrului de reabilitare a persoanelor virstnice si persoanelor cu dizabilitati
(adulte) Speranta or. Vadul lui Voda
pe a. 2018.

Centrul de reabilitare a persoanelor virstnice si persoanelor cu dizabilitati (adulte) Speranta or. Vadul lui Voda a fost format in baza ordinului Ministerului Muncii, Protectiei Sociale si Familiei al RM nr.31 din 19.08.99
Si inregistrat la Camera Inregistrarii de Stat in modul stabilit (Extras din Registrul de stat al unitatilor de drept Nr.10327 din 13.06.2017) , cu sediul in mun. Chisinau or. Vadul lui Voda str. Balneara,11.

Conform statutului Centrului „SPERANȚA” reprezintă instituția bugetară cu statut de persoană juridică.

Executarea bugetului Centrului „SPERANȚA” pentru anul 2018 s-a efectuat si s-a bazat pe acte legislative si normative,precum:

- Legea finanțelor publice și responsabilității bugetar fiscale nr 181 din 25.07.2014,
- Legea contabilității nr 113 din 27.04.2007,
- Legea privind finanțele publice locale nr.397 din 16 octombrie 2003,
- Ordinul ministrului finanțelor nr.219 din 29 decembrie 2015,
- Ordinul Ministerului Finanțelor nr 215 din 28.12.2015.,
- Ordinul Ministerului Finanțelor nr 216 din 28.12.2015,
- Ordinul Ministerului Finanțelor nr 208 din 24,12.2015.
-

Bugetul instituției pentru anul 2018a fost aprobat în sumă de 34082100,00 lei. Pe parcursul anului 2018 s-au efectuat modificări conform necesitatilor institutiei cum la partea de venituri , atit si la partea de cheltuieli.

Micsorarea veniturilor acumulate față de cele planificate :

*La partea de venituri si la partea de cheltuieli a apărut necesitatea de a micșora bugetul pe ECO 142310 „Incasari de la prestarea serviciilor cu plata” cu 958,9mii. lei. Necesitatea modificarilor respective a intervenit in legatura cu încheierea contractului cu Casa Națională în a.2018 pentru realizarea a **53 buc.** de bilete de tratament, comporativ cu a.2017 - 679 de bilete*

Potrivit Contractului cu nr.1102.07/18 cu privire la achiziționarea biletelor Casa Nationala a

achiziționat 53 bilete , dar s-au folosit doar 14 bilete, deoarece din cauza aceasta suma din contract s-a transferat parțial. Suma de 306.7 mii lei a rămas la creanțe la sf. Anului 2018.

Pe ECO 142320 „Plata pentru locațiunea bun patrimoniul publ.” s-au executat cu 3094,29 lei mai mult , decît pe planul precizat pe a.2018, pentru ca SA Orange a transferat suma unică de 29.0 mii lei care n-a fost prevăzută în contract.

Componenta de bază.

Conform bugetului pe **a. 2018.**, alocațiile aprobate inițial pentru întreținerea Centrului "Speranța" au constituit 34082.1 mii lei, precizate 34714,0 lei
Îndeplinirea planului pat/zi a constituit 79661 pat/zi, dintre care la mijloace speciale 1978 pat/zi.

Pe parcursul anului 2018:

au fost finanțate cheltuieli în suma de 33478,4 mii lei, dintre care

- cheltuieli de personal – 11545,9 mii lei
- bunuri și servicii – 5012,4 mii lei
- prestații sociale- 33,0 mii lei
- alte cheltuieli -97,7 mii lei

procurate active nefinanciare în suma de 16789,4 mii lei ,dintre care:

- reparații capitale ale clădirilor în suma de 2996.1. mii lei
- procurarea mijloacelor fixe în suma de 1594,1 mii lei
- stocuri de materiale circulante în suma de 12199,2 mii lei

S-au casat mijloace fixe în suma de 54,6 mii lei

Cheltuieli efective constituie 31277,8 mii lei,

dintre care

- cheltuieli de personal – 11915,1 mii lei*
- bunuri si servicii – 15957,4 mii lei*
- prestatii sociale- 79,8 mii lei*
- alte cheltuieli -97,7 mii lei*
- cheltuieli privind uzura mijloacelor fixe – 3227,8 mii lei*

Conform schemei de incadrare aprobat de catre MMSSF personalul Centrului "Speranța" constituie 212.5 unitați dintre care:

- medici 22,75 un.*
- personal medical medio - 42,25 un.*
- personal medical interior -36,5 un*
- alt personal- 111,00 un.*

De facto la situatia de la 31,12,2018 numar de unitati ocupat a constituit 158 de persoane cu corespunderea salariului tarifar de baza:

- medici -10,0 un.*
- personal medical medio-35,0 un.*
- personal medical interior – 22.0 un.*
- alt personal- 91un.*

Efectivul salariatilor constituie 158 de persoane, in afara de:

- 8 persoane cumularzilor externe, care ocupa 4 numar de unitati*
- 8 persoane cumularzilor interne, care ocupa 4,0 numar de unitati*
- 38.25 persoane care primesc salariul pentru cumularea de profesii sau functii.*
- 6.25 unitati vacante*

Salarizarea personalului s-a efectuat în baza Legii nr.355-XVI din 23,12.2015

"Cu privire la sistemul de salarizare în sectorul bugetar" pina la 01,12,2018.

**De la 01,12,2018 a intrat in vigoare LEGE Nr. 270 din 23.11.2018
privind sistemul unitar de salarizare în sectorul bugetar**

Pentru salarizarea personalului Centrului "Speranta" la eco 211180 "Remunerarea muncii angajatilor conform statelor" au fost alocate mijloace financiare în sumă de 9404.4 mii lei. Cheltuielile de casă au constituit 9113,9 mii lei, cele efective – 9403,6 mii lei, respectându-se limitele de alocații bugetare aprobate.

Cheltuieli efective s-au majorat, pentru ca de la 01,12,2018 s-a schimbat salariile de functie.

Sold accesibil de alocatii in suma de 290.5 mii lei n-au fost asimilat, pentru ca la partea de venituri pe ECO 142310 „Incasari de la prestarea serviciilor cu plata” n-au fost acumulate suma precizata pe an.

Contribuții de asigurări sociale de stat (eco 212100) și primele de asigurare obligatorie de asistența medicală (eco 212210) au fost calculate și achitate în mărimile procentuale stabilite pe a.2018 de 23 la sută și 4,5 la sută din fondul de retribuirea muncii, cheltuieli efective constituie 2088.4 mii lei, și respective 423.2 mii lei.

La 31.12.2018 datoriile față de personal la retribuirea muncii au constituit 441.6 mii lei ,la contribuirea de asigurarea socială de stat obligatorii – 117.9 mii lei și la primele de asigurări obligatorii de asistență medicală – datorii – 40.4 mii lei, calculate pe luna decembrie 2018, avînd termenul de achitare în luna iulie 2018.

La capitolul cheltueli ce țin de asigurarea cu mărfuri și servicii necesare pentru desfășurarea activității Centrului "Speranța"(servicii comunale, servicii de telecomunicații și de poștă ,serviciile de transport, paza interdepartamentală, procurarea rechizitelor de birou ș.a.) datoriile fata de furnizori -78.5 mii lei, creantele – 947.7 mii lei .

Creante si datorii cu termenul de achitare expirat nu sunt înregistrate.

În conformitate cu bilanțul executării bugetului Centrului "Speranța" la 31.12.2018 valoarea activelor de bilanț constituie 51043.1 mii lei. Majorarea valorii mijloacelor fixe cu 4713.90 mii lei., inclusiv reparatia capitala in suma de 2996.1 mii lei si alte majorari in suma 123.7 mii lei.

La data de 31,12,2018 s-a depistat lipsa in suma 2300,00 lei, materialele referitor la cazul furtului telefonului mobil se afla in curs de examinare.La inchiderea anului suma a fost trecuta la subcontul extrab. 822900 Alte conturi extrab.

Datoria la mijloacele intrate temporar in posesie constituie 0.2 mii lei.

*La data pe 31,12,2018 venituri la incasari de la prestarea serviciilor cu plata au constituit 1763.9 mii lei,
si plata pentru locatiunea bun patrimoniciului publ. – 105.6 mii lei .*

La raportul de performanță la situația din 31 decembrie anul 2018 Centrului "Speranța" or.Vadul lui Vodă explicam urmatoarele

Indicatori "de rezultat", cod r4,"numărul beneficiarilor de bilete de tratament:

Potrivit Contractului cu nr.1102.07/18 cu privire la achiziționarea biletelor de tratament sanatorial s-au achizitionat 53 bilete , dar s-au folosit doar 14 bilete.

Indicatori "de eficiența", cod e1, "cheltuieli medii lunare pentru întreținerea unui beneficiar", s-au majorat în valoarea de – 665,17: deoarece in trimestrul trei a anului 2018 a fost efectuate lucrari de reparatie capitale si curente.

Indicatori "de eficiența", cod e3, "norma la alimentare", în valoarea de +4,33 lei/zi și indicatori "de eficiența", cod e4, "norma la medicamente", în valoarea de 0,15 lei/zi:

Norma la alimentație s-a majorat fata de cel precizat, fiindcă la sfârșitul anului s-au închis soldurile la toate contractele. Din cauza ca nu s-au indeplinit zile-pat (CNAS a prelungit termenul de prezentare a beneficiarelor pe a.2019) s-au format creantele la acest aticol la sf. Anului 2018.

Contabil sef

