

ОГЛАВЛЕНИЕ

Отчета об исполнении бюджета за 2012 год

Введение	3
I. Эволюция макроэкономических и социальных показателей	4
<i>Характеристика макроэкономической ситуации в 2012 году, динамика и тенденции по сравнению с предыдущими годами</i>	4
II. Бюджетно-налоговая политика	7
<i>Налоговая и таможенная политика, примененная в 2012 году (включая налоговые льготы, предоставленные в 2012 году, по видам доходов)</i>	7
<i>Налоговое администрирование</i>	9
<i>Таможенное администрирование</i>	13
<i>Политика в области расходов</i>	15
<i>Политика в области оплаты труда, анализ системы оплаты труда и расходов на персонал в бюджетной сфере, в целом и по отраслям</i>	16
<i>Политика в области государственного долга</i>	20
III. Исполнение национального публичного бюджета	22
1. Исполнение доходной части национального публичного бюджета, в том числе по компонентам	23
<i>1.1 Налоговые доходы</i>	30
<i>1.2 Прочие поступления</i>	39
<i>1.3 Гранты</i>	42
<i>1.4 Неплатежи в бюджет</i>	43
2. Исполнение расходной части национального публичного бюджета	45
3. Результаты исполнения национального публичного бюджета (дефицит/превышение и источники финансирования)	48
4. Публичный долг	50
5. Внутренняя задолженность национального публичного бюджета (дебиторская/кредиторская)	57
IV. Исполнение государственного бюджета	58
A. Доходы государственного бюджета	58
B. Расходы государственного бюджета	65
C. Результаты исполнения государственного бюджета (дефицит/превышение и источники финансирования)	77
D. Исполнение расходов государственного бюджета по функциональным группам	79
1. Государственные услуги общего назначения	79

2. Международная деятельность	103
3. Национальная оборона	107
4. Юстиция.....	117
4 ¹ . Конституционная юрисдикция.....	129
5. Поддержание общественного порядка и национальная безопасность	131
6. Образование.....	136
7. Наука и инновации	143
8. Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи	152
9. Здравоохранение	157
10. Социальное страхование и социальная помощь	167
11. Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйства	179
12. Защита окружающей среды и гидрометеорология.....	200
13. Промышленность и строительство	203
14. Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика.....	204
15. Жилищное и коммунальное хозяйство	211
16. Топливо-энергетический комплекс.....	215
17. Обслуживание государственного долга	221
18. Пополнение государственных резервов	221
19. Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью	223
20. Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным группам	231
21. Кредитование минус погашение	235
22. Взаимоотношения государственного бюджета с бюджетами административно-территориальных единиц.....	239
23. Описание бухгалтерского баланса государственного бюджета	240
24. Дебиторская и кредиторская задолженность государственного бюджета.....	243
V. Система внутреннего государственного финансового контроля	244
VI. Деятельность Финансовой инспекции.....	245
VII. Деятельность Агентства государственных закупок	248
VIII. Аналитическая записка о результатах финансово- экономического мониторинга государственных предприятий и коммерческих обществ с полностью или преобладающей долей государства за 9 месяцев 2012 года (структура, налоговые обязательства, долги, риски и др.).....	263

Введение

Закон о государственном бюджете на 2012 год №282 был утвержден Парламентом 27 декабря 2011 года.

Согласно этому закону, государственный бюджет по всем компонентам был установлен:

- по доходам в сумме 21637,3 млн. леев,
- по расходам – 22164,3 млн. леев,
- с дефицитом в 797,0 млн. леев.

В течение 2012 года в указанный закон были внесены изменения и дополнения тремя законами:

- №119 от 24 мая 2012 года,
- №177 от 11 июля 2012 года,
- №273 от 30 ноября 2012 года.

Помимо этого, согласно положениям ст.21 абзац а) и б) Закона о государственном бюджете на 2012 год, Министерству финансов было предоставлено право:

а) по обоснованным обращениям главных исполнителей бюджета, изменять утвержденные показатели государственного бюджета:

- по специальным средствам (за исключением грантов, пожертвований, спонсорских и прочих безвозмездных поступлений) и специальным фондам, вследствие аккумуляции доходов по этим компонентам сверх годовых лимитов, утвержденных в целом по главному исполнителю бюджета;

- по проектам, финансируемым из внешних источников, вследствие дополнительных поступлений внешних кредитов и грантов, а также за счет денежных остатков на начало года на счетах соответствующих проектов;

- по грантам, пожертвованиям, спонсорским и другим безвозмездным поступлениям, дополнительно поступившим в распоряжение публичных учреждений, а также использование остатков денежных средств на начало года из данных источников;

б) включать в государственный бюджет, по доходам и расходам, средства, накопленные на специальном счете для помощи лицам, пострадавшим в результате наводнений и других природных катаклизмов.

В результате внесенных в закон изменений и применения положений ст.21 абзац а) и б), уточненные показатели государственного бюджета составили:

- по доходам – 20783,5 млн. леев,
- по расходам – 22408,2 млн. леев,
- с дефицитом в 1624,7 млн. леев.

I. Эволюция макроэкономических и социальных показателей

Характеристика макроэкономической ситуации в 2012 году, динамика и тенденции по сравнению в предыдущими годами

Результаты развития национальной экономики в течение 2012 года характеризуются замедлением экономического роста. Напряженность в европейских странах, в которых возникли финансовые проблемы, имела влияние как на внешний, так и внутренний спрос отечественной продукции. Кроме того, неблагоприятные погодные условия оказали негативное влияние на национальную экономику. Как следствие, все эти факторы оказали влияние на внешнюю торговлю, которая находилась в стадии застоя. Высокий уровень общей экономической неопределенности снизил потребность в банковских кредитах. Таким образом, инвестиционная деятельность была довольно пассивной и на промышленных предприятиях было произведено меньше продукции, с последующим негативным влиянием на транспортные услуги и внутреннюю торговлю.

Валовой внутренний продукт (ВВП) в 2012 году составил 87,8 млрд. леев, снизившись по сравнению с прошлым годом на 0,8% (в сопоставимых ценах). Снижение ВВП было обусловлено, в общем, снижением внешнего спроса на промышленные товары, произведенные в Молдове, и снижением внутреннего конечного потребления. Наиболее значительное отрицательное влияние на снижение ВВП (-2,9%) оказала валовая добавленная стоимость (ВДС), созданная в сельском хозяйстве. В то же время, положительное влияние на ВВП оказали НДС, созданная во внутренней торговле (+0,6%), транспорте и связи (+0,3%), в других услугах (+0,8%) и промышленности (+0,15%).

Ослабление внутреннего спроса повлияло на снижение инфляционного давления. В декабре 2012 года **потребительские цены** выросли на 4,1% по сравнению с декабрем 2011 года, по сравнению с 7,8% за тот же период 2011 года. Тенденции к их снижению в течение первых 9 месяцев 2012 года были связаны с снижением давления на регулируемые цены с одновременным постепенным снижением воздействия повышения тарифов на газ и тепло осенью 2011 года. Однако, в конце 2012 года, усилилось давление со стороны цен на продукты питания и темпы инфляции в годовом выражении ускорились. Средний годовой уровень инфляции составил 4,6% по сравнению с 7,6% в 2011 году.

Официальный номинальный курс национальной валюты в 2012 году по сравнению с 2011 годом по отношению к доллару США обесценился на 3,0%, а по отношению к евро на 6,1% и на 31 декабря 2012 года, соответственно, составил 12,06 и 15,99.

Ситуация на **денежном рынке** характеризовалась значительными темпами роста наличных денег в обращении, ростом депозитов и кредитов. Тем не менее, ухудшение ситуации на внешних и внутренних рынках, так и высокий уровень неопределенности, с

одной стороны, способствовали, чтобы банки были более осторожными в выдаче кредитов и, с другой стороны, сокращение спроса на новые кредиты со стороны экономических агентов. Средние процентные ставки были стабильными в течение года с незначительным увеличением или снижением. В конце декабря 2012 года средняя процентная ставка по новым кредитам в национальной валюте составила 11,98%, а в иностранной валюте - 8,32%.

Эволюция *внешней торговли* в 2012 году находилась под влиянием внешней ситуации, в частности, в странах, которые являлись основными торговыми партнерами Республики Молдова. Внутри страны по-прежнему поддерживалось доминирование продуктов, необходимых для функционирования экономики и для внутреннего потребления. Также, одним из основных факторов, оказавших влияние на внешнюю торговлю, было резкое сокращение сельскохозяйственного производства. В 2012 году экспорт упал на 2,5%, а импорт вырос на 0,4%. Абсолютная величина экспорта товаров в 2012 году составила 2161,8 млн. долларов США или на 55,0 млн. долларов США меньше по сравнению с 2011 годом, а импорт составил 5213,1 млн.дол.США, на 21,8 млн.дол.США больше. Отрицательное сальдо торгового баланса составило 3051,3 млн.дол.США или на 76,8 млн.дол.США больше, чем зарегистрировано в 2011 году. Покрытие импорта экспортом в 2012 году составило 41,5% по сравнению с 42,7% в 2011 году.

На развитие промышленности оказали влияние климатические условия 2012 года, изменения в спросе на некоторые категории товаров за счет внутреннего производства отечественных и импорта, а также застоя в строительном секторе. *Объем продукции, произведенной промышленными предприятиями* всех форм собственности в 2012 году составил около 36,0 млрд.леев и снизился на 3,1% (в сопоставимых ценах) по сравнению с 2011 годом, в том числе на 4,4% - объем производства и распределения электрической и тепловой энергии и на 3% - в перерабатывающей промышленности. В то же время, было отмечено незначительное увеличение на 0,8% в добывающей промышленности.

Погодные условия в прошедшем году были неблагоприятными для развития сельского хозяйства. Дефицит осадков в первой половине мая повлиял на верхний слой почвы, что создало неблагоприятные условия для роста и развития озимых и яровых зерновых культур. В результате производство *сельскохозяйственной продукции* во всех категориях хозяйств в 2012 году составило около 20,3 млрд. леев и зарегистрировано значительное сокращение на 22,4% (в сопоставимых ценах) по сравнению с предыдущим годом. Снижение продукции сельского хозяйства было обусловлено резким снижением продукции растениеводства на 32,6% и продукции животноводства на - 1,1%, соответственно.

В 2012 году *инвестиции* в долгосрочные материальные активы составили около 16,5 млрд. леев (в текущих ценах), со снижением на 4,1% (в сопоставимых ценах) по сравнению с 2011 годом, что было обусловлено экономическим спадом.

Основными источниками финансирования инвестиционной деятельности остаются собственные средства экономических агентов и населения, которые в 2012 году сформировали 58,6% общего объема инвестиций и снизились на 8,7% по сравнению с 2011 годом. Средства иностранных инвесторов составили 7,4% (8,9% в 2011 году) от общего объема использованных инвестиций. За счет бюджетных средств было реализовано 11,6% от общего объема инвестиций.

Предприятиями железнодорожного, автомобильного, речного и воздушного транспорта было перевезено около 9,8 млн. тонн грузов в 2012 году, или на 2,9% меньше объема перевозок в 2011 году. Основными причинами, которые способствовали этому снижению являются снижение объема товаров, перемещаемых транзитом, сокращение экспорта масличных культур, зерна, металлов и застой в строительстве.

Объем оборота *розничной торговли* снизился на 0,5% (в сопоставимых ценах) по сравнению с 2011 годом, а оборот услуг, предоставляемых населению, вырос - на 3,1%.

Среднемесячная номинальная оплата труда одного работающего в национальной экономике в январе-декабре 2012 года составила 3478,0 леев и увеличилась в номинальном выражении на 9,0% по сравнению с 2011 годом и на 4,1% в реальном выражении.

Уровень безработицы, согласно методологии Международного Бюро Труда (МБТ) (доля безработных в активном населении), на уровне страны в четвертом квартале 2012 года составил 5,9%, что ниже на 0,3 процентного пункта четвертого квартала 2011 года. Число безработных по методологии МБТ составило 71,4 тыс. человек, на 4,0 тыс. человек ниже, чем в четвертом квартале 2011 года..

Среднемесячный размер пенсии с 1 января 2013 составили 957,6 леев и увеличился в номинальном выражении - на 9,6% в годовом исчислении, а в реальном выражении - на 5,2%.

Прожиточный минимум в 2012 году составлял в среднем 1507,5 леев на человека, что на 0,3% больше чем в 2011 году. Ежемесячные располагаемые денежные доходы населения в четвертом квартале 2012 года составили 1572,5 леев в среднем на человек, что больше чем в четвертом квартале 2011 года на 3,4% в номинальном выражении и меньше на 0,4% в реальном выражении.

II. Бюджетно-налоговая политика

Налоговая и таможенная политика, примененная в 2012 году (включая налоговые льготы, предоставленные в 2012 году, по видам доходов)

1. Меры налоговой и таможенной политики, примененные в 2012 году

Меры налоговой и таможенной политики, примененные в 2012 году, оказали положительное влияние на рост сбережений граждан, развитие бизнеса, содействие внешней торговле и финансовых ресурсов государства, обеспечение безопасности таможенной границы, упрощение и гармонизацию национального налогового и таможенного законодательства с европейским и включали следующее:

- сохранение прогрессивной системы налогообложения доходов физических лиц, наряду с увеличением годового личного освобождения, высокого годового личного освобождения, годового освобождения на иждивенцев на прогнозируемого уровня инфляции на 2012 год;
- повторное введение подоходного налога с экономических агентов;
- расширение для мун. Кишинэу и Бэлць механизма возмещения НДС по капитальным инвестициям (расходам);
- изменение структуры и ставки акциза на табачные изделия, алкогольную продукцию и отмена акциза на вина из свежего винограда и виноградного сусла;
- повышение ставок акциза на автомобили и нефтепродукты;
- введение акциза на мазут, сжиженный газ, импортируемый азот и кислород;
- продолжение реализации следующего этапа новой системы налогообложения недвижимого имущества, исходя из рыночной стоимости, по отношению к жилому имуществу из сел (коммун), входящих в состав муниципиев Кишинэу и Бэлць, и сельскохозяйственных земель с расположенными на них постройками;
- аннулирование сбора на благоустройство населенных пунктов, расположенных в пограничной зоне и имеющих таможи (таможенные посты) для пересечения таможенной границы;
- введение виньеты;
- введение освобождения от уплаты НДС, таможенных пошлин и сборов за осуществление таможенных процедур по импорту ветроэнергетических электрогенераторных установок;
- введение предела для осуществления всех видов деятельности по предпринимательскому патенту в размере 300 тыс. леев;
- пересмотрение концепции регламентирования таможенного брокера при одновременном снижении размера банковской гарантии для деятельности таможенных брокеров, в 4 раза;
- введение концепции пост-таможенного аудита;
- введение нулевой ставки таможенной пошлины на продукты животного и растительного происхождения, активированный уголь, используемый в химической промышленности, новые пневматические резиновые шины для воздушного транспорта, моторы для румпелей;

- увеличение ставки таможенной пошлины на некоторые продукты животного и растительного происхождения, новые пневматические шины из резины для автомобильного транспорта;
- снижение ставки таможенной пошлины на коробки из бумаги или гофрированного картона;
- введение освобождения от уплаты сборов на осуществление таможенных процедур по импорту и/или экспорту национальной и иностранной валюты в/из Республику Молдова, осуществляемых коммерческими банками;
- отмена освобождения от уплаты пошлин на товары, импортируемые резидентами научно-технических парков и инновационных инкубаторов.

2. Налоговые и таможенные льготы в 2012 году, по видам доходов

Общая стоимость налоговых и таможенных льгот в 2012 году оценивается примерно в 3251,0 млн. леев, что составляет 505,1 млн. леев, или на 18,4% больше, чем в 2011 году. Удельный вес этих налоговых льгот в ВВП составил 3,7 %, на 0,4 процентных пункта больше, чем в 2011 году. Данное увеличение было обусловлено ростом налоговых и таможенных льгот, предоставленных на:

- товары, размещаемые и реализуемые в магазинах duty-free;
- подакцизные товары, ввозимые в зону свободного предпринимательства;
- электроэнергию, импортируемую и поставляемую распределительным сетям;
- экспортно-импортные операции хозяйствующих субъектов, находящихся на территории Республики Молдова, но не имеющих налоговых отношений с ее бюджетной системой.

Таким образом, информация о налоговых и таможенных льготах, предоставленных на уплату налогов и обязательных платежей в 2012 году по сравнению с 2011, отражена в следующей таблице.

Синтез налоговых и таможенных льгот по видам налогов, сборов и обязательных платежей и их стоимость в 2011 и 2012 годах

млн. леев

Виды налогов и сборов	2011	2012	Удельный вес налоговых льгот в общей сумме льгот, %%		Удельный вес налоговых льгот в ВВП, %%		Отклонение 2012 к 2011 (+,-)	Темп 2012 к 2011, %%
			2011	2012	2011	2012		
Земельный налог	99,0	127,7	3,6	3,9	0,1	0,1	28,7	129,0
Налог на недвижимое имущество	80,1	75,0	2,9	2,3	0,1	0,1	-5,1	93,6
Налог на добавленную стоимость	2200,4	2499,5	80,1	76,9	2,7	2,8	299,1	113,6
Акцизы	172,6	349,9	6,3	10,8	0,2	0,4	177,3	202,7
Местные сборы	15,2	5,6	0,6	0,2	0,018	0,006	-9,6	37,0
Сборы на природные ресурсы	9,6	16,4	0,3	0,5	0,012	0,019	6,8	170,9
Таможенная пошлина	165,4	172,6	6,0	5,3	0,2	0,2	7,2	104,3
Сбор за осуществление таможенных процедур	3,6	4,3	0,1	0,1	0,004	0,005	0,7	120,0
Итого	2745,9	3251,0	100	100	3,3	3,7	505,1	118,4

Налоговое администрирование

В течение 2012 года, для улучшения и повышения эффективности процесса налогового администрирования, были предприняты следующие мероприятия:

1. В разделе администрирования налогоплательщиков

В целях реализации рекомендаций Международного Валютного Фонда и инструкций Евросоюза, Программы по соблюдению налогового законодательства налогоплательщиками на 2012 год и Программы проверочной деятельности ГНИ на 2012 год, на основе Модели управления рисками было отобрано 1847 налогоплательщиков, которые подлежали мониторингу в течение 2012 году территориальными ГНИ с целью соблюдения налогового законодательства налогоплательщиками, которые ведут деятельность в сферах: *оптовой и розничной торговли, обрабатывающей промышленности, транспорта и связи.*

Анализируя результаты Программы, осуществленной в 2012 году, выявлено следующее:

- в целом по республике в национальный публичный бюджет в течение 2012 года было внесено 510582,8 тыс. леев, что на 133815,7 тыс. леев или **36%** больше чем в предыдущем году (поступления из обрабатывающей промышленности выросли на 50%, транспорта и связи на 33%, оптовой и розничной торговли на 31%).

- Относительно крупных налогоплательщиков - в национальный публичный бюджет в течение 2012 года было внесено 120441,7 тыс. леев, что на 22113,0 тыс. леев больше чем в прошлом году, повышение на **22%**, в том числе: обрабатывающая промышленность выросла на 50%, транспорта и связи на 34%, оптовой и розничной торговли на 8%).

- Налогоплательщики, администрируемые территориальными ГНИ без крупных налогоплательщиков, в течение 2012 года в национальный публичный бюджет внесли 390141,1 тыс. леев, что на 111702,7 тыс. леев больше чем в прошлом году, повышение на **40%**, в том числе: обрабатывающая промышленность выросла на 50%, транспорта и связи на 33%, оптовой и розничной торговли на 38%).

В течение 2012 года были разработаны и утверждены нормативные акты, касающиеся электронного оборота документов по принудительному списанию денежных средств с банковских счетов должников национального публичного бюджета; дополнительных мерах, принимаемых согласно стю 187 и 188 Налогового Кодекса, с последующими изменениями и дополнениями; утверждения формуляров отчетности о дивидендах, перечисленных в бюджет акционерными обществами и отчислений из чистой прибыли государственных и муниципальных предприятий; применения косвенных методов и источников определения налогооблагаемых доходов физических лиц в 2012 году, а также, на основании рекомендаций экспертов МВФ была разработана Стратегия о физических лицах с высокими доходами в 2013 году.

2. В сфере внедрения информационных технологий были предприняты следующие меры:

- **Модернизация и развитие услуги „ Declarație electronică”.** Был начат второй этап подключения налогоплательщиков к услуге «Declarație electronică» в 10 региональных центрах. В течение 2012 года, было предоставлено 764576 электронных деклараций от 21487 налогоплательщиков, в 2011 году – 7592 налогоплательщика

представили 46660 декларации и 2010 году – 789 налогоплательщиков представили 3026 деклараций.

- **Была запущена Автоматизированная Информационная Система „Registrul general electronic al facturilor fiscale”.** 1 июля 2012 года была запущена и внедрена на портале servicii.fisc.md АИС „Registrul general electronic al facturilor fiscale”, предназначенная для развития эффективных информационных отношений между налогоплательщиками и ГНС, с помощью сбора данных из накладных выданных поставщиками. По состоянию на 31 декабря 2012 года, в системе было зарегистрировано **53414** пользователей, из которых **25269** являются экономическими агентами.

- **Внедрение АИС „Management al Cazurilor”,** предназначенной для автоматизации процесса работы и обработки документов для налоговых проверок, апелляций и законного пересмотра результатов проверок, сокращая время, потраченное на выдачу документов. В соответствии с Приказом ГГНИ № 1153 от 22.10.2012, система была запущена в ГНИ по мун.Кишинэу и ГНИ по району Стрэшэнь, а приложение „Restituire TVA” было запущено во всех территориальных ГНИ. По состоянию на 31 декабря 2012 года, в системе было обработано 1336 документов.

- **Разработка и внедрение АИС „Contul curent și certificare a contribuabilului”,** предназначенной для упрощения процедуры сертификации налогоплательщика об отсутствии или наличии задолженностей перед НПБ. 16 ноября 2012 года был утвержден „План действий по внедрению и запуску АИС «Contul curent și certificare a contribuabilului»”, в соответствии с которым система будет запущена в экспериментальную эксплуатацию в течение 2013 года. По прогнозам, к системе будет подключено примерно **25000-80000** юридических лиц и **7000** физических лиц – пользователей услуги „Declarație electronică”, а также централизованные органы власти (Национальное агентство по государственным закупкам, Таможенная служба, Национальный центр по борьбе с коррупцией и другие).

- **Внедрение АИС „Crearea și circulația documentelor electronice între Serviciul Fiscal și Instituțiile Financiare”,** система является составной частью «Guvernării electronice», основывается на достижениях современных информационных и коммуникационных технологий, которые обеспечивают создание, обработку, электронную подписку, хранение и передачу электронных документов между ГНИ и Финансовыми учреждениями Республики Молдова. 1 сентября 2012 года система была запущена в экспериментальную промышленную эксплуатацию, к которой были подключены **14** финансовых учреждения и 36 территориальных ГНИ, включительно ГГНИ. На 31 декабря 2012 года, в системе было создано **79310** документов и было зарегистрировано **942** пользователя, из которых **543** пользователя ГНС и **399** пользователей финансовых учреждений.

- **Развитие АИС „Cadastrul fiscal”,** которая является составной частью налоговой системы и которая обеспечивает получение, хранение, исчисление налоговых обязательств и пени, обобщение отчетов, отчетность и мониторинг процесса налогообложения недвижимости в Молдове. На 31 декабря 2012 года, системой воспользовались **1497** пользователей, из которых: **100** администраторов, **1135** сборщиков налогов и **262** налоговых инспектора.

- Была разработана и утверждена концепция АИС „Identificarea întreprinderilor care practică activitate tenebră sau pseudoactivitate de întreprinzător”, которая будет внедрена до конца 2013 года.

3. Анализ результатов налоговых проверок и способы борьбы с уклонением от уплаты налогов:

3.1. Анализ результатов налоговых проверок

По состоянию на 31 декабря 2012 года, в среднем на страну были взяты на учет 688117 налогоплательщиков, в том числе 111211 юридических лиц, 517112 крестьянских (фермерских) хозяйств и 59794 индивидуальных предпринимателей.

В течение 2012 года было проведено 63527 налоговых проверок, что составляет на 8373 проверок меньше (88%) чем в прошлом году (71900 проверок).

Относительно запланированных проверок, проведенных методом общей проверки, статистика показывает, что их число уменьшилось на 1673 проверки или 45% (1361 в 2012 году по сравнению с 3034 в 2011).

В течение отчетного периода, в результате налоговых проверок было начислено дополнительно налогов, сборов и других платежей на общую сумму в размере 595964,9 тыс. леев, включая санкции в размере 344695,0 тыс. леев. По сравнению с 2011 годом, было начислено налогов, сборов и других платежей (516756,2 тыс. леев, в том числе санкции 256392,0 тыс. леев) больше на 88303 тыс. леев или 15%.

В результате проведенных налоговых проверок, из общей суммы начисленных в течение 2012 года налогов, сборов и других платежей в бюджет было внесено 174965,1 тыс. леев, в том числе налоговые санкции в размере 114305,4 тыс. леев. По сравнению с 2011 годом, было собрано налогов и штрафов больше на 5355,3 тыс. леев (103%), в том числе санкции в размере 37402,3 тыс. леев (149%).

В течение отчетного периода, экономическими агентами было запрошено для возмещения НДС в сумме 1743575,7 тыс. леев, из которых было одобрено для возмещения 1429037,9 тыс. леев или 81,9%. Это связано с несоблюдением экономическими агентами положения о документальном подтверждении экспортных поставок, а именно:

- Отсутствие подтверждения о получении товара по почте;
- Отсутствие подтверждения получателя при экспорте услуг;
- Оплата приобретаемых товаров и услуг, на которые начисляется НДС, перечисленные на счет, не посредством банковского счета.

Также, в конце отчетного года, на рассмотрении у налогового органа оставались заявления на возмещение НДС, решение по которым еще не было принято.

Было запрошено для возмещения акцизов в размере 73065,8 тыс. леев, из которых была возмещена на сумму 69143,4 тыс. леев или 94,6%.

3.2. Определение экономических агентов наиболее подверженные риску уклонения от уплаты налогов, установление необходимых инструментов для применения, обеспечение их эффективного применения:

В течение 2012 года были установлены и продолжили деятельность **1275 налоговых поста**, из которых **1159 мобильных налоговых постов и 116 стационарных налоговых постов**. Особое внимание было уделено отраслевому мониторингу деятельности экономических агентов, были определены секторы национальной экономики, наиболее подверженные риску уклонения от уплаты налогов, такие как: экспортеры с/х продукции, сфера производства алкогольной продукции и продажи электроприборов, экономические агенты, которые закупают и продают изделия из черных и цветных металлов, экономические агенты сферы импорта и продажи вычислительной техники (основные импортеры и посредники)

Результатами деятельности налоговых постов являются:

- Увеличение поступлений акцизов в бюджет (производители алкогольной продукции);

- Вывод из тени производителей с/х продукции (в процессе мониторинга налоговых постов у экспортеров с/х продукции были выявлены случаи документирования экономическими агентами закупок товаров от физических лиц, а в ходе дополнительных проверок не подтвердилось происхождение продукции или объем, указанный в первичных документах – у **10 экономических агентов**;

- Исключение фактов документирования фиктивных сделок по закупке товаров с целью зачета НДС (характерно для сфер закупок и продажи изделий из черных и цветных металлов, импорта и продажи вычислительной техники);

- Рост объемов продаж в период функционирования налоговых постов (сфера продажи электроприборов, алкогольной продукции);

- Уменьшение задокументированного числа сделок, как результат невозможности документирования фиктивных сделок в период функционирования налоговых постов;

- Аннулирование регистрации в качестве плательщика НДС предприятий, деятельность которых явно соответствует показателям псевдо деятельности предпринимательства (аннулирована регистрация у **61 экономического агента**).

В течение 2012 года были выявлены и задекларированы как предприятия «фантомы» **12 экономических агентов**.

В целом по республике, результаты проведенных действий по противодействию феномена «предприятия фантомы» 2012 году в сравнении с 2011 представлены ниже:

Год	2008	2009	2010	2011	2012*
Всего предприятий фантомов	200	107	63	35	35
Предприятия не плательщики НДС	42	28	16	12	15
Предприятия плательщики НДС	158	79	47	23	10
Сумма оцененного ущерба	3400,0 млн. леев	768,0 млн. леев	261,0 млн. леев	287,0 млн. леев	127,0 млн. леев

**Информация по 2012 году – сумма оцененного ущерба приближительна, потому что о некоторых предприятиях ещё ведётся сбор информации для проведения расчетов*

Были приняты меры по мониторингу процесса регистрации экономических агентов в качестве плательщиков НДС, их деятельности, включительно регистрация изменений информации об ответственных лицах, предприняты меры по остановке мошеннической деятельности, включая аннулирование регистрации плательщика НДС.

Таким образом, в 2012 году были аннулированы как плательщики НДС экономические агенты, которые занимаются мошенничеством:

Год	2011	2012
Аннулированы как плательщики НДС	685	537
Общее число экономических агентов, аннулированных как плательщики НДС	1616	1768

3.3. Мониторинг, проверочная деятельность с целью выявления налоговых правонарушений и применение налоговых санкций

В период февраль-март 2012 года работниками ГГНИ была осуществлена крупная акция по проверке акцизных марок на алкогольных напитках, таким образом, было проведено 8 рейдов в 23 территориально-административных единицах Республики Молдова и составлено 104 акта налоговой проверки.

В целом по стране, относительно проверок продукции помеченной акцизной маркой, в течение 2012 года в результате проведенных налоговых проверок, были установлены 627 случаев хранения, сбыта алкогольной продукции маркированных акцизными марками, найдены в результате экспертизы, фальшивыми и/или недействительными. Были начислены санкции в размере 12,92 млн. леев.

3.4. Предоставление в правоохранительные органы материалов о возможных уголовных преступлениях, выявленных в процессе проверки деятельности экономических агентов

В течение 2012 года были получены от территориальных ГНИ и предоставлены правоохранительным органам материалы результатов проверок, в процессе которых были установлены возможные уголовные преступления.

	2011	2012
Число предоставленных дел	208	167
Сумма оцененного ущерба	1,5 млрд. леев	1,4 млрд. леев

Таможенное администрирование

В 2012 году Таможенная служба Республики Молдова продолжала прилагать усилия по совершенствованию таможенного администрирования, в частности, в области сбора таможенных платежей, упрощения таможенных процедур и борьбе с незаконной трансграничной торговлей.

В течение 2012 года были взысканы импортные / экспортные платежи и другие сборы на сумму 12612,2 млн. леев, по сравнению с 2011 годом прирост составил 6% (+714,0 млн. леев).

Чтобы обеспечить в полном объеме сбор таможенных платежей на импорт, в 2012 году были предприняты меры по повышению эффективности таможенного администрирования и внедрены инструменты оптимизации контроля в областях с повышенной степенью риска. Эти меры носят комплексный характер и включают в себя все этапы оформления товаров, усиливая контроль точности данных, лежащих в основе расчета налогов и пошлин, а именно: контроль правильности определения таможенной стоимости товара, достоверности товарной позиции (код), происхождения и количества товаров, контроль обоснованности предоставления налоговых льгот, соблюдение условий льготных режимов (таможенный склад, свободная зона), выявление и предотвращение попыток уклонения от уплаты налогов.

В целях повышения контроля над предоставлением налоговых льгот были созданы комиссии на уровне центрального аппарата и таможенных бюро для изучения документов по импортным операциям, связанным с освобождением от платежей на импорт. В 2012 году сумма увеличенной таможенной стоимости составила 993 млн. леев,

что составляет 100,4% от суммы увеличенной таможенной стоимости в 2011 году. Количество дополнительных таможенных платежей, собранных после перерасчета таможенной стоимости товаров, составило 281,6 млн. леев.

Анализируя динамику роста таможенных платежей на импорт/экспорт за последние пять лет, наблюдается позитивный рост с 2010 года, в результате внедрения мер стабилизации и экономического роста страны, утвержденных Правительством. На фоне глобального экономического кризиса, объем доходов, собранных Таможенной службой достиг уровня 2008 года, в котором был зарегистрирован экономический рост (9695,8млн. леев в 2008 году и 9750,3млн. леев в 2010 году), этот рост преобладает и в 2012 году.

В 2012 году был проведен ряд мероприятий, направленных на внедрение международных норм и стандартов в таможенной сфере, а именно, в области упрощения таможенных процедур, сокращения времени таможенного оформления, как следствие, к фактическому уменьшению расходов, которые несут экономические агенты.

В результате принятых мер по оптимизации таможенного контроля, среднее время пересечения границы снизилось с 55 минут в 2008 году до 23 минут в 2012 году.

Благодаря увеличению эффективности анализа рисков и системы отбора, стало возможным расширение сферы применения упрощенных таможенных процедур для экономических агентов с высоким уровнем доверия.

Также, с упрощением таможенных процедур ограничивается прямой контакт между таможеней и экономическим агентом, минимизируя, тем самым, коррупционные риски, а затраты и время на пересечение границы сокращаются значительно. В настоящее время около 45 компаний пользуются упрощенными процедурами, что составляет около 8% от всех таможенных деклараций.

Параметры отбора в Интегрированной таможенной информационной системе, обеспечивающей распределение деклараций по коридорам таможенного оформления, были пересмотрены и, в результате зафиксированы следующие показатели: импорт – 10% по красному и желтому коридорам, 80% по зеленому; экспорт - 5% по красному и желтому коридорам и 90% по зелёному коридору.

В отчетном периоде продолжено внедрение упрощенной процедуры оформления по месту назначения, запущенной в 2011 году. Также, были внедрены новые упрощенные процедуры, в том числе, авторизированный перевозчик. Исходя из необходимости соответствия европейским стандартам, был разработан новый регламент Таможенной Службы по упрощенным таможенным процедурам, который расширил сферу применения таможенных льгот. Регламент вступил в силу 1 января 2013 года и объединяет все льготы, предусмотренные Таможенной службой.

Начиная с ноября 2012, Таможенная Служба выдаёт обязательную информацию о происхождении товара, точно так же как ранее, в мае, был реализован аналогичный механизм по выдаче решения о тарифной классификации товаров. Обе процедуры призваны обеспечить предсказуемость и прозрачность, как для оператора, так и для таможенного органа в отношении правильности кодов и происхождения товаров, которые планируются к импорту или экспорту.

Одним из внедрённых механизмов, который уже показал свою эффективность, является пост - таможенный аудит. В прошлом году в этой сфере были достигнуты значительные достижения, и с изменением законодательной базы, Таможенная Служба получила все необходимые рычаги для противодействия попыткам уклонения от уплаты таможенных пошлин. Были проведены аудиты 488 предприятий, что на 27,8% больше,

чем в 2011 году. В результате пост - таможенного аудита были доначислены таможенные платежи в размере 169,4 млн. леев, что на 478,5% больше, чем в 2011 году.

Деятельность по борьбе с таможенными правонарушениями осуществлялась в тесном сотрудничестве с таможенными органами соседних стран. 2011 год был особенно результативен в плане развития сотрудничества с таможенными органами Румынии и Украины. Было проведено множество рабочих встреч руководителей таможенных администраций, на которых были согласованы конкретные механизмы сотрудничества и подписаны совместные Планы по борьбе с таможенными правонарушениями.

Политика в области расходов

Цели бюджетной политики в 2012 году были ориентированы на обеспечение стабильности национального публичного бюджета, создание предсказуемых налогово-бюджетных ресурсов и поддержание бюджетного дефицита на разумном уровне.

Для минимизации негативных эффектов снижения роста национальной экономики на бюджет был разработан и утвержден пакет компенсационных мер. Предпринятые меры в части доходов были ориентированы на устранение непокрытых политикой аспектов и консолидацию налогового и таможенного администрирования.

В этих условиях политика в области бюджетных расходов была сфокусирована на:

- повышение эффективности программ расходов и направление лимитированных бюджетных средств на жизненноважные программы, на решение неотложных проблем без допущения финансового блокирования в бюджетной системе;
- перераспределение средств между программами в зависимости от их приоритетности или их исключение в связи с низкой эффективностью;
- установление строго контроля за уровнем работающих в бюджетной сфере;
- достижение целей, установленных в матрицах политик по бюджетной поддержке, подписанных с внешними донорами;
- реформирование образования, социальной защиты, юстиции и органов внутренних дел.

Для достижения установленных целей расходы, утвержденные первоначально в бюджете на 2012 год, были пересмотрены, в частности пересмотрены сроки внедрения отдельных мер политик в области оплаты труда. Одновременно были осуществлены неотложные расходы, непредусмотренные в бюджете, и перераспределены ассигнования между программами расходов, сохраняя при этом последовательное внедрение начатых структурных реформ.

В целях улучшения использования государственных средств был продолжен процесс последовательного внедрения бюджетного планирования, основанного на программах и результатах. В 2012 году область публичных расходов, покрываемая бюджетными программами, была расширена посредством включения всех бюджетных ресурсов (основной компонент, включая капитальные расходы, специальные средства, специальные фонды, проекты, финансируемые за счет внешних ресурсов).

Политика в области оплаты труда, анализ системы оплаты труда и расходов на персонал в бюджетной сфере, в целом и по отраслям

В соответствии со статьей 7 Закона о государственном бюджете на 2012 год №282 от 27 декабря 2011 года, были установлены лимиты расходов на персонал и численности работников для публичных органов (учреждений), финансируемых из государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных единиц на 2012 год. На расходы на персонал из государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных единиц на 2012 год были установлены лимиты на уровне 8745,0 млн. леев, в том числе: для отрасли «Образование» – 4769,3 млн. леев. Лимит расходов на персонал, утвержденный в 2012 году, увеличился на 780,3 млн. леев или на 9,8% по сравнению с утвержденным лимитом в 2011 году, а по сравнению с уточненным планом на 2011 год, лимит в 2012 году вырос на 953,4 млн. леев или на 12,2%.

Основным фактором, повлиявшим на этот рост, было увеличение заработной платы в течение 2012 года, которое является продолжением процесса реализации норм, предусмотренных Законом о системе оплаты труда в бюджетной сфере №355-XVI от 23 декабря 2005 года, и введение в действие с 1 апреля 2012 года Закона о системе оплаты труда государственных служащих №48 от 22 марта 2012 года.

В соответствии с положениями Закона №355-XVI от 23 декабря 2005 года, в течение 2012 года были внедрены следующие нормы по повышению заработной платы:

- начиная с 1 января 2012 года, основная заработная плата военнослужащих, рядового и начальствующего состава, оплата труда которых осуществляется на основе Единой тарифной сетки, выплачивалась с применением коэффициента $k = 1,25$, что привело к повышению заработной платы на 19,0%. *Стоимость меры составила 154,0 млн. леев;*

- в феврале 2012 года произведена выплата годовой премии по результатам деятельности за 2011 год в размере одного должностного оклада работникам, оплата труда которых осуществляется на основе Единой тарифной сетки (за исключением педагогических кадров, военнослужащих, рядового и начальствующего состава). *Стоимость меры составила 112,8 млн. леев;*

- начиная с 1 июня 2012 года, был увеличен с 700 до 800 леев оклад для 1-го разряда оплаты труда и установлена, в пределах вилок должностных окладов, основная заработная плата работникам, оплата труда которых осуществляется на основе Единой тарифной сетки (за исключением военнослужащих, рядового и начальствующего состава). Зарплата для этих работников увеличилась на 10,0%. *Стоимость меры составила 99,0 млн. леев;*

- начиная с 1 октября 2012 года, начальствующему составу центральных аппаратов силовых органов был увеличен размер надбавки за особые условия деятельности с 40,0% до 80,0%. Зарплата увеличилась на 22,2%. *Стоимость меры составила 5,9 млн. леев.*

Для введения в действие Закона о системе оплаты труда государственных служащих №48 от 22 марта 2012 года было использовано 252,3 млн. леев. Зарплата государственных служащих увеличилась в среднем на 37,5%.

В государственном бюджете и в бюджетах административно – территориальных единиц на 2012 год первоначально были утверждены расходы на персонал в сумме 8911,9 млн. леев, которые в течение года были пересмотрены с целью их оптимизации. Уточненный план расходов на персонал составил 8639,9 млн. леев или на 3,1% меньше утвержденного плана.

Фактические расходы составили 8543,9 млн. леев. Согласно отчетности о выполнении государственного бюджета, выплаченная заработная плата работникам бюджетной сферы составляет 8506,1 млн. леев.

По сравнению с уточненным планом, кассовые расходы на персонал в бюджетной сфере были выполнены на уровне 98,5% от уточненного плана, а фактически начисленные расходы – на 98,9% от объёма уточненных ассигнований.

Структура расходов на персонал, выполненных в 2012 году, по бюджетным составляющим является следующей:

- *основной компонент* – 8043,3 млн. леев или 94,5%;
- *специальные средства* – 457,7 млн. леев или 5,4%;
- *специальные фонды* – 4,4 млн. леев или 0,1%;
- *проекты, финансируемые из внешних источников* – 0,7 млн. леев.

Доля выполненных расходов на персонал в ВВП составила в 2012 году 9,7%, по сравнению с 9,4% в 2011 году.

В разрезе отраслей отмечено увеличение выполненных расходов на персонал в 2012 году по сравнению с 2011 годом по всем отраслям национальной экономики (за исключением отрасли «Жилищное и коммунальное хозяйство»), в том числе наибольшее увеличение составило по отраслям: «Международная деятельность» – на 30,7%; «Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью» – на 26,7%; «Промышленность и строительство» – на 24,2%; «Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство» – на 21,7%; «Социальное страхование и социальная помощь» – на 21,0%; «Государственные услуги общего назначения» – на 20,9%; «Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика» – на 20,0%; «Охрана окружающей среды и гидрометеорология» – на 18,6%; «Поддержание общественного порядка и национальная безопасность» – на 17,2%. Сокращение расходов на персонал по отрасли «Жилищное и коммунальное хозяйство» обусловлено значительным сокращением персонала в отрасли на 28,1%.

Анализ расходов на персонал в государственном бюджете и в бюджетах административно-территориальных единиц, по бюджетным составляющим и по отраслям, отражен в таблице на 262 странице.

Лимит численности персонала для публичных органов (учреждений), финансируемых из государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных единиц на 2012 год, утвержденный статьёй 7 Закона о государственном бюджете на 2012 год №282 от 27 декабря 2011 года, составляет 208683 единиц, в том числе: для отрасли «Образование» – 125900 единиц. Согласно Оперативному месячному отчету №8 «По штатным единицам и численности персонала публичных учреждений бюджетной сферы», на конец 2012 года фактическая численность составляла 207074,5 единиц, в том числе: по отрасли «Образование» – 124160,5 единиц, что соответственно составляет 99,2% и 98,6% по сравнению с утвержденным лимитом. Среднемесячная фактическая численность составляла 208036 единиц, в том числе: по отрасли «Образование» – 125328,3 единиц, или соответственно 99,7% и 99,5% по сравнению с утвержденным лимитом.

Анализ численности персонала публичных органов (учреждений), финансируемых из государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных единиц в 2012 году по сравнению с 2011 годом, по бюджетным составляющим и по отраслям, отражен в таблице на 263 странице.

Анализ расходов на персонал в 2012 году по сравнению с 2011 годом
(государственный бюджет + бюджеты административно-территориальных единиц)

Наименование бюджетного компонента и отрасли	Код основной группы	2011				2012							2012 по сравнению с 2011					
		Лимит расходов на персонал, утвержденный Законом о государственном бюджете на 2011 год, млн. леев	Уточненный план, млн. леев	Кассовые расходы, млн. леев	Фактически начисленные расходы, млн. леев	Лимит расходов на персонал, утвержденный Законом о государственном бюджете на 2012 год, млн. леев	План, млн. леев		Кассовые расходы, млн. леев	Кассовые расходы по сравнению с уточненным планом		Фактически начисленные расходы, млн. леев	Фактически начисленные расходы по сравнению с уточненным планом		Кассовые расходы		Фактически начисленные расходы	
							утвержденный	уточненный		отклонения (+/-), млн. леев	%%		отклонения (+/-), млн. леев	%%	отклонения (+/-), млн. леев	%%	отклонения (+/-), млн. леев	%%
Всего		7.834,5	7.791,6	7.699,9	7.744,9	8.745,0	8.911,9	8.639,9	8.506,1	-133,8	98,5	8.543,9	-96,0	98,9	806,2	110,5	799,0	110,3
в том числе по бюджетным составляющим:																		
Основной компонент		7.378,6	7.325,1	7.246,4	7.287,9	8.256,5	8.415,0	8.146,9	8.043,3	-103,6	98,7	8.075,7	-71,2	99,1	796,9	111,0	787,8	110,8
Специальные средства		451,9	462,5	449,7	453,3	484,4	492,4	487,7	457,7	-30,0	93,8	462,9	-24,8	94,9	8,0	101,8	9,6	102,1
Специальные фонды		4,0	4,0	3,8	3,7	4,1	4,5	4,5	4,4	-0,1	97,8	4,5	0,0	100,0	0,6	115,8	0,8	121,6
Проекты, финансируемые из внешних источников								0,8	0,7	-0,1	87,5	0,8	0,0	100,0	0,7		0,8	
в том числе по отраслям:																		
Государственные услуги общего назначения	1	789,6	770,1	749,3	751,1	992,0	973,2	919,5	906,1	-13,4	98,5	920,0	0,5	100,1	156,8	120,9	168,9	122,5
Международная деятельность	2	24,1	23,7	22,5	22,5	30,7	30,8	29,7	29,4	-0,3	99,0	30,1	0,4	101,3	6,9	130,7	7,6	133,8
Национальная оборона	3	153,3	152,6	152,5	150,3	177,1	177,3	173,4	173,3	-0,1	99,9	174,8	1,4	100,8	20,8	113,6	24,5	116,3
Юстиция	4	199,1	198,1	195,8	197,7	234,7	234,7	223,9	221,2	-2,7	98,8	225,6	1,7	100,8	25,4	113,0	27,9	114,1
Поддержание общественного порядка и национальная безопасность	5	1.035,4	1.005,9	1.005,1	994,9	1.226,4	1.230,4	1.180,7	1.177,8	-2,9	99,8	1.194,1	13,4	101,1	172,7	117,2	199,2	120,0
Образование	6	4.504,2	4.457,7	4.409,6	4.454,9	4.769,3	4.868,4	4.748,0	4.663,7	-84,3	98,2	4.652,6	-95,4	98,0	254,1	105,8	197,7	104,4
Наука и инновации	7	207,4	198,5	197,7	198,5	234,2	234,6	216,2	215,8	-0,4	99,8	218,6	2,4	101,1	18,1	109,2	20,1	110,1
Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи	8	222,2	274,2	268,5	271,3	259,9	321,0	312,7	302,6	-10,1	96,8	303,4	-9,3	97,0	34,0	112,7	32,1	111,8
Здравоохранение	9	214,7	214,2	214,0	215,1	243,4	244,2	240,0	238,1	-1,9	99,2	238,9	-1,1	99,5	24,1	111,3	23,8	111,1
Социальное страхование и социальная помощь	10	223,7	225,6	220,4	221,9	270,1	274,2	274,9	266,6	-8,3	97,0	269,7	-5,2	98,1	46,2	121,0	47,8	121,5
Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство	11	108,7	105,7	104,2	104,5	133,4	133,8	127,5	126,8	-0,7	99,5	128,4	0,9	100,7	22,6	121,7	23,9	122,9
Охрана окружающей среды и гидрометеорология	12	33,7	33,8	33,8	33,6	40,5	40,9	40,1	40,1	0,0	100,0	40,8	0,7	101,7	6,3	118,6	7,2	121,4
Промышленность и строительство	13	18,0	18,5	17,8	17,8	22,6	24,7	24,5	22,1	-2,4	90,2	22,6	-1,9	92,2	4,3	124,2	4,8	127,0
Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика	14	8,1	8,1	8,0	8,1	9,8	9,8	9,7	9,6	-0,1	99,0	9,7	0,0	100,0	1,6	120,0	1,6	119,8
Жилищное и коммунальное хозяйство	15	5,2	12,7	11,5	11,6	6,6	10,4	12,7	11,3	-1,4	89,0	11,4	-1,3	89,8	-0,2	98,3	-0,2	98,3
Топливо - энергетический комплекс	16	0,7	0,2	0,1	0,2	0,9	0,9	0,6	0,6	0,0	100,0	0,6	0,0	100,0	0,5	600,0	0,5	300,0
Пополнение государственных резервов	18	6,0	6,0	6,0	5,9	6,6	6,6	6,5	6,5	0,0	100,0	6,6	0,1	101,5	0,5	108,3	0,7	111,9
Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью	19	12,4	12,5	12,0	12,1	16,3	16,5	15,9	15,2	-0,7	95,6	15,6	-0,3	98,1	3,2	126,7	3,5	128,9
Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным группам	20	68,0	73,5	71,1	72,9	70,5	79,5	83,4	79,3	-4,1	95,1	80,4	-3,0	96,4	8,2	115,5	7,5	110,3

**Анализ численности персонала в 2012 году по сравнению с 2011 годом
(государственный бюджет + бюджеты административно-территориальных единиц)**

Наименование бюджетного компонента и отрасли	Код основной группы	2011				2012				Фактическая численность 2012 по сравнению с фактической численностью 2011												
		Лимит численности персонала, утвержденный Законом о государственном бюджете на 2011 год	Уточненный план	Фактическая численность персонала		Лимит численности персонала, утвержденный Законом о государственном бюджете на 2012 год	План		Фактическая численность персонала		Фактическая численность по сравнению с лимитом утвержденным на год		Фактическая численность по сравнению с уточненным планом		на конец года		в среднем за месяц					
				на конец года	среднемесячная		утвержденный	уточненный	на конец года	в среднем за месяц	отклонения (+/-), единицы	%%	отклонения (+/-), единицы	%%	отклонения (+/-), единицы	%%	отклонения (+/-), единицы	%%	отклонения (+/-), единицы	%%		
																					на конец года	в среднем за месяц
Всего		212 000,0	224 204,5	214 734,0	215 705,1	208 683,0	220 568,0	217 452,0	207 074,5	208035,8	-1 608,5	99,2	-647,2	99,7	-10 377,5	95,2	-9 416,2	95,7	-7 659,5	96,4	-7 669,3	96,4
в том числе по бюджетным составляющим:																						
Основной компонент		204 668,0	215 545,0	207 316,0	208 136,9	201 341,0	212 057,0	209 382,0	200 216,5	201 131,2	-1 124,5	99,4	-209,8	99,9	-9 165,5	95,6	-8 250,8	-100	-7 099,5	96,6	-7 005,7	96,6
Специальные средства		7 273,5	8 594,5	7 362,0	7 511,7	7 283,5	8 447,0	8 007,0	6 801,0	6 848,1	-482,5	93,4	-435,4	94	-1 206,0	84,9	-1 158,9	-100	-561	92,4	-663,6	91,2
Специальные фонды		58,5	65	56	56,5	58,5	64	63	57	56,5	-1,5	97,4	-2	96,6	-6	90,5	-6,5	-100	1	101,8	0	100
в том числе по отраслям:																						
Государственные услуги общего назначения	1	14 801,0	16 154,0	15 375,0	15 355,8	14 931,5	15 274,5	15 298,0	14 071,0	14 320,7	-860,5	94,2	-610,8	95,9	-1 227,0	92	-977,3	-100	-1 304,0	91,5	-1 035,1	93,3
Международная деятельность	2	387	387	332	330,5	387	387	387	334	331	-53	86,3	-56	85,5	-53	86,3	-56	-100	2	100,6	0,5	100,2
Национальная оборона	3	3 825,5	5 207,0	3 665,5	3 759,6	3 825,0	5 206,0	5 319,5	3 653,5	3 648,8	-171,5	95,5	-176,2	95,4	-1 666,0	68,7	-1 670,7	-100	-12	99,7	-110,8	97,1
Юстиция	4	4 224,0	4 223,0	3 993,0	3 969,9	4 227,0	4 223,0	4 291,0	4 015,0	3 982,1	-212	95	-244,9	94,2	-276	93,6	-308,9	-100	22	100,6	12,2	100,3
Поддержание общественного порядка и национальная безопасность	5	21 614,5	22 444,5	21 000,0	20 608,2	21 738,0	22 397,5	21 962,5	20 697,5	20 907,6	-1 040,5	95,2	-830,4	96,2	-1 265,0	94,2	-1 054,9	-100	-302,5	98,6	299,4	101,5
Образование	6	129 859,0	134 208,5	130 441,0	132 026,2	125 900,0	132 076,0	128 437,5	124 160,5	125 328,3	-1 739,5	98,6	-571,7	99,5	-4 277,0	96,7	-3 109,2	-100	-6 280,5	95,2	-6 697,9	94,9
Наука и инновации	7	4 496,0	4 405,0	4 395,5	4 464,3	4 496,0	4 501,0	4 549,0	4 534,5	4 462,5	38,5	100,9	-33,5	99,3	-14,5	99,7	-86,5	-100	139	103,2	-1,8	100
Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи	8	10 251,5	12 670,0	12 153,5	11 930,0	10 268,5	12 367,5	12 611,0	12 083,0	11 977,9	1 814,5	117,7	1 709,4	116,6	-528	95,8	-633,1	-100	-70,5	99,4	47,9	100,4
Здравоохранение	9	5 227,0	5 632,5	5 112,5	5 127,4	5 137,5	5 449,0	5 561,5	5 063,5	5 039,6	-74	98,6	-97,9	98,1	-498	91	-521,9	-100	-49	99	-87,8	98,3
Социальное страхование и социальная помощь	10	8 564,0	8 824,0	8 492,5	8 398,3	8 930,0	9 074,0	9 239,5	8 893,0	8 726,9	-37	99,6	-203,1	97,7	-346,5	96,2	-512,6	-100	400,5	104,7	328,6	103,9
Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство	11	3 000,0	2 953,0	2 872,0	2 970,4	3 019,0	2 961,5	3 063,0	2 970,0	2 928,4	-49	98,4	-90,6	97	-93	97	-134,6	-100	98	103,4	-42	98,6
Охрана окружающей среды и гидрометеорология	12	806,5	817,5	808,5	810,3	801	817,5	817,5	800,5	800,8	-0,5	99,9	-0,2	100	-17	97,9	-16,7	-100	-8	99	-9,5	98,8
Промышленность и строительство	13	384	417,5	377	374,1	436	424,5	441	396	380,2	-40	90,8	-55,8	87,2	-45	89,8	-60,8	-100	19	105	6,1	101,6
Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика	14	178	186	162	160,3	182	186	187	172,5	162,3	-9,5	94,8	-19,7	89,2	-14,5	92,2	-24,7	-100	10,5	106,5	2	101,2
Жилищное и коммунальное хозяйство	15	148	541	481	503	148	366,5	389,5	348	361,8	200	235,1	213,8	244,5	-41,5	89,3	-27,7	-100	-133	72,3	-141,2	71,9
Топливо - энергетический комплекс	16	12	12	11	2,8	12	12	11	11	10,8	-1	91,7	-1,2	90	0	100	-0,2	-100	0	100	8	385,7
Пополнение государственных резервов	18	138	150,5	142,5	142,1	138	150,5	139	135,5	134	-2,5	98,2	-4	97,1	-3,5	97,5	-5	-100	-7	95,1	-8,1	94,3
Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью	19	265	290,5	262,5	255,1	288,5	285,5	269,5	248,5	249,2	-40	86,1	-39,3	86,4	-21	92,2	-20,3	-100	-14	94,7	-5,9	97,7
Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным группам	20	3 819,0	4 681,0	4 657,0	4 516,8	3 818,0	4 408,5	4 478,0	4 487,0	4 282,9	669	117,5	464,9	112,2	9	100,2	-195,1	-100	-170	96,3	-233,9	94,8

Политика в области государственного долга

В течение 2012 года, политика в области управления государственным долгом была направлена на достижение основных целей управления государственным долгом:

* обеспечение финансирования мер, предусмотренных государственным бюджетом, с минимальными расходами в среднесрочной и долгосрочной перспективе и с оптимальным уровнем риска;

* дальнейшее развитие рынка государственных ценных бумаг путем принятия мер направленных на увеличение срока обращения государственных ценных бумаг за счет долгосрочных выпусков;

* постепенное уменьшение долга Правительства перед Национальным Банком Молдовы по ранее заключенным займам;

* выполнение обязательств по оплате.

В 2012 году, для осуществления проектов финансируемых из внешних источников и поддержки бюджета были привлечены 7 новых займов, в сумме около **116,4 млн. долларов США**, в том числе 6 займов в размере **86,4 млн. долларов США** были подписаны для осуществления проектов финансируемых из внешних источников, и 1 займ в размере **30,0 млн. долларов США** подписан для поддержки бюджета, из которых 6 соглашений вступили в силу, включая:

Осуществления проектов финансируемых из внешних источников

➤ **Всемирный банк**

1. Займ в размере 0,7 млн. СПЗ, (около 1,0 млн. долларов США), предоставленный в соответствии с соглашением о финансировании между Республикой Молдова и Международной Ассоциацией Развития для Дополнительного Финансирования Проекта Качественное образование в сельской местности Республики Молдова. Соглашение было подписано 20 апреля 2012 года и вступило в силу 11 сентября 2012 года;

2. Займ в размере 11,6 млн. СПЗ (около 18,0 млн. долларов США), предоставленный в соответствии с Соглашением о финансировании между Республикой Молдова и Международной Ассоциацией Развития для финансирования Проекта конкурентоспособное сельское хозяйство. Соглашение было подписано 28 мая 2012 года и вступило в силу 20 сентября 2012 года;

➤ **Международный Банк Реконструкции и Развития**

3. Займ в размере 20,0 млн. долларов США, предоставленный в соответствии с Соглашением о займе между Республикой Молдова и Международным Банком Реконструкции и Развития для финансирования Проекта Реконструкция сети передачи

электроэнергии в Молдову. Соглашение было подписано 22 мая 2012 года, ратифицировано Законом № 182 от 11 июля 2012 года;

➤ ***Европейский Инвестиционный Банк***

4. Займ в размере 17,0 млн. Евро, (около 21,2 млн. долларов США), предоставленный в соответствии с Контрактом о финансировании между Республикой Молдова и Европейским Инвестиционным Банком для финансирования Проекта Реконструкция сети передачи электроэнергии в Молдову. Соглашение было подписано 26 июня 2012 года и вступило в силу 14 сентября 2012 года;

➤ ***Банк Развития Совета Европы***

5. Займ в размере 13,4 млн. Евро, (около 16,8 млн. долларов США), предоставленный в соответствии с Рамочном кредитным соглашением между Республикой Молдова и Банком Развития Совета Европы для финансирования Второго проекта строительства жилья для социально незащищенных слоев населения. Соглашение было подписано 16 июня 2012 года и вступило в силу 4 сентября 2012 года;

➤ ***ЮниКредит Банк Австрия АГ***

6. Займ в размере 7,5 млн. Евро, (около 9,4 млн. долларов США), предоставленный в соответствии с Экспортным кредитным соглашением между Республикой Молдова и ЮниКредит Банк Австрия АГ для финансирования Проекта по улучшению медицинских услуг в республиканской клинической больнице Молдовы. Соглашение было подписано 2 июля 2012 года и вступило в силу 12 сентября 2012 года;

Поддержка бюджета

➤ ***Всемирный банк***

7. Займ в размере 19,8 млн. СПЗ, (около 30,0 млн. долларов США), предоставленный в соответствии с соглашением о финансировании между Республикой Молдова и Международной Ассоциацией Развития для финансирования Программы по повышению конкурентоспособности в Республике Молдова. Соглашение было подписано 7 ноября 2012 года и вступило в силу 14 декабря 2012 года.

III. Исполнение национального публичного бюджета

Согласно эволюции национальной экономики и мер по внедрению бюджетно-налоговой политики и политики в области налогового администрирования реализация основных параметров национального публичного бюджета и его компонентов за 2012 год по сравнению с 2011 годом, представлены в следующей таблице.

Национальный публичный бюджет в 2012 году

млн. леев

	2011 исполнено	2012					2012 исполнено к исполнению 2011года	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено к уточнению		сумма	%%
					сумма	%%		
Национальный публичный бюджет								
Доходы	30139.7	34711.6	34200.0	33530.3	-669.7	98.0	3390.6	111.2
Расходы	32100.9	36002.6	36629.2	35373.5	-1255.7	96.6	3272.6	110.2
Дефицит (-), профицит (+)	-1961.2	-1288.3	-2429.2	-1843.2	586.0	75.9	118.0	94.0
Государственный бюджет								
Доходы	18639.0	21367.3	20783.5	20090.6	-692.9	96.7	1451.6	107.8
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>	30.0	0.6	44.1	44.1		100.0	14.1	147.0
Расходы	20004.1	22164.3	22408.1	21675.3	-732.8	96.7	1671.2	108.4
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>	8855.7	8817.7	9056.5	8888.6	-167.9	98.1	32.9	100.4
Дефицит (-), профицит (+)	-1365.1	-797.0	-1624.6	-1584.7	39.9	97.5	-219.6	116.1
Бюджеты административно - территориальных единиц								
Доходы	7660.9	8357.2	8708.3	8780.9	72.6	100.8	1120.0	114.6
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>	4348.5	4073.6	4283.2	4278.1	-5.1	99.9	-70.4	98.4
Расходы	8149.5	8848.5	9451.3	8920.6	-530.7	94.4	771.1	109.5
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>	30.0	0.6	31.2	31.2		100.0	1.2	104.0
Дефицит (-), профицит (+)	-488.6	-491.3	-743.0	-139.7	603.3	18.8	348.9	28.6
Бюджет государственного социального страхования								
Доходы	9088.9	9825.9	9881.1	9721.5	-159.6	98.4	632.6	107.0
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>	2522.8	2587.9	2668.9	2567.3	-101.6	96.2	44.5	101.8
Расходы	9213.5	9825.9	9881.1	9755.1	-126.0	98.7	541.6	105.9
Дефицит (-), профицит (+)	-124.6			-33.6	-33.6		91.0	27.0
Фонды обязательного медицинского страхования								
Доходы	3636.6	3982.2	3927.7	3870.0	-57.7	98.5	233.4	106.4
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>	1984.4	2158.9	2104.4	2043.2	-61.2	97.1	58.8	103.0
Расходы	3615.7	3982.2	3984.7	3951.2	-33.5	99.2	335.5	109.3
<i>в том числе межбюджетные трансферты</i>			12.9	12.9		100.0	12.9	
Дефицит (-), профицит (+)	20.9		-57.0	-81.2	-24.2	142.5	-102.1	<0

1. Исполнение доходной части национального публичного бюджета, в том числе по компонентам

В 2012 году доходная часть национального публичного бюджета была утверждена Парламентом (государственный бюджет, бюджет государственного социального страхования, фонды обязательного медицинского страхования) и правомочными и исполнительными органами административно-территориальных единиц в сумме 34711,6 млн. леев.

В тоже время, эволюция исполнения доходной части в течение 2012 года показывала негативную тенденцию по некоторым типам доходов, в которые были внесены изменения.

Таким образом, в результате изменений, внесенных в 2012 году в Законы о государственном бюджете, о бюджете государственного социального страхования, о фондах обязательного медицинского страхования и решения принятые правомочными и исполнительными органами АТЕ, первоначально утвержденные доходы были снижены на 511,6 млн. леев (0,8%) и составили 34200,0 млн. леев.

В 2012 году в национальный публичный бюджет поступило доходов в общей сумме 33530,3 млн. леев или на 669,7 млн. леев меньше по сравнению с уточненным планом, что составило 98,0 %.

По сравнению с 2011 годом, доходов было получено больше на 3390,6 млн. леев или на 11,2 %.

Удельный вес доходов национального публичного бюджета в ВВП в 2012 году составил 38,2% по сравнению с 36,6% в 2011 году.

Динамика поступлений доходов в национальный публичный бюджет за 2011-2012 годы приведена в следующей таблице.

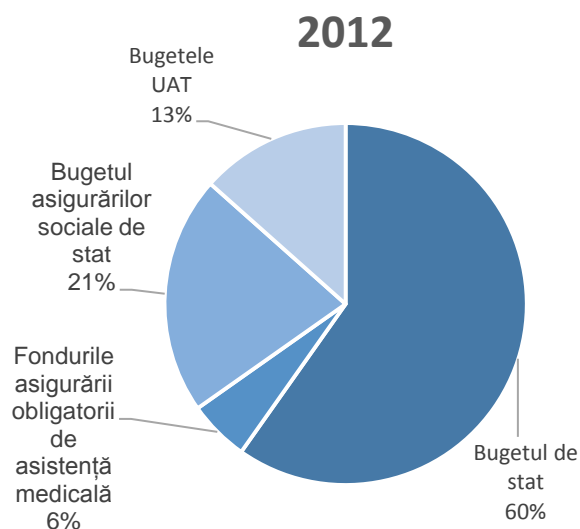
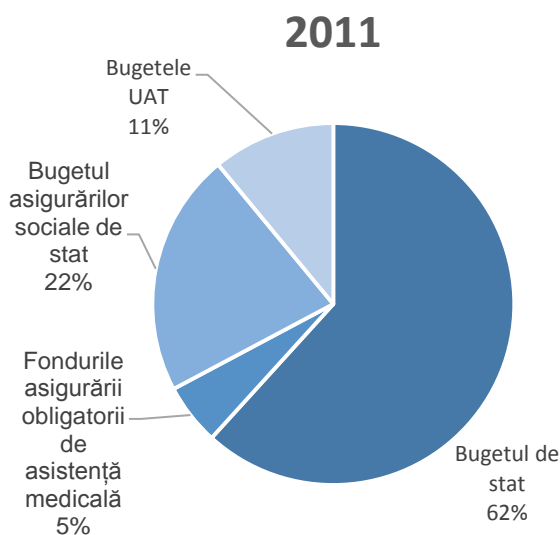
млн. леев

Наименование доходов	2011 исполнено	удельный вес ВВП (82349млн. леев) (%)	удельный вес в общей сумме (%)	2012										
				утверждено	уточнено	исполнено	удельный вес ВВП (87847 млн. леев) (%)	удельный вес в общей сумме (%)	отклонения (+,-)			%%		
									к утверждено	к уточнено	к 2011 исполнено	к утверждено	к уточнено	к 2011 исполнено
Доходы, всего	30139.7	36.6	100.0	34711.6	34200.0	33530.3	38.2	100.0	-1181.3	-669.7	3390.6	96.6	98.0	111.2
<i>Доходы (без грантов)</i>	<i>28434.6</i>	<i>34.5</i>	<i>94.3</i>	<i>32308.3</i>	<i>32334.3</i>	<i>31893.4</i>	<i>36.3</i>	<i>95.1</i>	<i>-414.9</i>	<i>-440.9</i>	<i>3458.8</i>	<i>98.7</i>	<i>98.6</i>	<i>112.2</i>
1.1. Прямые налоги	10818.2	13.1	35.9	13144.3	13159.4	13239.1	15.1	39.5	94.8	79.7	2420.9	100.7	100.6	122.4
- подоходный налог с предпринимательской деятельности	571.4	0.7	1.9	1767.2	1794.3	1966.7	2.2	5.9	199.5	172.4	1395.3	111.3	109.6	344.2
- подоходный налог с заработной платы	1767.4	2.1	5.9	2022.3	2035.2	2024.4	2.3	6.0	2.1	-10.8	257.0	100.1	99.5	114.5
- земельный налог	181.3	0.2	0.6	185.4	184.3	179.5	0.2	0.5	-5.9	-4.8	-1.8	96.8	97.4	99.0
- налог на недвижимое имущество	99.4	0.1	0.3	123.8	126.1	121.0	0.1	0.4	-2.8	-5.1	21.6	97.7	96.0	121.7
- взносы на обязательное государственное социальное страхование	6562.6	8.0	21.8	7234.3	7208.2	7150.0	8.1	21.3	-84.3	-58.2	587.4	98.8	99.2	109.0
- взносы на обязательное медицинское страхование	1636.1	2.0	5.4	1811.3	1811.3	1797.5	2.0	5.4	-13.8	-13.8	161.4	99.2	99.2	109.9
1.2 Косвенные налоги	14310.3	17.4	47.5	15727.7	15276.5	14851.9	16.9	44.3	-875.8	-424.6	541.6	94.4	97.2	103.8
- налог на добавленную стоимость, всего	10464.3	12.7	34.7	11406.8	10954.4	10671.8	12.1	31.8	-735.0	-282.6	207.5	93.6	97.4	102.0
- налог на добавленную стоимость на товары, произведенные и услуги, оказываемые на	3162.6	3.8	10.5	3455.9	3395.3	3505.6	4.0	10.5	49.7	110.3	343.0	101.4	103.2	110.8

Наименование доходов	2011 исполне но	удельн ый вес ВВП (82349м лн. леев) (%)	удельн ый вес в общей сумме (%)	2012										
				утвержд ено	уточн о	исполн ено	удельн ый вес ВВП (87847 млн. леев) (%)	удельн ый вес в общей сумме (%)	отклонения (+,-)			%%		
									к утвержд ено	к уточн ено	к 2011 исполн ено	к утвержд ено	к уточн ено	к 2011 исполн ено
<i>территории республики</i>														
- налог на добавленную стоимость на импортируемые товары	8547.7	10.4	28.4	9695.9	9304.1	8911.2	10.1	26.6	-784.7	-392.9	363.5	91.9	95.8	104.3
- возмещение налога на добавленную стоимость	-1246.0	-1.5	-4.1	-1745.0	-1745.0	-1745.0	-2.0	-5.2			-499.0	100.0	100.0	140.0
- акцизы	2666.7	3.2	8.8	3028.6	3012.6	2893.6	3.3	8.6	-135.0	-119.0	226.9	95.5	96.0	108.5
<i>поступление</i>	<i>2746.8</i>	<i>3.3</i>	<i>9.1</i>	<i>3061.1</i>	<i>3092.6</i>	<i>2973.6</i>	<i>3.4</i>	<i>8.9</i>	<i>-87.5</i>	<i>-119.0</i>	<i>226.8</i>	<i>97.1</i>	<i>96.2</i>	<i>108.3</i>
- возмещение	-80.1	-0.1	-0.3	-32.5	-80.0	-80.0	-0.1	-0.2	-47.5		0.1	246.2	100.0	99.9
- налоги на международную торговлю и внешние операции	1179.3	1.4	3.9	1292.3	1309.5	1286.5	1.5	3.8	-5.8	-23.0	107.2	99.6	98.2	109.1
1.3. Другие налоги и поступления	1630.5	2.0	5.4	1750.9	2140.8	2112.8	2.4	6.3	361.9	-28.0	482.3	120.7	98.7	129.6
- дорожные сборы	226.8	0.3	0.8	247.6	248.6	266.0	0.3	0.8	18.4	17.4	39.2	107.4	107.0	117.3
- сборы за природные ресурсы	36.5		0.1	37.9	38.1	33.9		0.1	-4.0	-4.2	-2.6	89.4	89.0	92.9
- местные сборы	307.2	0.4	1.0	318.9	326.6	298.6	0.3	0.9	-20.3	-28.0	-8.6	93.6	91.4	97.2
- другие поступления	1040.4	1.3	3.5	1130.8	1511.5	1480.8	1.7	4.4	350.0	-30.7	440.4	131.0	98.0	142.3
- другие поступления в БГСС	3.5			3.7	4.0	4.2			0.5	0.2	0.7	113.5	105.0	120.0
- другие поступления в ФОМС	16.1		0.1	12.0	12.0	29.3		0.1	17.3	17.3	13.2	244.2	244.2	182.0
Специальные фонды и специальные средства	1675.6	2.0	5.6	1685.4	1757.6	1690.1	1.9	5.0	4.7	-67,5	14,5	100,3	96,2	100,9
- специальные фонды	363.7	0.4	1.2	316.1	361.7	368.5	0.4	1.1	52.4	6.8	4.8	116.6	101.9	101.3
- специальные средства	1311.9	1.6	4.4	1369.3	1395.9	1321.6	1.5	3.9	-47,7	-74,3	9,7	96,5	94,7	100,7
Гранты, всего	1705.1	2.1	5.7	2403.3	1865.7	1636.4	1.9	4.9	-766,9	-229,3	-68,7	68,1	87,7	96,0
- внутренние гранты	44.2	0.1	0.1	14.5	55.3	54.2	0.1	0.2	39,7	-1,1	10,0	373,8	98,0	122,6
- внешние гранты	1660.9	2.0	5.5	2388.8	1810.3	1582.2	1.8	4.7	-806,6	-228,1	-78,7	66,2	87,4	95,3
• для поддержки бюджета	922.8	1.1	3.1	981.2	767.1	760.1	0.9	2.3	-221,1	-7,0	-162,7	77,5	99,1	82,4
• для реализации проектов, финансируемых из внешних источников	662.8	0.8	2.2	1381.2	965.3	734.6	0.8	2.2	-646,6	-230,7	71,8	53,2	76,1	110,8
• для публичных учреждений	75.3	0.1	0.2	26.4	78.0	87.5	0.1	0.3	61,1	9,5	12,2	331,4	112,2	116,2

Структура национального публичного бюджета по доходам в 2011 и 2012 годах в разрезе соответствующих бюджетов представлена в следующих диаграммах:

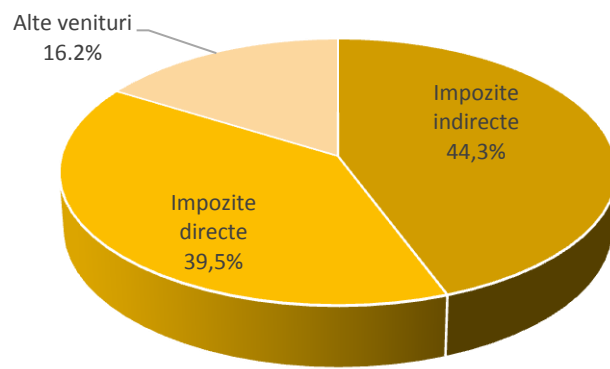
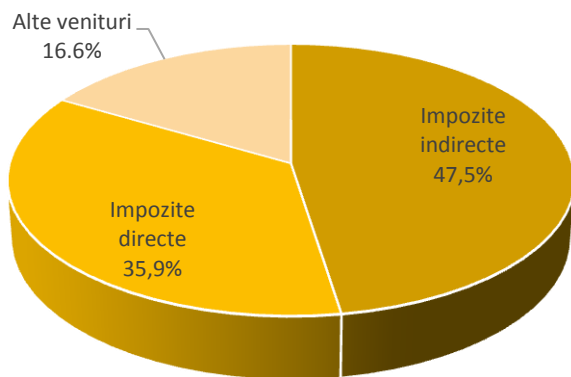
(млн. леев)



В общей сумме доходов национального публичного бюджета (исключая межбюджетные трансферты), государственный бюджет был исполнен на уровне 96,7% к годовым назначениям, бюджеты административно-территориальных единиц – на 101,7%, бюджет государственного социального страхования – на 99,2% и фонды обязательного медицинского страхования – на 100,2%. Структура поступлений доходов в национальный публичный бюджет в 2011 и 2012 годы, за счет прямых, косвенных и других доходов, представлена в следующих диаграммах.

2011

2012

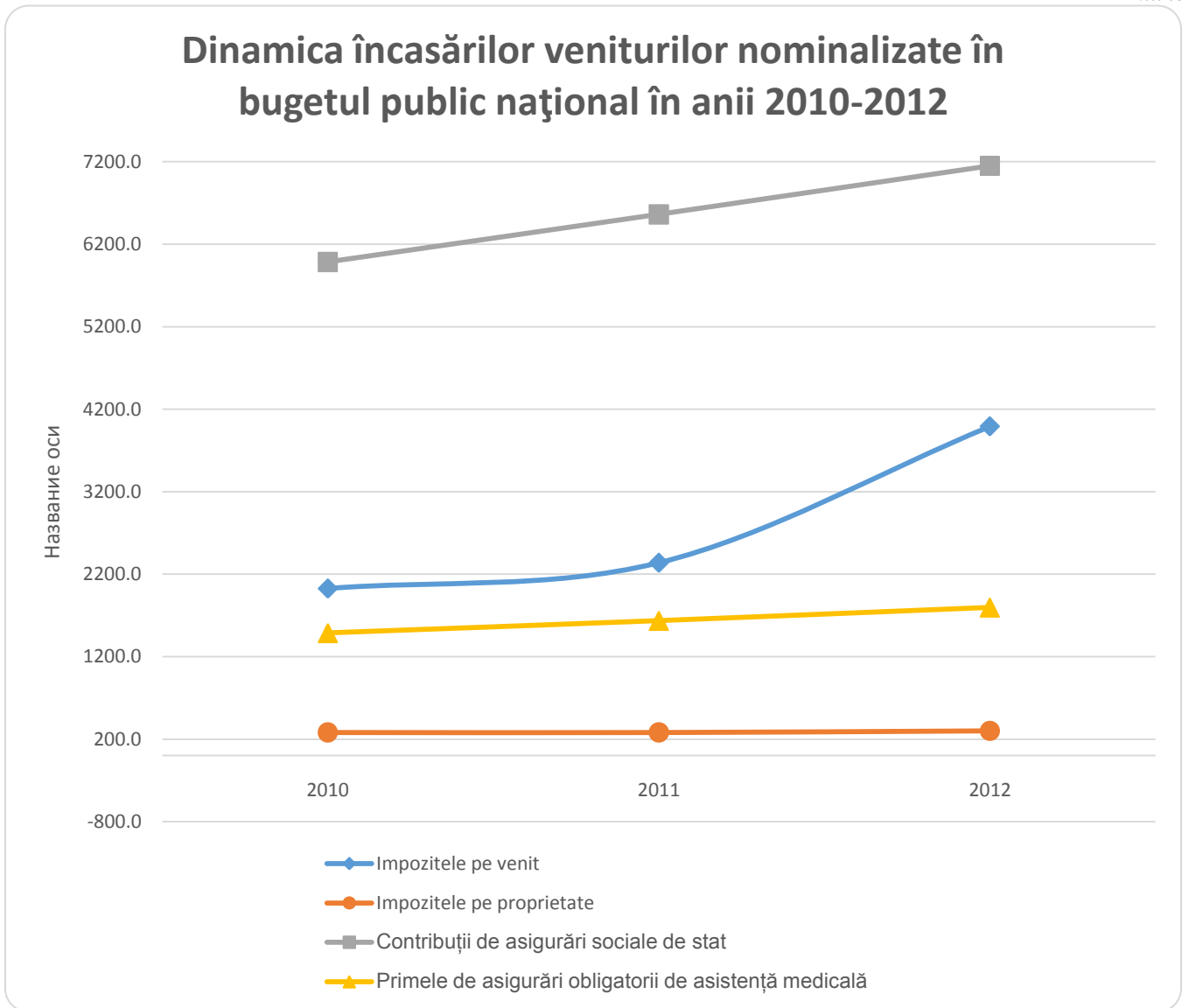


Исходя из факта восстановления, начиная с 1 января 2012 года, подоходного налога с юридических лиц, по сравнению с 2011 годом, структура доходов поступивших с национальный публичный бюджет потерпела изменения.

В общей сумме доходов национального публичного бюджета **прямые налоги** первоначально были утверждены в сумме 13144,3 млн. леев, затем уточнены до 13159,4 млн. леев, то есть увеличены незначительно на 15,1 млн. леев. В реальности, поступления составили 13239,1 млн. леев, что на 79,7 млн. леев больше или на уровне 100,6% по сравнению с уточненным планом. По сравнению с 2011 годом, поступления по этим доходам возросли на 2420,9 млн. леев или на 22,4%. Как доля в ВВП данные налоги в 2012 году достигли уровня 15,1% по сравнению с 13,1% в 2011 году.

Динамика поступлений вышеуказанных доходов в национальном публичном бюджете в 2010-2012 годы, представлена в следующем графике.

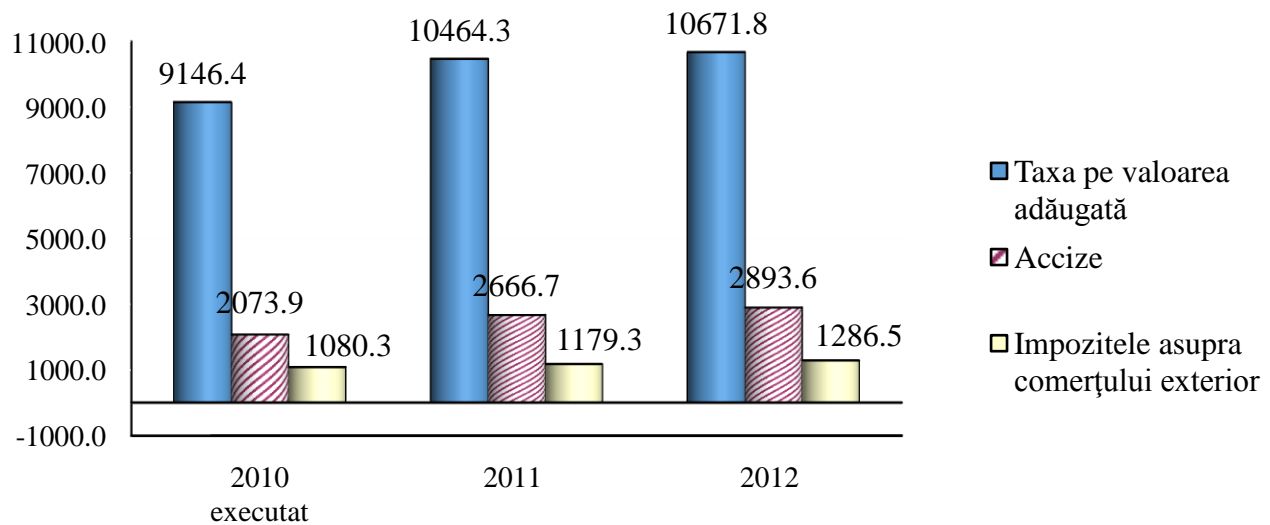
mil. lei



Косвенные налоги в 2012 году первоначально были утверждены в сумме 15727,7 млн. леев. В течение 2012 года, как прямой результат негативных тенденций развития экономики, которые имели прямой эффект на косвенные налоги, первоначально утвержденные суммы, были уменьшены на 451,2 млн. леев и составили 15276,5 млн. леев. В результате, в 2012 году в бюджет было собрано косвенных налогов в сумме 14851,9 млн. леев или на уровне 97,2% (на 424,5 млн. леев меньше уточненного годового плана). По сравнению с 2011 годом, поступления от этих налогов выросли на 541,7 млн. леев или на 3,8 %. Доля этих налогов в ВВП в 2012 составила 16,9% по сравнению с 17,4% в 2011 году.

Динамика поступлений указанных налогов в 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме.

млн. леев



Поступления от **других доходов** в отчетном году первоначально были утверждены в сумме 1750,9 млн. леев, впоследствии были уточнены до 2140,8 млн. леев, поступления составили 2112,8 млн. леев или на уровне 98,7% от предусмотренных на год. В тоже время, по сравнению с 2011 годом, эти поступления увеличились на 482,3 млн. леев или на 29,6%. Удельный вес этих доходов в ВВП в 2012 году составил 2,4% по сравнению с 2,0% в 2011 году.

Поступления от **специальных средств** первоначально были утверждены в сумме 1369,3 млн. леев и были уточнены в течение года до 1395,9 млн. леев и исполнены в сумме 1321,1 млн. леев или на уровне 94,6% от предусмотренных сумм на год. Удельный вес в ВВП указанных доходов составил в 2012 году 1,5% по сравнению с 1,6% в 2011 году.

Доходы **специальных фондов** изначально были утверждены в сумме 316,1 млн. леев, затем исходя из объема поступивших доходов в эти фонды, сумма была уточнена до 361,7 млн. леев, поступило доходов в сумме 368,5 млн. леев, что на 6,9 млн. леев или на 1,9% больше установленных годовых назначений. По сравнению с 2011 годом, поступления увеличились на 4,8 млн. леев или на 1,3%. Доля этих доходов в ВВП составила 0,4% оставшись на уровне 2011 года.

В 2012 году, в соответствии с соглашениями заключенными с внешними и внутренними донорами, в бюджете были утверждены поступления от **грантов** в сумме 2403,3 млн. леев. В течение года, были внесены изменения в эти соглашения и в результате уточненный план на 2012 год составил 1865,7 млн. леев. В общей сумме, внешние гранты составили - 1810,4 млн. леев и внутренние гранты – 55,3 млн. леев. Как результат, поступления от партнеров по развитию и от внутренних доноров составили 1637,9 млн. леев, из которых, внешние гранты – 1582,8 млн. леев и внутренние гранты – 54,1 млн. леев.

В общей сумме, внешние гранты для поддержки бюджета составили 760,2 млн. леев, для внедрения проектов финансируемых из внешних источников были получены гранты на сумму 734,7 млн. леев и внешние гранты по внедрению программ в публичных учреждениях – 87,9 млн. леев. По сравнению с 2011 годом, поступления от грантов снизились на 68,2 млн. леев или на 4,0 %. Доля их в ВВП составила 1,9%, что на 0,2 процентных пункта меньше, чем в 2011 году.

В общей сумме доходов национального публичного бюджета 56,7% приходится на доходы, администрируемые Государственной налоговой службой и 37,6% – администрируемые Таможенной службой. В общем, планы по сбору доходов налоговыми органами, предусмотренные на 2012 год, были выполнены на уровне 100,3% (на 49,7 млн. леев больше предусмотренной суммы), а таможенными органами – на уровне 96,4% (на 466,2 млн. леев меньше). В тоже время, поступления доходов, администрируемых Государственной налоговой службой, по сравнению с 2011 годом, увеличились на 3107,2 млн. леев или на 19,5%, а администрируемых Таможенной службой – на 715,3 млн. леев или на 6,0% .

Структура доходов, администрируемых Государственной налоговой службой, представлена в следующей таблице.

млн. леев

Наименование	2011 исполнено	2012				
		уточнено	исполнено	отклонения (+.-) к уточнению	в % к уточнению	в % к 2011 году
Подходные налоги	2340,5	3831,4	3993,7	162,3	104,2	170,6
Налоги на собственность	280,7	310,4	300,5	-9,9	96,8	107,1
Налог на добавленную стоимость	3162,6	3395,2	3505,6	110,4	103,3	110,8
Акцизы	563,8	598,6	533,4	-65,2	89,1	94,6
Дорожные сборы	206,9	242,7	259,1	16,4	106,8	125,2
Местные сборы	307,2	326,6	298,6	-28	91,4	97,2
Сборы и административные платежи	948,9	1344,0	1291,6	-52,4	96,1	136,1
Взносы на обязательное государственное социальное страхование	6529,4	7174,8	7117,7	-57,1	99,2	109,0
Взносы на обязательное медицинское страхование	1576,2	1750,0	1723,2	-26,8	98,5	109,3
Всего	15916,2	18973,7	19023,4	49,7	100,3	119,5

Доходы, собранные таможенными органами, представлены в следующей таблице.

млн. леев

Наименование	2011 исполнено	2012				
		уточнено	исполнено	отклонения (+.-) к уточнению	в % к уточнению	в % к 2011 году
Налог на добавленную стоимость	8547,7	9304,1	8911,2	-392,9	95,8	104,3
Акцизы	2183,0	2494	2440,2	-53,8	97,8	111,8
Дорожные сборы	19,9	5,9	6,9	1	116,9	34,7
Налоги на внешнюю торговлю и внешние операции <i>в том числе:</i>	1140,7	1271,5	1247,6	-23,9	98,1	109,4
- таможенные пошлины	832,7	941,5	938,1	-3,4	99,6	112,7
- плата за осуществление таможенных процедур	305,8	330	309,5	-20,5	93,8	101,2
- специальная пошлина	2,2			0		
Другие	5,7	3,0	6,4	3,4	213,3	112,3
Всего	11897,0	13078,5	12612,3	-466,2	96,4	106,0

В разрезе территориальных государственных инспекций, в течение 2012 года, значительное невыполнение заданий, установленных по поступлению доходов в национальный публичный бюджет, было обеспечено 6 территориальными ГНИ, в том числе: ГНИ мун.Кишинэу – на 78,6 млн. леев или на 0,6%, ГНИ Чимишлия – на 0,5 млн. леев или на 0,5%, ГНИ Флорешть – на 7,1 млн. леев или на 3,6%, ГНИ Рышкань – на 0,6 млн. леев или на 0,5%, ГНИ Сорока – на 2,1 млн. леев или на 0,8%, ГНИ Тараклия – на 2,1 млн. леев или на 2,4%.

В тоже время поступления доходов по компонентам национального публичного бюджета характеризуются следующим образом:

- **государственный бюджет** – установленные задания не были выполнены 6 налоговыми инспекциями, из которых: ГНИ АТО Гагаузия – на 1,5%, ГНИ Фэлешть – на 1,7%, ГНИ Флорешть – на 7,5%, ГНИ Яловень – на 2,7%, ГНИ Штефан Водэ – на 0,7%, ГНИ Тараклия – на 2,2%.

- **бюджеты АТЕ** – задание по сбору доходов не было реализовано полностью в 4 ГНИ, в том числе: мун.Кишинэу – на 1,6%, ГНИ Каушень – на 0,8%, ГНИ Чимишлия – на 0,3%, ГНИ Флорешть – на 3,2%.

- **бюджет государственного социального страхования** – установленные задания были выполнены 11 налоговыми инспекциями, из которых: ГНИ Бричень – на 1,0% , ГНИ Кахул – на 1,4%, ГНИ Криулень – на 1,1%, ГНИ Дондушень – на 2,5%, ГНИ Дрокия – на 4,1%, ГНИ Единец – на 0,2%, ГНИ Глодень – на 1,7%, ГНИ Яловень – на 0,3%, ГНИ Ниспорень – на 0,4%, ГНИ Орхей – на 1,8%, ГНИ Унгень – на 1,0%. Одновременно, по 24 районам поступления не были исполнены в диапазоне от 92,5% до 99,7%, по сравнению с первоначальными предусмотрениями.

• **фонды обязательного медицинского страхования** – установленный план не был реализован по 27 территориальным налоговым инспекциям, уровень сбора составил между 91,8% и 99,5%.

По состоянию на 31 декабря 2012 года в Государственном налоговом регистре были зарегистрированы 688,1 тысячи налогоплательщиков, что на 2,8 тысячи или 0,4% меньше чем в 2011 году. Одновременно, как юридические лица, по состоянию на 31 декабря 2012 года было зарегистрировано 111,2 тысяч налогоплательщиков, на 5,2 тысячи или 4,9% больше чем в 2011 году.

В Государственном налоговом регистре было зарегистрировано 517,1 тысяч крестьянских (фермерских) хозяйств и 59,8 тысячи индивидуальных предприятий. По сравнению с прошлым годом, число крестьянских (фермерских) хозяйств уменьшилось на 7,0 тысячи или на 1,3%. Также уменьшилось число индивидуальных предприятий на 1,0 тысячу или 1,7%.

По основным формам собственности, число налогоплательщиков представлено следующим образом:

- государственная собственность - 3725 налогоплательщиков, или 0,54% от общего количества;
- муниципальная собственность – 1746 налогоплательщиков или 0,25%;
- частная собственность – 621946 налогоплательщика или 90,38%;
- коллективная собственность – 36532 налогоплательщика или 5,3%;
- собственность общественных организаций и объединений – 13123 налогоплательщика или 1,9%;
- собственность совместных предприятий - 3657 налогоплательщика или 0,53%;
- собственность граждан, юридических лиц - 3184 налогоплательщика или 0,46%;
- собственность религиозных организаций - 1365 налогоплательщика или 0,19%.

1.1 Налоговые доходы

Прямые налоги

В общей сумме доходов национального публичного бюджета, в 2012 году, прямые налоги составили 39,5% (35,9% – в 2011 году) или 13239,1 млн. леев, превысив поступления предыдущего года на 2420,9 млн. леев или на 22,4 %.

В структуре указанные доходы характеризуются следующим образом:

- налоги на доход – 30,1%,
- налоги на собственность – 2,3%,
- взносы на обязательное государственное социальное страхование – 54,0%,
- взносы на обязательное медицинское страхование – 13,6%.

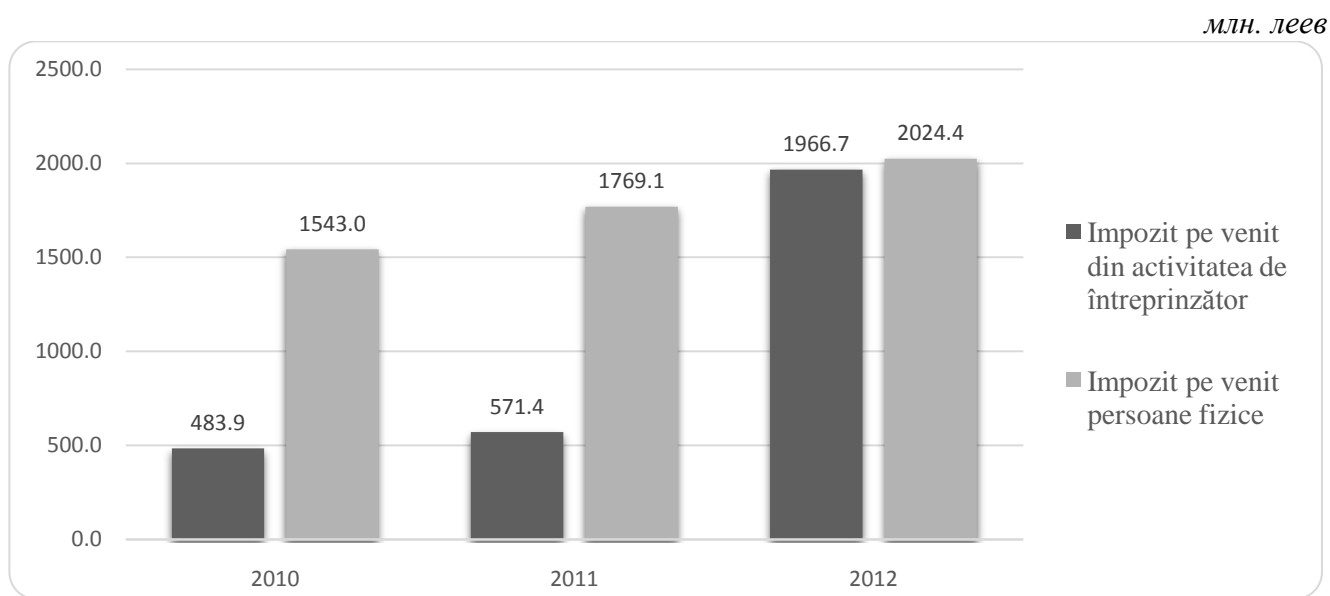
Подходный налог от предпринимательской деятельности в 2012 году поступил в сумме 1966,7 млн. леев, по сравнению с 2011 годом поступления увеличились на 1395,3 млн. леев за счет восстановления уплаты налога с 1 января 2012 года. В течение года, изначально утвержденный план (1767,2 млн. леев) был уточнен на 27,1 млн. леев и на конец года составил 1794,3 млн. леев. Доля этого налога в общей сумме доходов

национального публичного бюджета составила 5,9%, а в ВВП – 2,2%, увеличившись по сравнению с 2011 годом на 4,0% и 1,5% соответственно. В структуре поступлений значительная доля принадлежит поступлениям от подоходного налога от предпринимательской деятельности – 1395,6 млн. леев (71,0%), выплаченные суммы дивидендов составили 303,4 млн. леев (15,4%), налоги удержанные у источника выплаты – 243,0 млн. леев (12,4%), а подоходный налог с операционной деятельности – 24,7 млн. леев(1,2%).

Подоходный налог с заработной платы поступил в сумме 2024,4 млн. леев, на 257,0 млн. леев или 14,5% больше по сравнению с 2011 годом.

Удельный вес данного налога в общем объеме доходов в отчетном периоде составил 6,0% и увеличился, по сравнению с прошлым годом незначительно, на 0,1 процентных пункта. Удельный вес данного налога в ВВП составил 2,3%, что на 0,2 п.п. выше уровня 2011 года. Средняя ставка налога, удержанного с заработной платы, к фонду оплаты труда за 2012 год составила 8,16% по сравнению с 7,9% в 2011 году.

Динамика поступлений в бюджет подоходных налогов на 2010-2012 годы представлена в следующей диаграмме:

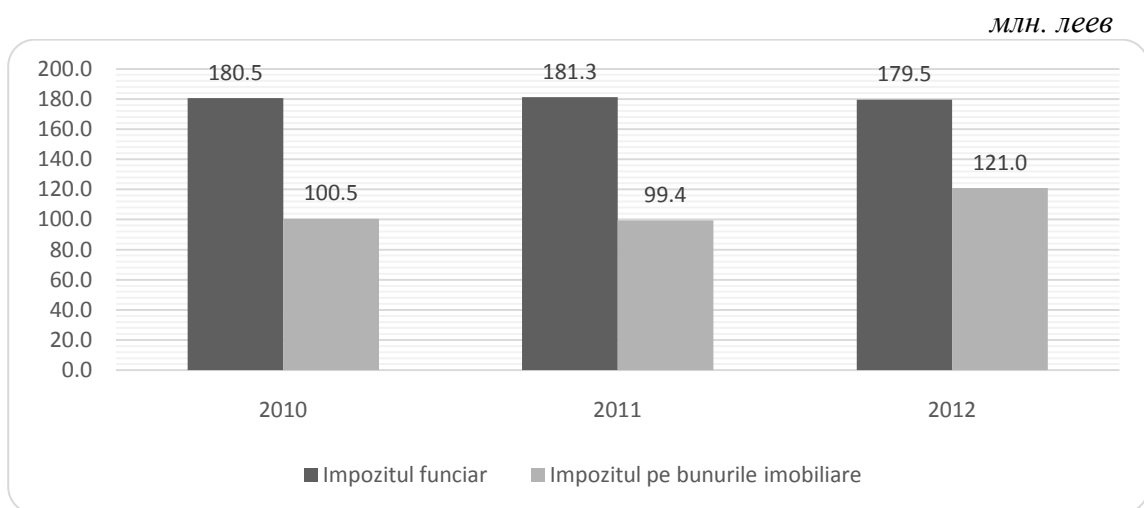


Земельный налог. Поступления в бюджет земельного налога составили 179,5 млн. леев, в том числе: по землям сельскохозяйственного назначения – 150,9 млн. леев, по землям несельскохозяйственного назначения – 10,2 млн. леев, по землям приусадебных участков – 18,4 млн. леев. По сравнению с годовыми назначениями поступления не достигли данного уровня на 4,8 млн. леев или на 2,6%, а по сравнению с 2011 годом поступления снизились на 1,8 млн. леев или на 1,0%. Неисполнение установленного плана объясняется финансово-экономической ситуацией налогоплательщиков, которые заняты сельским хозяйством, а также засухой лета 2012 года, что привело к появлению задолженностей в сумме 44,2 млн. леев.

Суммы земельного налога, начисленные в 2012 году к уплате (включая задолженности прошлых лет), составили 224,3 млн. леев. Уровень сбора составил 80,0 %.

Налог на недвижимое имущество. В 2012 году поступления по налогу на недвижимое имущество в бюджет составили 121,0 млн. леев. По сравнению с предыдущим годом, поступления увеличились на 21,6 млн. леев или на 21,7%. По сравнению с уточненным годовым планом, поступления снизились на 5,1 млн. леев или на 4,0 %. Из общей суммы поступлений, поступления налога на недвижимое имущество с юридических лиц исчисленные по старой системе налогообложения составили 10,3 млн. леев, с физических лиц, проживающих в сельской местности – 7,4 млн. леев, налог уплачиваемый физическими лицами – гражданами, от оценочной (рыночной) стоимости недвижимого имущества – 57,9 млн. леев, по налогу на недвижимое имущество промышленного и коммерческого назначения – 45,4 млн. леев. В 2012 году суммы налога на недвижимое имущество, начисленные к уплате (включая задолженности прошлых лет), составили 154,1 млн. леев, тогда как уровень сбора составил 78,5 %.

Динамика поступлений в бюджет земельного налога и налога на недвижимое имущество в 2010-2012 годы представлена в следующей диаграмме.



В течение 2012 года, в соответствии со ст.283-284 раздела VI Налогового кодекса, налогоплательщикам были предоставлены налоговые льготы по земельному налогу в сумме 102,1 млн. леев, из которых: для органов публичной власти и учреждений, финансируемых из средств бюджетов всех уровней – 34,3 млн. леев, по землям лесного и водного фондов – 26,8 млн. леев, по землям, постоянно отведенным под железнодорожные пути и автомобильные дороги общего пользования, речные порты и взлетно-посадочные полосы – 19,2 млн. леев, по землям, находящимся в общем пользовании в населенных пунктах – 13,4 млн. леев, другие налоговые льготы – 8,5 млн. леев. Для налогоплательщиков - физических лиц были предоставлены освобождения лицам, достигшим пенсионного возраста, инвалидам в сумме 12,0 млн. леев.

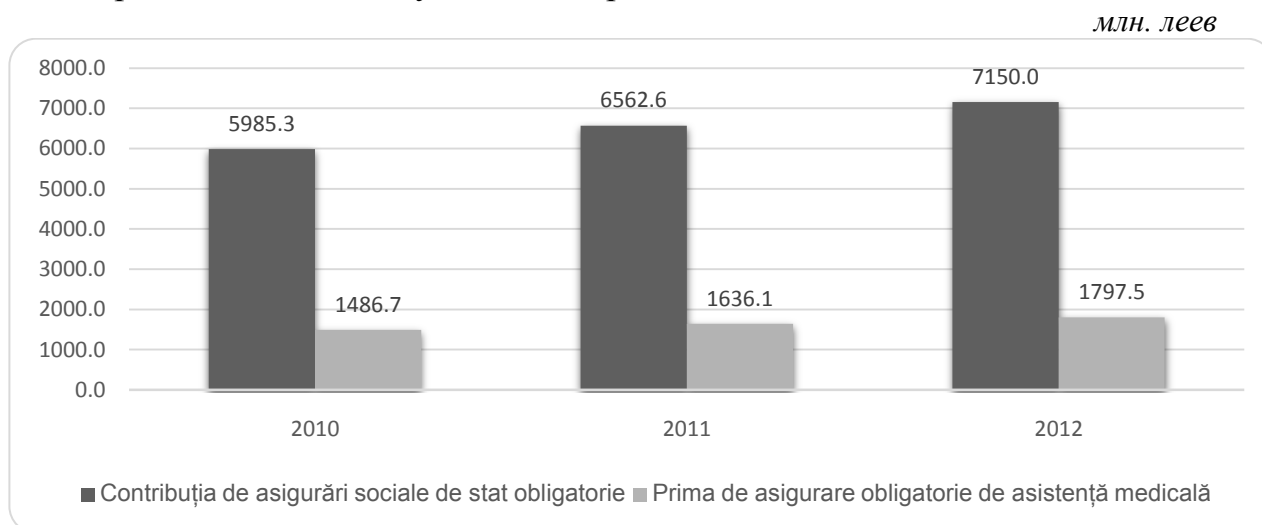
На основании этих же статей Налогового кодекса, льготы по налогу на недвижимое имущество составили 44,7 млн. леев, из которых: для органов публичной власти и учреждений, финансируемых из средств бюджетов всех уровней – 42,6 млн. леев и другие налоговые льготы – 2,1 млн. леев. Для налогоплательщиков - физических лиц были предоставлены льготы в сумме 17,6 млн. леев. Кроме того, в соответствии с частями (7) и (9) ст.4 Закона о введении в действие раздела VI Налогового кодекса,

налогоплательщики, полностью уплатившие до 30 июня соответствующего года суммы земельного налога и налога на недвижимое имущество, получают право на снижение начисленной суммы налога на 15,0 %. Льготы для налогоплательщиков, воспользовавшихся этим правом составили, соответственно, по земельному налогу – 13,6 млн. леев, налогу на недвижимое имущество – 12,6 млн. леев. Общая сумма налоговых льгот по этим налогам составила 127,7 млн. леев и 74,9 млн. леев, соответственно.

Взносы на обязательное государственное социальное страхование от различных категорий плательщиков поступили в сумме 7150,0 млн. леев, уточненный план был недовыполнен на 58,2 млн. леев или на 0,8 %. В то же время, учитывая тот факт, что в течение года фонд заработной платы был уменьшен на 1,2% (на 0,3 млрд.леев), по сравнению с утвержденным первоначально планом, поступления снизились на 84,3 млн. леев или на 1,2 %. В общей сумме взносов, взносы перечисленные работодателями составили 5606,3 млн. леев или 78,4 %. В 2012 году по сравнению с 2011 годом поступления взносов возросли на 587,4 млн. леев или на 9,0 %. Удельный вес взносов на обязательное государственное социальное страхование в ВВП составил 8,1%, а в общей сумме доходов национального публичного бюджета – 21,3%, по сравнению с 2011 годом – 8,0% и 21,8% соответственно.

Взносы на обязательное медицинское страхование поступили в сумме 1797,5 млн. леев. Предусмотренный прогноз был выполнен на уровне 99,2%, недовыполнение доходов составило 13,8 млн. леев. Это снижение объясняется тем, что в течение года фонд заработной платы не достиг первоначально утвержденного уровня. По сравнению с 2011 годом, поступления в фонды обязательного медицинского страхования увеличились на 161,4 млн. леев. В общей сумме взносов, суммы поступившие от работодателей и работников составили 1723,2 млн. леев или 95,9 %, а уплаченные в фиксированной сумме 74,3 млн. леев или 4,1%. Удельный вес взносов на обязательное медицинское страхование в общей сумме доходов национального публичного бюджета составил 5,4%, а в ВВП – 2,0 %.

Динамика поступлений в бюджет взносов на обязательное государственное социальное страхование и взносы на обязательное медицинское страхование за 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме:



Косвенные налоги

Согласно результатов 2012 года, косвенные налоги в общей сумме доходов национального публичного бюджета составили 44,3% (47,5% – в 2011 году) или 14851,9 млн. леев (14310,3 млн. леев – в 2011 году). Установленный на 2012 год план, как и пересмотренный, были исполнены на уровне 94,4% и 97,2%, или меньше на 875,8 млн. леев и 424,6 млн. леев соответственно.

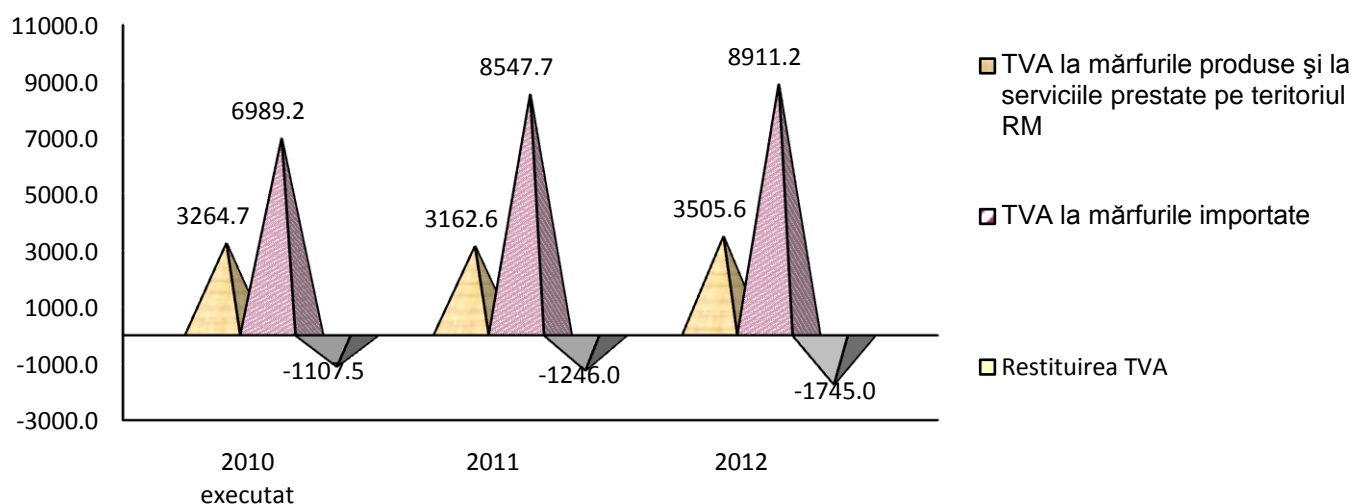
Структура этих доходов представлена следующим образом:

- НДС – 71,8% (73,1% – в 2011 году),
- акцизы – 19,5% (18,6% – в 2011 году),
- налоги на международную торговлю и внешние операции – 8,7% (8,3% – в 2011 году).

Поступления налога на добавленную стоимость (НДС) в 2012 году (без возмещения) составили 12416,8 млн. леев, что выше поступлений 2011 года на 706,5 млн. леев или на 6,0%. По сравнению с уточненным планом, эти поступления составили 97,8% (12699,4 млн. леев) или на 282,6 млн. леев меньше. В структуре НДС, поступления НДС на произведенные товары и услуги, оказываемые на территории Республики Молдова составили 3505,6 млн. леев или 28,2% (в 2011 году – 3162,6 млн. леев или 27,0%) и поступления НДС на импортированные товары – 8911,2 млн. леев или 71,8% (в 2011 году – 8547,7 млн. леев или 73,0%). Одновременно, возмещения НДС, осуществленные в течение года, составили 1745 млн. леев на 499,0 млн. леев больше, чем в 2011 году. Всего поступления от НДС составили 10671,8 млн. леев, с увеличением против поступлений 2011 года на 207,5 млн. леев или на 2,0 %. В общем объеме доходов национального публичного бюджета, доля НДС (нетто) составила 31,8% и снизилась против уровня 2011 года на 2,9 процентных пункта, а в ВВП – 12,1% против 12,7% в 2011 году. Уровень поступлений начисленных сумм НДС, на 2012 год (включая задолженности прошлых лет), по товарам, произведенным на территории республики, составил 87,3% и по импортируемым товарам – 99,4 %.

Динамика поступлений НДС в 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме:

млн. леев



Поступления НДС по товарам и услугам, произведенным на территории республики, составили 3505,6 млн. леев, на 343,0 млн. леев или на 10,8% больше достигнутого в 2011 год. В то же время, уточненный план на 2012 год был перевыполнен на 110,3 млн. леев или на 3,2 %.

Увеличение поступлений НДС, за рассматриваемый период, связано с эффективностью деятельности по борьбе с уклонениями от налогообложения предприятий, которые не декларируют и не оплачивают НДС по которым выданы налоговые накладные другим плательщикам НДС. Увеличение поступлений в бюджет по НДС по сравнению с 2011 годом зарегистрированы в отраслях телекоммуникаций и энергетики.

Эффективная ставка по НДС по товарам и услугам, произведенным на территории республики в 2012 году, в конечном потреблении, составила 3,4% по сравнению с 3,3% в 2011 году.

Поступления НДС по импортируемым товарам в 2012 году составили 8911,2 млн. леев, что на 784,7 млн. леев или на 9,1% меньше по сравнению с первоначально утвержденными. По сравнению с уточненными суммами, эти поступления составили 95,8% или на 392,9 млн. леев меньше. Причина снижения поступлений объясняется колебанием обменного курса национальной валюты по сравнению с евро и долларом США и значительным снижением темпов импорта товаров и увеличением поставок товаров освобожденных от налогообложения (на 19,9% по сравнению с 18,9% в 2011 году). Эффективная ставка по импортируемым товарам в 2012 году составила 14,1% по сравнению с 14,0% в 2011 году.

В соответствии с действующим законодательством, в течение 2012 года экономическим агентам были произведены возмещения НДС на сумму 1745,0 млн. леев. По сравнению с предыдущим годом, возвраты НДС возросли на 499,0 млн. леев или на 40,0 %. Одновременно, увеличилось и число налогоплательщиков, получивших возмещения по НДС с 923 до 1134.

В течение 2012 года, в общей сумме, возвраты НДС по экспортируемым товарам составили – 825,5 млн. леев, от экспорта услуг – 531,9 млн. леев, за осуществление поставок по сниженной ставке НДС – 40,0 млн. леев, за тепло электроэнергию, горячую воду – 28,4 млн. леев, дипломатические миссии – 27,3 млн. леев, поставки в рамках проектов технической помощи или инвестиционных проектов – 17,4 млн. леев.

Согласно статье 101¹ Налогового кодекса, возмещения НДС по капитальным инвестициям составили 254,2 млн. леев.

В соответствии с положениями раздела III Налогового кодекса, в 2012 году хозяйствующим субъектам были предоставлены налоговые льготы по расчету и уплате в бюджет НДС в сумме 2499,5 млн. леев, из которых за:

- материальные ценности, стоимость которых превышает 6000,0 леев за единицу и срок эксплуатации которых превышает 1 год, предназначенные для включения в уставный капитал – 212,2 млн. леев;
- жилье, земли, их аренда, за исключением комиссионных, связанных с такими сделками – 184,2 млн. леев;
- экспортно-импортные операции осуществляемые экономическими агентами находящимися на территории Республики Молдова, и не имеющими налоговых

отношений с ее бюджетной системой, за исключением поступлений от осуществления таможенных процедур – 350,7 млн. леев;

- нефтепродукты, предназначенные для реализации через пункты по продаже нефтепродуктов, полученные через нефтяной терминал, расположенным в Международном свободном порту „Джурджулешты” – 161,4 млн. леев;

- электроэнергия, импортируемая и поставляемая распределительным сетям или импортируемая распределительными сетями, за исключением услуг по транспортировке импортируемой электроэнергии – 181,8 млн. леев;

- книжная продукция и периодические издания – 141,2 млн. леев;

- медицинские услуги, лекарственное сырье, материалы, изделия, первичная и вторичная упаковка, используемые для приготовления лекарств – 167,5 млн. леев;

- товары произведенные и услуги представленные общественными организациями и предприятиями обществ слепых, глухих и инвалидов – 42,0 млн. леев;

- продажа товаров через магазины duty-free – 136,5 млн. леев;

- налоговые и таможенные льготы установленные в соглашении “Compact” - 45,3 млн. леев;

- услуги по пассажирским перевозкам по территории страны, а также услуги по продаже билетов на пассажирский транспорт на территории страны – 94,8 млн. леев;

- проживание в общежитиях, коммунальные услуги, предоставленные населению – 123,9 млн. леев.

Акцизы. В 2012 году поступления акцизов составили 2973,6 млн. леев (без возмещения), что на 119,0 млн. леев или на 3,8% меньше против уточненного плана.

Факторы, которые повлияли на недопоступления акцизов следующие:

- увеличение ставки акциза на крепкие спиртные напитки, которое привело к росту минимальной цены на крепкие напитки и снизило спрос на продукцию местного производства и кроме того сделало ее неконкурентоспособной по сравнению с импортируемыми крепкими алкогольными напитками;

- введение ставок акцизов для легковых автомобилей, срок эксплуатации которых более 7 лет. Из 125,0 млн. леев предусмотренных как компенсационная мера, в бюджет поступило только 26,0 млн. леев;

- замедление экономического роста и неблагоприятные климатические условия для сельского хозяйства, привели к снижению импорта нефтепродуктов и соответственно к снижению поступлений акцизов на бензин и дизельное топливо. По сравнению с 2011 годом, было меньше импортированного бензина на 30,7 тыс. тонн и дизельного топлива на 9 тыс. тонн.

В течение 2012 года, хозяйствующим субъектам было возмещено акцизов в сумме 80,0 млн. леев.

В целом, поступления акцизов (нетто) составили 2893,6 млн. леев, на 119,0 млн. леев или 4,0% меньше по сравнению с уточненным планом.

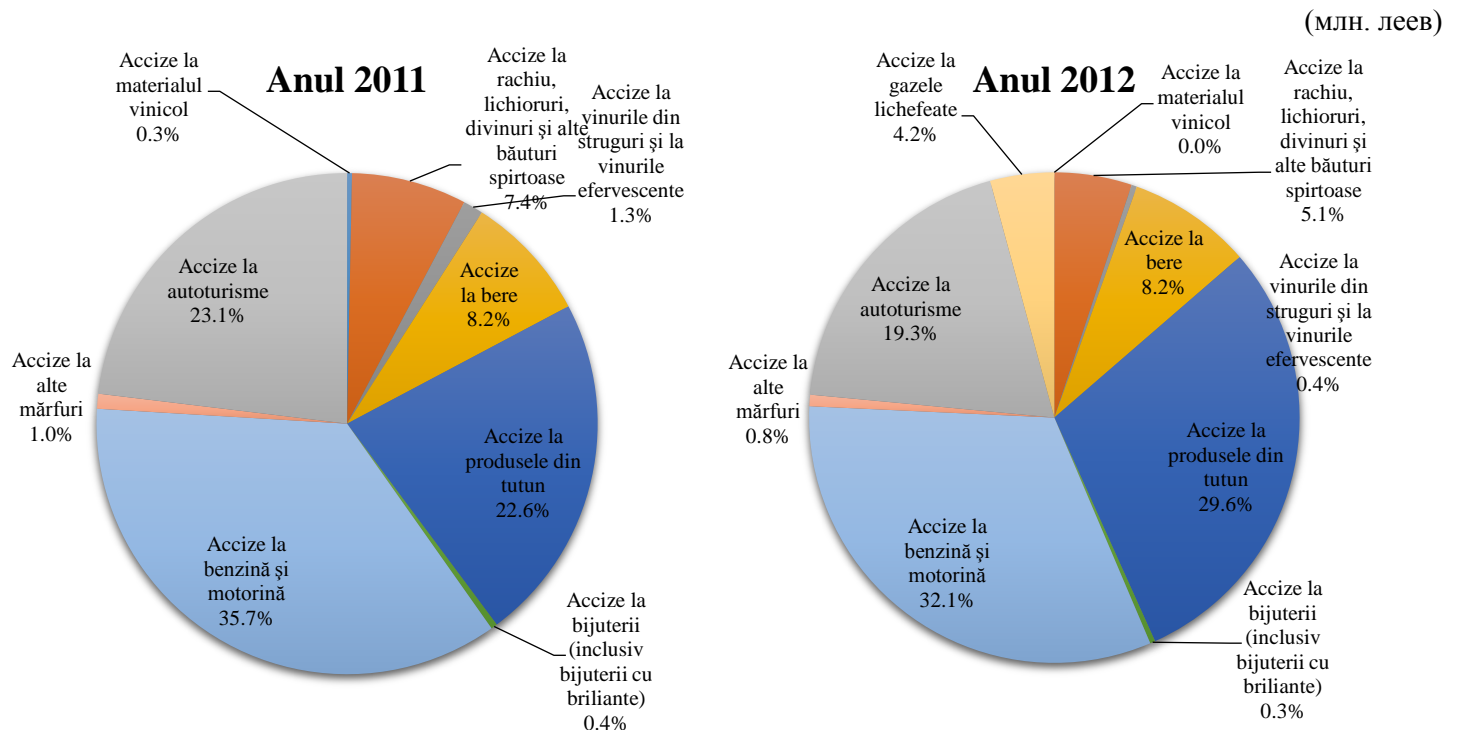
По сравнению с 2011 годом, поступления увеличились на 226,9 млн. леев или на 8,5%. В общей сумме доходов национального публичного бюджета доля акцизов составила 8,6%, а в ВВП – 3,3%.

Поступления по типам подакцизных товаров за 2011-2012 годы представлены в следующей таблице.

млн. леев

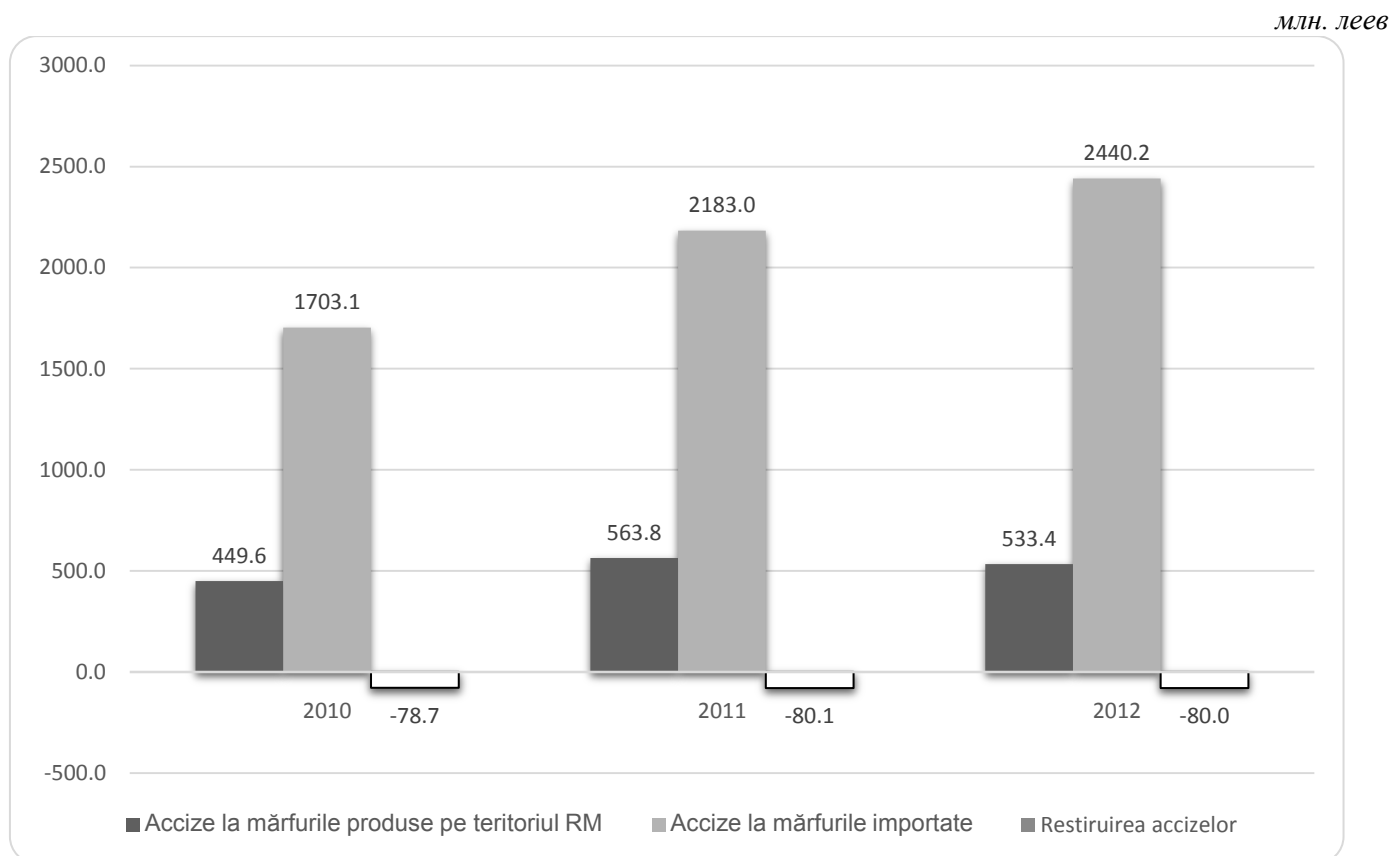
Наименование подакцизных товаров	2011 исполнено	2012		Отклонение к уточненном у плану (+,-)	% к	
		уточне о	исполне но		уточнено	2011 исполнено
Акцизы, всего	2666.7	3012.6	2893.6	-119.0	96.0	108.5
Акцизы на виноматериалы	8.7		-0.4	-0.4		
Акцизы на водку, ликеры, дивины и другие спиртные напитки	204.2	200.9	152.4	-48.5	75.9	74.6
Акцизы на вина виноградные и вина игристые	35.4	1.5	10.4	8.9	693.3	29.4
Акцизы на пиво	225.4	246.1	243.2	-2.9	98.8	107.9
Акцизы на табачные изделия	619.8	760.2	880.9	120.7	115.9	142.1
Акцизы на ювелирные изделия (включая изделия с бриллиантами)	11.2	12.8	10.1	-2.7	78.9	90.2
Акцизы на бензин и дизельное топливо	981.5	1074.5	954.0	-120.5	88.8	97.2
Акцизы на другие товары	26.4	27.2	22.5	-4.7	82.7	85.2
Акцизы на легковые автомобили	634.2	655.0	573.5	-81.5	87.6	90.4
Акцизы на сжиженный газ		114.4	125.5	11.1	109.7	
Акцизы на нефтепродукты отличные от бензина и дизельного топлива			1.5			
Возмещение	-80.1	-80.0	-80.0	0.0	100.0	99.9

Структура поступлений по подакцизным товарам за 2011-2012 годы (без возмещений) представлена в следующих диаграммах.



В общей сумме акцизов, поступления акцизов по товарам, произведенным на территории республики составили 533,4 млн. леев или 17,9%, по импортируемым товарам – 2440,2 млн. леев или 82,1 %. Годовые назначения по подакцизным товарам, произведенным на территории республики, исполнены на уровне 89,1%, а по импортируемым товарам на 97,8 %. По сравнению с 2011 годом, поступления акцизов по товарам, произведенным на территории республики, снизились на 30,4 млн. леев, а по импортируемым товарам возросли на 257,2 млн. леев.

Динамика поступлений акцизов в 2010-2012 годы представлена в следующей диаграмме.



В соответствии с положениями раздела IV Налогового кодекса, в 2012 году, экономическим агентам были предоставлены налоговые льготы по акцизам в сумме 349,9 млн. леев, из которых на товары реализованные в магазинах duty-free и ввоз на территорию подакцизных товаров и помещение их под таможенный режим транзита – 329,9 млн. леев.

Поступления от **налогов на международную торговлю и внешние операции** в 2012 году составили 1286,5 млн. леев, что на 23,0 млн. леев меньше (1,8%), чем уточненные годовые назначения (1309,5 млн. леев). Доля этих доходов в общей сумме доходов национального публичного бюджета составила 3,8% , а в ВВП – 1,5%. По сравнению с 2011 годом, поступления увеличились на 107,0 млн. леев или на 9,1 %.

Поступления в бюджет от таможенных пошлин составили 938,1 млн. леев, что на 3,4 млн. леев или 0,4% меньше по сравнению с уточненными годовыми назначениями. В то же время, по сравнению с 2011 годом данные поступления увеличились на 105,4 млн. леев или на 12,7 %. А также, в течение 2012 года, были предоставлены налоговые льготы

по таможенным пошлинам в сумме 172,6 млн. леев, в том числе по товарам продаваемым в магазинах duty-free - 51,1млн. леев, декларирование товаров хозяйствующими субъектами из Приднестровского региона – 42,3 млн. леев.

Поступления платы за осуществление таможенных процедур составили 309,5 млн. леев, что на 20,5 млн. леев меньше, чем было запланировано на 2012 год (330,0 млн. леев). По сравнению с 2011 годом, поступления от таможенных процедур увеличились на 3,7 млн. леев или на 1,2%. Налоговые льготы предоставленные при осуществлении таможенных процедур составили – 4,3 млн. леев.

Поступления консульских сборов, предоставляемых дипломатическими миссиями и консульскими отделами Министерства иностранных дел и европейской интеграции, составили 38,9 млн. леев или на 0,9 млн. леев больше уточненной суммы на год.

1.2 Прочие поступления

Поступления по другим сборам и налогам на 2012 год первоначально были утверждены в сумме 1750,9 млн. леев. В течение года вследствие внесенных изменений уточненный план составил 2140,8 млн. леев. Согласно отчета, поступления составили 2112,8 млн. леев, что на 28,0 млн. леев или на 1,3% ниже уточненных сумм. Удельный вес этих доходов в общей сумме доходов национального публичного бюджета составил 6,3% и 2,4% в ВВП.

В общей сумме этих поступлений, удельный вес **дорожных сборов** составил 12,6%, годовые назначения были исполнены на уровне 107,1% и составили 226,8 млн. леев. По сравнению с уточненным планом поступления увеличились на 17,4 млн. леев, а по сравнению с 2011 годом – на 39,1 млн. леев. Рост поступлений вызван увеличением поступлений от сбора за пользование автомобильными дорогами с владельцев транспортных средств, зарегистрированных в республике Молдова на 22,0 млн. леев по сравнению с уточненным планом, в сумме 187,1 млн. леев, вследствие ребалансирования в 2012 ставки данного налога. В тоже время, в бюджет поступили средства от продажи виньетки в сумме 3,3 млн. леев. которая была введена Законом №221 от 19 октября 2012 года. По отдельным видам сборов не были исполнены годовые назначения, в том числе: по сбору за пользование дорогами автомобилями с превышением допустимых общей массы весовых нагрузок на ось – на 4,0 млн. леев (44,5%), сбора за пользование автомобильными дорогами автомобилями не зарегистрированными в Республики Молдова – на 0,3 млн. леев (36%).

Поступления от **сборов на природные ресурсы** изначально были предусмотрены в сумме 37,9 млн. леев, затем уточнены в сумме 38,1 млн. леев и исполнены на уровне 33,9 млн. леев или 89,0 %. По сравнению с уточненным планом недопоступления составили 4,2 млн. леев. В общей сумме этих доходов 72,9% (24,7 млн. леев) составляют поступления от сбора платы за воду, 1,1% (0,4 млн. леев) – сбора за отпускаемую на корню древесину, 24,7% (8,7 млн. леев) – сбор за добычу полезных ископаемых и 0,3% (0,1 млн. леев) – сбор за эксплуатацию подземных сооружений в целях осуществления предпринимательской деятельности, не связанной с добычей полезных ископаемых.

В соответствии с положениями раздела VIII Налогового кодекса, в 2012 году, экономическим агентам были предоставлены налоговые льготы по сборам на природные ресурсы в сумме 16,4 млн. леев, из которых 15,9 млн. леев от сбора платы за воду и 0,5 млн. леев от сбор за добычу полезных ископаемых предприятиями пенитенциарной системы.

Поступления в бюджет сбора за выдачу лицензий на право занятия определенным видом деятельности в 2012 году первоначально были утверждены в сумме 118,6 млн. леев. В течение года, как компенсационная мера для аккумулирования дополнительных доходов в государственный бюджет, НАРЭКИТ были выданы 2 лицензии широкополосного радиодоступа 4G и внесены изменения в Закон №451-XV от 30 июля 2001 года. Исходя из этих решений уточненный план на 2012 год составил 458,8 млн. леев. Реально в бюджет поступило 432,2 млн. леев или на 26,6 млн. леев меньше. Из общей суммы поступлений платы за лицензии – поступления от выдачи лицензии 4G составили 323,3 млн. леев. По сравнению с 2011 годом поступления по этому виду доходов выросли в 2 раза.

Другие доходы от предпринимательской деятельности и собственности поступили в сумме 541,4 млн. леев. Первоначальные утверждения составили 510,6 млн. леев и уточнения в течение года 551,1 млн. леев, на 40,5 млн. леев больше. По сравнению с 2011 годом поступления увеличились на 4,7 млн. леев или на 0,9%. В общей сумме поступления остатки чистого дохода Национального банка Молдовы составили 35,4 млн. леев.

Кроме того, в общую сумму этих доходов включены: дивиденды на долю участия государства и местных органов управления в акционерных обществах – 249,2 млн. леев, из них: в бюджеты АТЕ – 1,9 млн. леев (исполнено 95,8% от предусмотренных); отчисления от чистой прибыли государственных предприятий – 67,7 млн. леев (123,1% от предусмотренных). В тоже время, согласно Постановления Правительства №292 от 07 мая 2012 года отдельные хозяйствующие субъекты были освобождены от уплаты дивидендов и отчислений от чистого дохода в государственный бюджет полученного за 2011 год, стоимость этих освобождений составила 20,2 млн. леев, в том числе дивидендов – 13,5 млн. леев. Проценты по кредитам, выданным из государственного бюджета, проценты по остаткам денежных средств на банковских счетах территориальных казначейств и депозитных счетах в банковских учреждениях составили 61,9 млн. леев (91,9% от предусмотренных); плата по всем видам найма/аренды сельскохозяйственных и несельскохозяйственных земель и от публичной собственности – 92,9 млн. леев (94,6% от предусмотренных); поступления платы за предпринимательский патент в сумме 34,3 млн. леев (97,3% от предусмотренных).

Административные сборы и платежи (без местных сборов) были исполнены в сумме 305,9 млн. леев. Поступления от этих сборов и платежей снизились на 18,4 млн. леев по сравнению с годовыми назначениями, а по сравнению с 2011 годом на 51,1 млн. леев больше. Основные доходы этого раздела включают: поступления государственной пошлины – 133,5 млн. леев (86,2% от предусмотренных); доходы, полученные от включения в тариф на природный газ средств, предназначенных для восстановления средств, использованных для выкупа векселей – 39,8 млн. леев (73,6% от предусмотренных); специального сбора для обеспечения финансовой стабильности - 24,7 млн. леев (100,0% от предусмотренных); доходы от оценки активов КБ “Investprivatbank” АО – 34,0 млн. леев (147,8% от предусмотренных); поступления от инвесторов или собственников объектов, для разработки нормативных документов в строительстве – 16,1 млн. леев (97,3% от предусмотренных); средства от вывода земель из сельхоз оборота – 19,1 млн. леев (105,7% от предусмотренных); средства, поступающие в фонд риска – 7,9

млн. леев (89,6% от предусмотренных); сборы на развитие орехоплодных культур – 13,0 млн. леев (125,0% от предусмотренных); поступления от чистого заработка исполнителя гражданской службы – 3,0 млн. леев (76,9% от предусмотренных); другие поступления – 14,8 млн. леев (159,1% от предусмотренных).

Другие поступления в бюджет государственного социального страхования составили 2,7 млн. леев (уточненная сумма – 2,5 млн. леев) и были исполнены на уровне 108,0 %. В общую сумму этих доходов включены проценты на остатки денежных средств на банковских счетах – 0,7 млн. леев и другие доходы – 2,0 млн. леев.

Другие поступления в фонды обязательного медицинского страхования составили 26,9 млн. леев и исполнены на 16,7 млн. леев больше (уточненная сумма – 10,2 млн. леев). В общую сумму этих поступлений включены проценты на остатки денежных средств на банковских счетах – 26,8 млн. леев, другие доходы – 0,1 млн. леев.

Административные штрафы и санкции поступили в сумме 197,9 млн. леев (114,6% от предусмотренных). По сравнению с 2011 поступления от применения норм предусмотренных в Налоговом Кодексе, Кодексе о правонарушениях и других нормативных актах увеличились на 47,6 млн. леев или на 31,7%. Из общей суммы этих доходов, штрафы и санкции, налагаемые органами Государственной налоговой службы, составили 96,6 млн. леев, дорожной полицией – 31,8 млн. леев, судебными инстанциями – 21,9 млн. леев, штрафы и санкции, налагаемые в соответствии с положениями Кодекса о правонарушениях составили – 21,8 млн. леев; органами Таможенной службы – 5,6 млн. леев, поступления от продажи конфискованного имущества и валюты – 4,4 млн. леев, административные штрафы и санкции перечисляемыми в фонды обязательного медицинского страхования – 2,4 млн. леев, штрафы по платежам в бюджет государственного социального страхования – 1,4 млн. леев, штрафы налагаемые центрами превентивной медицины – 1,1 млн. леев, штрафы налагаемые Агентством по защите прав потребителей – 2,4 млн. леев, другие штрафы, налагаемые уполномоченными органами – 3,8 млн. леев.

Местные сборы были аккумулированы в сумме 298,6 млн. леев. По сравнению с годовыми назначениями недовыполнение составило 28,0 млн. леев или на 9,6%, а по сравнению с 2011 годом, также снизилось на 8,6 млн. леев или на 2,7%. Данные недопоступления объясняются тем фактом, что в течение 2012 года, муниципальный Совет Кишинэу не утвердил решение об установлении размера ставок по местным сборам, поступления по которым были предусмотрены в бюджете.

В структуре местных сборов, значительный удельный вес составляет сбор за объекты торговли и/или объекты по оказанию социальных услуг – 55,7% (предусмотрено 159,5 млн. леев, исполнено – 166,3 млн. леев), сбор на благоустройство территорий – 16,7% (предусмотрено 49,5 млн. леев, исполнено – 50,0 млн. леев), сбор за предоставление транспортных услуг – 8,4% (предусмотрено 29,8 млн. леев, исполнено – 25,0 млн. леев), рыночный сбор – 7,7% (предусмотрено 35,8 млн. леев, исполнено – 22,9 млн. леев), сбор за размещение рекламы – 5,6% (предусмотрено 35,5 млн. леев, исполнено – 16,8 млн. леев), гостиничный сбор – 3,1% (предусмотрено 9,0 млн. леев, исполнено – 9,2 млн. леев). Необходимо отметить, что из 5 новых сборов, которые были введены с 01 января 2012 года, поступления составили 4,4% (13,2 млн. леев) от общей суммы поступлений.

1.3 Гранты

На 2012 год изначальные годовые назначения по грантам были предусмотрены в сумме 2403,3 млн. леев. В течение года со стороны внутренних и внешних доноров, по различным причинам, были приняты решения об уменьшении сумм выделяемых грантов до 1865,7 млн. леев. Фактически в государственный бюджет и бюджеты АТЕ поступило грантов в сумме 1639,6 млн. леев, из которых: гранты для поддержки бюджета – 760,2 млн. леев, гранты для проектов, финансируемых из внешних источников – 734,7 млн. леев, внешние гранты для публичных учреждений – 87,9 млн. леев, внутренних грантов поступило 54,1 млн. леев.

Первоначально, для поддержки бюджета со стороны Европейской Комиссии были утверждены к получению гранты в сумме 981,2 млн. леев (эквивалент 59,1 млн. евро). В течение 2012 года Комиссией были приняты решения о неперечислении ряда траншей в рамках Национальной Программы по Развитию (реформа энергетического сектора, развитие сельской местности, реформа юстиции) на сумму 42,0 млн. евро (эквивалент 697,3 млн. леев). В тоже время, Европейской Комиссией было принято решение о передаче последнего (третьего) транша из Программы поддержки бюджета для макрофинансовой стабильности (30 млн. евро), который не был получен в 2011 году и транш в сумме 3,15 млн. евро (эквивалент 50,0 млн. леев) для ликвидации последствий засухи лета 2012 года. Также в этот раздел были включены внешние гранты поступившие от других внешних доноров для ликвидации последствий засухи лета 2012 года. Также в уточненных суммах были учтены и колебания обменного курса валют. В целом, уточненный план по этому разделу составил 767,1 млн. леев. Фактически в бюджет поступило грантов в сумме 760,2 млн. леев (эквивалент 49,29 млн. евро). Уровень исполнения составил 99,1% и объясняется колебаниями обменного курса валют.

Гранты для финансирования проектов за счет внешних источников были получены в сумме 758,4 млн. леев, в том числе от внешних доноров 734,6 млн. леев (эквивалент 66,2 млн. дол. США) и от внутренних инвесторов в сумме 23,8 млн. леев. По сравнению с уточненным планом в сумме 989,0 млн. леев, исполнение составило на 230,3 млн. леев меньше. Основными донорами по грантам для проектов, финансируемых из внешних источников были: Мировой Банк, Европейский банк реконструкции и развития, Глобальный фонд по борьбе с ВИЧ/СПИД, Туберкулезом и Малярией, Европейская Комиссия, Правительство США, Правительство Японии и Правительство Швеции.

Публичными учреждениями в течении года от внешних и внутренних доноров было получено грантов в сумме 87,9 млн. леев (было предусмотрено 78,0 млн. леев) и 30,3 млн. леев (было предусмотрено 31,5 млн. леев) соответственно.

По разделу **привлечения внешних грантов**, в 2012 году было подписано 14 Соглашений (в том числе два дополнения с Европейской Комиссией) на сумму около **56,1 млн. дол. США**, в том числе для реализации проектов было подписано 12 контрактов на сумму **30,0 млн. дол. США** и 2 Соглашения для поддержки бюджета в сумме **26,1 млн. дол. США**.

1.4 Неплатежи в бюджет

По состоянию на 31 декабря 2011 года задолженности экономических агентов по платежам в национальный публичный бюджет (без пени, штрафов, пролонгированных платежей) составили 1319,3 млн. леев. В течение 2012, несмотря на принимаемые меры, задолженности в национальный публичный бюджет увеличились на 17,5% и на 31 декабря 2012 года составили 1549,8 млн. леев.

Увеличение задолженностей, в основном, было допущено за счет роста задолженностей на 11,3% по платежам администрируемыми Государственной налоговой службой или 140,4 млн. леев, в том числе за счет задолженностей перед фондами обязательного медицинского страхования – на 19,5% (2,9 млн. леев), а по бюджету государственного социального страхования бюджетной задолженности снизилась на 0,5% (3,3 млн. леев).

Задолженности по налогам и сборам администрируемыми Таможенной службой также увеличились на 90,1 млн. леев или в 2,2 раза по сравнению с предыдущим годом.

В структуре задолженностей, значительная часть принадлежит налогам и сборам администрируемыми органами Государственной налоговой службы - 89,5% (1387,5 млн. леев). Задолженности по налогам и платежам администрируемыми органами Таможенной службой составили 10,5% (162,3 млн. леев).

В общем объеме задолженностей, задолженности перед государственным бюджетом составили – 602,6 млн. леев (38,9% от общей суммы), бюджетами АТЕ – 213,8 млн. леев (13,8% от общей суммы), бюджетом государственного социального страхования – 715,5 млн. леев (46,2% от общей суммы), фондами обязательного медицинского страхования - 17,8 млн. леев (1,1% от общей суммы).

В территориальном разрезе, *самые большие увеличения задолженности*, были допущены в:

- **государственный бюджет** – задолженности увеличились по 28 территориальным инспекциям, наибольший рост был зарегистрирован в: ГНИ мун. Кишинэу - в 1,3 раза; ГНИ Дрокия - 7,1 раза; ГНИ Калараш - 3,5 раза; ГНИ Страшены - 3,5 раза; ГНИ Чимишлия - 3,4 раза; ГНИ Дондушень - 2,7 раза; ГНИ Дубэсарь - 1,9 раза; ГНИ Леова - 1,9 раза.

- **бюджеты АТЕ** – зарегистрировали увеличение задолженности по 28 территориальным ГНИ, наибольший рост был зарегистрирован в: ГНИ Бэлць – в 2 раза; ГНИ Дондушень - 2 раза; ГНИ Дубэсарь - 1,5 раза; ГНИ Глодень – 1,5 раз; ГНИ Яловень - 1,3 раза; ГНИ Орхей - в 1,3 раза.

- **бюджет социального обеспечения** – задолженности увеличились по 14 налоговым инспекциям, наибольший рост был зарегистрирован в: ГНИ Сорока - 40,9%; ГНИ Бричень - 17,2%; ГНИ Стрэшень – на 11,7%; ГНИ Ниспорень – 11,2%.

- **фонды обязательного медицинского страхования** – задолженности увеличились по 21 налоговой инспекции, наибольший рост был зарегистрирован в: ГНИ мун. Кишинэу - в 1,7 раза; ГНИ Дондушень - 4 раза; ГНИ Чимишлия - 2,2 раза; ГНИ Калараш - 2,1 раза; ГНИ Дубэсарь - 2,1 раза; ГНИ Кахул - 1,6 раза; ГНИ Кантемир - 1,5 раза; ГНИ Шолдэнешть - 1,3 раза.

Среди факторов которые повлияли на увеличение задолженности являются:

- доначисления сумм по результатам финансового контроля, в том числе косвенными методами;
- неоплата в срок просроченных налоговых обязательств, из-за плохой экономической ситуации хозяйствующих субъектов и уклонение от уплаты;
- у большей части экономических агентов, которые допускают задолженности отсутствуют активы (или они находятся в залоге) или прекратили деятельность;
- ограниченные действия налогового органа в части восстановления налоговых обязательств – как следствие реформы судебных исполнителей.

В целях сокращения задолженности перед национальным публичным бюджетом в 2012 году и обеспечения поступлений в бюджет, были применены рычаги принудительного взыскания налоговых обязательств, а именно:

- 74,7 млн. леев – изъято из касс должников;
- 299,0 млн. леев – поступило с банковских счетов должников и от их дебиторов;
- 194,0 млн. леев – конфискованного имущества;
- 5,4 млн. леев – поступило в результате реализации конфискованного имущества;
- 48,0 млн. леев – добровольно внесено должниками.

Всего поступило в результате применения мер принудительного взыскания налоговых обязательств на 427,1 млн. леев. По сравнению с прошлым годом, в результате применения процедуры принудительного взыскания, поступило на 64,0 млн. леев или 17,6% больше средств. Одновременно, были приостановлены операции на банковских счетах 13267 экономических агентов, было выписано 20303 распоряжения о приостановлении операций.

Структура задолженностей по платежам в бюджет, по видам налогов и сборов (без учета штрафов, пени и пролонгированных платежей), на конец 2012 года представлена в следующей таблице.

млн. леев

Наименование платежа	Сумма	В том числе:	
		Налоговые органы	Таможенные органы
Подоходный налог с заработной платы	60,1	60,1	
Подоходный налог от предпринимательской деятельности	51,4	51,4	
Земельный налог	44,2	44,2	
Налог на недвижимое имущество	31,7	31,7	
Налог на добавленную стоимость	535,7	405,5	130,2
Акцизы	20,8	14,7	6,1
Налоги на внешнюю торговлю и внешние операции	26,0		26,0
Другие сборы	46,6	46,6	
Взносы на обязательное государственное социальное страхование	715,5	715,5	
Взносы на обязательное медицинское страхование	17,8	17,8	
Всего	1549,8	1387,5	162,3

Для обеспечения необходимой поддержки налогоплательщикам в плане восстановлении их деятельности, государственные территориальные налоговые инспекции, в соответствии с положениями ст.180 Налогового кодекса, заключили с налогоплательщиками 504 соглашения по реешелонированию или рассрочке налоговых обязательств (183 контракта было расторгнуто), на общую сумму 87,9 млн. леев.

Кроме того, по состоянию на 31 декабря 2012 года, суммы задолженностей в бюджет по финансовым санкциям составили около 247,7 млн. леев, в том числе по финансовым санкциям, налагаемым Государственной налоговой службой – 230,3 млн. леев и Таможенной службой – 17,4 млн. леев, а сумма задолженностей по неуплаченным пеням составила 456,0 млн. леев, в том числе: налагаемым Налоговой службой – 378,1 млн. леев и Таможенной службой – 77,9 млн. леев.

Таким образом, по состоянию на 31 декабря 2012 года, общая сумма задолженностей экономических агентов перед национальным публичным бюджетом (основная сумма, отсроченные и реешелонированные суммы, пени и финансовые санкции) составила 2341,4 млн. леев, увеличившись по сравнению с 31 декабря 2011 года на 451,5 млн. леев или на 24,1 %.

2. Исполнение расходной части национального публичного бюджета

Расходная часть национального публичного бюджета в 2012 году первоначально была утвержденная в сумме 36002,6 млн. леев, в течение года была увеличена на 626,7 млн. леев (включая трансферты между бюджетами), из которых расходы государственного бюджета увеличились – на 243,9 млн. леев, расходы бюджетов административно-территориальных единиц - на 602,8 млн. леев, расходы бюджета государственного социального страхования и фондов обязательного медицинского страхования на 55,2 млн. леев и 2,5 млн. леев, соответственно. Таким образом, расходы национального публичного бюджета с учетом внесенных изменений составили 36629,3 млн. леев и исполнены в сумме 35373,5 млн. леев или на уровне 96,6% от годовых назначений.

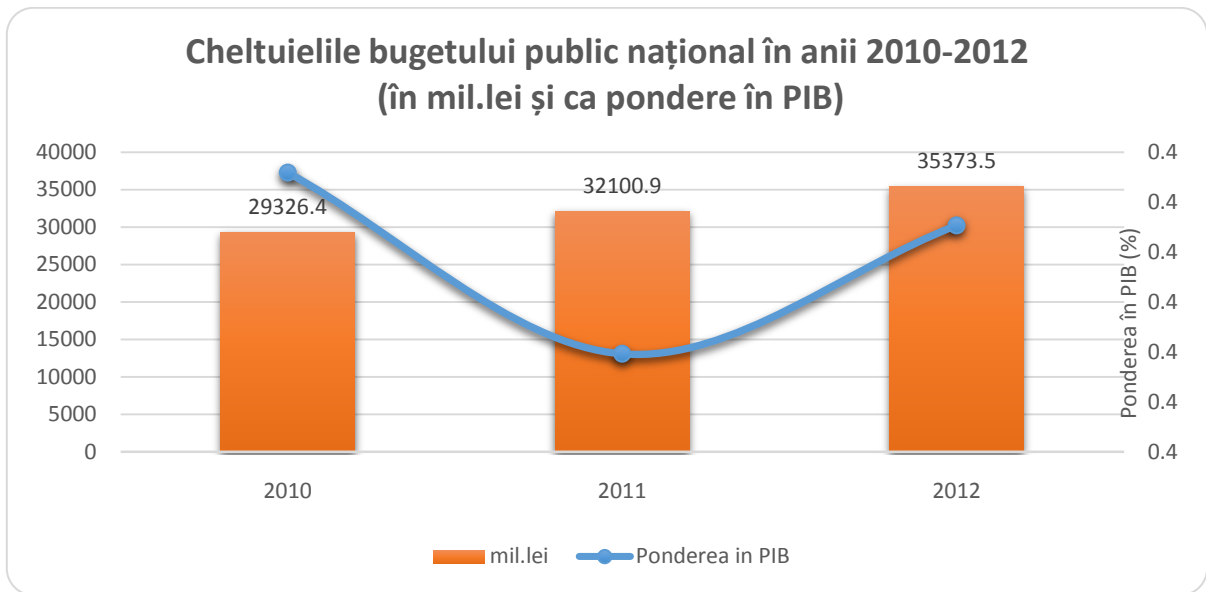
В соответствии с годовыми отчетами на конец года остались неиспользованными по сравнению с предусмотренными расходами соответствующих бюджетов 1255,8 млн. леев, из которых на государственный бюджет - 732,9 млн. леев, бюджеты административно-территориальных единиц – 530,7 млн. леев, на бюджет государственного социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования – 126,0 млн. леев и 33,5 млн. леев, соответственно. Пояснения по поводу исполнения государственного бюджета содержатся в IV главе данной Записки.

Анализ исполнения расходов по типам бюджетов, свидетельствует о том, что расходы административно-территориальных единиц были осуществлены в размере 94,4%, то есть на более низком уровне, чем средний уровень исполнения расходов национального публичного бюджета (96,6%).

На меньшем, чем в среднем на национальном публичном уровне (96,6%), освоены бюджетные ассигнования в следующих отраслях: пополнение государственных резервов – 84,7%, прочие услуги, связанные с экономической деятельностью – 89,7%, жилищное и коммунальное хозяйство – 92,5%, культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи – 93,2%, промышленность и строительство – 93,2%, юстиция – 93,6%.

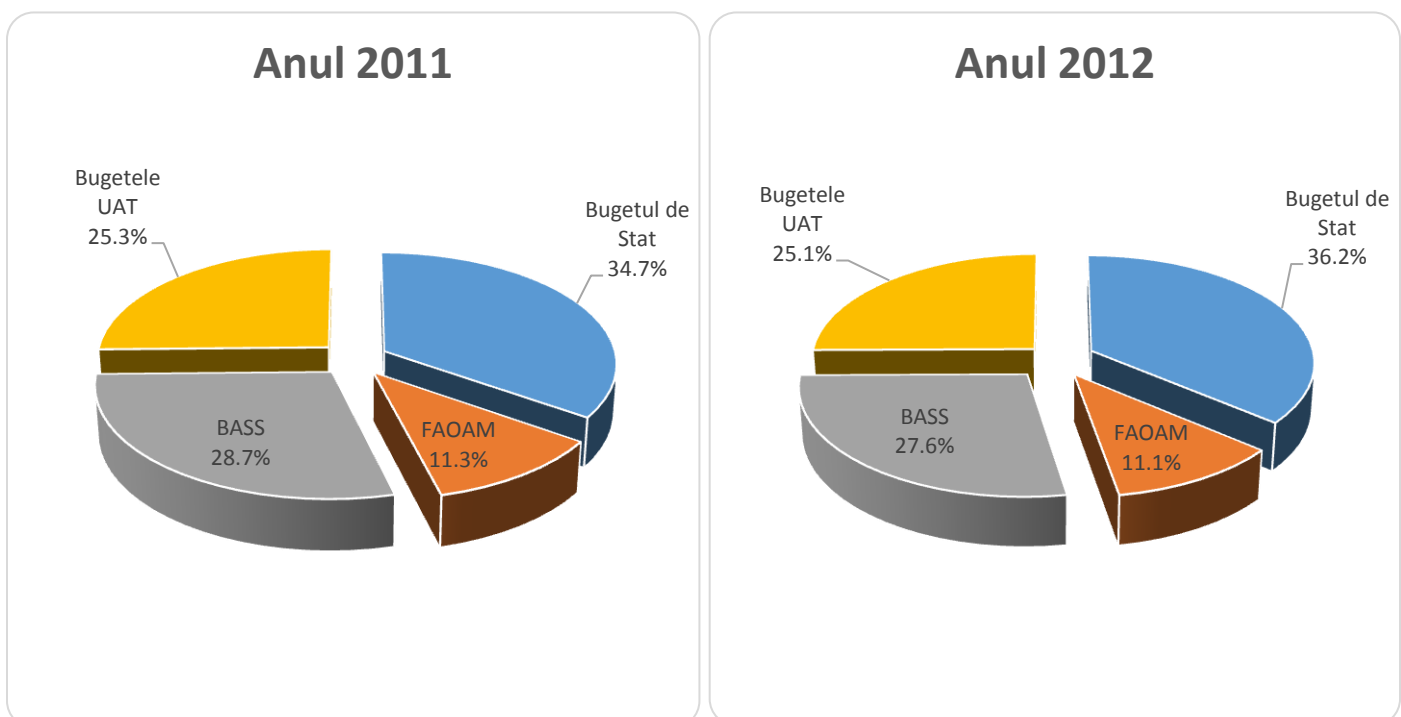
В абсолютном объеме расходы национального публичного бюджета в 2012 году превысили уровень 2011 года на 3272,6 млн. леев или на 10,2% и на 6047,1 млн. леев или на 20,6% - уровень 2010 года. По отношению к ВВП публичные расходы составили 40,3%, что отражает увеличение публичного сектора на 1,3 процентных пункта по сравнению с 2011 годом, и снижение публичного сектора на 0,5 процентных пункта по сравнению с 2010 годом.

Эволюция расходов национального публичного бюджета за 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме.



Учитывая структуру расходов национального публичного бюджета, в 2012 году по сравнению с 2011 годом наблюдается увеличение на 1,5 процентных пункта доли расходов государственного бюджета и сокращения на 1,1 процентных пункта доли расходов бюджета государственного социального страхования, так как доля расходов бюджетов административно-территориальных единиц и фондов обязательного медицинского страхования остаются на том же уровне.

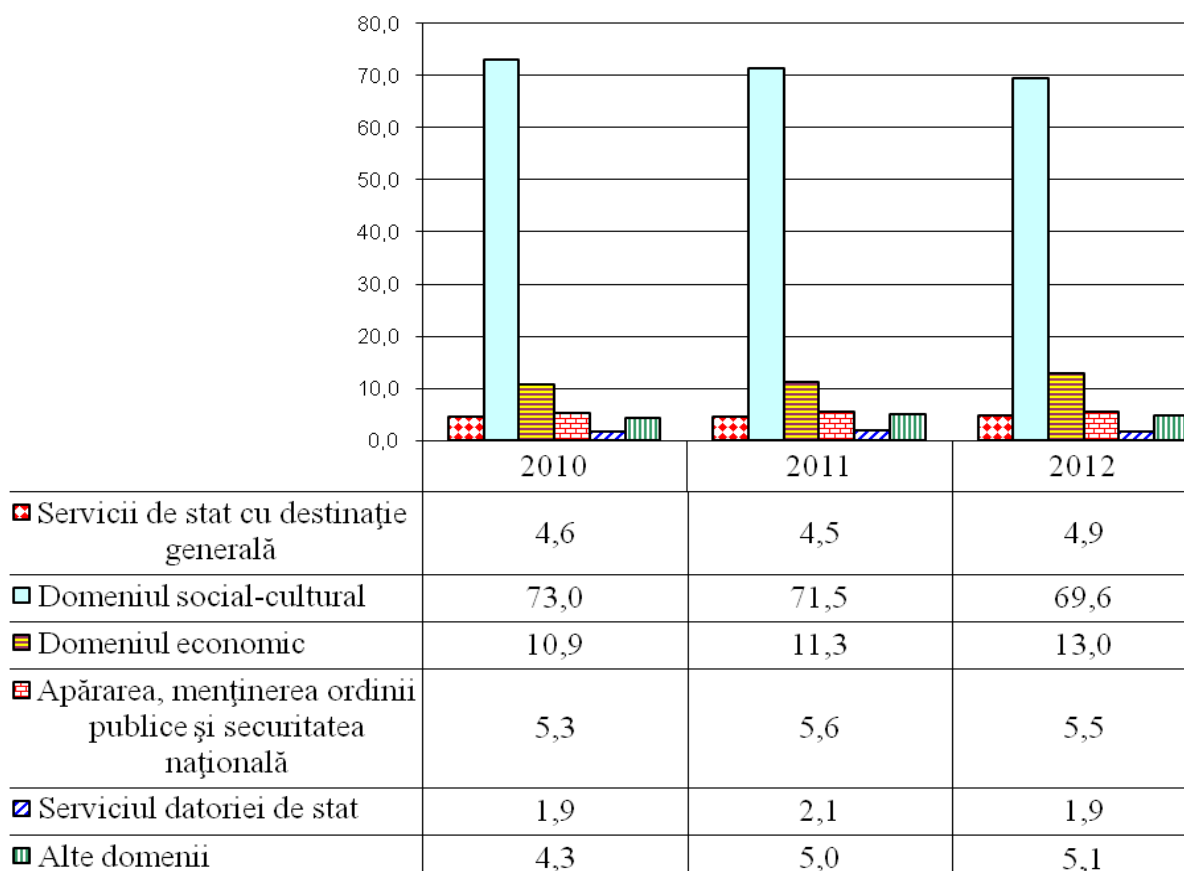
Структура расходов национального публичного бюджета за 2011-2012 годы, по типам бюджетов (включая трансферты между бюджетами), представлена в следующих диаграммах.



Учитывая структуру расходов по отраслям, бюджет остается социально направленным. В 2012 году на социальную сферу направлено 69,6% из публичных расходов, на расходы экономического характера – 13,0%, на оборону, поддержание общественного порядка и национальную безопасность – 5,5%, на государственные услуги общего назначения – 4,9% и на обслуживание государственного долга – 1,9%.

Структура расходов национального публичного бюджета по функциональной классификации за 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме.

Структура расходов национального публичного бюджета по основным отраслям за 2010-2012 годы (в %% к общей сумме расходов)



Данные об исполнении национального публичного бюджета в функциональном разрезе представлены в форме №.1 к отчету.

В разрезе экономических категорий текущие расходы составили 84,7% от общего объема публичных расходов и исполнены на уровне 97,7% от годовых назначений, а капитальные расходы составили 15,7% от общей суммы публичных расходов и исполнены на уровне 91,8% от годовых назначений.

Расходы на персонал, установленные первоначально в сумме 8745,0 млн. леев, пересмотрены в течение года, в результате повышения заработной платы лицам, занимающим ответственные государственные должности, а также изменения срока выплаты надбавки за коллективные достижения структурного подразделения, и составили 8640,0 млн. леев, исполнены в сумме 8506,1 млн. леев или на уровне 98,5% от годовых назначений.

Эволюция расходов национального публичного бюджета за 2010-2012 годы, по экономической классификации представлена в следующей таблице.

	2010			2011			2012			2012/2011		
	млн. леев	%% к всего	%% к ВВП	млн. леев	%% к всего	%% к ВВП	млн. леев	%% к всего	%% к ВВП	млн. леев	%% к всего	%% к ВВП
Расходы, всего	29326,4	100,0	40,8	32100,9	100,0	39,0	35373,5	100,0	40,3	3272,6		1,3
Текущие расходы	25957,1	88,5	36,1	27841,0	86,7	33,8	29959,4	84,7	34,1	2118,4	-2,0	0,3
<i>из которых</i>												
Расходы на персонал	7316,5	24,9	10,2	7700,0	24,0	9,4	8506,1	24,0	9,7	806,1	0,1	0,3
Расходы на товары и услуги	6720,4	22,9	9,3	7266,3	22,6	8,8	7860,7	22,2	8,9	594,4	-0,4	0,1
<i>за счет ФМС</i>	<i>3353,1</i>	<i>11,4</i>	<i>4,7</i>	<i>3579,8</i>	<i>11,2</i>	<i>4,3</i>	<i>3837,6</i>	<i>10,8</i>	<i>4,4</i>	<i>257,8</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,0</i>
Трансферты на производственные цели	1093,9	3,7	1,5	1056,9	3,3	1,3	1228,0	3,5	1,4	171,1	0,2	0,1
Трансферты населению	9973,6	34,0	13,9	10855,5	33,8	13,2	11258,1	31,8	12,8	402,6	-2,0	-0,4
<i>за счет бюджета государственного социального страхования</i>	<i>8588,4</i>	<i>29,3</i>	<i>11,9</i>	<i>9201,5</i>	<i>28,7</i>	<i>11,2</i>	<i>9740,1</i>	<i>27,5</i>	<i>11,1</i>	<i>538,6</i>	<i>-1,1</i>	<i>-0,1</i>
Прочие расходы	295,1	1,0	0,4	289,0	0,9	0,4	412,1	1,2	0,5	123,1	0,3	0,1
Проценты	557,6	1,9	0,8	673,3	2,1	0,8	694,4	2,0	0,8	21,1	-0,1	0,0
Капитальные расходы	3459,6	11,8	4,8	4321,5	13,5	5,2	5553,2	15,7	6,3	1231,7	2,2	1,1
Кредитование минус погашение	-90,3	-0,3	-0,1	-61,6	-0,2	-0,1	-139,1	-0,4	-0,2	-77,5	-0,2	-0,1

По сравнению с 2011 годом, текущие расходы в абсолютной сумме увеличились на 2118,4 млн. леев или на 7,6% и как доля в ВВП на 0,3 процентных пункта, однако уменьшилась их доля в общей сумме расходов на 2,0 процентных пункта. В свою очередь и капитальные расходы в абсолютной сумме увеличились на 1231,7 млн. леев или на 28,5%, их доля в общей сумме расходов - на 2,2 процентных пункта и доля в ВВП - на 1,1 процентных пункта, обеспечивая тем самым тенденцию к развитию бюджетных расходов.

3. Результаты исполнения национального публичного бюджета (дефицит/превышение и источники финансирования)

Изначально, национальный публичный бюджет на 2012 был оценен с дефицитом в размере 1288,3 млн. леев или на уровне 1,4% от ВВП.

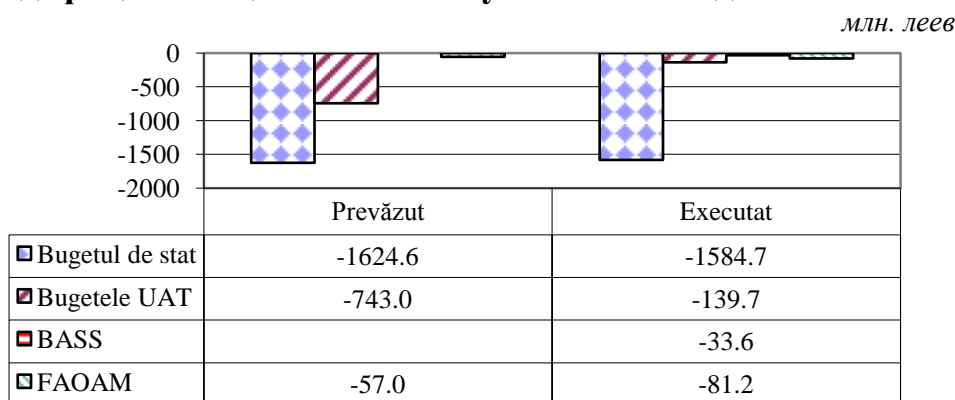
В условиях пересмотра доходов и расходов в течение 2012 года, дефицит национального публичного бюджета был оценен около 2429,2 млн. леев или 2,7% от ВВП.

	<i>млн. леев</i>		
	Утверждено первоначально	Уточнено	Исполнено
ВВП	93100,0	90100,0	87847,0
Доходы	34711,6	34200,0	33530,3
% от ВВП	37,3	38,0	38,2
Расходы	35999,9	36629,2	35373,5
% от ВВП	38,7	40,7	40,3
Дефицит (-)	-1288,3	-2429,2	-1843,2
% от ВВП	1,4	2,7	2,1

Исполнение национального публичного бюджета было завершено с дефицитом в размере 1843,2 млн. леев, по сравнению с 2429,2 млн. леев предусмотренных на год. По отношению к ВВП, данный дефицит составляет 2,1%, что на 0,3 п.п. ниже чем в 2011 году.

Источники финансирования дефицита национального публичного бюджета состояли из: доходов, полученных от эмиссии государственных ценных бумаг на первичном рынке на сумму 560,1 млн. леев; выкуплены ценные бумаги на сумму 93,1 млн. леев; займов, полученных от иностранных и внутренних доноров – 2184,9 млн. леев; средств, полученных в результате продажи и приватизации государственной собственности – 304,7 млн. леев. В то же время, в отчетном периоде были выполнены обязательства перед внешними и внутренними кредиторами на сумму 837,6 млн. леев, покрыт возврат средств, находящихся во временном распоряжении учреждений – 1,3 млн. леев, осуществлен возврат конвертируемых ценных бумаг – 150,0 млн. леев.

Структура дефицита национального публичного бюджета в 2012 году



Государственный бюджет, с учетом внесенных изменений в течение года, был предусмотрен с дефицитом на сумму 1624,6 млн. леев. Фактически, по результатам исполнения, дефицит составил 1584,7 млн. леев. Дефицит был профинансирован за счет внутренних и внешних источников государственного бюджета.

По бюджетам административно-территориальных единиц дефицит был предусмотрен в сумме 743,0 млн. леев, но в результате годового исполнения дефицит был зарегистрирован в сумме 139,7 млн. леев.

Бюджет государственного социального страхования был завершён с дефицитом в сумме 33,6 млн. леев в условиях, когда данный бюджет был утвержден без дефицита.

Исполнение фондов обязательного медицинского страхования завершилось с дефицитом в сумме 81,2 млн. леев, по сравнению с предусмотренным в сумме 57,0 млн. леев.

На 31 декабря 2012 года, остатки средств на счетах бюджетов всех уровней увеличились по сравнению с 31 декабря 2011 года на 211,8 млн. леев и составили 3158,0 млн. леев, в том числе по бюджетам:

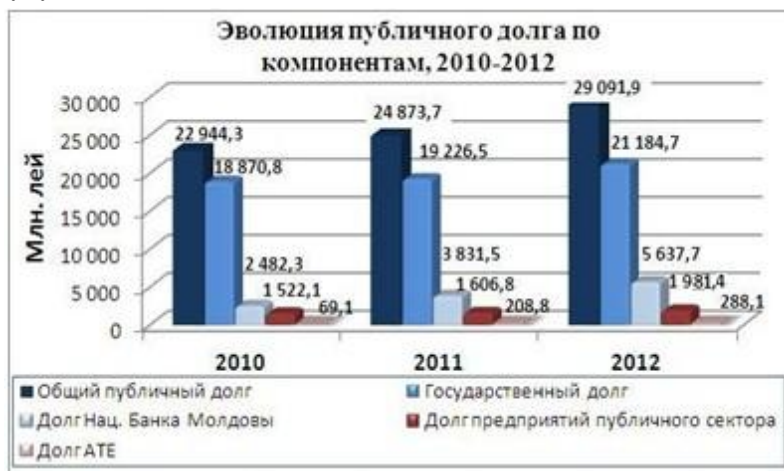
- государственный бюджет – 1905,7 млн. леев,
- бюджеты административно-территориальных единиц – 697,6 млн. леев,
- бюджет обязательного социального страхования – 205,2 млн. леев,
- фонды обязательного медицинского страхования – 349,5 млн. леев.

4. Публичный долг

По состоянию на 31 декабря 2012 года, остаток публичного долга увеличился по сравнению с концом 2011 года, на 4218,2 млн. леев или на 17,0% и составил **29091,9 млн. леев**, в том числе:

- 1) Государственный долг - 21184,7 млн. леев;
- 2) Долг Национального Банка Молдовы - 5637,7 млн. леев;
- 3) Долг предприятий публичного сектора – 1981,4 млн. леев;
- 4) Долг административно-территориальных единиц - 288,1 млн. леев.

Согласно оперативным данным по ВВП на 2012 год, доля публичного долга в ВВП, на 31 декабря 2012, составила **33,1%**, увеличившись по сравнению с тем же периодом прошлого года на 2,9 п.п.



Изменение остатка публичного долга по состоянию на 31 декабря 2012 года по сравнению с концом 2011 года связано с увеличением всех компонентов входящих в состав публичного долга. Таким образом, больше всего увеличился государственный долг на 1 958,2 млн. леев, далее следует долг Национального Банка Молдовы который увеличились на 1 806,1 млн. леев, долг предприятий публичного сектора - на 374,5 млн. леев и в меньшей степени долг АТЕ - на 79,3 млн. леев.

В общей структуре публичного долга по компонентам наибольшая часть приходится на государственный долг - 72,8%, затем следует долг Национального Банка Молдовы - 19,4%, долг предприятий публичного сектора - 6,8% и долг АТЕ - 1,0%.

По сравнению с ситуацией на конец 2011 года, наблюдается увеличение доли долга Национального Банка Молдовы на 4,0 п.п. Также несколько увеличился долг предприятий публичного сектора на 0,4 п.п. и долг административно-территориальных единиц - на 0,2 п.п. В результате этого, доля государственного долга уменьшилась на 4,5 п.п.

По состоянию на 31 декабря 2012 года, публичный внешний долг составил **21262,5 млн. леев** (или 73,1% от общего публичного долга) и публичный внутренний долг составил **7829,4 млн. леев** (26,9%). По сравнению с ситуацией на конец 2011 года доля публичного внешнего долга в общем объеме публичного долга увеличилась примерно на 1,4 п.п.

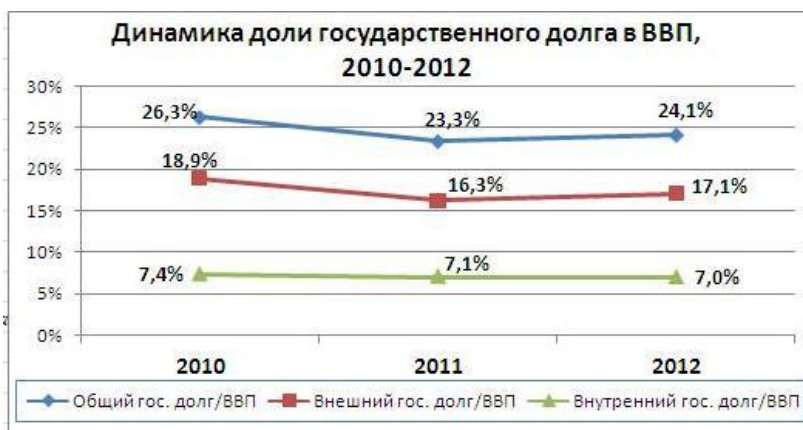
Что касается, просроченной задолженности по кредитам публичного сектора, по состоянию на 31 декабря 2012 года была зарегистрирована стоимость в **430,3 млн. леев**, целиком состоящая из просроченной задолженности по внутренним кредитам

предприятий публичного сектора и административно-территориальных единиц. По сравнению с ситуацией на конец 2011 года, просроченная задолженность по внутренним кредитам *увеличилась* на 100,6 млн. леев, в частности за счет увеличения просроченной задолженности по кредитам предприятий публичного сектора.

Государственный долг

По состоянию на 31 декабря 2012 года, остаток государственного долга составил **21184,7 млн. леев**, увеличившись на 1958,2 млн. леев или на 10,2% по сравнению с началом года, в результате увеличения внешнего государственного долга на 1641,2 млн. леев и соответственно, внутреннего государственного долга на 317,0 млн. леев.

Согласно оперативным данным по ВВП на 2012 год, доля государственного долга в ВВП, по состоянию на 31 декабря 2012 года, составила **24,1%**, зарегистрировав увеличение по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года на 0,8 п.п.



Внешний государственный долг

В соответствии с законом о бюджете на 2012 год, остаток внешнего государственного долга был изначально установлен на уровне **14607,2 млн. леев (1237,9 млн. долларов США)**. В течение года, была сделана поправка в государственном бюджете, так что уровень остатка внешнего государственного долга был уточнен и составил **15384,4 млн. леев (1245,7 млн. долларов США)**.

По состоянию на 31 декабря 2012, остаток внешнего государственного долга составил **15025,8 млн. леев (1245,6 млн. долларов США)**, в том числе 14957,7 млн. леев (1239,9 млн. долларов США) - прямой внешний государственный долг и 68,1 млн. леев (5,6 млн. долларов США) - гарантированный активированный внешний государственный долг. Также, структура внешнего долга *по инструментам*, к концу 2012 года состояла из займов на сумму 12836,9 млн. леев (1064,1 млн. долларов США) и выделение СПЗ на сумму 2188,9 млн. леев (181,5 млн. долларов США).

Остаток внешнего государственного долга, выраженный в молдавских леях увеличился по сравнению с началом 2012 года на 1641,2 млн. леев, или на 12,3%. В тоже время, остаток внешнего государственного долга, выраженный в долларах США, увеличился на 103,1 млн. долларов США, эволюция связана в первую очередь с превышением поступлений по внешним кредитам в сумме 144,6 млн. долларов США над суммой по выплатам основной суммы долга 49,4 млн. долларов США, таким образом

чистое внешнее финансирование составило 95,2 млн. долларов США. В то же время, положительное изменение курса доллара США по отношению к другим валютам составило 7,9 млн. долларов США.



В эволюции, наблюдается восходящий тренд долга перед многосторонними кредиторами, в то время как долг перед двухсторонними кредиторами и долг перед коммерческими кредиторами продолжал снижаться. В соответствии с прогнозируемым ВВП на 2012 год, доля государственного внешнего долга по соотношению к ВВП на 31 декабря 2012 составило **17,1%**, что составляло увеличение на 0,8 п.п. по сравнению с 2011 года.

Внутренний государственный долг

По состоянию на 31 декабря 2012 года внутренний государственный долг составил **6158,9 млн. леев**, из которых:

- ГЦБ выпущенные на первичном рынке - 3816,1 млн. леев (62,0%)
- ГЦБ выпущенные для обеспечения финансовой стабильности - 279,4 млн. леев (4,5%)
- Конвертированные ГЦБ - 2063,4 млн. леев (33,5%)

По сравнению с 1 января 2012 года государственный внутренний долг увеличился на 317,0 млн. леев или на 5,4%. Изменение государственного внутреннего долга произошло за счет увеличения выпуска ГЦБ на первичном рынке на 560,1 млн. леев и выкупа конвертированных ГЦБ на сумму 150,0 млн. леев и ГЦБ для обеспечения финансовой стабильности на сумму 93,1 млн. леев.

По отношению к ВВП государственный внутренний долг составил **7,0%**, уменьшившись по сравнению с 2011 годом на 0,1 п.п.

Государственные ценные бумаги, выпущенные на первичном рынке. В течение 2012 года, через 64 аукциона, Министерство финансов предложило для продажи на первичном рынке государственные ценные бумаги на сумму 7061,0 млн. леев. Объем заявок на ГЦБ составил 12625,2 млн. леев, превысив таким образом предложение на 5564,2 млн. леев или в 1,8 раза.

В результате были проданы ГЦБ по цене покупки на сумму 6882,6 млн. леев, что на 731,4 млн. леев больше по сравнению с объемом ГЦБ проданных в 2011 году.

Одновременно были выкуплены ГЦБ, срок погашения которых наступил в данный период, на сумму 6322,5 млн. леев.

В отчетном периоде на первичном рынке были выпущены 5 видов ГЦБ. Государственные ценные бумаги со сроком обращения до одного года выпускались на три срока: казначейские обязательства на 91 день, 182 и 364 дня.

Для достижения одних из целей *управления долгом в среднесрочном периоде* (2012-2014), а именно принятие мер для увеличения срока обращения государственных ценных бумаг, в течение 2012 года была изменена структура выпуска ГЦБ на первичном рынке. Таким образом, был увеличен объем выпуска казначейских обязательств со сроком обращения 182 и 364 дней, с 57,0 млн. леев до 60,0 млн. леев и с 28,0 млн. леев до 33,0 млн. леев соответственно.

Однако, учитывая повышенный спрос на казначейские обязательства со сроком обращения 364 дня, в течение четвертого квартала 2012 года казначейские обязательства со сроком обращения 364 дней были проданы в объеме 42,9 млн. леев или на 30,0% больше предлагаемого объема (33,0 млн. леев). Объем предложения казначейских обязательств со сроком обращения 91 день за этот период сократился с 45,0 млн. леев до 43,0 млн. леев.

В результате принятых мер, удельный вес казначейских обязательств со сроком обращения 91 дней в общем объеме проданных ГЦБ снизился, с 36,0% до 32,6%, одновременно увеличился удельный вес казначейских обязательств со сроком обращения 364 дней по сравнению с 2011 годом на 4,0 п.п., который в 2012 году составил 22,2%.

В 2012 году была продолжена практика выпуска ГЦБ со средним сроком обращения. Таким образом, были проданы *Государственные облигации с плавающей ставкой со сроком обращения 2 года* на общую сумму 87,3 млн. леев. По сравнению с 2011 годом, объем проданных Государственных облигаций увеличился в 2,2 раза в связи с увеличением спроса на них.

В соответствии с Законом №119 от 24 мая 2012 года о внесении изменений в Закон о государственном бюджете на 2012 год №282 от 27 декабря 2011 года был утвержден выпуск государственных ценных бумаг по подписке на сумму 200,0 млн. леев для финансирования затрат на завершение ремонта и оснащение офисным оборудованием здания Парламента.

В период июль-октябрь 2012 года, Министерство финансов разместило на первичном рынке *Государственные облигаций по подписке со сроком обращения 3 года*, а с ноября 2012 года и *Государственные облигаций по подписке со сроком обращения 2 года*. Годовая процентная ставка по первому купону по Государственным облигациям по подписке со сроком обращения 3 года составила 7,0%, а со сроком обращения 2 года - 6,5%. Хотя процентные ставки по этим финансовым инструментам были более привлекательные, чем по ГЦБ выпущенным на первичном рынке через аукционы, спрос коммерческих банков на облигации был небольшим. В результате, были выпущены ГО по подписке со сроком обращения 3 и 2 года на вышеназванных целей, на сумму 50,3 млн. леев.

В целях поддержания оптимального уровня процентных ставок по ГЦБ, Министерство финансов в течение 2012 года постоянно следило за положением на

первичном рынке ГЦБ и выпускало ГЦБ только по приемлемым процентным ставкам. Для предотвращения значительного увеличения процентных ставок по ГЦБ в июне-июле 2012 года были отклонены некоторые заявки с высокими процентными ставками по ГЦБ.

Таким образом, средневзвешенные процентные ставки по ГЦБ имели тенденцию к снижению в течение 2012 года, а в ноябре 2012 года была зафиксирована самая низкая процентная ставка – 4,98%, которая снизилась по сравнению с январем 2012 года на 5,87 п.п. или в 2,2 раза.

С начала 2012 года *средневзвешенная номинальная процентная ставка* по ГЦБ составила **6,1%**, что на 5,33 п.п. меньше по сравнению с аналогичным периодом 2011 года.

Коммерческие банки в 2012 году продолжают оставаться основными покупателями ГЦБ, удельный вес которых в общем объеме проданных ГЦБ составил 96,5%.

По состоянию на 31 декабря 2012 года, *объем ГЦБ выпущенных на первичном рынке*, находящихся в обращении, составил **3816,1 млн. леев**, в том числе через аукционы 3695,8 млн. леев и по подписке 120,3 млн. леев.

В общем объеме ГЦБ находящихся в обращении, наибольший удельный вес составляют казначейские обязательства со сроком обращения 364 дня (40,0%), за которыми следуют казначейские обязательства со сроком обращения 182 дня (39,0%) и 91 день (14,5%). По сравнению с 2011 годом, казначейские обязательства находящиеся в обращении со сроком обращения 364 дня увеличились на 5,6 п.п., а казначейские обязательства со сроком обращения 182 дня и 91 день снизились на 2,8 п.п. и 2,0 п.п. соответственно.

В результате изменения структуры выпуска ГЦБ на первичном рынке в 2012 году, средневзвешенный срок ГЦБ находящихся в обращении по состоянию на 31 декабря 2012 года увеличился на 18 дней по сравнению с началом года и составил 207 дней.

Для развития рынка ГЦБ в 2012 году был разработан *Гид инвестора в государственные ценные бумаги*, в котором описаны основные характеристики этих финансовых инструментов, преимущества инвестиций в ГЦБ, методы продажи, описание инвесторам этапов приобретения ГЦБ на первичном и вторичном рынках и др. Гид был размещен на официальной web-странице Министерства финансов, а также и на web-страницах коммерческих банков – первичных дилеров.

В составе государственного внутреннего долга, на начало 2012 года *конвертированные ГЦБ* составили 2213,4 млн. леев или 37,9%.

В 2012 году были осуществлены реэмиссии конвертированных ГЦБ на общую сумму 8703,6 млн. леев и выкуплены конвертированные ГЦБ на общую сумму 8853,6 млн. леев. Таким образом, в четвертом квартале 2012 года были окончательно выкуплены ГЦБ, находящиеся в портфеле НБМ на сумму 150,0 млн. леев. В течение года, реэмиссия конвертированных ГЦБ осуществлялась на 91 день.

Средневзвешенная процентная ставка по выкупленным конвертированным ГЦБ в 2012 году составила 7,0%, что на 2,4 п.п. меньше по сравнению с 2011 годом.

По состоянию на 31 декабря 2012, конвертированные ГЦБ составили 2063,4 млн. леев или 33,5% государственного внутреннего долга.

Государственные ценные бумаги, выпущенные для обеспечения финансовой стабильности. По состоянию на 31 декабря 2011 года, объем государственных ценных бумаг, выпущенных для обеспечения финансовой стабильности находящихся в обращении составил 372,56 млн. леев или 6,4% из остатка государственного внутреннего долга.

В течение 2012 года, в соответствии с Соглашением №7 о выпуске и выкупе государственных облигаций от 25 октября 2011 года, подписанного между Национальным банком Молдовы, Министерством финансов и „Banca de Economii” SA, Министерство финансов выкупило государственные облигации, выпущенные для обеспечения финансовой стабильности на сумму 93,1 млн. леев. Одновременно, сумма % (купонов), выплаченных по государственным облигациям, составила 33773,44 лея.

Таким образом, по состоянию на 31 декабря 2012 года, объем государственных ценных бумаг, выпущенных для обеспечения финансовой стабильности находящихся в обращении составил 279,4 млн. леев.

Одновременно, в соответствии с Законом № 190 от 30 сентября 2011 года о дополнительных мерах по обеспечению финансовой стабильности, банкам устанавливается специальный годовой сбор для обеспечения финансовой стабильности в размере 0,12% от общей суммы личных депозитов, зарегистрированных на балансах банков по состоянию на 31 декабря каждого года. Рассчитанный специальный сбор за 2011 год в размере 24,73 млн. леев был выплачен коммерческими банками до 31 января 2012 года.

В течение 2012 года, КБ «Инвестприватбанк» в процессе ликвидации перечислил в государственный бюджет от реализации своих активов денежные средства в сумме 34,0 млн. леев.

По состоянию на 31 декабря 2012 года, долг КБ «Инвестприватбанк» в процессе ликвидации перед Министерством финансов составил 394,5 млн. леев.

Государственные гарантии

В течение 2012 года не были выпущены государственные гарантии в пользу внешних и внутренних кредиторов.

В соответствии с законом о бюджете на 2012 года, остаток государственных гарантий был установлен на уровне **37,8 млн. леев (3,2 млн. долларов США)**. В течение года, была сделана поправка в государственном бюджете, так что уровень остатка государственных гарантий был установлен в сумме **39,5 млн. леев (3,2 млн. долларов США)**.

По состоянию на 31 декабря 2012, остаток по *государственным гарантиям по внешним кредитам*, предоставленным экономическим агентам, снизился по сравнению с началом 2012 года на **17,6 млн. леев (1,6 млн. долларов США)** и составил **38,4 млн. леев (3,2 млн. долларов США)**. Это связано с выплатами в пользу Европейского Банка Реконструкции и Развития для внешнего кредита предоставленного под государственную гарантию в пользу АО “Апэ-канал Кишинэу”. Таким образом, уровень остатка государственных гарантий был в соответствии с законом о бюджете на 2012 года.

Обслуживание государственного долга

На обслуживание внешнего государственного долга в государственном бюджете на 2012 год, изначально были предусмотрены средства на сумму **707,9 млн. леев, (60,2 млн. долларов США)** в том числе:

- на выплату % - **175,4 млн. леев (14,9 млн. долларов США)**;
- на возврат основной суммы – **532,5 млн. леев (45,3 млн. долларов США)**.

В течение года, была сделана поправка в государственном бюджете, таким образом сумма обязательств по обслуживанию внешнего государственного долга была уточнена и составила **783,2 млн. леев (66,0 млн. долларов США)**, в том числе:

- на выплату % - **183,8 млн. леев (15,5 млн. долларов США)**;
- на возврат основной суммы – **599,4 млн. леев (50,5 млн. долларов США)**.

Фактически, в течение 2012 года, были использованы средства в размере **775,9 млн. леев (63,9 млн. долларов США)** или исполнение бюджета в 99,1% от годовой уточненной суммы, в том числе:

- на выплату % - **176,6 млн. леев (14,5 млн. долларов США)**, что составляет 96,1% от годовой уточненной суммы, исполнение, связанное с валютными колебаниями;
- на возврат основной суммы – **599,3 млн. леев (49,4 млн. долларов США)**, что составляет 99,9% от годовой уточненной суммы.

В 2012 году, в виде %, наибольшая доля выплат по обслуживанию внешнего государственного долга приходится на *многосторонних кредиторов* – **49,6%**, за которыми следуют *двухсторонни кредиторы* – **45,5%** и *коммерческие кредиторы* – **4,9%**. Отметим, что самые значительные выплаты в 2012 году были сделаны в пользу Международного Банка Реконструкции и Развития – 31,6% (20,2 млн. долларов США), в пользу Российского Правительства – 23,9% (15,3 млн. долларов США) и в пользу Международной Ассоциации Развития – 12,4% (7,9 млн. долларов США).

Обслуживание внутреннего государственного долга. В соответствии с Законом о государственном бюджете на 2012 год, для обслуживания государственного внутреннего долга изначально были предусмотрены средства на сумму 849,6 млн. леев, в том числе:

- > на выплату % – 606,5 млн. леев;
- > на выкуп основной суммы – 243,1 млн. леев.

В течение года, была сделана поправка в государственный бюджет, сумма на обслуживание государственного внутреннего долга была уточнена и составила 759,6 млн. леев, в том числе:

- > на выплату % – 516,5 млн. леев;
- > на выкуп основной суммы – 243,1 млн. леев.

Для обслуживания государственного внутреннего долга фактически были использованы денежные средства в сумме 732,9 млн. леев или 96,5% от уточненной суммы, в том числе:

- > 489,8 млн. леев на выплату %.
- > 243,1 млн. леев на выкуп основной суммы;

Из общей суммы для обслуживания государственного внутреннего долга были использованы:

- 334,8 млн. леев для выплаты % и купонов по ГЦБ выпущенным на первичном рынке (68,4%);

- 155,0 млн. леев для выплаты % по конвертированным ГЦБ (31,6%);

- 0,03 млн. леев для выплаты купонов по ГЦБ выпущенным для обеспечения финансовой стабильности.

По сравнению с 2011 годом, расходы на обслуживание государственного внутреннего долга увеличились на 11,3 млн. леев или на 2,4% в связи с дорогим обслуживанием ранее выпущенных ГЦБ.

5. Внутренняя задолженность национального публичного бюджета (дебиторская/кредиторская)

Внутренняя дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2012 года, в национальном публичном бюджете зарегистрирована общая дебиторская задолженность в сумме 625,6 млн. леев, в том числе: по государственному бюджету – 575,5 млн. леев, по бюджету административно-территориальных единиц – 46,7 млн. леев, по бюджету государственного социального страхования – 2,2 млн. леев и по фондам обязательного медицинского страхования – 1,2 млн. леев.

По сравнению с отчетным периодом прошлого года, задолженность всех исполнителей, финансируемых из национального публичного бюджета, увеличилась на 225,7 млн. леев, из них: по государственному бюджету – на 222,8 млн. леев, по бюджету административно-территориальных единиц – на 5,1 млн. леев, по бюджету государственного социального страхования – на 2,0 млн. леев, однако уменьшилась по фондам обязательного медицинского страхования – на 4,2 млн. леев.

Внутренняя кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2012 года, в национальном публичном бюджете зарегистрирована кредиторская задолженность в сумме 1075,9 млн. леев, в том числе: по государственному бюджету – 448,5 млн. леев, по бюджету административно-территориальных единиц – 554,5 млн. леев, по бюджету государственного социального страхования – 72,5 млн. леев и по фондам обязательного медицинского страхования – 0,4 млн. леев.

По сравнению с отчетным периодом прошлого года, задолженность всех исполнителей, финансируемых из национального публичного бюджета, уменьшилась на 65,9 млн. леев, из них: по бюджету административно-территориальных единиц – на 122,5 млн. леев, однако увеличилась по государственному бюджету – на 42,9 млн. леев, по бюджету государственного социального страхования – на 13,3 млн. леев и по фондам обязательного медицинского страхования – на 0,4 млн. леев.

IV. Исполнение государственного бюджета

А. Доходы государственного бюджета

В 2012 году доходная часть государственного бюджета (по всем компонентам) была первоначально утверждена в сумме 21367,3 млн. леев.

Однако, тенденции развития национальной экономики, привели к пересмотру доходов госбюджета. Согласно внесенных изменений, доходы государственного бюджета были уточнены и составили 20783,5 млн. леев, или на 583,8 млн. леев (2,7%) меньше, чем были утверждены первоначально. В то же время, доходы основного компонента были снижены на 290,2 млн. леев (1,6%); проектов, финансируемых из внешних источников, на 384,7 млн. леев (27,8%); а доходы компонентов специальные средства и специальные фонды были увеличены на 52,7 млн. леев (4,5%) и 44,4 млн. леев (14,4%), соответственно.

Фактические поступления в государственный бюджет (по всем компонентам) по доходам составили 20090,6 млн. леев, на 3,3% или 692,9 млн. леев меньше, чем уточненные суммы. Однако, по сравнению с 2011 годом, было получено доходов на 1451,6 млн. леев или на 7,8% больше.

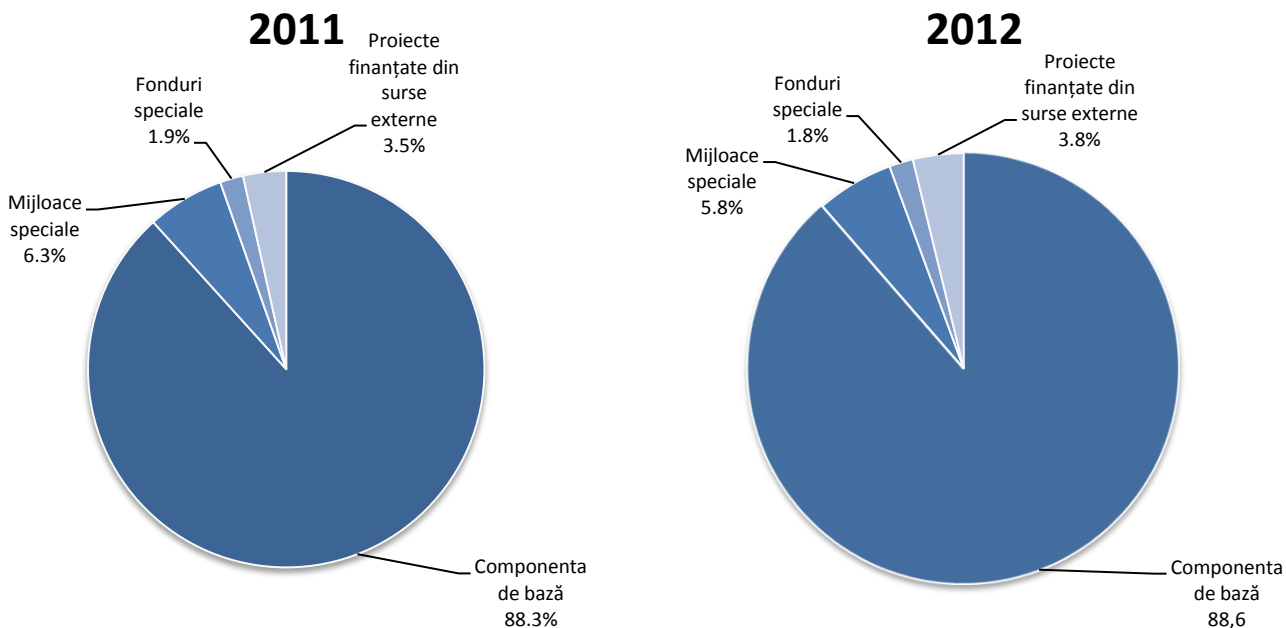
Доля доходов государственного бюджета (по всем компонентам) в национальном публичном бюджете составила 59,9%, а доля в ВВП – 22,9%. По сравнению с 2011 годом доля доходов государственного бюджета в национальном публичном бюджете снизилась на 1,9%, а доля в ВВП увеличилась на 0,2%.

В общий объем доходов государственного бюджета, поступления налоговых доходов составили 16178,2 млн. леев или 80,5%; неналоговых доходов – 858,1 млн. леев или 4,3%, грантов – 1558,1 млн. леев или 7,8%, доходов от специальных средств бюджетных учреждений – 1094,1 млн. леев или 5,4%; доходов специальных фондов – 358,0 млн. леев или 1,8%; трансфертов из бюджетов административно-территориальных единиц в: специальные фонды – 0,4 млн. леев, специальные средства – 0,5 млн. леев, проекты, финансируемые из внешних источников – 30,3 млн. леев или на 0,1%; трансферты из фондов обязательного медицинского страхования в специальные средства – 12,9 млн. леев. или 0,1%.

Динамика доходов по всем компонентам, поступающих в государственный бюджет в 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме.



Структура доходов, поступивших в 2011-2012 годы в государственный бюджет, в разрезе компонентов представлена в следующих диаграммах.



Согласно Закона о государственном бюджете на 2012 год, доходы государственного бюджета по основному компоненту были утверждены первоначально в сумме 18497,6 млн. леев.

Процессы, происходящие в экономике страны, а также замедление роста мировой экономики и неблагоприятные погодные условия в течение 2012 года, оказали влияние на экономические показатели страны и на государственный бюджет. Исходя из этого, в соответствии с Законом № 177 от 11 июля 2012 года и Законом № 273 от 30 ноября 2012 год внесены изменения в показатели государственного бюджета, утвержденного законом первоначально. Согласно, оценок поступления доходов в государственный бюджет, в первую очередь, от налога на добавленную стоимость и акцизов, а также пересмотра соглашений по выделению грантов для бюджетной поддержки, создали некоторые расхождения между доходами утвержденными первоначально и ожидаемыми поступлениями до конца года.

Эти расхождения в поступлении доходов были покрыты за счет изменений в налоговом законодательстве в целях улучшения сбора доходов и обеспечения компенсаций доходов в сумме около 465,0 млн. леев.

Компенсационные меры доходов предусматривали:

- внесение изменений в Закон №451-XV от 30 июля 2001 о лицензировании предпринимательской деятельности путем изменения сбора за лицензию в области азартных игр на 60% и на другие виды лицензий на 30% (эти меры должны были увеличить доходы примерно на 40 млн. леев);
- выдачу двух лицензий в сфере телекоммуникаций на широкополосный доступ (4G), что должно было обеспечить поступления в бюджет около 300 млн. леев;

- для предотвращения налоговых уклонений от уплаты акцизного сбора на автомобили, которые были ввезены в страну до 1 июля 2012 года (временная мера амнистии), и срок эксплуатации которых более семи лет, было предложено установить ставки акциза пропорционально сроку эксплуатации автомобиля. Эта мера позволила бы собрать дополнительно акцизов на сумму 125,0 млн. леев.

Основные сокращения были внесены по следующим видам доходов.

	<i>млн. леев</i>
налог на добавленную стоимость на товары, произведенные и услуги, оказываемые на территории Республики Молдова	58,2
налог на добавленную стоимость на импортируемые товары	391,8
акцизы на крепкие напитки, вина виноградные, пиво и другие товары	95,7
возмещение акцизов (увеличение количества заявлений на возврат, в основном на нефтепродукты и алкогольные напитки)	47,5
государственная пошлина (изменение законодательства, введение в конце 2011 года, а также снижение размера сбора)	29,7
плата в фонд риска (снижение ставки по рекредитованным кредитам для получателей)	6,0
гранты (за счет колебания курса и пересмотра сроков внедрения в соглашениях)	214,1
другие поступления (динамика поступлений)	2,0
Всего сокращено	845,0

Тем не менее, по некоторым видам доходов были предусмотрены увеличения, основными из которых были:

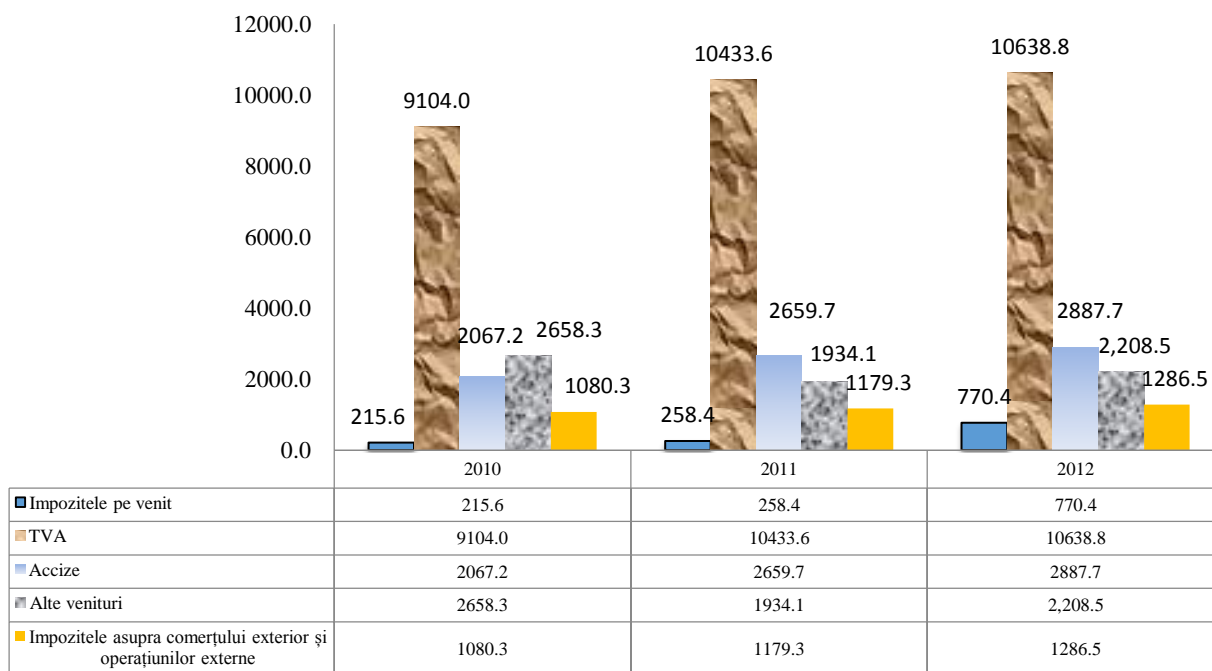
	<i>млн. леев</i>
акцизы на легковые автомобили (введение ставок акцизов на легковые автомобили, срок эксплуатации которых более 7 лет)	125,0
плата за выдачу лицензий на отдельные виды деятельности	340,0
таможенные пошлины	17,2
поступления остатка чистой прибыли Национального Банка Молдовы (результат 2011 года)	35,4
административные штрафы и санкции (динамика поступлений)	4,8
доходы от оценки активов КБ “Инвестприватбанк” АО в процессе ликвидации	23,0
другие поступления	9,4
Всего увеличено	554,8

Согласно внесенных изменений доходы основного компонента были уточнены в сумме 18207,4 млн. леев и уменьшились на 290,2 млн. леев.

По итогам 2012 года, поступления доходов в основной компонент государственного бюджета составил 17791,9 млн. леев, на 415,5 млн. леев или на 2,3% меньше чем уточненная сумма. Однако, эти поступления увеличились по сравнению с 2011 годом на 1326,8 млн. леев или на 8,1%.

Структура поступлений доходов в государственный бюджет по базовому компоненту за 2010-2012 годы представлена в следующей диаграмме.

млн. леев



В течение года поступления доходов по основному компоненту носили неравномерный характер. В первом полугодии поступило 7963,9 млн. леев (прогноз 8175,2 млн. леев) или 44,8% от общей суммы доходов и во втором полугодии - 9828,0 млн. леев (прогноз 10032,2 млн. леев) или 55,2%. Среднедневные поступления доходов составили 69,8 млн. леев по сравнению с 64,3 млн. леев - в 2011 году.

Налоговых доходов поступило 16178,2 млн. леев, что составляет около 90,9% общих поступлений или на уровне 97,6% годовых назначений.

Из общей суммы поступивших налоговых доходов:

- налоги на доход составили 4,8%, или 770,4 млн. леев;
- поступления НДС - 65,8% или 10638,8 млн. леев;
- акцизы - 17,8%, или 2887,7 млн. леев;
- налоги на внешнюю торговлю и внешние операции - 7,9%, или 1286,5 млн. леев;
- другие сборы и платежи - 5,7%, или 594,8 млн. леев.

В отчетном году поступления по **косвенным налогам** основного компонента доходов государственного бюджета составили 83,2% или 14813,0 млн. леев (в 2011 году - 14272,6 млн. леев). Основная доля в структуре косвенных налогов - 71,8% принадлежит НДС, который составил 10638,8 млн. леев, из них:

- НДС на товары и услуги, предоставленные на территории Республики Молдова – 3472,6 млн. леев,
- НДС на импортируемые товары – 8911,2 млн. леев,
- возмещение НДС на экспортируемые товары и услуги или поставляемые по сниженным ставкам – 1745,0 млн. леев.

Акцизы поступили в сумме 2887,7 млн. леев, или 19,5% от косвенных налогов. По группам они представлены:

- акцизы на вина и спиртные напитки – 161,3 млн. леев,
- акцизы на пиво – 243,1 млн. леев,
- акцизы на табачные изделия – 880,7 млн. леев,
- акцизы на нефтепродукты – 951,3 млн. леев,
- акцизы на легковые автомобили - 573,5 млн. леев,
- акцизы на другие товары – 22,3 млн. леев,
- акцизы на сжиженный газ – 125,5 млн. леев,
- акцизы на ювелирные изделия - 10,0 млн. леев,
- возмещение по акцизам - 80,0 млн. леев.

Налоги на внешнюю торговлю и внешние операции в 2012 году поступили в сумме 1286,5 млн. леев, или 8,7% от общей суммы косвенных налогов, которых, таможенные пошлины составили – 938,1 млн. леев, плата за осуществление таможенных процедур – 309,5 млн. леев, консульские сборы – 38,9 млн. леев.

Прочие сборы и платежи от налоговых доходов поступили в сумме 594,8 млн. леев, из которых: дорожные сборы – 158,1 млн. леев, плата за лицензию на осуществление определенных видов деятельности – 431,3 млн. леев, другие поступления – 5,4 млн. леев.

Поступления неналоговых доходов составили 853,6 млн. леев, или 4,8% от общей суммы поступлений в государственный бюджет или на 1,3% меньше от уточненных годовых сумм. В общей сумме неналоговых поступлений, другие доходы от предпринимательской деятельности и собственности составили 406,3 млн. леев или на 0,8% меньше по сравнению с годовым прогнозом, административные сборы и платежи – 295,4 млн. леев или на 7,2% меньше годовых назначений, штрафы и административные санкции – 151,9 млн. леев или на 11,0% больше от уточненного годового прогноза.

Внешние гранты на поддержку бюджета были получены в сумме 760,1 млн. леев, или на 6,9 млн. леев меньше годового уточненного прогноза (767,1 млн. леев).

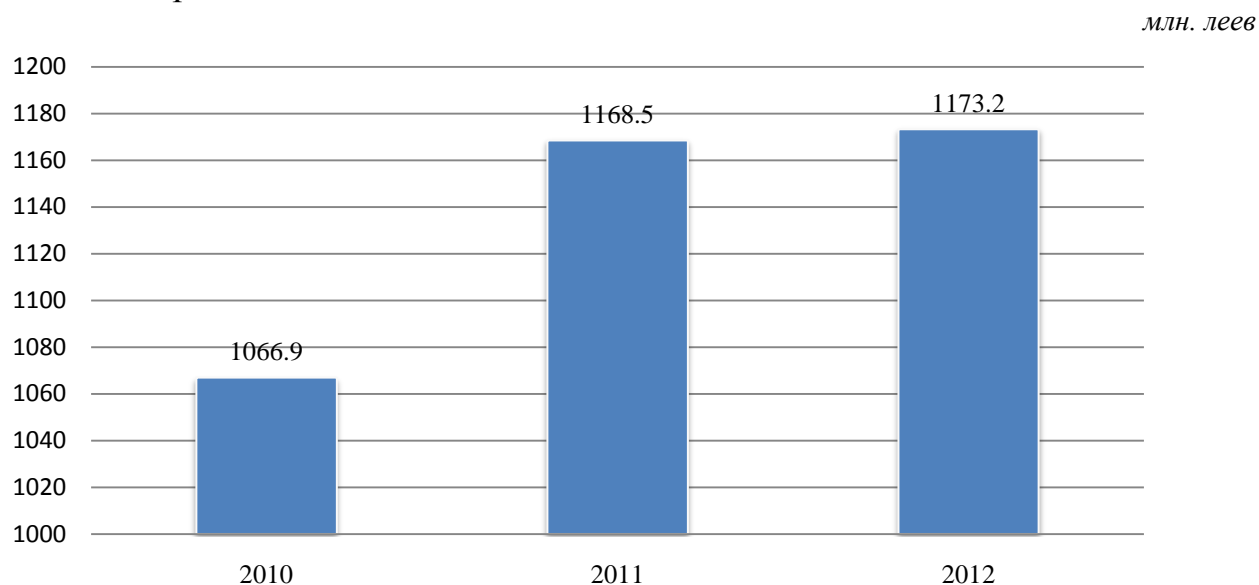
Задолженность экономических агентов перед государственным бюджетом по налогам и сборам, по состоянию на 31 декабря 2012 года, составила 602,6 млн. леев, из которых: НДС – 524,9 млн. леев, акцизы - 13,8 млн. леев, подоходный налог от предпринимательской деятельности - 20,1 млн. леев, таможенные пошлины - 24,9 млн. леев, другие налоги и платежи – 18,9 млн. леев. По сравнению с 2011 годом, задолженность экономических агентов перед государственным бюджетом по налогам и сборам увеличилась на 192,3 млн. леев. Из общей суммы задолженности хозяйствующих субъектов в государственный бюджет, налоги и сборы администрируемые Государственной Налоговой Службой составили – 440,3 млн. леев, а Таможенной службой – 162,3 млн. леев.

Анализ факторов, которые определили уровень поступлений по источникам доходов, представлены в разделе „*Доходы национального публичного бюджета*”.

В структуре государственного бюджета, компонент *специальные средства* публичных учреждений, финансируемых из государственного бюджета по доходам был первоначально утвержден в Законе о государственном бюджете на 2012 год в сумме

1179,7 млн. леев. В результате изменений, внесенных в течение года в закон о государственном бюджете на 2012 год и исполнителями бюджета в планы финансирования уточненный объем по указанным доходам составил 1232,4 млн. леев. В течение года публичные учреждения, финансируемые из государственного бюджета, получили специальные средства в сумме 1173,2 млн. леев или 95,2% уровня годовых назначений. По сравнению с 2011 годом данные доходы увеличились на 4,7 млн. леев или на 0,4%.

Динамика поступлений специальных средств за 2010-2012 годы представлена в следующей диаграмме.

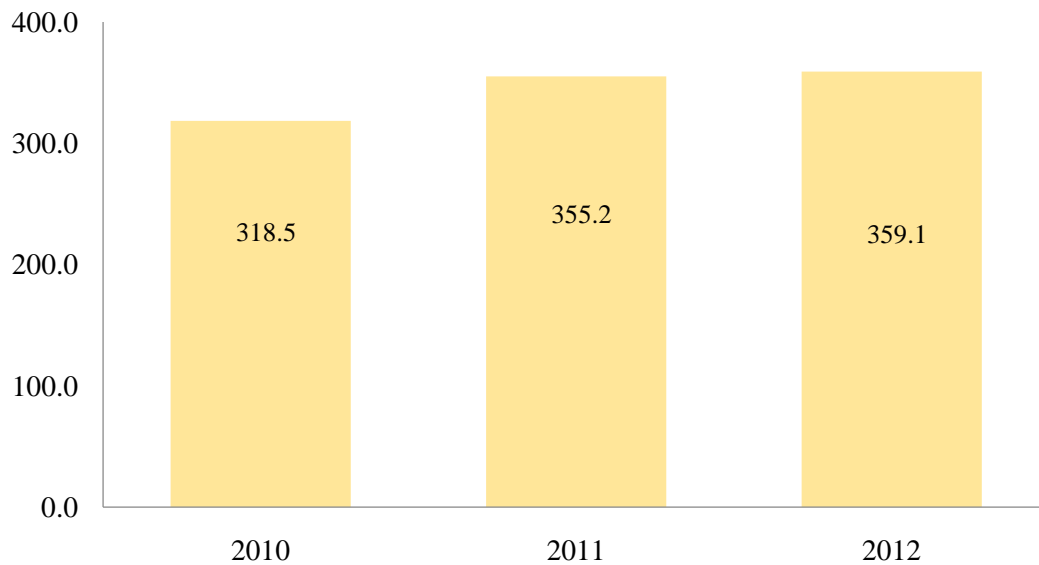


Из общей суммы специальных средств поступивших в 2012 году, около 79,0% (926,9 млн. леев) составили доходы от предоставления платных услуг. От предоставления в аренду /наем публичной собственности поступило 127,4 млн. леев или 10,9% от общей суммы специальных средств. Гранты, спонсорство и пожертвования составили в общей сумме 79,2 млн. леев или 6,7%. Средства медицинских учреждений, финансируемых из государственного бюджета, от оказания услуг по обязательному медицинскому страхованию составили 13,1 млн. леев или 1,1% и другие специальные средства – 26,6 млн. леев, или 2,2% от общей суммы специальных средств.

Законом о государственном бюджете на 2012 год, в компоненте *специальные фонды* для реализации отдельных программ были утверждены четыре специальных фонда с объемом доходов в сумме 308,9 млн. леев, из которых трансферты в сумме 1,8 млн. леев. Уточненный план в результате изменений, внесенных в течение года, составил 353,3 млн. леев, из которых: 1,7 млн. леев – трансферты из основного компонента государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных. Доходы этих фондов были реализованы в сумме 359,1 млн. леев, в том числе собственные доходы в сумме 358,0 млн. леев и трансферты в сумме 1,1 млн. леев.

Динамика поступлений по специальным фондам в 2010-2012 годы представлена на следующей диаграмме.

млн. леев

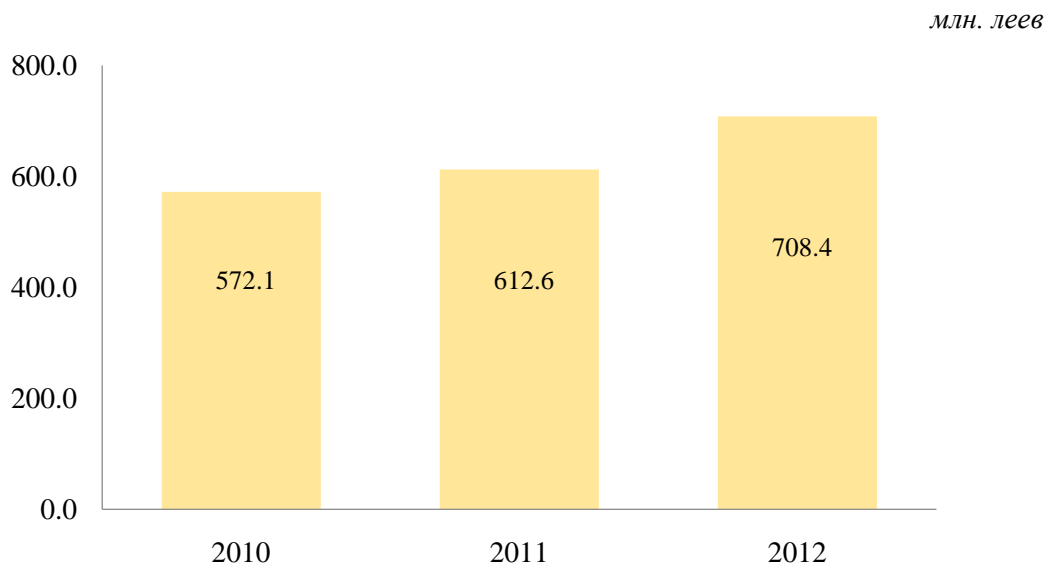


Основная доля доходов специальных фондов принадлежит сборам и отчислениям в экологические фонды - 67,7% (243,3 млн. леев) и Республиканскому фонду социальной поддержки населения - 27,3% (98,1 млн. леев). По сравнению с уточненной суммой, общая сумма поступивших доходов (без учета трансфертов) были больше на 6,4 млн. леев или 1,8%. По сравнению с 2011 годом, доходы фондов увеличились на 3,9 млн. леев.

Для компонента *проекты, финансируемые из внешних источников*, поддержанных Всемирным банком, Правительством США, Европейской Комиссией и другими донорами, в государственном бюджете на 2012 год, первоначально были утверждены гранты в сумме 1381,2 млн. леев (эквивалент 117,4 млн. долларов США). В течение 2012 года сумма доходов по проектам, финансируемых из внешних источников была снижена на сумму 421,1 млн. леев, ввиду колебания обменных курсов национальной валюты, выполнения объемов работ, осуществления закупок, вступления в силу новых соглашений по некоторым проектам. Кроме того, в этом компоненте были предусмотрены и другие доходы в сумме 1,2 млн. леев, внутренние гранты – 23,8 млн. леев и трансферты из других компонентов государственного бюджета и из бюджетов АТЕ для внедрения некоторых проектов в сумме – 36,3 млн. леев. Всего уточненная сумма составила 997,6 млн. леев. Учитывая степень реализации соответствующих проектов, в течении года были перечислены от внешних доноров гранты в сумме 708,4 млн. леев, внутренние гранты были перечислены в сумме 23,8 млн. леев, трансферты от других компонентов государственного бюджета и бюджетов АТЕ - 36,3 млн. леев, другие поступления - 4,5 млн. леев.

Всего поступления составили 773,0 млн. леев, или 224,6 млн. леев меньше, чем было предусмотрено на год, уровень выполнения составил 77,5%.

Динамика поступлений грантов для проектов, финансируемых из внешних источников в 2010-2012 годы, представлена в следующей диаграмме.



В. Расходы государственного бюджета

Расходы государственного бюджета на 2012 год по всем компонентам первоначально утверждены в сумме 22164,3 млн. леев, в течение года были увеличены на 243,9 млн. леев (включая трансферты между компонентами бюджета), из которых расходы специальных средств - на 77,8 млн. леев, расходы специальных фондов - на 41,4 млн. леев и расходы проектов, финансируемых из внешних источников - на 328,9 млн. леев, а расходы основного компонента уменьшились на 198,2 млн. леев.

Расходы *основного компонента* были утверждены в сумме 18861,0 млн. леев, но в течение года были скорректированы до 18662,8 млн. леев. Объем расходов изменился в связи с пересмотром имеющихся ресурсов. Также было произведено внутреннее перераспределение средств в связи с необходимостью финансирования приоритетных мероприятий: реконструкция и оборудование здания Парламента, устранение последствий засухи 2012 года, сокращение расходов на персонал в связи с отсрочкой реализации мер политик, а также перенаправления ассигнований на приоритетные программы.

Увеличение объема расходов *специальных средств и специальных фондов* вызвано просьбой органов центрального публичного управления использовать остатки на счетах – 22,0 млн. леев и 3,1 млн. леев, соответственно, образованные в начале 2012 года.

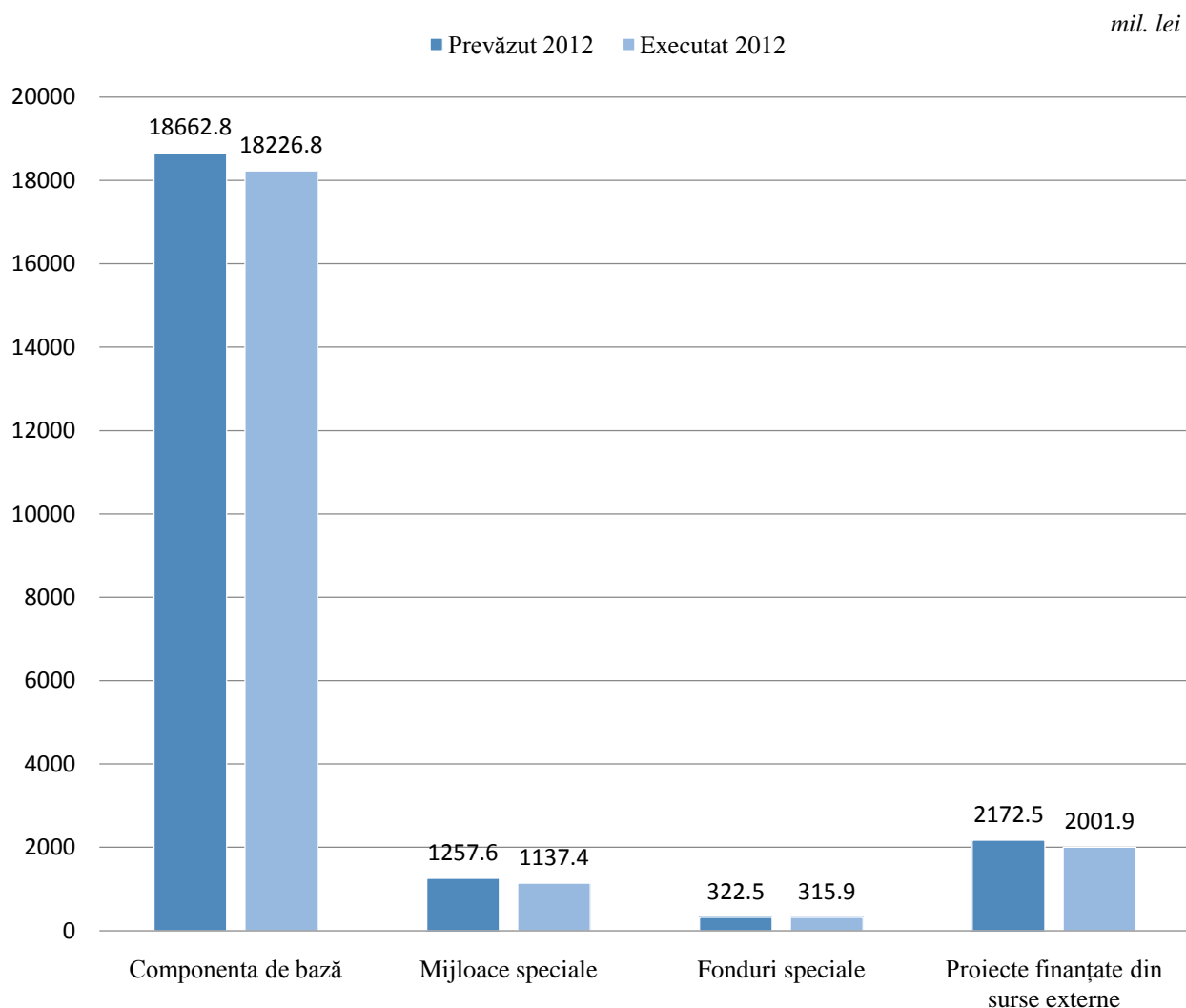
Тем не менее, в соответствии с положениями статьи 21 Закона о государственном бюджете на 2012 год, органы центрального публичного управления скорректировали объем расходов специальных средств, специальных фондов и проектов, финансируемых из внешних источников, в зависимости от увеличения доходов по этим компонентам.

Таким образом, расходы государственного бюджета с учетом внесенных изменений составили 22408,2 млн. леев, которые были осуществлены в сумме 21675,3 млн. леев, что на 732,9 млн. леев или на 3,3 % ниже представленного уровня.

Подробная информация об изменениях к годовому бюджету, произведенных в течении года, содержится в Главе IV.D данной Записки, в описании расходов по функциональным группам.

Осуществления расходов государственного бюджета на 2012 год, по сравнению с годовыми назначениями, в аспекте компонентов, представлены в следующей диаграмме.

Расходы государственного бюджета на 2012 год (по компонентам)



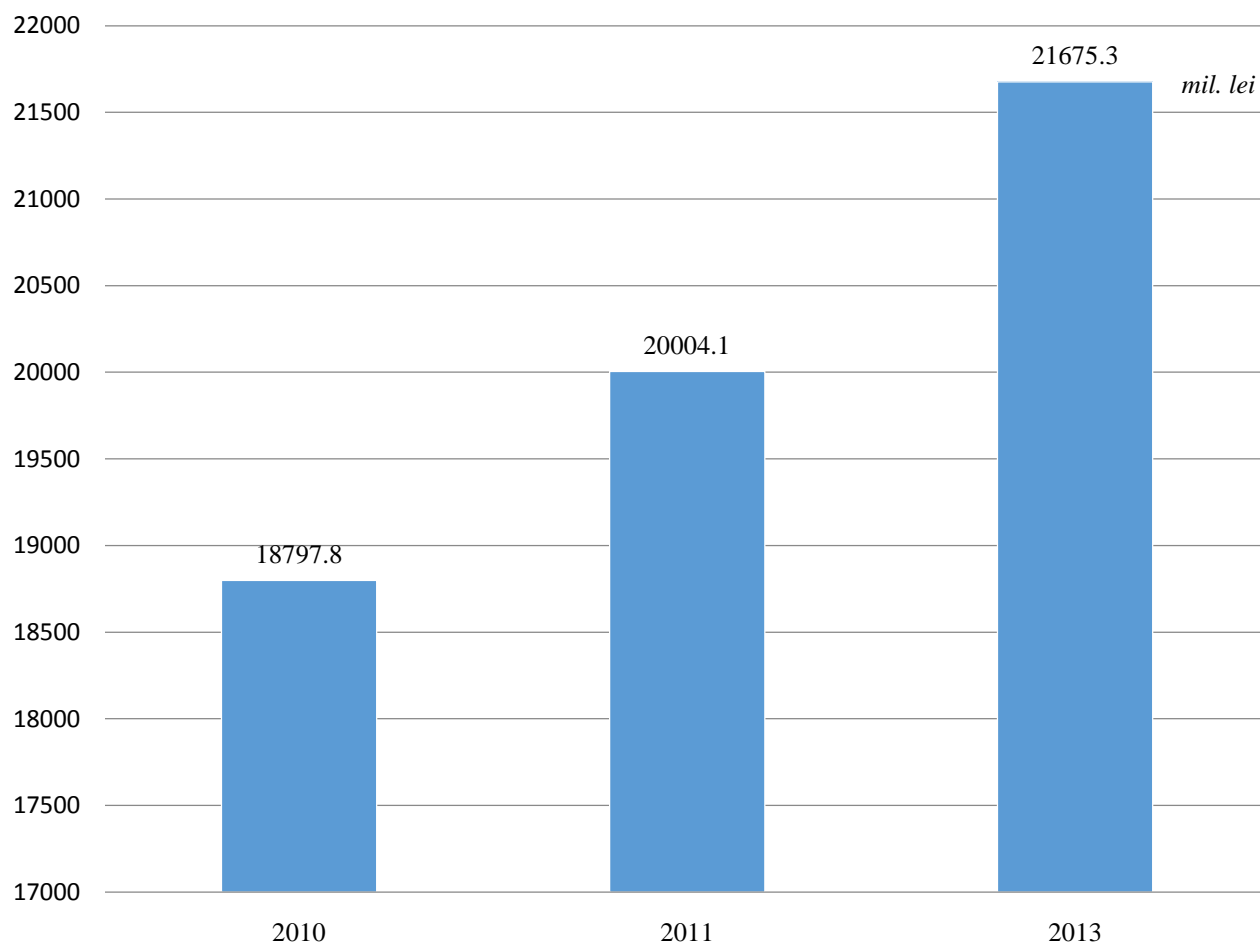
По сравнению с уточненными годовыми назначениями, расходы государственного бюджета были исполнены ниже предусмотренного уровня, по основному компоненту -

на 436,0 млн. леев (или на 2,3%). Данные отклонения связаны с недоиспользованием средств на социальное страхование и социальную помощь – 155,3 млн. леев, государственные услуги общего назначения – 92,6 млн. леев, здравоохранение – 61,8 млн. леев, транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатику - 51,2 млн. леев, обслуживание государственного долга – 33,9 млн. леев, юстицию – 11,0 млн. леев. В месте с тем, согласно исполнительным листам в 2012 году из государственного бюджета выплачены финансовые средства в размере 36,1 млн. леев.

Расходы специальных средств не были исполнены на 120,2 млн. леев (на 9,6 %), расходы специальных фондов – на 6,6 млн. леев (на 2,0 %), расходы проектов, финансируемых из внешних источников – на 170,6 млн. леев (на 7,9 %) по сравнению с уточненным бюджетом.

Эволюция расходов государственного бюджета за 2010-2012, представлена в следующей диаграмме.

Расходы государственного бюджета на 2010-2012 годы



Ритм роста расходов государственного бюджета в 2012 году по сравнению с 2011 годом составляет 8,4%, и 6,4% в 2011 по сравнению с 2010 годом.

Структура общих расходов государственного бюджета по секторам и отраслям за 2011-2012 годы, представлена в следующей таблице.

млн. леев

	2011 исполнено		2012						2012 исполнено / 2012 уточнено		2012 исполнено / 2011 исполнено	
			утвержденно		уточнено		исполнено		(+ ; -)	%%	(+ ; -)	%%
	Сумма	%% к всего	Сумма	%% к всего	Сумма	%% к всего	Сумма	%% к всего				
Расходы, всего, млн. леев	20004,1	100,0	22164,3	100,0	22408,2	100,0	21675,3	100,0	-732,9	96,7	1671,2	108,4
Социальная сфера, всего	8759,4	43,8	9323,8	42,1	9528,2	42,5	9217,1	42,5	-311,1	96,7	457,7	105,2
<i>из которых</i>												
Образование	2071,8	10,4	2285,8	10,3	2298,1	10,3	2209,4	10,2	-88,7	96,1	137,6	106,6
Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи	293,5	1,5	334,2	1,5	332,6	1,5	331,1	1,5	-1,5	99,5	37,6	112,8
Здравоохранение	2552,5	12,8	2721,9	12,3	2840,9	12,7	2775,4	12,8	-65,5	97,7	222,9	108,7
Социальное страхование и социальная помощь	3841,6	19,2	3981,9	18,0	4056,6	18,1	3901,2	18,0	-155,4	96,2	59,6	101,6
Экономическая сфера, всего	2619,7	13,1	3718,1	16,8	3625,6	16,2	3481,7	16,1	-143,9	96,0	862,0	132,9
<i>из которых</i>												
Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство	828,9	4,1	976,6	4,4	1287,0	5,7	1253,8	5,8	-33,2	97,4	424,9	151,3
Промышленность и строительство	21,9	0,1	30,5	0,1	30,5	0,1	30,5	0,1	0,0	100,0	8,6	139,3
Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика	1063,6	5,3	2101,3	9,5	1776,7	7,9	1686,3	7,8	-90,4	94,9	622,7	158,6
Поддержание общественного порядка, национальная оборона и безопасность	1526,0	7,6	1665,8	7,5	1653,4	7,4	1624,9	7,5	-28,5	98,3	98,9	106,5
Государственные услуги общего назначения	945,7	4,7	1168,4	5,3	1327,1	5,9	1171,5	5,4	-155,6	88,3	225,8	123,9
Обслуживание государственного долга	662,4	3,3	781,9	3,5	700,3	3,1	666,4	3,1	-33,9	95,2	4,0	100,6
Другие отрасли	5490,9	27,4	5506,3	24,8	5573,6	24,9	5513,7	25,4	-59,9	98,9	22,8	100,4

Из общей суммы расходов государственного бюджета большая часть приходится на расходы социальных секторов – около 42,5%, которые исполнены на уровне 96,7% от предусмотренных на год расходов. Расходы экономического сектора составили около 16,1%, которые исполнены на уровне 96,0%, поддержание общественного порядка, национальная оборона и безопасность составили 7,5%, исполнены на уровне 98,3%, на финансирование расходов государственных услуг общего назначения – 5,4%, исполнены на уровне 88,3%, на обслуживание государственного долга - 3,1%, исполнены на уровне 95,2%, на другие отрасли - 25,4%, исполнены на уровне 98,9%, от предусмотренных на год расходов.

По сравнению с 2011 годом расходы государственного бюджета по всем отраслям увеличились, наиболее значительно увеличены расходы экономического сектора – на 32,9% (862,0 млн. леев) и расходы государственных услуг общего назначения – на 23,9% (225,8 млн. леев).

Информация по расходам государственного бюджета по всем компонентам в функциональном аспекте содержится в форме № 1 к отчету, а подробное описание исполнения расходов государственного бюджета по функциональным группам представлено в Главе IV Д данной записки.

Из общей суммы расходов государственного бюджета около 59,0 % или 12786,7 млн. леев приходится на расходы по программам и услугам, финансируемым из государственного бюджета, и 41,0 % или 8888,6 млн. леев приходится на трансферты другим бюджетам, из которых:

- трансферты фондам обязательного медицинского страхования – 2043,2 млн. леев,
- трансферты бюджету государственного социального страхования – 2567,3 млн. леев,
- трансферты бюджетам административно-территориальных единиц – 4278,1 млн. леев, из которых: трансферты из фонда финансовой поддержки административно-территориальных единиц – 3859,7 млн. леев и трансферты специального назначения – 188,2 млн. леев, трансферты из специальных средств – 2,3 млн. леев, трансферты из специальных фондов – 211,7 млн. леев и трансферты из проектов, финансируемых из внешних источников - 16,2 млн. леев

Структура расходов государственного бюджета в разрезе экономических категорий за 2011-2012 годы, представлена в следующей таблице.

млн. леев

	2011 исполнено		2012						2012		2012	
			утвержденно		уточнено		исполнено		исполнено / 2012 уточнено		исполнено / 2011 уточнено	
	Сумма	% к всего	Сумма	% к всего	Сумма	% к всего	Сумма	% к всего	(+ ; -)	%%	(+ ; -)	%%
Расходы, всего, млн.леев	20004,1	100,0	22164,3	100,0	22408,2	100,0	21675,3	100,0	-732,9	96,7	1671,2	108,4
Текущие расходы	16707,0	83,5	17778,2	80,2	17635,4	78,7	17290,7	79,8	-344,7	98,0	583,8	103,5
Расходы на персонал	3500,1	17,5	4171,1	18,8	3975,6	17,7	3942,4	18,2	-33,2	99,2	442,2	112,6
Расходы на товары и услуги	3991,3	20,0	4289,3	19,4	4244,8	18,9	4096,3	18,9	-148,5	96,5	105,0	102,6
<i>за счет фондов медицинского страхования</i>	<i>1984,4</i>	<i>9,9</i>	<i>2158,9</i>	<i>9,7</i>	<i>2104,4</i>	<i>9,4</i>	<i>2043,2</i>	<i>9,4</i>	<i>-61,2</i>	<i>97,1</i>	<i>58,8</i>	<i>103,0</i>
Уплата процентов	662,4	3,3	781,9	3,5	700,3	3,1	666,4	3,1	-33,9	95,2	4,0	100,6
<i>Текущие трансферты в АТЕ</i>	<i>4188,2</i>	<i>20,9</i>	<i>3959,2</i>	<i>17,9</i>	<i>4137,2</i>	<i>18,5</i>	<i>4134,7</i>	<i>19,1</i>	<i>-2,5</i>	<i>99,9</i>	<i>-53,5</i>	<i>98,7</i>
Трансферты на производственные цели	417,3	2,1	383,7	1,7	421,4	1,9	421,1	1,9	-0,3	99,9	3,8	100,9
Трансферты населению	3727,3	18,6	3867,2	17,4	3877,1	17,3	3723,1	17,2	-154,0	96,0	-4,2	99,9
<i>за счет бюджета государственного социального страхования</i>	<i>2522,8</i>	<i>12,6</i>	<i>2587,9</i>	<i>11,7</i>	<i>2668,9</i>	<i>11,9</i>	<i>2567,3</i>	<i>11,8</i>	<i>-101,6</i>	<i>96,2</i>	<i>44,5</i>	<i>101,8</i>
Прочие расходы	220,4	1,1	325,8	1,5	279,0	1,2	306,7	1,4	27,7	110,0	86,3	139,3
Капитальные расходы	3348,5	16,7	4478,3	20,2	4881,7	21,8	4529,9	20,9	-351,8	92,8	1181,4	135,3
<i>Капитальные трансферты в АТЕ</i>	<i>160,2</i>	<i>0,8</i>	<i>111,7</i>	<i>0,5</i>	<i>145,9</i>	<i>0,7</i>	<i>143,4</i>	<i>0,7</i>	<i>-2,5</i>	<i>98,3</i>	<i>-16,8</i>	<i>89,5</i>
Кредитование минус погашение	-51,4	-0,3	-92,2	-0,4	-108,9	-0,5	-145,3	-0,7	-36,4	133,4	-93,9	>200

Текущие расходы государственного бюджета первоначально утверждены в сумме 17778,2 млн. леев, в течение года были сокращены на 142,8 млн. леев, за счет сокращения расходов на персонал, и составили 17635,4 млн. леев или 78,7 % от общей суммы государственных расходов. Согласно результатам исполнения бюджета в 2012 году указанные расходы исполнены на уровне 98,0 % или на 344,7 млн. леев меньше по сравнению с годовыми назначениями и на 583,8 млн. леев или на 3,5% больше по сравнению с 2011 годом.

Расходы на персонал, утвержденные первоначально в сумме 4171,1 млн. леев, были уточнены в течение года до 3975,6 млн. леев и исполнены в сумме 3942,4 млн. леев или на уровне 99,2% от годовых назначений, и составляют 29,8 % от собственных расходов, предусмотренных в государственном бюджете.

Для выплаты пенсий, пожизненного содержания и ежемесячных государственных пособий инвалидам войны, участникам второй мировой войны (статьи 135.1, 135.2) были направлены средства в сумме 760,4 млн. леев или на уровне 5,9 % от расходов без трансфертов и на 8,2 % больше по сравнению с 2011 годом, выплаты стипендий (статья 135.7) – 226,8 млн. леев или 1,8 % от расходов без трансфертов, на 1,7 % меньше, чем в предыдущем году, оплаты услуг энергетического комплекса (статьи 113.1, 113.2, 113.4, 113.26) – 461,9 млн. леев или 3,6 % от расходов без трансфертов, на 5,2 млн. леев больше чем в 2011 году.

Трансферты на производственные цели утверждены в сумме 383,7 млн. леев, были увеличены до 421,4 млн. леев или на 9,8%, в основном за счет ассигнований в сумме 50,0 млн. леев для устранения последствий засухи, а также перенаправления ассигнований на другие статьи расходов, по просьбе органов центрального публичного управления, были полностью осуществлены.

Капитальные расходы государственного бюджета, по сравнению с первоначально утвержденными, были увеличены на 403,4 млн. леев и составили 4881,7 млн. леев или 21,8 % от общих расходов. Согласно результатам исполнения бюджета, указанные расходы исполнены на уровне 92,8 % или на 1181,4 млн. леев больше по сравнению с 2011 годом.

Необходимо отметить, что в течение 2012 года все платежные требования публичных учреждений, финансируемых из государственного бюджета, представленные учреждениям Государственного казначейства, были исполнены в полной мере. В то же время, по некоторым позициям остались неиспользованные ассигнования, ответственность по которым несут соответствующие публичные органы и их подведомственные учреждения.

Подробная информация по экономическим категориям расходов государственного бюджета по всем компонентам приводится в форме № 8 к отчету.

Около 70,0 % исполненных расходов государственного бюджета в 2012 году были реализованы посредством бюджетов программ и ориентированы на получение максимальных результатов.

Согласно примененной методологии в области бюджетного программирования в 2012 году программы покрыли все бюджетные средства, были включены расходы основного компонента в том числе и капитальные вложения, расходы специальных

средств, специальных фондов и расходы проектов, финансируемых из внешних источников.

Публичные органы, вовлеченные в бюджетное программирование, реализовали и общей сложности 101 программ/ подпрограмм на сумму 9108,5 млн. леев.

Данные о реализации бюджетов по программам содержатся в форме № 4 к отчету, а подробное описание результатов за 2012 год в рамках программ содержится в соответствующих разделах данной записки.

Капитальные вложения.

В 2012 году для финансирования капитальных вложений, согласно приложениям №5 «Ассигнования центральным публичным органам на финансирование капитальных вложений» и №6 «Ассигнования из государственного бюджета органам местного публичного управления на финансирование капитальных расходов» к Закону о государственном бюджете на 2012 год, были утверждены ассигнования в размере 1592,9 млн. леев. В течение отчетного года данные средства были уменьшены на 211,9 млн. леев, уточненная сумма составила 1381,0 млн. леев и профинансированы 1307,2 млн. леев - на уровне 94,7%.

Показатели исполнения расходов по капитальным вложениям представлены в следующей таблице.

	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Капитальные вложения - всего, млн. леев	663,8	1592,2	1381,0	1307,2	-73,8	94,7	643,4	196,9
<i>в том числе:</i>								
<i>Основной компонент - всего, в том числе:</i>	<i>241,0</i>	<i>289,7</i>	<i>268,0</i>	<i>264,2</i>	<i>-3,8</i>	<i>98,6</i>	<i>23,2</i>	<i>109,6</i>
•центральные органы публичной власти	204,5	259,7	233,0	230,1	-2,9	98,8	25,6	112,5
•органы местного публичного управления	36,5	30,0	35,0	34,1	-0,9	97,4	-2,4	93,4
<i>Специальные средства</i>	<i>26,4</i>	<i>20,5</i>	<i>18,0</i>	<i>11,7</i>	<i>-6,3</i>	<i>65,0</i>	<i>-14,7</i>	<i>44,3</i>
<i>Специальные фонды</i>	<i>0,1</i>	<i>-</i>	<i>0,3</i>	<i>0,3</i>	<i>-</i>	<i>100,0</i>	<i>0,2</i>	<i>300,0</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>396,3</i>	<i>1282,7</i>	<i>1094,7</i>	<i>1031,0</i>	<i>-63,7</i>	<i>94,2</i>	<i>634,7</i>	<i>260,2</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	3,3	7,5	6,6	6,5				

По сравнению с 2011 годом, в 2012 году расходы на капитальные вложения удвоились, с увеличением на 643,4 млн. леев. Данный рост обусловлен увеличением расходов за счет проектов, финансируемых из внешних источников – на 634,7 млн. леев. Соответственно, увеличилась доля расходов на капитальные вложения в общих расходах государственного бюджета: от 3,3% в 2011 году до 6,5% в 2012 году.

Из общей суммы 1307,2 млн. леев, выделенных на капитальные вложения, из основного компонента были направлены 264,2 млн. леев или 20,2%, 11,7 млн. леев или 0,9% – за счет специальных средств и 1031,0 млн. леев или 78,9% – за счет проектов, финансируемых из внешних источников.

По сравнению с 2011 годом, в отчетном году удельный вес расходов за счет основного компонента значительно уменьшился: с 36,3% до 20,2%. Одновременно, уменьшился удельный вес расходов за счет специальных средств от 4,0% до 0,9%. Соответственно, в этот период значительно увеличилась доля расходов за счет проектов, финансируемых из внешних источников – от 59,7% до 78,9% (структура расходов по видам источников отражена в следующей диаграмме).



Из общей суммы ассигнований на капитальные вложения, посредством центральных органов публичной власти было использовано 1273,1 млн. леев или 97,4%, а посредством органов местного публичного управления были реализованы 34,1 млн. леев или 2,6%.

Основным принципом распределения средств на капитальные вложения было направление ассигнований для финансирования объектов с высокой степенью завершенности и для сдачи в эксплуатацию объектов, находящихся в процессе строительства.

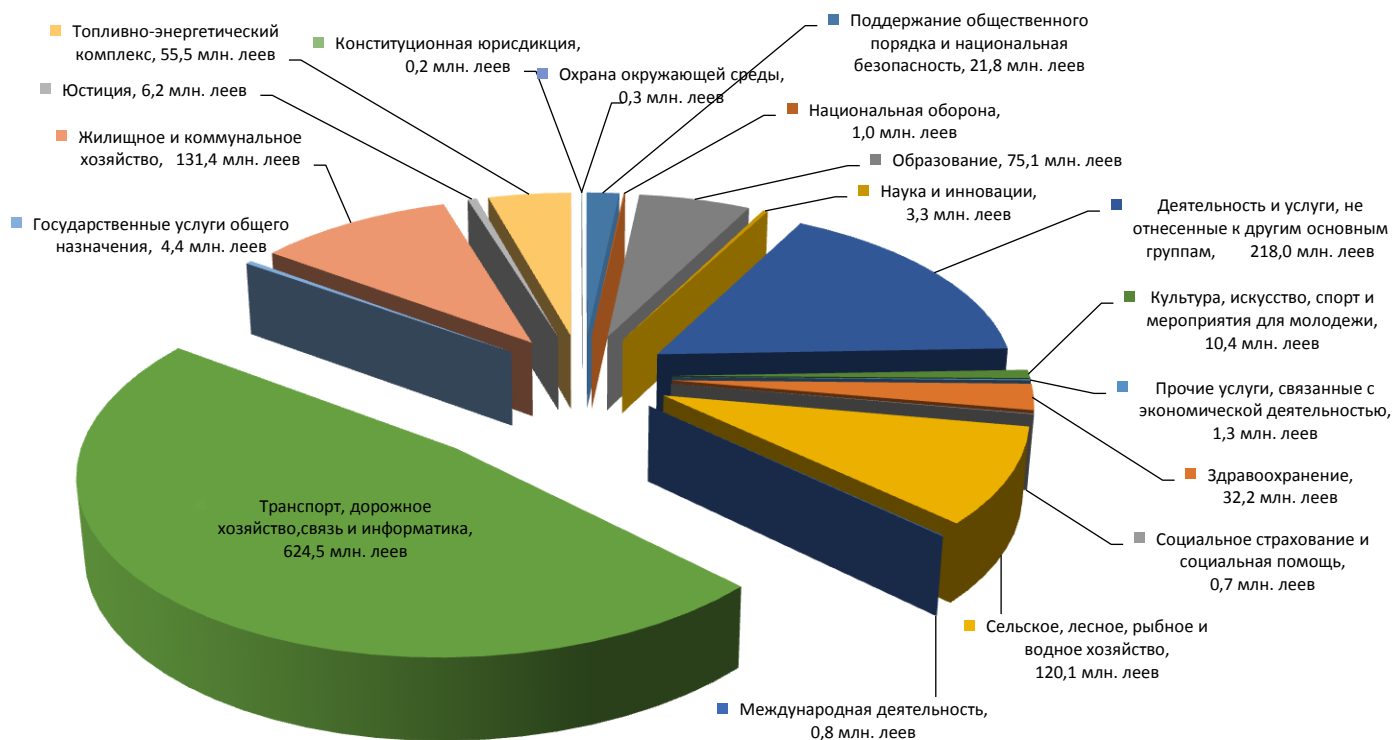
Большая часть расходов капитальных вложений (47,8% или 624,5 млн. леев из общей суммы расходов) была использована для реабилитации национальных дорог, с увеличением ассигнований, по сравнению с 2011 годом, на 388,4 млн. леев или в 2,6 раза.

Около 16,7% или 218,0 млн. леев капитальных вложений было направлено на группу «Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным группам», которые были исполнены по средствам Фонда Социальных Инвестиций.

В целях улучшения систем водоснабжения и канализации некоторых населенных пунктов Республики Молдова и для жилищного фонда, в отчетном году из государственного бюджета было выделено всего 131,4 млн. леев или 10,1% из общих расходов капитальных вложений, что на 61,0 млн. леев или на 31,7% меньше по сравнению с 2011 годом.

Для отрасли «Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство» в 2012 году было утверждено 120,1 млн. леев, что составляет 9,2% из общих расходов для капитальных вложений и на 49,3 млн. леев или на 69,6% больше чем в предыдущем году.

**Структура расходов по капитальным вложениям в разрезе отраслей
(все компоненты)**



По основному компоненту в 2012 году для финансирования капитальных вложений были предусмотрены ассигнования в сумме 268,0 млн. леев, из которых были профинансированы 264,2 млн. леев, что составляет 98,6% из предусмотренного. По сравнению с 2011 годом, расходы по данной позиции увеличились на 23,2 млн. леев или на 9,6%. Из общей суммы, использованной за счет основного компонента, органам местного публичного управления было перечислено 34,1 млн. леев или 12,9%. Необходимо отметить, что в основном компоненте для долевого участия Правительства в реализации инвестиционных проектов было предусмотрено около 2,5 млн. леев, которые были исполнены в полном объеме.

Таким образом, из общей суммы в 264,2 млн. леев, исполненной за счет основного компонента, 83,4 млн. леев или 31,6% были использованы для продолжения работ по

реконструкции национальной дороги R20 Резина - Орхей - Кэлэрашь (км 0-46), участок Резина – Орхей.

Для объектов в области образования было направлено 65,2 млн. леев, что составляет 24,7% из общих расходов и на 30,1 млн. леев или на 85,8% больше по сравнению с 2011 годом. Около 31,1 млн. леев из данных средств было использовано для строительства начальной школы - детского сада в новом селе коммуны Котул Морий, район Хынчешть, которое пострадало в результате наводнений лета 2010 года. Кроме того, 18,6 млн. леев было направлено для улучшения условий обучения студентов Государственного университета медицины и фармацевтики им. Николая Тестемицану, а именно для реконструкции некоторых учебных помещений и здания Центра моделирования и тестирования практических навыков.

В отрасли «Жилищное и коммунальное хозяйство» было осуществлено инвестиций на общую сумму 24,0 млн. леев или 9,1%, с существенным уменьшением расходов по отношению к 2011 году - в 5 раз или на 99,6 млн. леев. В 2012 году данные ассигнования были перечислены для продолжения строительства жилого дома для участников ликвидации последствий аварии на Чернобыльской АЭС и водоснабжения некоторых населенных пунктов.

Средства в сумме 21,8 млн. леев или 8,3% было освоено в области «Поддержание общественного порядка и национальная безопасность», что на 10,3 млн. леев или 89,6% больше чем в 2011 году, большая часть которых была направлена на реконструкцию зданий пенитенциарной системы и секторов пограничной полиции.

Примерно 7,6% или 20,2 млн. леев из общих расходов за счет основного компонента было распределено на отрасль «Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйства», со значительным увеличением по сравнению с предыдущим годом на 17,2 млн. леев или в 6,7 раз.

Для финансирования капитальных вложений за счет специальных средств были утверждены ассигнования в сумме 20,5 млн. леев, данный лимит, согласно уточненному бюджету, был уменьшен до 18,0 млн. леев и профинансирован в размере 11,7 млн. леев или на уровне 65,0%. По сравнению с 2011 годом данные расходы уменьшились на 14,7 млн. леев или в 2,3 раза. Аналогично предыдущим годам, основная часть – 85,5% от расходов за счет специальных средств, были осуществлены в учреждениях в области высшего образования. В 2012 году для данной отрасли было выделено 10,0 млн. леев, основная часть которых была использована на строительство и реконструкцию учебных корпусов университетов, общежитий для студентов и спортивных комплексов.

За счет внешних грантов и кредитов, выделенных международными организациями в рамках реализации инвестиционных проектов, в 2012 году были утверждены средства в объеме 1282,7 млн. леев, данный лимит был уменьшен в течение года до 1094,7 млн. леев и был профинансирован в сумме 1031,0 млн. леев или на уровне 94,2%. Указанные расходы по сравнению с 2011 годом увеличились на 634,7 млн. леев или в 2,6 раза.

Около 52,3% или 539,6 млн. леев из данных расходов было направлено на отрасль «Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика», что на 337,6 млн. леев больше чем в предыдущем году. Финансовые средства в объеме 215,6 млн. леев или 20,9% были направлены на отрасль «Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным

группам», которые были использованы через Фонд Социальных Инвестиций. Ассигнования в размере 107,4 млн. леев или 10,4% израсходованы в отрасли «Жилищное и коммунальное хозяйство», что на 38,8 млн. леев или 56,6% больше, чем в 2011 году. На отрасль «Топливо-энергетический комплекс» было направлено 48,9 млн. леев или 4,8%, что на 3,2 млн. леев или на 7,0% больше чем в 2011 году. Средства в сумме 19,6 млн. леев или 1,9% были использованы в отрасли «Здравоохранение» и 99,9 млн. леев или 9,7% в сфере «Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство», с увеличением на 32,5 млн. леев или 48,2% по сравнению с предыдущим годом.

Одновременно, на протяжении 2012 года, на основании некоторых постановлений Правительства, для покрытия расходов на капитальные вложения 0,8 млн. леев было перечислено за счет средств Резервного фонда Правительства, что на 0,5 млн. леев больше чем в 2011 году.

Капитальный ремонт

В 2012 году ассигнования центральным публичным органам и органам местного публичного управления, направленные на финансирование капитального ремонта, согласно Закону о государственном бюджете на 2012 год были утверждены в сумме 279,4 млн. леев, которые в течение отчетного года были увеличены на 206,4 млн. леев, уточненная сумма составила 485,8 млн. леев и профинансировано 394,7 млн. леев, или 81,2%.

Из 394,7 млн. леев, выделенных для капитального ремонта, за счет основного компонента были направлены 85,3% (336,7 млн. леев), 14,6% (57,6 млн. леев) – за счет специальных средств и 0,1% (0,4 млн. леев) из специальных фондов.

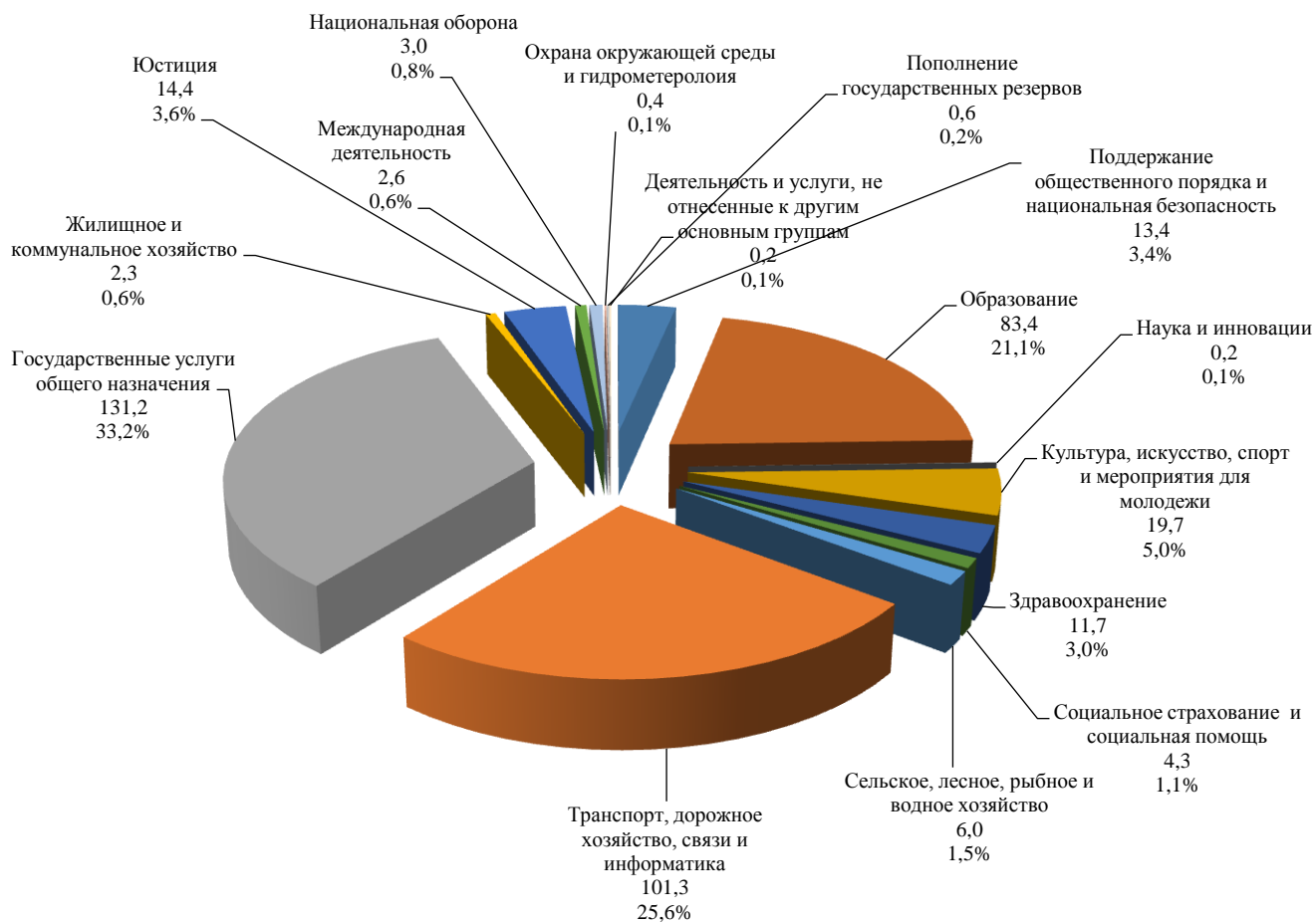
В сравнении с 2011 годом, удельный вес расходов для капитального ремонта за счет основного компонента увеличился с 76,0% до 85,3% в 2012 году (смотри следующую диаграмму).



Из общей суммы ассигнований для капитального ремонта, посредством местных публичных органов были реализованы 81,7 млн. леев (20,7%), а посредством центральных публичных органов - 313,0 млн. леев, или 79,3%.

Подавляющая часть расходов на капитальный ремонт была осуществлена в следующих отраслях: государственные услуги общего назначения – 33,2%; транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика – 25,6%; образования – 21,1%; для культуры, искусства, спорта и мероприятий для молодежи – 5,0% из общих расходов.

Структура расходов по капитальному ремонту по функциональной классификаций



За счет финансовых средств, направленных на капитальный ремонт местным публичным органам в объеме 81,7 млн. леев были осуществлены ремонтные работы на 455 объектах, включительно: 199 – в сфере образования (школы, лицеи, гимназии, учебные учреждения и объекты обеспечивающие их функционирование), 101 – транспорт, дорожное хозяйство (участки местных дорог), 83 – культура и спорт (дома

культуры, детские лагеря, спортивные здания), 15 – государственные услуги общего назначения, 29 – жилищное и коммунальное хозяйство, 28 – другие отрасли.

Для финансирования капитального ремонта за счет специальных средств были утверждены ассигнования в сумме 50,3 млн. леев, данный лимит, согласно уточненному бюджету, достиг 67,8 млн. леев и был профинансирован в сумме 57,6 млн. леев, или на уровне 85,0%. Подавляющая часть, 59,0% или 34,0 млн. леев затрат за счет специальных средств были осуществлены образовательными учреждениями и, в особенности, высшими учебными заведениями, 12,2% или 7,0 млн. леев – в сфере правосудия и 6,9% или 4,0 млн. леев – в сфере здравоохранения.

С. Результаты исполнения государственного бюджета (дефицит/превышение и источники финансирования)

В 2012 году, государственный бюджет, всего по всем компонентам, первоначально был утвержден с дефицитом в сумме 797,0 млн. леев. В результате внесенных изменений в течение года в доходную и расходную части, дефицит государственного бюджета был уточнен до суммы 1624,6 млн. леев.

Согласно данным по исполнению государственного бюджета за 2012 год был исполнен с дефицитом в сумме 1584,7 млн. леев, по сравнению с 1365,2 млн. леев в 2011 году.

млн. леев

	Утверждено	Уточнено	Исполнено
Всего	-797,0	-1624,6	-1584,7
Основной компонент	-363,5	-455,5	-434,9
Специальные средства	-	-25,1	35,8
Специальные фонды	27,8	30,8	43,2
Проекты, финансируемые из внешних источников	-461,3	-1174,8	-1228,8

По основному компоненту дефицит составил 434,9 млн. леев, по проектам, финансируемых из внешних источников – 1228,8 млн. леев, а по специальным фондам и специальным средствам год был завершён с профицитом в сумме 43,2 млн. леев и 35,8 млн. леев соответственно.

По всем компонентам государственного бюджета, лимиты установленного дефицита были соблюдены, за исключением проектов, финансируемых из внешних источников. Превышение уровня дефицита на 54,0 млн. леев над установленным лимитом, было допущено в соответствии с положениями ст.21 подпункта а) Закона о государственном бюджете на 2012 год, вследствие дополнительных поступлений кредитов по отдельным проектам, а также использования остатков денежных средств, находящихся на счетах проектов на начало года.

Источники финансирования дефицита государственного бюджета состояли из:

- по базовому компоненту:

- доходы от эмиссии государственных ценных бумаг на первичном рынке в сумме 560,1 млн. леев;

- выкуп государственных ценных бумаг, выпущенных для обеспечения финансовой стабильности – 93,1 млн. леев и государственных ценных бумаг, конвертированных из портфеля НБМ – 150,0 млн. леев;

- средства для покрытия курсовой разницы в сумме 2,8 млн. леев;

- гарантии по таможенным платежам и платежам в аванс – 40,4 млн. леев;

- поступления от внешних займов – 454,7 млн. леев (эквивалент 37,28 млн. долларов США) от Мирового Банка;

- выполнение обязательств перед иностранными кредиторами – 599,3 млн. леев (эквивалент 49,41 млн. долларов США) .

- средства, поступившие от продажи и приватизации публичной собственности государства – 131,9 млн. леев;

- остатки денежных средств на счетах на начало года – 93,0 млн. леев.

- по компоненту специальные средства:

✓ профицит в сумме 35,8 млн. леев состоял из:

- 0,8 млн. леев – возврат средств, временно находящихся в распоряжении учреждений;

- 2,4 млн. леев – увеличение остатков на счетах гуманитарной помощи;

- 0,8 млн. леев – для покрытия курсовой разницы валют;

- 38,2 млн. леев – на увеличение остатков денежных средств на счетах публичных учреждений.

- по компоненту специальные фонды:

- профицит в сумме 43,2 млн. леев был использован для увеличения остатков денежных средств на счетах этих фондов.

- по компоненту проекты, финансируемые из внешних источников:

- поступления от внешних займов в сумме 1308,4 млн. леев (эквивалент 107,36 млн. долларов США);

- курсовая валютная разница – 44,2 млн. леев;

- 123,8 млн. леев – для увеличения остатков денежных средств на счетах проектов.

Общий остаток денежных средств на счетах государственного бюджета по всем компонентам на конец 2012 года, увеличился на 112,2 млн. леев и составил 1905,7 млн. леев, в том числе:

- основной компонент – 9,3 млн. леев;

- специальные средства – 384,0 млн. леев;

- специальные фонды – 473,7 млн. леев;

- проекты, финансируемые из внешних источников – 1038,7 млн. леев.

D. Исполнение расходов государственного бюджета по функциональным группам

1. Государственные услуги общего назначения

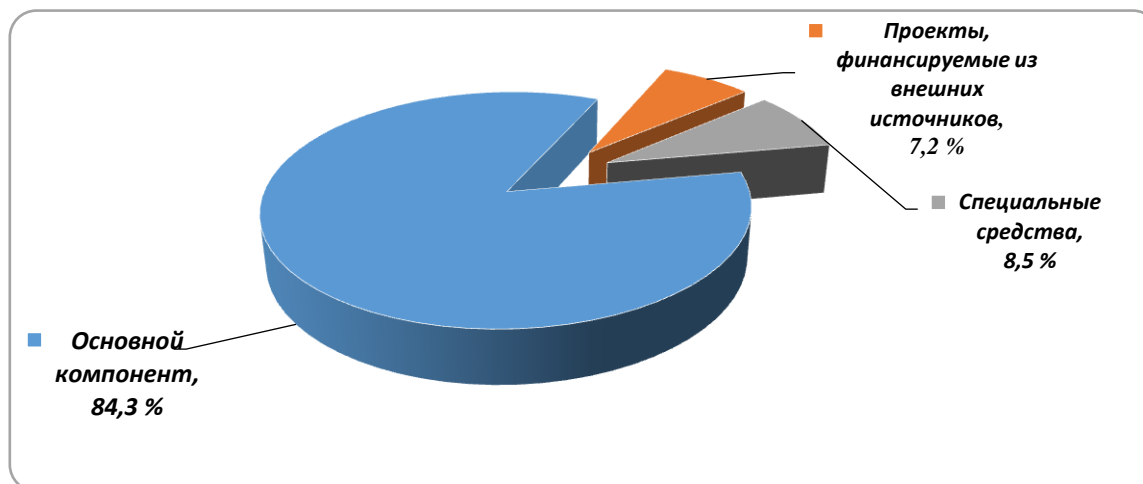
Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Государственные услуги общего назначения, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	945,7	1168,4	1327,1	1171,5	-155,6	88,3	225,8	123,9
<i>Основной компонент</i>	<i>771,1</i>	<i>955,5</i>	<i>1080,5</i>	<i>987,9</i>	<i>-92,6</i>	<i>91,4</i>	<i>216,8</i>	<i>128,1</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>82,9</i>	<i>117,3</i>	<i>146,4</i>	<i>84,7</i>	<i>-61,8</i>	<i>57,8</i>	<i>1,8</i>	<i>102,1</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>91,7</i>	<i>95,5</i>	<i>100,2</i>	<i>98,9</i>	<i>-1,3</i>	<i>98,7</i>	<i>7,2</i>	<i>107,9</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	4,7	5,3	5,9	5,4				

В государственном бюджете по данной группе по всем компонентам были утверждены ассигнования в сумме 1168,4 млн. леев. В результате внесенных изменений, объем ассигнований был увеличен на 158,7 млн. леев и составил 1327,1 млн. леев, или 5,9% от общих расходов государственного бюджета.

Согласно отчетных данных, по данной группе кассовые расходы составили 1171,5 млн. леев, что составляет 88,3% от предусмотренных назначений и 5,4% от общих расходов государственного бюджета.

Расходы по данной группе в 2012 году были профинансированы за счет нескольких источников, структура которых представлена в следующей диаграмме.



Расходы по *основному компоненту* были исполнены на уровне 91,4 %, а расходы по специальным средствам – 98,7 % от назначений. Расходы по *проектам, финансируемые из внешних кредитов* были исполнены на уровне 57,81a %.

Резервный фонд. Для осуществления мероприятий, относящихся к данной группе, за счет резервного фонда Правительства были выделены средства в сумме **5629,0 тыс. леев**, которые были распределены следующим образом:

Аппарат Президента Республики Молдова – 1866,7 тыс. леев, в том числе:

- для организации и проведения церемонии инаугурации Президента Республики Молдова - 456,1 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с рабочим визитом господина Николае ТИМОФТИ, Президента Республики Молдова, в учреждения Европейского Союза (Брюссель, Королевство Бельгия, 26-27 апреля 2012 г.) – 329,0 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с рабочим визитом господина Николае ТИМОФТИ, Президента Республики Молдова, в Украину (г.Киев, 11 мая 2012 г.) – 200,8 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с участием господина Николае ТИМОФТИ, Президента Республики Молдова, в работах саммита Процесса сотрудничества в Юго-Восточной Европе (ПСЮВЕ), который будет проходить в Белграде, Республика Сербия, 15 июня 2012 г. – 193,3 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с участием господина Николае ТИМОФТИ, Президента Республики Молдова, в работах XX саммита Организации черноморского экономического сотрудничества (ЧЭС), который будет проходить в Стамбуле, Республика Турция, 25-27 июня 2012 г. – 46,7 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с официальным визитом господина Николае ТИМОФТИ, Президента Республики Молдова, в Страсбург, Французская Республика, в период со 2 по 3 октября 2012 г. – 451,1 тыс. леев;

- для покрытия расходов, связанных с организацией протокольных мероприятий – 189,7 тыс. леев.

Государственная канцелярия – 3739,9 тыс. леев, в том числе:

- для предоставления помощи г-ну Семену Писарю в целях покрытия расходов по организации похорон его сына Вадима Писаря, погибшего 1 января 2012 г. в результате инцидента, произошедшего у трехстороннего поста № 9 миротворческих сил возле села Пырыта, района Дубэсарь – 100,0 тыс. леев;

- для покрытия расходов в связи с официальным визитом г-на Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Азербайджанскую Республику (г.Баку, 17-19 января 2012 г.) – 256,5 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с рабочим визитом господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Королевство Бельгия (Брюссель, 27-28 марта 2012 г.) – 81,6 тыс. леев;

- для покрытия расходов по организации похорон оперной певицы Марии Биешу – 172,6 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с участием господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в работе заседания Совета глав правительств Содружества

Независимых Государств (г.Ашхабад, Туркменистан, 29-30 мая 2012 года) – 307,9 тыс. леев;

- для проведения Совместного заседания Совета директоров и Совета управляющих Европейского банка развития в период с 13 по 18 июня 2012 года – 232,0 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с участием господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в заседании Совета по сотрудничеству Республика Молдова - Европейский Союз (Брюссель, Королевство Бельгия, 25-28 июня 2012 г.) – 575,5 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с официальным визитом г-на Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Грузию (8-11 июля 2012 г.) – 306,1 тыс. леев;

- для изготовления грамот, коробок, медалей и дипломов, а также приобретения букетов цветов для лауреатов Национальной премии 2012 года – 81,8 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с визитом господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Российскую Федерацию (города Москва, Сочи, 10-12 сентября 2012 года) – 172,7 тыс. леев;

- для покрытия транспортных расходов в связи с участием господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в работе заседания Совета глав правительств Содружества Независимых Государств (г. Ялта, Украина, 27-28 сентября 2012 года) – 199,7 тыс. леев;

- для покрытия расходов, связанных с организацией протокольных мероприятий – 282,4 тыс. леев;

- в целях предоставления некоторым выдающимся личностям премий за особые достижения в развитии культуры, искусства, науки и спорта – 971,1 тыс. леев.

Министерство финансов – 22,4 тыс. леев, в том числе:

- покрытия транспортных и суточных расходов представителя министерства в состав молдавской делегации в связи с ведением переговоров по проекту Соглашения о займе между Республикой Молдова и Экспортно-импортным банком Китайской Народной Республики для реализации Стратегического проекта по реабилитации дорог, г.Пекин, Китайская Народная Республика, 22-27 июля 2012 г. – 22,4 тыс. леев.

Органы законодательной власти. В эту группу расходов включены ассигнования, обеспечивающие деятельность Парламента и подведомственных ему учреждений (Управление по обслуживанию зданий и Автобаза).

На 2012 год по данной группе по основному компоненту были утверждены бюджетные ассигнования в сумме 90413,9 тыс. леев. В результате внесенных изменений, объем ассигнований увеличился на 195527,6 тыс. леев и составил 285941,5 тыс. леев.

Факторы которые обусловили данные изменения являются:

- *сокращение ассигнований:*

- оптимизация расходов на персонал в связи с:

- отсрочкой и реализация надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, учрежденный в соответствии с системой оплаты труда для государственных служащих за второе полугодие 2013 года – 945,0 тыс. леев;

- экономии по заработной плате сформированные после реализации системы оплаты труда для государственных служащих – 4391,0 тыс. леев.

-оптимизация текущих расходов – 710,0 тыс. леев;

•увеличение ассигнований:

-увеличения бюджета Министерства регионального развития и строительства в целях выполнения обслуживания и ремонта здания Парламента Республики Молдова – 201573,6 тыс. леев

Финансирование расходов по данной группе было исполнено в сумме 205657,5 тыс. леев или на 71,9% от уточненных ассигнований.

Фактические расходы по группе „Органы законодательной власти” были исполнены в сумме 143175,5 тыс. леев или на уровне 50,0% от уточненных ассигнований.

На конец 2012 года, по Парламенту были зарегистрированы кредиторская задолженности в сумме 4261,8 тыс. леев, из которых 3627,7 тыс. леев обусловлены расчетом заработной платы за декабрь, которая выплачивается в январе следующего года и 627,0 тыс. леев – для оплаты товаров и оказание услуг. Дебиторская задолженности составила 64059,3 тыс. леев, 63734,4 тыс. леев из которых связаны с проведением ремонта и оснащение здания Парламента Республики Молдова.

Расходы за счет специальных средств Парламента были предусмотрены по доходам и расходам соответственно в сумме 1115,0 тыс. леев, и исполнены по доходам в сумме 2896,2 тыс. леев и 887,8 тыс. леев по расходам.

Источники доходов специальных средств, в основном, были сформированы за счет оплаты аренды и коммунальных услуг и за счет специализированных услуг транспортного предприятия Парламента. Данные средства были использованы, в первую очередь, на покрытие стоимости предоставленных услуг, выплаты заработной платы, оплаты взносов на обязательное государственное социальное страхование, взносов по обязательному медицинскому страхованию, уплачиваемые для персонала данного предприятия, а также оплата товаров и оказания услуг. Штатная численность по данной группе была утверждена в количестве 574,0 единицы, в течение года фактическая численность составила в среднем 509,0 единицы, что составляет 89,0% от утвержденной.

Органы исполнительной власти.

В эту группу расходов включены ассигнования, необходимые для обеспечения деятельности Аппарата Президента Республики Молдова, Государственной Канцелярии и подведомственных им учреждений (Главное управление по обслуживанию зданий Правительства и Автобазы Государственной Канцелярии).

На 2012 год для данной группы по основному компоненту были утверждены бюджетные ассигнования в сумме 97883,6 тыс. леев, которые в течение года, в результате внесения изменений в закон о бюджете, были уменьшены на 3250,0 тыс. леев и достигли объема в 94633,6 тыс. леев.

Финансирование расходов по данной группе составило 91932,2 тыс. леев или 97,1% от уточненных ассигнований.

Для ***Аппарата Президента Республики Молдова*** были утверждены бюджетные ассигнования в сумме 16589,1 тыс. леев. В результате внесенных изменений, объем ассигнований уменьшился на 1250,0 тыс. леев и составил 15339,1 тыс. леев. Данное уменьшение связано с отсрочкой и реализацией надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, што позволило сформирование

экономий. Финансирование составило 12998,6 тыс. леев или на уровне de 84,7 % от уточненной суммы.

Дебиторская и кредиторская задолженности Аппарата Президента на конец года составили соответственно 79,0 тыс. леев и 636,0 тыс. леев. Кредиторская задолженность в сумме de 597,1 тыс. леев формируется за счет заработной платы за декабрь, которая выплачивается в январе следующего года и 38,9 тыс. леев – за счет оплаты товаров и оказания услуг.

Для содержания *Государственной Канцелярии* и подведомственных ему учреждений были утверждены средства в сумме 81294,5 тыс. леев, которые были уменьшены, согласно внесенных изменений в закон о бюджете, на 2000,0 тыс. леев, и составили 79294,5 тыс. леев.

Факторы которые обусловили данные изменения являются:

● *сокращение ассигнований:*

-оптимизация расходов на персонал в связи с:

■отсрочко и реализация надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, учрежденный в соответствии с системой оплаты труда для государственных служащих за второе полугодие 2013 года – 1057,0 тыс. леев;

■экономии по зрвботной плате сформированные после реализации системы оплаты труда для государственных служащих – 1143,0 тыс. леев.

● *увеличение ассигнований:*

-предоставление финансовой поддержки в целях обеспечения надлежащего осуществления мероприятий Объединенной контрольной комиссии, в соответствии с Постановлением Правительства нр. 191 от 04 апреля 2012 „Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год” – 200,0 тыс. леев.

Финансирование расходов было исполнено в сумме 78933,6 тыс. леев или на уровне 99,5% от уточненных ассигнований.

Дебиторская и кредиторская задолженности Государственной Канцелярии на конец года составили, соответственно 1,5 тыс. леев и 4364,9 тыс. леев. Кредиторская задолженность формируется за счет заработной платы за декабрь в сумме 3189,7 тыс. леев, которая выплачивается в январе следующего года, и расходы на приобретение канцелярских товаров и услуг в сумме 1175,2 тыс. леев.

Дополнительно к основному компоненту, Аппарат Государственной Канцелярии воспользовался также и специальными средствами, которые были предусмотрены по доходам и по расходам в размере 57402,3 тыс. леев и уточнены в течение года в сумме 57288,8 тыс. леев.

Специальные средства были исполнены по доходам в сумме 53574,4 тыс. леев, и по расходам в сумме 57030,9 тыс. леев, что составляет соответственно 93,6 % и 99,6 % от уточненных. Доходы специальных средств, в основном, были сформированы за счет оплаты аренды, коммунальных услуг и за счет специализированных услуг Главного управления по обслуживанию зданий Правительства и Автобазы Государственной Канцелярии. Специальные средства Государственной Канцелярии были использованы для оплаты труда персонала, содержащегося за счет специальных средств, обеспечения

деятельности подведомственных учреждений, а также для содержания зданий Правительства.

Среднегодовая численность персонала по органам исполнительной власти, предусмотренная на 2012 год составила 1128,0 единиц, а фактическая среднегодовая численность персонала составила 1001,1 единиц, или 88,8 % от предусмотренной среднегодовой численности.

Для **финансовой, налогово-бюджетной и контрольной деятельности**, согласно Закону о государственном бюджете на 2012 год, по основному компоненту были утверждены бюджетные ассигнования в сумме 584947,1 тыс. леев, которые в течение года вследствие внесенных изменений в законе о бюджете были уменьшены на сумму 39133,6 тыс. леев или 6,8 процента.

Кассовые расходы данной группы в отчетном периоде составили 540014,6 тыс. леев, что составляет 98,9% по сравнению с уточненным планом, фактические расходы составили 525197,4 тыс. леев.

Факторы, которые привели к изменениям утвержденного бюджета, представляются следующим образом:

- *сокращение ассигнований:*

Сокращение расходов на заработную плату в связи с:

- отсрочкой и реализации надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, учрежденной в соответствии с системой оплаты труда для государственных служащих за первое полугодие 2013 года, и отсрочкой повышения заработной платы, предусмотренное в текущем году для лиц занимающие ответственные государственные должности -12062,0 тыс. леев

- снижением расходов заработной платы, сформированных за счёт вакансий - 3575,0 тыс. леев;

- экономией заработной платы, образовавшихся после внедрения новой системы оплаты труда для государственных служащих - 6988,0 тыс. леев;

Оптимизация текущих и капитальных расходов (включая капитальные инвестиции) – 16508,6 тыс. леев.

Дебиторская задолженность, в целом по контрольным органам, по состоянию на 31 декабря 2012 года, по сравнению с тем же периодом прошлого года, увеличились на 1888,8 тыс. леев, зарегистрировав 3221,4 тыс. леев.

Кредиторскую задолженность в размере 22762,5 тыс. леев составляют расходы по заработной плате, начисленные за декабрь и выплачиваемые в январе следующего года.

По данной группе первоначально по специальным средствам были утверждены доходы и расходы в сумме 31853,6 тыс. леев, которые в течение года после изменения, внесенные в закон о бюджете, увеличились на 637,8 тыс. леев по доходам и по расходам на 1331,1 тыс. леев.

Кассовое исполнение по специальным средствам по доходам составила 33529,9 тыс. леев и 33184,1 тыс. леев по расходам или на 103,4 процента и 100,0 процентов от плана, соответственно.

По компоненту, проекты, финансируемые из внешних источников, были запланированы расходы в сумме 65863,8 тыс. леев. Исполнение по этой главы составило 4118,6 тыс. леев (6,3%). Штатная численность персонала, утвержденная на 2012 год, по данной группе составила 4479,0 штатных единиц, средняя численность персонала составила 4271,5 единиц (95,4 %).

Программы, администрируемые Министерством финансов

Для обеспечения исполнения программы „Разработка политики и менеджмент в бюджетно-налоговой сфере” были финансированы расходы в сумме 27302,1 тыс. леев, что составило 99,7% от предусмотренных расходов.

По данной программе был установлен ряд показателей результативности, которые отражены в следующей таблице.

Цель		Развитие и укрепление политики в области публичных финансов					
Достижения: 1) на средний период, в том числе, на год, за который утверждается программа 2) в годовом отчете указывается реализация задачи на отчетный год		- Достижение максимальной согласованности закона о бюджете с КГБ; - Постепенное внедрение методологии государственного бюджета программами 100 % покрытий к 2013 году; - Обеспечение налоговой и таможенной справедливости, стабильности и прозрачности, а также стимулирования экономического роста; - Консолидация дисциплины государственных предприятий и коммерческих обществ с полным или большинством государственным капиталом; - Консолидация административной ответственности по оптимизации управления ресурсами, согласно объективам предприятия согласно принципам хорошего руководства путем внедрения системы финансового менеджмента и контроля и внутренней аудиторской деятельности в публичном секторе.					
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы		Программа включает деятельности Министерство Финансов обязанные с развитием, координации и мониторинга налогово-бюджетной и таможенной политики, разработка КГББ и бюджет на следующий год, проведение бюджета в Правительство и Парламента, мониторинг и анализ исполнения бюджета и разработка предложений об изменению (в зависимости от обстоятельств). Также, Программа включает деятельности обязанные для улучшение нормативной и методологической базы в налогово-бюджетной области и другие конкретные области.					
II. Показатели результативности		Единица измерения	KPI	План	Результат	Отклонения (+, -)	Справка
по результатам	1. Чистое увеличение количества показателей для оценки производительности для улучшения управления государственным финансами РЕФАРП-PI12	дата/отклонение	r1	1	1		Были улучшены следующие показатели: PI-1: от оценки В до оценки А (в одном из последних трех лет (2010-2012), выполненные фактические расходы отклонились от бюджетных расходов на величину не больше чем эквивалент 5% бюджетных расходов, тогда как в период 2008-2010 годов, составил 10%)
	2. Годовой закон о бюджете в соответствии с доходами КГББ	%	r2	„+/-”5	2		Общие показатели бюджета (доходы, расходы), в соотношений с показателями КГББ (2012-2014)б отклоняются с увеличением примерно на 2% (установленного предела), что позволило бюджетно-налоговой консолидации и избежать финансовых блокировок в бюджете.
	3. . Годовой закон о бюджете в соответствии с расходами КГББ	%	r3	„+/-”5	2		

	4. Удельный вес государственного долга в доходы государственного бюджета	%	г4	3.3	3.3		Согласно положению 31 декабря 2012 года, вес государственного долга в доходы государственного бюджета составил 3,3%, без записи отклонений от суммы, предусмотренной в год. По сравнению с аналогичным ситуации 2011 года, этот показатель записал 0,3 п.п. меньше. Уменьшение этого показателя по сравнению с предыдущим годом может быть объяснено более быстрым увеличением ритмов стоимости доходы государственного бюджета по сравнению с объемом государственного долга. Номинальная стоимость, государственный долг, в конце 2012 года, увеличился на 4,0 тыс. леев (0,6 %), по сравнению с ситуацией на конец 2011 года, развитие обусловленной увеличений внутреннего государственного долга.
	5. Удельный вес государственных предприятий и коммерческих обществ с полным или большинством государственным капиталом, которые подлежат мониторинга в общей численности предприятий зарегистрированных в Список экономических единиц контролируемые Министерством финансов	%	г5	90	98.2	8.2	В отчетном периоде не были подвергнуты финансовому мониторингу 18 государственных предприятий и 9 коммерческих обществ с полным или большинством государственным капиталом из общего количества предприятий зарегистрированных в Регистре публичной собственности по причине невключения национальным бюро статистики этих предприятий в исследования
по продукции	1. Удельный вес публичных расходов покрытых стратегическим планированием	%	о1	84	83.3	-0.7	Выделение финансовых средств на области, вовлеченные в процессе стратегического планирования, снизилась на 0,13 п.п. по сравнению с утверждённым объемом, в тоже время, бюджетные расходы были достигнуты на уровне утверждённого с 0,04 п.п.
	2. Удельный вес бюджетов по программам в общей сумме государственного бюджета	%		70,5	70.5	0	
	3. Нормативные акты в области бухгалтерского учета	ед.	о2	4	7	3	3 нормативных актов разработано дополнительно для запланированных показателей эффективности
	4. Нормативные акты в области аудиторской деятельности	ед	о3	2	5	3	3 нормативных актов разработано дополнительно для запланированных показателей эффективности
	5. Семинары по обучению в области финансового менеджмента и контроля	человек/час	о4	1500	2628	1128	Были организованы ряд семинаров по вопросам финансового управления и

						контроля в связи с Соглашением о сотрудничестве между Министерством финансов Молдовы и Министерство публичных финансов Румынии; проект Twinning, Программ бюджетной поддержки в области стимулирования экономики сельской местности.
6. Семинары по обучению в области внутреннего аудита	человек/час	о5	1500	6976	5476	Были организованы ряд семинаров по вопросам внутреннего аудита в связи с Соглашением о сотрудничестве между Министерством финансов Молдовы и Министерство публичных финансов Румынии; проект Twinning, Программ бюджетной поддержки в области стимулирования экономики сельской местности.
7. Разработка документа политики "Объективы среднесрочной налоговой и таможенной политики	ед.	о6	1	1	0	Был разработан Проект Целей налоговой и таможенной политики в среднесрочной перспективе 2013-2015, в рамках КГББ 2013-2015. Были разработаны и проведены следующие законодательные акты: 1. Закон о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты №178 от 11.07.2012; 2. Закон о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты №27 от 01.03.2012; 3. Закон о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты №54 от 22.03.2012; 4. Закон о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты №158 от 05.07.2012; 5. Закон об установлении на 2012 год срока уплаты подоходного налога для сельскохозяйственных предприятий и крестьянских (фермерских) хозяйств №208 от 28.09.2012; 6. Закон о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты №221 от 19.10.2012.
8. Обновление нормативной базы в области внутреннего финансового контроля	ед.	о7	2	1	-1	Был утвержден Регламент оценки, отчетности системы финансового менеджмента и контроля и выдачи декларации о надлежащем управлении, по приказу Министра финансов №49 от 26.04.2012. Была утверждена Положения о сертификации внутренних аудиторов из публичного сектора, по приказу Министра финансов №100 от 29.08.2012. Были утверждены Национальные стандарты внутреннего аудита, по приказу Министра финансов №113 от

							12.10.2012. Был утвержден Регламент деятельности Совета государственного внутреннего финансового контроля, по приказу Министра финансов №114 от 12.10.2012.
по эффективности	Уровень перечисления в бюджет дивидендов и перечислений по сравнению с утвержденные в Законе о государственном бюджете, на соответствующий год	%	e1	100	100.2	0.2	Государственные предприятия перечислили в государственный бюджет отчислений чистой прибыли в размере 65885,6 тыс.леев, процентная ставка производительности составило 119,8%. Акционерные общества перечислили в государственный бюджет дивиденды по долевого участию государства в размере 247226,8 тыс.леев, процентная ставка производительности составило 96,0%.

Для обеспечения программы „Управление доходов национального публичного бюджета”, были произведены расходы в размере 471813,7 тыс. леев, или на 94,2% от уточненной суммы.

Цель:	Обеспечение целостности и эффективного администрирования публичных финансов
Задачи 1. На средний период и в том числе на год на который утверждается программа 2. В годовом отчете заполняется и как реализованы задачи в отчетном году	1. Обеспечение сбора экспортных и импортных пошлин
	2. Содействие в облегчении продвижения товаров, путем упрощения таможенных процедур
	3. Предупреждение и борьба с таможенным мошенничеством
	4. Подведение к соответствию таможенных правил с законодательством ЕС и интернациональными стандартами
	5. Мониторизация и координирование (постоянно) фискальной деятельности, процесса сбора доходов, фискальный контроль.
	6. Улучшение вариантов обслуживания налогоплательщиков с целью увеличения объемов добровольной выплаты налогов
	7. Оптимизация процедур управления крупных налогоплательщиков
	8. Разработка и унификация общей информационной системы SFS
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы	Для Таможенной Службы программа предполагает содействие законной торговли товарами через таможенную границу, уменьшение расходов и времени связанных с экспортно-импортных операций и транзита за счёт упрощения и автоматизаций процедур таможенного оформления, обеспечивая тем самым противодействие мошенничествами пограничных преступностях. Повышение прозрачности таможенной деятельности, регулировка таможенных правил к европейским как и повышение квалификации кадров, в том числе профессиональная целостность, что будет способствовать модернизаций деятельности таможенной службы с прямым воздействием на развитие внешних торговых сотрудничеств. Эффективность таможенного контроля с использованием специальных технических средств и современные методы по надзору, обеспечит полный сбор прав для импорта в государственном бюджете и предотвращение попыток склонности от уплаты таможенных платежей и налогов юридических и физических лиц.
	Для Государственной Налоговой Службе программа стремится внести вклад в развитие Налоговой Службе, улучшении и модернизации процедур налогового администрирования за: счет снижения цен, содействий постоянной добровольной согласовании налогоплательщиков к налоговых обязательств, в целях обеспечения доходов в публичного национального бюджета и

		уменьшение позволенных задолженностей так как для обнаружений и устранений конкретных отсутствующих сегментов для деятельности налогового администрирования, проводится мониторинг и контроль институциональных процессов Государственной Налоговой Службе как: эффективность налоговых контролях, осуществление принудительных мер налоговых обязательств, процедуры управления налогоплательщиков для увеличения степени добровольной согласовании провозглашений и уплата налоговых обязательств, эффективность электронных услуг в результате внедрение новых технологий.					
II. Показатели результатов		Единица измерения	KPI	План	Результат	Отклонения (+, -)	Справка
по результатам	1. Число разработанных нормативных актов для приравнивания таможенной законодательности к европейской	%	r1	3	4	1	Было разработано 2 проекта нормативных актов Таможенной Службы: Регламент оформления таможенных процедур и Приказ о некоторых аспектах процедуры транзита. Данные проекты были утверждены, соответствующим учреждениям проконсультированы с заинтересованными сторонами, в соответствии с процедурой прозрачности принятия решений и следует быть предоставленным для публикации.
	2. Доля упрощенных таможенных процедур	%	r2	5	6.33	1.33	В настоящее время, о оформлении таможенных процедур пользуются 39 экономических агентов с низким риском и 5 экономических агентов с статусом ПТОМН. Доля ПТОМН усовершенствованных в соответствии с таможенными процедурами избегаются с числом ПТОМН усовершенствованных в соответствии с таможенными процедурами относящихся на общие числа ПТОМН усовершенствованных и умножается на 100%. 5% целевой показатель, установленный в начале года был достигнут. Что касается эволюции таможенных деклараций усовершенствованных в соответствии с оформлением таможенных процедур, надо отметить относительно стабильный рост в первые 9 месяцев этого года, после чего произошла непрерывное снижение в течение последних 3 месяцев. Тем не менее, в начале этого года была превышена установленная цель примерно на 27%.
	3. Степень проведенных физических проверок импортируемого товара	%	r3	35	32.13	-2.87	Производительность была достигнута в связи с обновлений национальных критериев селективности и настройки параметров селективности и отмены критерии селективность в отсутствие результата.
	4. Степень соблюдения налогоплательщиками добровольной уплаты в ПНБ задекларированных налоговых обязательств	%	r5	95	94.6	-0,4	В течение 2012 года масштабы выплаты добровольного соблюдения налогоплательщиков была достигнута на 94,6%.

5. Степень уменьшения задолженности в ПНБ вследствие применения принудительного взыскания платежей от налогоплательщиков должников		r5	29	42.1	13.1	Данный индикатор реализован
6. Сумма поступлений вследствие применения принудительного взыскания платежей от налогоплательщиков должников	тыс. леев	r6	200	427.1	227.1	Данный индикатор реализован. В результате применение способов обеспечения исполнения налоговых обязательств была собрана сумма 427,1 тыс. леев
7. Доля экономических агентов, подвергшихся налоговым проверкам, в общем числе зарегистрированных экономических агентов	%	r7	4.5	8	3.5	В 2012 году были осуществлены налоговые проверки у 55113 экономических агентах, Увеличение числа экономических агентов представлены налогового контроля зависит от уменьшения числа зарегистрированных предприятий и увеличение число внеплановых налоговых проверок.
8. Доля бюджетных доходов администрированных Налоговой Службой, поступивших от больших экономических агентов, в общем числе поступлений	%	r8	42	38.2	3.8	Получение доходов в публичного национального бюджета от больших экономических агентов в 2012 составило 7258,31 млн.леев, в том числе в ГБ - 3496,1 млн.леев, БАТЕ – 1098,1 млн.леев, БГСС – 2100,5 млн.леев, ФОМС – 563,6 млн.леев.
9. Доля представленных автоматизированных отчетов, на основе новых информационных технологий в общем числе представленных отчетов	%	r9	30	42.1	12.1	Индикатор реализован. В течение 2012 года через SIA "Declarație electronică" были представлены – 764576 отчетов, что является 42,1% из общих фискальных отчетов представлены.
10. Доля обученного персонала Налоговой Службы, в общем числе персонала Налоговой Службы	%	r10	51	146.5	95.5	Данный индикатор реализован. В результате применение способов обеспечения исполнения налоговых обязательств была собрана сумма 427,1 тыс. леев

de proctus	1. Длительность таможенных процедур перехода границы на импорт/экспорт	мин им/эк	o1	30/25	19.78/ 18.06	(10.22/6. 94)	Средняя продолжительность процедуры прохождения товаров через границу в конце 2012 зафиксируют следующие показатели: 19,78 минуты - ввода и 18,06 минуты – вывода, которая показывает значительное улучшение показателей по отношению к цели, поставленные в начале года: 30 минут при входе и 25 минут при выходе. Цель поставленной в начале года за средняя время пересечения границы был перевыполнен на 66% до вход и на 30% выход.
	2. Число обученного таможенного персонала в Центре обучения Таможенной Службы	ед.	o2	500	1059	559	Акцент был сделан на повышение уровня профессионализма и честности сотрудников таможенных органов. Годовой прогноз был перевыполнен, особенно учитывая подготовку новых сотрудников, благодаря поддержке партнеров стратегическому развитию, таких как EUBAM - который организовал различные учебные мероприятия в Центре подготовки офицеров, а также посещение изучения таможенных органов в других странах.
	3. Число экономических агентов администрированных ГНС	тыс. леев	o3	700	688.1	-11.9	В течение 2012 были административные через SFS - 688 117 налогоплательщиков
	4. Число проведенных налоговых проверок	ед.	o4	50000	63527	13527	Были проведены - 63 527 налоговых проверок, в том числе общее количество - 3652. Количество плановых проверок в течение 2012 года снизилась на 45% по сравнению с предыдущим годом. Увеличение числа внеплановых проверок, проводятся, по просьбе предприятий и других органов и не может быть предсказано по IFPS.
	5. Число больших экономических агентов администрированных ГНС	ед.	o5	400	415	15	Индикатор реализован. Список экономических агентов налогоплательщиков на 2012 год был утвержден приказом IFPS из 21.12.2011 1065, который включает 415 налогоплательщиков
	6. Число полученных и обработанных отчетов	тыс.ед.	o6	1910	1815	-95	В течение 2012 были предоставлены 181512 фискальных документов, включая 764576 тыс. электронных деклараций
по эффективности	Стоимость налогового администрирования на 1 лей поступлений в ПНБ	лей	e1	0.011	0.011		По состоянию на 01.01.2013 было собрано платежей в Национальный Публичный Бюджет в размере 19028.1 млн. леев. Стоимость налогового администрирования на 1 лей доходов составляет 0,011 лей.

Для обеспечения программы „Исполнение и отчетность национального публичного бюджета” были использованы средства из основного компонента в сумме 48696,0 тыс. леев, что составило 93,0% от уточненной суммы, которые были направлены на достижение следующих целей.

Цель		Обеспечение целостности и эффективного администрирования публичных финансов					
Задачи 1. На средний период и в том числе на год на который утверждается программа 2. В годовом отчете заполняется и как реализованы задачи в отчетном году		Консолидация управления бюджетными расходами через казначейскую систему					
		Составление годового отчета по исполнению государственного бюджета на завершённый бюджетный год					
		Мониторизация и надзор над правильностью осуществления государственных закупок. Обеспечение соблюдения исполнителями бюджета действующего законодательства по государственным закупкам					
Данные об изменениях осуществленных в исполнении программы/подпрограммы		Эта программа включает в себя деятельность связанные с полного осуществления государственного бюджета и бюджетов УАТ через кассы казначейского исполнения, ежедневный учет операций и их отражение в бухгалтерском учете, составление ежедневных отчетов, ежемесячных, квартальных и годовых (оперативных). Программа также включает в себя					
II. Показатели результатов		Единица измерения	KPI	Предусмотрено на год	Исполнено *	Отклонения (+, -)	Обоснование
по результатам	1. Уровень исполнения расходов национального публичного бюджета	%	r1	94.3	96.7	2.4	% исполнение расходов государственного бюджета выше чем ожидалось. Индикатор был выполнен.
	2. Потолок поддержанию ежеквартального кассового дефицита государственного управления.	%	r8	100	108.2	8.2	Индикатор общего кассового дефицита государственного управления не был соблюден, потому что бюджеты муниципальных образований были увеличены.
	3. Доля задержкой квартальных отчетов представлена центральными и местными органами государственной Власти.	%	r2	0	0	0	Отчеты по исполнению бюджета центрального правительства и отчеты об исполнении бюджета на муниципалитеты за 9 месяцев из 2012 года, были представлены в срок. Отчеты по исполнению бюджета центрального правительства и отчеты об исполнении бюджета от муниципальных властей за 2012 год представляется в январе-феврале этого года
по продукции	1. Число дней задержки по годовой разработке Отчета об исполнении государственного бюджета на соответствующий год, что необходимо исполнить к концу апреля	дней	o1	0	0	0	На заседании Министерства финансов Молдовы из 26 апреля 2012, был утвержден Отчет о выполнении государственного бюджета на 2011 год в соответствии со постановлением правительства 324 от 23 мая 2012 года и решение Парламента номер 216 от 12 октября 2012. Сроки были соблюдены

	2. План счетов в бюджет и подробные правила по его применению	комплект	о2	тестирован			Тестирование План счетов в бюджет и подробные правила по его применению в Информационная система управления финансами (ИСФМ) продолжается. В результате, при необходимости, будут внесены некоторые дополнения и изменения в План счетов.
	3. Бюджетная классификация	комплект	о3	тестирован			Тестирование применения бюджетной классификации в Информационная система управления финансами (ИСФМ) продолжается. В результате, при необходимости, будут внесены некоторые дополнения и изменения в бюджетной классификации.
	4. Новые утвержденные Методологические нормы по исполнению и отчетности исполнения национального публичного бюджета	комплект	о4	тестирован			Тестирование применения Методологических норм по исполнению и отчетности исполнения национального публичного бюджета в финансовой системе управления информацией (ИСФМ) продолжается. В результате, при необходимости, будут внесены некоторые дополнения и изменения в Методологические нормы.
	5. . Количество тендерных документов представленных заказчиками	единиц	о5	1100	2627	1527	Увеличение номеров государственных закупок.
	6. . Количество отчетов по процедурам государственных закупок	единиц	о6	4200	5750	1550	Номер государственных закупок был увеличен
	7. Количество договоров по государственным закупкам заключенных в результате закупочных процедур, за исключением заключенных в результате процедуры спроса ценовых предложений	единиц	о7	11000	15204	4204	Увеличением объемов государственным закупок в этом году.
	8. Число семинаров по обучению персонала заказчиков по организации и осуществлению процедур государственных закупок	единиц	о8	50	72	22	Повышенная потребность в обучение персонала организаций-заказчиков
	9. Объем стандартной документации по закупочным процедурам разработанные в течение года.	единиц	о9	2	2		
по эффективности	Среднее число операций, которое приходится на одну единицу в рамках территориальных казначейств, на исполнение документов, ежедневно	числ.	е1	38	62	24	Это отклонение объясняется увеличением государственных расходов бюджета на 3,3 млрд. леев (10,2%) по сравнению с 2011 г. и увеличилось число операций.

Для обеспечения программы „Внутренний публичный финансовый контроль”, администрируемый Службой Финансового Контроля и Ревизии, были предусмотрены средства за счет основного компонента бюджета в сумме 13578,9 тыс. леев, фактически была профинансирована сумма в размере 13407,1 тыс. леев или на уровне 98,7% от уточненной суммы, которые были предназначены для достижения следующих целей.

Цель:		Проверка соблюдения действующего законодательства и нормативных актов исполнителями бюджета в ходе управления публичным фондом					
Задачи 1. На средний период и в том числе на год на который утверждается программа 2. В годовом отчете заполняется и как реализованы задачи в отчетном году		Выполнение в 2012 году, на 100% уровне, запланированных и необходимых проверок					
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы							
II. Показатели результатов		Единица измерения	KPI	Предусмотрено на год	Исполнено *)	Отклонения (+, -)	Обоснование
по результатам	1. Процент проведенных проверок и ревизий к плану	%	r1	100	109.5	9.5	Деятельность осуществляемая преимущественно на основании запросов.
	Уровень охвата ревизиями и проверками учреждений, финансируемых из национального публичного бюджета	%	r2	44	37.6	6.4	Увеличение инспектированной области.
по продукции	Кол-во проведенных ревизии и проверок, всего, в том числе:	ед.	o1	1222	1329	107	Были сокращены сроки осуществления ревизий и проверок.
	а) согласно плана контрольной деятельности;	ед.	o2	935	1024	89	Были сокращены сроки осуществления ревизий и проверок.
	б) по просьбе вышестоящих организаций, правоохранительных органов, других просьб	ед.	o3	400	305	95	Поступило меньше заявок от вышестоящих органов и больше от общественных организаций.
по эффективности	Процент возмещения нанесенного ущерба, поступления начисленных сумм в бюджет	%	e1	37	63.9	26.9	Поступили в отчетном периоде. В дальнейшем будут еще поступления в результате принятых решений и исполнительных предписаний

Для обеспечения программы „Надзор за аудиторской деятельностью”, администрируемым Советом по надзору за аудиторской деятельностью, были произведены расходы в размере 158,9 тыс. леев, или 68,1% от уточненной суммы.

По данной программе был установлен ряд показателей результативности, которые отражены в следующей таблице.

Цель:		Создание оптимальных условий по эффективному исполнению основных функций Министерства Финансов					
Задачи 1. На средний период и в том числе на год на который утверждается программа 2. В годовом отчете заполняется и как реализованы задачи в отчетном году		1. Надзор над аудиторской деятельностью, согласно предусмотрен действующего законодательства в этой области. 2. Прослеживание согласования аудиторской деятельности с требованиями Директив Европейского Союза и стандартами принятые международной практикой. 3. Повышение качества аудита по продвижению и увеличению публичного доверия в аудиторскую деятельность, внедрение системы внешнего контроля качества аудиторской деятельности					
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы							
II. Показатели результатов		Единица измерения	KPI	Предусмотрено на год	Исполнено *)	Отклонения (+, -)	Обоснование
по результатам	Степень соответствия аудиторов требованиям по непрерывному профессиональному формированию	%	r1	92	98	6	Соответствие требованиям по профессиональному обучению аудиторов является в росте
	Доля аудиторских обществ подлежащие мониторингу из общего числа аудиторских обществ зарегистрированных в Государственном регистре аудиторских обществ индивидуальных аудиторов предпринимателей	%	r2	78	99	21	Соблюдение требований отчетности аудиторских обществ, индивидуальных аудиторов предпринимателей является в росте
	Доля осуществленных проверок к плану	%	r3	25	23	-2	Не были выполнены все запланированные проверки
	Доля аудиторских обществ подвергнутых контролю из общего числа аудиторских обществ	%	r4	11.5	10.1	-1.4	Не были выполнены все запланированные проверки
по продукции	Количество полученных информации	ед.	o1	128	126	-2	Были зарегистрированы 128 обществ, 2 общества не представили информацию
	Количество осуществленных проверок	ед.	o2	15	13	-2	Не были выполнены все запланированные проверки
по эффективности	Степень роста качества аудиторской деятельности	%	e1	n/a			Качество аудиторской деятельности находится в росте

Для обеспечения программы „Услуги поддержки менеджмента государственных финансов”, администрируемой Министерством Финансов, были произведены расходы в сумме 18969,9 тыс. леев, или на уровне 35,6% от уточненной суммы.

По данной программе был установлен ряд показателей результативности, которые отражены в следующей таблице.

Цель:		Обслуживание и обеспечение хорошей деятельности по исполнению функции бюджетно-налоговой отрасли					
Задачи 1. На средний период и в том числе на год на который утверждается программа 2. В годовом отчете заполняется и как реализованы задачи в отчетном году		Сохранение и развитие информационной системы управления публичными финансами					
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы							
II. Показатели результатов		Единица измерения	KPI	Предусмотрено на год	Исполнено *)	Отклонения (+, -)	Обоснование
по результатам	Поддержание единого информационного пространства Министерства Финансов, которая предоставляется в целях поддержания связи между министерством и территориальными подразделениями и подведомственными органами (38 территориальных казначейства, 35 главных финансовых управлений, ГНИ, ТС, СРРР, Агенство государственных покупок)	ед.	r1	77	77		
	Поддержание и расширение телекоммуникационной связи между министерством и центральными публичными органами (включая НКМС, НКГС, Министерство Просвещения и др.)	ед.	r2	27	27		
	Уровень автоматизации внутренних процессов подразделения министерства	%	r3	85	85		
	Поддержание и расширение единого информационного пространства с исполнителями бюджета (министерства, департаменты, публичные учреждения) в процессе разработки и исполнения бюджета и формирования отчетов об исполнении бюджета.	публичные учреждения	r4	1900	2088	188	Включает учреждения где были установлены и обслуживаются информационные системы: Финансы, План финансирования и 1-С
по продукции	Количество разработанных и сохраненных информационных систем	ед.	o1	36	36		
	Количество обслуживаемых компьютеров и печатных аппаратов	ед.	o2	900	900		
	Количество документов в электронном формате представленных публичными учреждениями (платежное поручение, план финансирования и др.)	ед.	o3	5	5		Включает набор отчетов, которые являются частью отчета по исполнению бюджета ЦПО
по эффективности	Эффективность отчетности	время	e1	через день	через день		
	Необходимое время на переработку финансовой операции	сек.	e2	5	5		

Службы планирования и статистики.

Объем финансовых средств первоначально утвержденных в Законе о государственном бюджете на 2012 год по данной группе расходов составил – 50469,6 тыс. леев, в том числе: основной компонент – 47522,7 тыс. леев, специальные средства – 2521,9 тыс. леев, и проекты финансируемые из внешних источников – 425,0 тыс. леев.

В результате внесенных изменений в закон о бюджете в течение года, бюджетные ассигнования уменьшились по основному компоненту на 4241,4 тыс. леев, и составили сумму в размере 43281,3 тыс. леев, специальные средства увеличились на 2735,3 тыс. леев и составили 5257,2 тыс. леев, и проекты финансируемые из внешних источников увеличились на 239,2 тыс. леев и составили сумму в размере 664,2 тыс. леев.

Изменения бюджетных ассигнований по данной группе обусловлено следующими факторами:

- сокращение ассигнований по основному компоненту в связи с:

- отсрочко и реализация надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, учрежденный в соответствии с системой оплаты труда для государственных служащих за второе полугодие 2013 года, и отсрочки повышения заработной платы при условии предусмотренных в текущем году для лиц занимающих ответственные государственные должности -1051,0 тыс. леев.

- снижение расходов заработной платы сформированных из расчётов вакансий - 245,0 тыс. леев.

- перераспределение ассигнований между группой 1.4 и 1.10 в связи с утверждением новой структуры Национального бюро статистики, в соответствии с Постановлением Правительства №1034 от 29.12.2013 - 2945,4 тыс. леев.

- пересмотр доходов и расходов по специальным средствам в зависимости от поступления, увеличили ассигнования на – 2735,3 тыс. леев;

Кассовые расходы за 2012 год по данной группе составили 48834,1 тыс. леев, или 99,3% от уточненных ассигнований, из которых по основному компоненту – 42928,2 тыс. леев, или (99,2%), по специальным средствам – 5255,9 тыс. леев, или (100%), и проекты финансируемые из внешних источников – 650,0 тыс. леев (97,9%).

Фактические расходы составили 49521,0 тыс. леев, в том числе, за счет расходов основного компонента – 43541,9 тыс. леев, за счет специальных средств – 5305,6 тыс. леев и проекты финансируемые из внешних источников – 673,5 тыс. леев.

Кредиторская задолженность составила 1506,0 тыс. леев, (всем компонентам) и укладываться в срок. Дебиторская задолженность составила 146,8 тыс. леев.

На основании Перечня платных услуг и Положения о порядке формирования и использования специальных средств, утвержденных постановлением Правительства №1403 от 30 декабря 2005 года, по данной группе расходов были утверждены доходы и расходы по типам специальных средств в сумме 2521,9 тыс. леев.

В результате изменений внесенных в течение года сумма доходов и расходов увеличились на 2735,3 тыс. леев, соответственно доходы и расходы составили 5257,2 тыс. леев. В течение года, доходы поступили в сумме 6402,5 тыс. леев.

Штатная численность персонала, утвержденная на 2012 год по данной группе составила 709 штатных единиц, средняя численность персонала составила 766 единиц.

За отчетный период реальная среднегодовая численность составила 681 единиц. Реальная численность на конец отчетного периода составило 681 единиц.

Программы администрируемые Национальным бюро статистики

Для программы «Разработка политики и менеджмент в области статистики» были исполнены расходы в сумме 10864,0 тыс. леев, или на уровне 99,4 % от уточненных ассигнований.

Утвержденные показатели результативности по данной программе отобраны в следующей таблице:

Цель:		Производство статистических данных необходимые для внедрения и оценки национальных политик в социально-экономической области согласно стандартов и методологий приведенные в соответствие с международными стандартами и в особенности европейского сообщества.				
Достижения:		Обеспечение центральных органов публичной власти, экономических агентов, широкой общественности и соответственно всех категорий пользователей как внутренних так и внешних достоверной и сопоставимой на международном уровне статистической информацией о социально-экономической и демографической ситуации страны.				
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы		Данная программа служит для организации процесса разработки/улучшения и эффективного управления задач программы статистических работ в соответствии с международными стандартами.				
II. Показатели результативности		Единица измерения	Уточнено	Исполнено *)	Отклонения (+, -)	Причины
по результатам	Уровень выполнения Программы статистических работ в 2012 году.	%	100,0	99,8	-0,2	Публикация окончательных результатов Генеральной Сельскохозяйственной Переписи была запланирован на декабрь 2012 года, но в связи с возникновением объективных обстоятельств, связанных с финансированием ФАО что касается создание базы данных и выходных таблиц эта работа будет выполнена в течение первого семестра 2013 года.
	Предоставление статистических инструментов государственному сектору и реальному сектору экономики	%	100,0	100,0	100,0	
по продукции	Методология краткосрочных статистических показателей	единиц	1	1	-	
	Методология ежегодного статистического	единиц	1	1	-	

	обследования заработка и стоимости труда на предприятиях					
	Классификатор промышленной продукции и услуг PRODMOLD гармонизированно го с европейским стандартом PRODCOM, 2008	единиц	1	0,7	-0,3	Исследование было начато вопросники высланы. Но, принимая во внимание, что это переходящая работа, на 1 января 2013 года, только 70% были выполнены, послующие действия будут приняты после 1 января 2013 года, как и планировалось ранее. Следует также отметить, что все работы предусмотренные 2012 были выполнены в полном объеме в соответствии с графиком.
по эффективности	Оптимизация статистических форм в результате введения комплексного краткосрочного статистического обследования	%	4	1	-3	

Для программы «Статистические работы» были использованы средства в сумме 47491,6 тыс. леев, или на уровне 99,3% от уточненных ассигнований, для достижения следующей цели.

Цель:	Производство статистических данных необходимые для внедрения и оценки национальных политик в социально-экономической области согласно стандартов и методологий приведенных в соответствие с международными стандартами и в особенности с европейским сообществом.				
Достижения:	Обеспечение центральных органов публичной власти, экономических агентов, широкой общественности и соответственно всех категорий пользователей как внутренних так и внешних достоверной и сопоставимой на международном уровне статистической информацией о социально-экономической и демографической ситуации страны.				
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы	<p>Программа статистических работ предусматривает производство и распространение статистической информации. Сбор статистической информации осуществляется методом сплошных и выборочных исследований, проверяется и записывается на технические носители территориальными органами статистики и передается главному управлению информационных технологий, которое проверяет, анализирует, обрабатывает, систематизирует и сводит её обеспечивая таким образом органы центрального и местного публичного управления, все хозяйствующие субъекты сводной информацией в виде экспресс - информаций, пресс-релизов, бюлетней, статистических публикаций, информационных записок пресс выпусков итд.</p> <p>Пользователи статистической информации являются органы правительственные, центрального и местного публичного управления, предприятия и ассоциации, неправительственные и общественные организации, международные организации, учебные заведения, посольства и консульства, пресса и широкая общественность.</p>				
II. Показатели результативности	Единица измерения	Уточнено	Исполнено *)	Отклонения (+, -)	Причины

по результатам	Степень выполнения статистических работ и обследований в 2012 году.	%	100,0	99,8	-0,2	
	Степень обеспечения пользователей оперативными статистическими записками и сводными данными и статистическими бюллетенями.	%	100,0	131	+31	Увеличение количества запросов от предприятий, посольств и других органов власти, обусловило отклонение и увеличение в количестве аналитических нот, и статистических бюллетеней.
	Степень выполнения статистических изданий в 2012 году	%	100,0	100,0	-	
по продукции	Статистические работы и обследования выполненные в 2012 году согласно постановления правительства утверждающего программу статистических работ на 2012 год пр.999 от 23.12.2011.	единиц	403	402	-1	Публикация окончательных результатов Генеральной Сельскохозяйственной Переписи была запланирован на декабрь 2012 года, но в связи с возникновением объективных обстоятельств, связанных с финансированием ФАО что касается создание базы данных и выходных таблиц эта работа будет выполнена в течение первого семестра 2013 года.
	Оперативные информационные записки разработанные	единиц	557	731	+174	Разница обусловлена увеличением количества запросов на оперативную информацию от территориальных органов статистики.
	Статические бюлетни со сводными данными разработанными территориальными органами статистики	единиц	5500	5500	-	
	Квартальный доклад «Социально-экономическое положение Республики Молдова» на государственном и русском языках	единиц	4	4	-	
	Квартальные доклады о социально-экономическом положении муниципия/района	единиц	140	140	-	
	Статистический справочник «Молдова в цифрах выпуск 2012 года» (на государственном, русском , английском и	Количество / штук	2/550	2/550	-	

французском языках (разработанный и изданный.					
«Статический ежегодник Республики Молдова выпуск 2012 года» (на государственном, русском и английском языках , разработанный и изданный.	Количество / штук	1/450	1/450	-	
«Статический ежегодник Республики Молдова выпуск 2012 года», электронный вариант (на CD (формат PDF и Excel).	единиц	300	300	-	

Для реализации программы «Перепись» были исполнены расходы в сумме 1342,5 тыс. леев.

По данной программе показатели результативности отражены в следующей таблице:

Цель:		Получение комплексной и достоверной информации о потенциале аграрного сектора республике				
Достижения:		Выполнение мероприятий по организации и проведении всеобщей сельскохозяйственной переписи предусмотренные на 2011 год согласно постановлению правительства пг.992 от 3.09.2007 и предложенных изменений к нему.				
Данные об изменениях, которые появились в процессе исполнения программы/подпрограммы		Проведение всеобщей сельскохозяйственной переписи				
II. Показатели результативности		Единица измерения	Утверждено	Исполнено *)	Отклонения (+, -)	Причины
по результатам	Информация переписи обработанная, выходные таблицы разработаны	%	30,0	30,0	-	
	Окончательные данные по переписи опубликованные и распространенные.	%	70,0	70,0	-	
по эффективности	Статистические сборники с результатами сельскохозяйственной переписи	единиц	4	-	-	
	CD с результатами сельскохозяйственной переписи	единиц	1	-	-	
	Результаты переписи на странице Web.	страница	1	-	-	

Органы и услуги общего назначения, не отнесенные к другим группам.

Объем финансовых средств, первоначально утвержденный в Законе о государственном бюджете на 2012 год, по данной группе расходов составил 120916,7 тыс. леев, в том числе: основной компонент – 68058,7 тыс. леев, специальные средства – 1820,0 тыс. леев за счет внешних доноров – 51038,0 тыс. леев. В результате внесенных в течение года изменений в закон о бюджете, первоначально утвержденные финансовые средства в целом увеличились до 4873,9 тыс. леев в целом, или на 4,0% и составили 125790,6 тыс. леев, из которых: по основному компоненту финансовые средства уменьшились на 24546,0 тыс. леев, по специальным средствам увеличились на 574,6 тыс. леев и проекты, финансируемые из внешних источников увеличились на 28845,3 тыс. леев.

Факторы, которые обусловили данные изменения:

по основному компоненту:

- *сокращение ассигнований:*

- уменьшение расходов по оплате труда в связи с отсрочкой применения надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, установленной в соответствии с системой оплаты труда государственных служащих, начиная с первого полугодия 2013 года, и отсрочкой повышения заработной платы лицам, занимающим ответственные государственные должности, в текущем году – 184,0 тыс. леев;

- сокращение ассигнований на осуществление реформы публичного управления в сумме 10700,0 тыс. леев;

- перераспределение средств из этой группы к другим группам расходов в соответствии со ст. 3 Закона о государственном бюджете на 2012 год - 14070,0 тыс. леев.

- *увеличение ассигнований:*

- выделение средств для покрытия расходов Государственной фельдъегерской службе для выплаты пособий в связи прекращением трудовых отношений – 68,0 тыс. леев;

- увеличение бюджета Центра по правам человека, чтобы покрыть нехватку финансовых ресурсов, необходимых для реализации новой системы оплаты труда для государственных служащих (250,0 тыс. леев) и для покрытия расходов связанных с организацией и проведением двух конференций (90,0 тыс. леев).

По специальным средствам:

- увеличение расходов в сумме 574,6 тыс. леев в связи с пересмотром доходов и расходов в зависимости от фактического накопления.

По проектам финансируемых из внешних источников:

- увеличении расходов на реализацию проекта „е-Преобразование управления” в сумме 35011,5 тыс. леев;

- снижения расходов по проекту реформы центрального публичного управления Молдовы в размере 6166,2 тыс. леев.

Кассовые расходы в 2012 году составили 122944,5 тыс. леев или 97,7% от уточненных ассигнований, из которых: по основному компоненту - 40952,8 тыс. леев, по специальным средствам – 2108,4 тыс. леев и из внешних источников – 79883,3 тыс. леев.

Организации, финансируемые по данной группе, аккумулировали кредиторские задолженности в размере по всем компонентам в сумме 2140,3 тыс. леев, сформированные следующим образом:

- по заработной плате в счет заработной платы за декабрь 2012 года, которая выплачивается в январе 2013 года и соответственно, взносы государственного социального страхования и оплаты товаров и услуг в сумме 1164,3 тыс. леев;

- документирования населения в соответствии с Постановлением Правительства №959 от 9 сентября 2005 „О мерах по обеспечению подтверждения гражданства и документирования населения левобережных районов Днестра (Приднестровья)” в сумме 817,7 тыс. леев;

- другие расходы в сумме 141,2 тыс. леев.

По данной группе расходов в бюджете были предусмотрены следующие ассигнования:

- а) внедрения реформы публичной администрации в размере в сумме 4300,0 тыс. леев. Часть из этих средств были выделены соответствующим публичным органам, согласно Постановлению Правительства №920 от 10 декабря 2012 „О распределении финансовых средств из государственного бюджета для реформы публичной администрации”;

- б) для мероприятий по реинтеграции страны в размере 10000,0 тыс. леев, выделены соответствующим публичным органам, согласно Постановлению Правительства №191 от 04 апреля 2012 „Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год” и Постановлению Правительства №516 от 18 июля 2012 „Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год”.

2. Международная деятельность

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Международная деятельность, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	229,2	249,7	244,8	243,4	-1,5	99,4	14,2	106,2
<i>Основной компонент</i>	<i>208,1</i>	<i>227,2</i>	<i>219,0</i>	<i>218,2</i>	<i>-0,9</i>	<i>99,6</i>	<i>10,1</i>	<i>104,8</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>21,1</i>	<i>22,6</i>	<i>25,8</i>	<i>25,2</i>	<i>-0,6</i>	<i>97,7</i>	<i>4,1</i>	<i>119,4</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,1	1,1	1,1	1,1				

В государственном бюджете по данной группе по всем компонентам были утверждены ассигнования в сумме 249,7 млн. леев.

В результате внесенных изменений, объем ассигнований сократился на 4,9 млн. леев и составил 244,8 млн. леев.

Факторы, которые обусловили данные изменения являются:

по основному компоненту:

- экономий сформированные от курсовых разниц – 7900,0 тыс. леев;
- уменьшение расходов по оплате труда в связи с отсрочкой применения надбавки за коллективные достижения структурного подразделения/органа публичной власти, установленной в соответствии с системой оплаты труда государственных служащих, начиная с первого полугодия 2013 года, и отсрочкой повышения заработной платы лицам, занимающим ответственные государственные должности, в текущем году – 1041,1 тыс. леев;

- выделение средств в целях разработки проектно-сметной документации на строительство комплекса посольства Республики Молдова в Республике Беларусь, Минск - 800,0 тыс. леев

по специальным средствам:

- увеличение расходов в сумме 3242,2 тыс. леев в связи с пересмотром доходов и расходов в зависимости от фактического накопления, а также использование остатка денежных средств накопленных по 03 категорий "Гранты".

Согласно отчетных данных по данной группе кассовые расходы составили 243,4 млн. леев, что составляет 99,4 % от предусмотренных назначений, из которых: по основному компоненту – 218,2 млн. леев или 99,6%, и по специальным средствам – 25,2 млн. леев или 97,7 % от предусмотренных.

Для содержания данной группы **из резервного фонда Правительства** были выделены средства **в сумме 515,7 тыс. леев**, которые были направлены ниже следующих:

Министерству Иностранных Дел и Европейской Интеграции – 214,0 тыс. леев, в том числе:

- покрытия протокольных расходов Посольства Республики Молдова в Азербайджанской Республике, связи с официальным визитом г-на Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Азербайджанскую Республику (г.Баку, 17-19 января 2012 г.) – 15,2 тыс. леев;

- покрытия протокольных расходов Посольства Республики Молдова в Республике Болгария, в связи с официальным визитом господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Республику Болгария (г.София, 19 апреля 2012 г.) – 1,7 тыс. леев;

- покрытия расходов Миссии Республики Молдова при Европейском Союзе связанных с выполнением переводов, в связи с участием господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в заседании Совета по сотрудничеству Республика Молдова – Европейский Союз (Брюссель, Королевство Бельгия, 25-28 июня 2012 г.). – 6,7 тыс. леев;

- покрытия расходов для организации III заседания Межправительственной молдавско-азербайджанской комиссии по торгово-экономическому сотрудничеству, которое состоялось 24-27 апреля – 42,7 тыс. леев;

- покрытия расходов в целях организации и проведения первого заседания неофициального диалога на уровне министров иностранных дел в рамках Восточного партнерства (PaE). – 42,5 тыс. леев;

- покрытия транспортных и суточных расходов представителя министерства в состав молдавской делегации в связи с ведением переговоров по проекту Соглашения о займе между Республикой Молдова и Экспортно-импортным банком Китайской Народной Республики для реализации Стратегического проекта по реабилитации дорог, г.Пекин, Китайская Народная Республика, 22-27 июля 2012 г. – 19,5 тыс. леев;

- покрытия расходов для организации семинара по внедрению Резолюции Совета безопасности ООН № 1540 о нераспространении оружия массового поражения, который состоится в Кишинэу в период с 9 по 10 октября 2012 года – 71,5 тыс. леев;

- покрытия командировочных расходов представителя министерства в состав молдавской делегации в связи с официальным визитом господина Владимира ФИЛАТА, премьер-министра, в Республику Турция (1-2 ноября 2012 года) – 14,1 тыс. леев.

Общие мероприятия – 301,8 тыс. леев, в том числе:

- оказания гуманитарной помощи лицам, пострадавшим от землетрясений, произошедших 21, 29 мая и 6 июня 2012 года в коммуны Мирандола, регион Реггио Эмилия, Итальянская Республика – 220,0 тыс. леев;

- выплата Организации экономического сотрудничества и развития единого финансового обязательства – 81,8 тыс. леев.

По группе "**Международное сотрудничество**", была утверждена сумма **48 000,0 тыс. леев**, из которых на оплату ежегодных взносов – 23 040,0 тыс. леев (48,0%) и на погашение исторического долга – 24 960,0 тыс. леев (52,0%).

В соответствии с 3-ей статьей Закона о государственном бюджете на 2012 год, данная сумма была распределена по получателям в соответствии с Постановлением Правительства № 136 от 28 февраля 2012 года.

Соблюдая положения перечисленных законодательных и нормативных актов, исполнение основной составляющей бюджета по этой группе было осуществлено следующим образом:

тыс. леев

Группа	Сумма, предусмотренная в бюджете	Перечисленная сумма	Удельный вес перечисленной суммы в предусмотренной (%)
Членские взносы в парламентские организации	2727,5	2727,5	100,0%
Членские взносы в международные организации	40677,3	40677,3	100,0%
Членские взносы по участию в содержании координационных межгосударственных структур СНГ	4595,2	4595,2	100,0%
Итого	48000,0	48000,0	100,0%

Сумма долгов на 01.01.2012 оценивалась на уровне 132,5 млн. леев, на 01.01.2013 оценивалась на уровне 107,2 млн. леев. Таким образом, в рамках соблюдения планов реструктуризации исторических долгов и выполнении финансовых обязательств в соответствии с настоящими, сумма долга уменьшилась примерно на 19,0%.

Достижения 2012:

а) соблюдение графиков реструктуризации долга по отношению к международным структурам: UNIDO, OMS, OIM, OIAC, FAO, UNESCO и Международное агентство по атомной энергии.

б) Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР) предоставил пятилетний график реструктуризации долга, начиная с 2013 года, частичной оплаты исторического долга, является около – 300 тысяч долларов.

в) полное погашение долгов по отношению к Международному агентству по атомной энергии (АИЕА) и Продовольственной и сельскохозяйственной организации (FAO).

Относительно оплаты членских взносов в международные и региональные организации и погашение исторического долга Республики Молдова, можно отметить, что исполнение бюджета 2012 года, по группе "Внешняя деятельность, международное сотрудничество" было выполнено в размере 100% от выделенной суммы на этот год (48 млн. леев), что обусловлено и финансовыми и бюджетными документами международных организаций.

Дипломатические миссии.

В эту группу расходов включены ассигнования необходимые для обеспечения деятельности дипломатических миссий Республики Молдова за рубежом.

На 2012 год, для этой цели были уточнены ассигнования по основному компоненту в сумме 155305,8 тыс. леев, в том числе за счет консульских сборов, полученных этими учреждениями в сумме 36563,5 тыс. леев (на уровне 24,0% из уточненных).

Финансированных расходов по данной группе выполнено в сумме 154732,1 тыс. леев, или на уровне de 99,6% из уточненной суммы.

Фактические расходы дипломатических миссий были исполнены в сумме 150609,3 тыс. леев, или на уровне 97,0% из уточненной суммы.

Дебиторская задолженность по всем источников финансирования составила 7312,4 тыс. леев. Кредиторская задолженность составила 1540,0 тыс. леев и обусловлена расчетом заработной платы, которые выплачиваются в январе следующего года в сумме 1158,0 тыс. леев и задолженности перед другими кредиторами– 382,0 тыс. леев.

Дополнительно к ассигнованиям за счет основного компонента, дипломатические миссии за рубежом использовали специальные средства, которые были предусмотрены по доходам и расходам соответственно в сумме 22576,3 тыс. леев и 22633,9 тыс. леев.

Доходы были выполнены в сумме 22743,9 тыс. леев или на уровне 100,7%, а расходы в сумме 22108,9 тыс. леев, или 97,7% от предусмотренных.

Доходы по специальным средствам были сформированы в основном за счет оплаты консульских услуг.

Данные средства были использованы для оплаты покупки товаров и услуг, приобретение оборудования и предметов длительного пользования.

Численность персонала на период 2012 года была утверждена в количестве 387 единиц, реальная численность персонала составила 334,0 единиц, а фактическая среднегодовая численность за год составила 330,5 единиц.

3. Национальная оборона

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012				2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено		
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Национальная оборона, всего (млн. леев) в том числе:	261,9	271,4	280,7	280,7			18,8	7,2
<i>Основной компонент</i>	233,2	249,6	250,4	250,4			17,2	7,4
<i>Специальные средства</i>	28,7	21,8	30,3	30,3			1,6	5,6
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,3	1,2	1,3	1,3				

В государственном бюджете по данной группе по *всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 271,4 млн. леев. В результате внесенных изменений объем ассигнований был увеличен на 9,3 млн. леев и составил 280,7 млн. леев.

По данной группе было зарегистрировано, по основному компоненту, увеличение ассигнований в сумме 9,4 млн. леев, а по компоненту специальные средства на 10,4 млн. леев или соответственно на 4,2 % и 50 %, по сравнению с утвержденными на 2011 год, который был обусловлен:

По *основному компоненту* увеличение расходов на 0,8 млн. леев обусловлен факторами:

- выплата средств на постоянную экспозицию, посвященную празднованию события на Днестре, в Центре военной истории и культуры и истории Министерства обороны, в соответствии с Постановлением Правительства № 191 от 04 апреля 2012, «Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год» – 0,6 млн. леев;

- дополнение ассигнований для окончания организония выставки, посвященную завершению планирования событий на Днестре, в Центре военной культуры и истории Министерства обороны, в соответствии с Постановлением Правительства пр.516 от 18 июля 2012 года, «Об утверждении реинтеграции 2012 год» - 0,3 млн. леев;

- увеличение ассигнований Министерства обороны, в соответствии с Постановлением Правительства № 920 от 10 декабря 2012 «О распределении финансовых средств из государственного бюджета для реформы публичного управления», денежные средства в сумме 1,2 млн. леев, единовременное пособие при увольнение лиц, распределенные из ассигнований утвержденные государственным бюджетом на реформу государственного управления в соответствии со статьей 3, пункт. (2) Закона о государственном бюджете на 2012 год до 1,2 млн. леев;

- сокращение расходов на персонал на 1,3 млн. леев в связи с отложением повышения заработной платы лиц, занимающих государственные должности и экономии средств в связи с удержанием повышения заработной платы государственных служащих.

По специальным средствам, увеличение расходов на 8,5 млн. леев обусловлено:

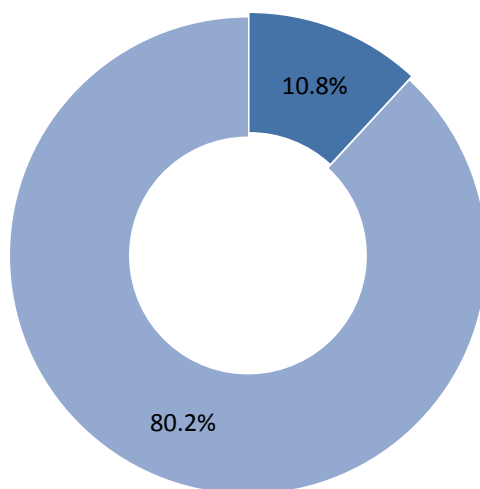
- участие в финансировании расходов на остаток денежных средств как на 1 января 2013 года в категории 003 «Гранты, спонсорство / пожертвований и благотворительности», в соответствии со статьей 20, пункт (б) Закона о государственном бюджете на 2012 год, ранее полученных от иностранных партнеров для организации и проведения различных совместных встреч – 2,2 млн. леев;

- увеличение доходов и расходов за счет специальных средства за оказываемые платные услуги учреждениями здравоохранения, и использованные для приобретения лекарств и улучшение инфраструктуры Центрального военного госпиталя – 6,3 млн. леев.

Согласно отчетам, по данной группе были произведены кассовые расходы в сумме 280,7 млн. леев, что составляет 100 % от уточненных ассигнований.

Расходы по данной группе были профинансированы за счет двух источников, структура которых приведена в следующей диаграмме.

■ Специальные средства ■ Основной компонент



Расходы по основному компоненту и по специальным средствам были исполнены на уровне 100 % уточненных назначений.

Процентный объем общих выполненных расходов по основному компоненту и по специальным средствам приходится текущим расходам - 98,3%, из которых расходы по персоналу 61,9 %, уплата товара и услуг 30,8 % и других расходов 6,5 %, а капитальные расходы – 1,7 %.

Фактические расходы составили 311,5 млн. леев.

Средняя численность персонала составила 4162 единиц, в том числе 1646 военнослужащих по контрактам, 1829 военнослужащие срочной службы, 237 государственные служащие и 450 вольнонаемные работники.

Среднемесячная заработная плата одного военнослужащего по контракту Министерства обороны составила 5050,3 леев и увеличилась на 1489 леев в сравнении с

2011 годом, среднемесячная заработная плата государственного служащего 3339,1 леев, который увеличился по сравнению с 2011 годом на 818,6 леев. Среднемесячная заработная плата одного вольнонаемного работника 2323,6 леев, которая увеличилась по сравнению с 2011 годом на 162,7 леев. Средняя должностное жалование военнослужащим срочной службы составляло – 107,5 леев.

Анализируя объем расходов по основному компоненту и их структуру, можно констатировать, что самый большой удельный вес приходится на текущие расходы которые составляют 99,2 %. Расходы по персоналу 66,8 %. Для оплаты товаров и оказания услуг были распределены 26,8 % и другие расходы 5,6 % из общих расходов.

А также, из расходов оплаты товаров и оказания услуг – 8,4 % расходы на питания, 8,5 % - расходы на теплоэнергетического комплекса, 2,7 % - мягкий инвентарь и обмундирование, 2,2 % – расходы на содержания собственных транспортных средств, 2,1 % - санитарная чистка, вода и канализация и 2,9 % - другие расходы.

Кредиторская задолженность в конец 2012 года по данной группе основного компонента составила 23,6 млн. леев, из которой с истекшим сроком 5,4 млн. леев.

Из задолженностей с истекшим сроком в преобладающей составляет 4,1 млн. - оплата товаров и услуг является задолженностью тепловой энергии и мягкого инвентаря и оборудования, а также 1,3 млн. - трансферты населению.

Дебиторская задолженность составила 0,4 мил. леев, из которых 0,1 мил. леев для расходов персонала, сформировавшие текущие расходы.

На обеспечения деятельности *центрального аппарата Министерства обороны, Национальной армии, Военно-административного департамента, миротворческих сил* на 2012 год были утверждены финансовые средства в сумме 208579,3 тыс. леев, которые в течение года увеличились на 576,0 тыс. леев и составили 209155,3 тыс. леев, было исполнено в сумме 209146,6 тыс. леев или 99,9%. Фактические расходы составили 233002,2 тыс. леев. Кредиторская задолженность составила 20011,3 тыс. леев, из которых с истекшим сроком 5540,3 тыс. леев и крупнейшей является за тепловую энергию в размере 2243,1 тыс. леев и за мягкого инвентаря и оборудования – 1822,0 тыс. леев.

Средняя численность персонала в 2012 составила 4677 единиц, в том числе 1827 военнослужащих по контракту, 2109 военнослужащих срочной службы, 258 государственные служащие и 483 вольнонаемных работников.

На обеспечения деятельности *Военного суда* были утверждены финансовые средства в сумме 478,0 тыс. леев, которые в течение года были увеличены на 142,7 тыс. леев и были 620,7 тыс. леев, выполняемые в размере 620,0 тыс. леев или в объем 99,9%. Фактические расходы составили 651,2 тыс. леев. Кредиторская задолженность составляет 62,4 тыс. леев и является текущей задолженностью, из которых расходы на персонал за декабрь месяц.

Средняя численность персонала в 2012 составила 11 единиц, из которых 2 военнослужащих по контракту, 4 государственных служащих и 5 вольнонаемных работника.

На осуществление деятельности *Военной Академии «Александрю чел Бун»* была утверждена сумма 16451,3 тыс. леев, которая в течение года была увеличена на 292,1 тыс. леев и составила 16743,4 тыс. леев и было исполнено в сумме 16742,8 тыс. леев. Фактические расходы составили 21250,1 тыс. леев.

Кредиторская задолженность составила 1508,0 тыс. леев, из которой 1089,6 тыс. леев расходы на персонал за декабрь месяц, 369,1 тыс. леев – оплаты товаров и оказания услуг, служебные командировки – 5,6 тыс. леев и 43,7 тыс. леев – трансферты населению.

Средняя численность персонала составила 686 единицы, в том числе 161 военнослужащих по контракту, 466 военнослужащих срочной службы и 59 вольнонаемных работника.

Первоначально утвержденная численность студентов по Военной Академии Министерства Обороны составила 600 человек, средняя численность студентов в 2012 составила 466 человек. В течение года были зачислены 116 студентов, количество выпускников составило 106 человек. Среднее количество студентов на одного профессора составила 9 единиц.

На осуществление деятельности учреждения здравоохранения Министерства обороны, были утверждены финансовые средства в сумме 24145,1 тыс. леев, которые в течение года были уточнены и составили 23955,1 тыс. леев, исполнено в полном объеме. Фактические расходы составили 25278,7 тыс. леев. Кредиторская задолженность составляет – 2019,8 тыс. леев, из которой 1273,6 тыс. леев представляют задолженность перед персоналом за декабрь месяц 742,7 тыс. леев – оплата товаров и оказание услуг и 3,5 тыс. леев – трансферты населению компенсации по окончании трудовых отношений, оплаченные за счет финансовых средств работодателя.

Средняя численность персонала составила 463 единиц, в том числе 55 военнослужащих по контракту, 2 военнослужащих срочной службы, 406 вольнонаемных работников.

Количество коек утвержденных для больных составило 250 единиц, которые в течение года не были изменены, а количество койко-дней составило 75,0 тыс. леев, которые в течение 2012 были реализованы на 86,6 %.

Наряду с ассигнованиями, за счет основного компонента Министерству обороны были утверждены специальные средства в объеме 21,8 млн. леев, которые в течение года были уточнены по доходам в сумме 30,3 млн. леев.

Кассовые доходы составили 25,6 млн. леев и были исполнены на уровне 84,8 % от уточненного плана.

В части расходов, план по специальным средствам был уточнен в сумме 30,3 млн. леев. Кассовые расходы составили 30,3 млн. леев и были исполнены в полном объеме, остаток счетов денежных средств в конце года – 10,2 млн. леев.

В 2012 году Министерство Обороны исполнило бюджет посредством основной программы „Национальная оборона”, цель которой заключается в следующем:

- обеспечение эффективного менеджмента в области Национальной Обороны;
- реализация концепции военной реформы, реструктуризация и модернизация Сухопутных войск (Наземных сил);

- обеспечение безопасности воздушного пространства;
- продвижение образа Республики Молдова в региональном и международном плане, как прогрессивное государство и способное содействовать миру и международной стабильности, продвижение положительного изображения Национальной Армии в гражданском обществе;
- модернизация системы связи и информации Национальной Армии;
- обеспечение Национальной Армии материалами и услугами и реализация Плана строительства и развития Национальной Армии;

Основные цели программы:

- внедрение мер предусмотренные IPAP и подготовка специалистов согласно актуальным условиям;
- создание новой структуры, переход к новым стандартам подготовки войск;
- модернизация и техническое оснащение Воздушных сил согласно международным требованиям, создание и обеспечение оборудованием новых структур, способных обеспечить безопасность воздушного пространства;
- проведение к 2014 году современной системы средств связи и информатики;
- обеспечение процесса обучения личного состава Национальной Армии, обеспечение Национальной Армии новым оборудованием и материалами, а также модернизация существующего оборудования и техники.

Программа „Национальная оборона” содержит 5 подпрограмм, показатели о реализации которых представлены в следующей таблице.

Наименование показателей достижения	Единица измерения	2011 исполнено	2012				2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено		
			утверждено	исполнено	исполнено по отношению к утверждено		Сумма	%%	
					Сумма	%%			Сумма
31.01	<i>Подпрограмма „Разработка политики и менеджмента в области обороны”</i>								
результат	1. Степень обеспечения денежными правами состав и текущее содержание ежедневной деятельности	%	100	100	100				
	2. Удельный вес реализации взятых на себя задач через IPAP на отчетный период	%	100	100	100				
продукт	1. Количество лиц административных органов, которые прошли специальные курсы по отраслям специальностей	чел.	77	80	80			3	3,9

	2. Количество автоматизированных услуг в руководящих органах и учреждениях Национальной армии	единиц	7	9	9			2	28,6
Бюджет подпрограммы									
	Всего	тыс. леев	47806,8	54921,3	54920,2	-1,1	-0,1	7113,4	14,9
	Основной компонент		44669,6	49527,7	49527,4	-0,3	-0,1	4857,8	10,8
	Специальные средства		3137,2	5393,6	5392,8	-0,8	-0,1	2255,6	71,9
31.02	<i>Подпрограмма „Наземные силы”</i>								
результат	1. Степень обеспечения состава денежными правами	%	100	100	100				
	2. Степень обеспечения коммунальными услугами	%	30	30	30				
	3. Создание Департамента по обучению и доктрине (TRADOC)	%							
	4. Структурная реорганизация больших частей и военных частей (MU и UM)	%		40	20	-20	-50	20	
	5. Переход к современным (западным) стандартам обучения войск	%		60	40	-20	-33,3	40	
	6. Обучения войск для выполнения доверенных миссий и взятых международных обязательств	%	40	40	40				
	7. Обучение резервных подразделений	%		100	50	-50	-50	50	
продукт	1. Разработка Теории обучения	том	1	2	1	-1	-50		
	2. Разработка единых программ обучения	том		1	1			1	
	3. Разработка положений	том							
	4. Переход от Боевых положений к „Полевым учебникам”	том		1		-1			
	5. Осуществление приложений	шт.		4	4			4	

	6. Формирование групп	единиц	177	130	130			-47	-26,6
	7. Формирование взводов	единиц	72	48	48			-24	-33,3
	8. Формирование компаний	единиц	25	16	16			-9	-36,0
	9. Командная тренировка	единиц	25	34	34			9	36
	10. Осуществление операций по сохранению мира в целях оценки 2-й уровень согласно ОСС (для тренировок).	единиц	1	1	1				
эффективность	1. Издание теории обучения	леев		7000,0		-7000,0			
	2. Издание учебников	леев		55000,0		-55000,0			
	3. Обучение одного военного (по оценке)	леев	10600,0	10800,0	10800,0			200,0	-89,3
<i>Бюджет подпрограммы</i>									
	ВСЕГО	млн. леев	83270,1	88276,0	88257,8	-18,3	-0,02	4987,7	5,9
	Основной компонент		79630,1	83580,7	83579,9	-0,8		3949,8	4,9
	Специальные средства		3640,0	4695,4	4677,9	-17,5	-0,4	1037,9	28,5
31.03	<i>Подпрограмма „Воздушные силы“</i>								
результат	1. Степень обеспечения состава денежными правами	%	100	100	100				
	2. Степень обеспечения услугами	%	40	40	40				
продукт	1. Площадь радиолокационного контроля и наблюдения за воздушным пространством Республики Молдова	%	70	100	70	-30			
	2. Площадь воздушного пространства Республики Молдова снабжена противовоздушной обороной	%	10	60	5	-55	-91,7	-5	-50
	3. Число лиц, прошедших подготовку по специальности	чел.	5	40	8	-32	-80	3	60

Бюджет подпрограммы									
	ВСЕГО		25662,6	25877,4	25873,6	-4,0	-0,01	211,0	0,8
	Основной компонент	млн. леев	24785,8	24799,5	24799,1	-0,4		13,5	
	Специальные средства		876,8	1077,9	1074,3	-3,6	-0,3	197,5	22,5
31.05	<i>Подпрограмма „Связь и информатика”</i>								
результат	1. Степень обеспечения состава денежными правами	%	100	100	100				
	2. Степень текущего содержания ежедневной деятельности	%	68	61	59	-2	-3,3	-9	-13,2
	3. Создание единого информационного пространства Национальной армии	%	40	65	50	-15	-23,1	10	25
	4. Степень современного оборудования мобильных центров силовых формирований	%	15	50		-50		35	
	5. Степень внедрения интегрированных программ управления и контроля	%		45		-45			
продукт	1. Мощность совместной информационной сети	терминалы	120	160	86	-74	-46,3	-34	-28,3
	2. Количество телефонных терминалов системы связи и информатики	терминалы	800	1300	800	-500	-38,5		
эффективность	1. Штатный состав вовлеченный в эксплуатации системы связи и информатики	человек	250	250	250				
Бюджет подпрограммы									
	ВСЕГО		3525,2	3240,1	3239,8	-0,3		-285,4	-8,1
	Основной компонент	млн. леев	3525,2	3240,1	3239,8	-0,3		-285,4	-8,1
	Специальные средства		-	-	-	-	-	-	-
31.06	<i>Подпрограмма „Поддержка Национальной Армии”</i>								
результат	1. Степень обеспечения состава денежными пособиями	%	100	100	100				
	2. Степень обеспечения продовольственными продуктами	%	75	80	80			5	6,7
	3. Степень обеспечения оборудованием	%	30	50	50			20	66,7

4. Степень обеспечения коммуникабельными услугами	%	74,6	45	45			-29,6	-39,7	
5. Степень обеспечения топливом	%	30	60	60			30	100	
6. Процент обеспечения холодильного оборудования и технологии	%		25	15	-10	-40	15		
7. Процент служащих техники	%	28,9	30	2	-28	-93,3	-26,9	-93,1	
8. Степень обеспечения санитарной техники	%		65	71	6	9,2	71		
9. Процент покрытия потребностей ремонта зданий.	%		18	18			18		
10. Степень обеспечения медикаментами	%		60	60			60		
<i>Бюджет подпрограммы</i>									
	ВСЕГО		84640,2	89999,8	89977,1	22,7	-0,1	5336,9	6,3
	Основной компонент	млн. леев	65338,6	72583,2	72575,9	7,3	-0,1	7237,3	11,1
	Специальные средства		19301,6	17416,6	17401,2	15,4	-0,1	-1900,4	-9,8

Кроме того, Министерство Обороны осуществило *значимую программу „Образование и услуги воспитания”*, цель которой состоит в следующем:

- создание, обучение и профессиональное усовершенствование офицерского состава и эффективного состава субофицеров;
- организация и реализация научных исследований в области обороны;
- развития военного обучение в Республики Молдова для подключения к императивам общества для изменения и Военной академии Вооруженных Сил.
- развитие инфраструктуры и материальной учебной базы Военного Института Вооруженных Сил.

Основные задачи программы являются обучение (подготовка) военных студентов для Вооруженных Сил, формирование субофицеров, усовершенствование офицеров в соответствии с установленными стандартами, менеджмент обучения военных за границей, менеджмент обучения лингвистики, организация и реализация научных исследований в сфере обороны, усовершенствование учебной базы и учебных программ образования Военного Института Вооруженных Сил, развитие структуры Военного Института Вооруженных Сил в целях воспитания и обучения необходимого количества офицеров субофицеров.

Программа *„Публичное образование и воспитательные услуги”* содержит подпрограмму *„Высшее образование”*, показатели по реализации которой отражены в следующей таблице.

Наименование показателей достижения	Единица измерения	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
			утверждено	исполнено	исполнено по отношению к утвержденно		Сумма	%%	
					Сумма	%%			Сумма
88.0 5	<i>Подпрограмма „Высшее образование”</i>								
результат	1. Количество студентов ВИ ВС	человек	502	550	465	-85	-15,5	-37	-7,4
	2. Количество обучаемых офицеров	человек	27	50	35	-15	-30	8	29,6
	3. Количество обученных субофицеров	человек		90		-90			
	4. Количество военных, проходивших лингвистические курсы	человек	44	130	85	-45	-34,6	41	93,2
	5. Количество военных, закончивших высшие учебные заведения страны (гражданские)	человек	2	70	30	-40	-57,1	28	
	6. Количество военных, закончивших высшие учебные заведения за границей	человек	4	120	120			116	
	7. Количество опубликованных научных работ	единиц	16	4	16	12			
продукт	1. Численность выпускников ВИ ВС	человек	85	100	100			15	17,6
	2. Численность выпускников субофицеров	человек		80		-80			
	3. Численность выпускников зарубежных учреждений	человек	4	120	110	-10	-8,3	106	
эффективность	1. Процент выпускников ВИ ВС который соответствует стандарту	%	85	80	85	5	6,3		
	2. Процент военных закончившие лингвистические курсы с соответствующим уровнем знания иностранного языка	%	98	75	97	22	29,3	-1	-1,1
	3. Процент субофицеров который соответствует стандарту	%		90		-90			
	4. Процент научных работ, которые могут быть внедрены	%	100	75	100	25	33,3		
<i>Бюджет подпрограммы</i>									
	ВСЕГО	млн. леев	17028,6	18465,2	18464,2	1,0		1435,6	8,4
	Основной компонент		15295,9	16743,4	16742,8	0,6		1446,9	9,4
	Специальные средства		1732,7	1721,8	1721,4	-0,4		-11,3	-0,7

4. Юстиция

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Юстиция, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	345,8	384,1	369,8	346,1	-23,7	-6,4	0,3	0,1
<i>Основной компонент</i>	<i>260,0</i>	<i>306,1</i>	<i>290,5</i>	<i>279,5</i>	<i>-11,0</i>	<i>-3,8</i>	<i>19,5</i>	<i>7,5</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>92,0</i>	<i>78,0</i>	<i>79,3</i>	<i>66,6</i>	<i>-12,7</i>	<i>-16,0</i>	<i>-25,4</i>	<i>-27,6</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,7	1,7	1,7	1,6				

В государственном бюджете в 2012 году по *всем компонентам* по данной группе были утверждены ассигнования в сумме 384,1 млн. леев. В результате внесенных изменений плана, объем ассигнований уменьшился на 14,3 млн. леев и составил 369,8 млн. леев или 1,7% от общих расходов государственного бюджета.

Уменьшение бюджетных ассигнований по данной группе по *основному компоненту* были обусловлено:

- снижением текущих расходов, связанных с неадекватным использованием баланса по 30 апреля 2012 года для оплаты товаров и услуг;

- сокращением расходов на персонал в связи с отложением повышением заработной платы для лиц занимающих государственные должности и экономии средств в связи с отчислениями заработной платы государственным служащим, а также из образовавшихся вакансий 30 апреля 2012 года;

- снижением затрат на капитальные вложения предусмотрены на реконструкцию здание суда Ботаники;

- снижением затрат на ремонт помещений суда Фэлешть и Дрокия;

- сокращением расходов услуг по медиации в уголовных делах;

- увеличением расходов на приобретение основных средств в результате перераспределения текущих расходов;

- увеличением расходов на персонал вызванные плохим управлением руководством судебным инстанциям;

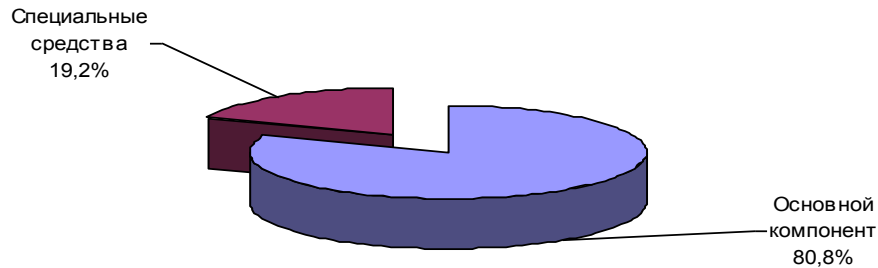
- увеличением расходов на капитальные вложения для расширения здания Апелляционной палаты Кишинэу и его технической оснащенности.

Увеличение специальных средств произошло за счет:

- увеличения затрат, вызванных, уточнением остатка сформированный на 1 января 2012 года на 1,3 млн. леев, в том числе Высшей судебной палате - 0,3 млн. и Службы гражданского состояния, подведомственную Министерству юстиции - 1,0 млн. леев.

Согласно годовым отчетам по этой группе были осуществлены кассовые расходы в сумме 346,1 млн. леев, что составляет 93,6 % от назначенных.

Структура финансовых источников по данной группе представлена в следующей диаграмме.



Кассовые расходы по *основному компоненту* были исполнены на уровне 96,2%, а расходы за счет *специальных средств* были исполнены на уровне 84,0% от предусмотренных. Фактические расходы по *всем компонентам* были исполнены в сумме 336,6 млн. леев или на 9,0 % меньше по сравнению с уточненной суммой. В экономическом разрезе преобладают расходы, связанные с персоналом, доля которых составляет 65,7% от общих фактических расходов.

По группе «*Судебные инстанции*» были уточнены расходы по *основному компоненту*, включая капитальные вложения в общей сумме 146,5 млн. леев или на 3,6 млн. леев меньше, по сравнению с первоначально утвержденными и были исполнены в сумме 145,4 млн. леев или на уровне 99,3% от годовых назначений.

Ассигнования по данной группе были использованы для содержания Высшей судебной палаты, пяти апелляционных палат, Экономической апелляционной палаты (специализированная), 45 секторальных судов и Окружной экономической суд (специализирован).

Кассовые расходы по *судебным инстанциям* были исполнены в сумме 145,4 млн. леев или на уровне 99,3 % от годовых назначений, расходов на персонал, доля которых составляет 64,9 % от общих расходов.

Фактические расходы *судебных инстанций* по *всем компонентам* составили 150,0 млн. леев или 101,6% из уточненной суммы. В экономическом разрезе преобладают расходы, связанные с персоналом, доля которых составляет 64,5% от общих фактических расходов.

Средняя численность персонала в этих учреждениях в 2012 году составила 1958,0 единиц, в том числе 438,0 судей и 1520,0 работников.

В отчетном периоде среднемесячная заработная плата одного судьи составила 5772,4 лея или на 163,9 леев меньше чем 5936,3 леев в 2011г., а также среднемесячная зарплата

других работников составила 2568,9 леев или на 549,0 леев больше чем 2019,9 в 2011 году.

Расходы для содержания одного сотрудника в 2012 году увеличились на 12,5 тыс. леев и составили 70,6 тыс. леев по сравнению с 58,1 тыс. леев в 2011 году.

За счет специальных средств, судебные инстанции были произведены расходы в сумме 0,8 млн. леев, на уровне 72,9% от годовых назначений. Доля доходов была исполнена в сумме 0,7 млн. леев или 22,3% больше по сравнению с уточненной суммы.

В 2011 году Апелляционной палаты Кишинэу было выделено 500,0 тыс. леев из резервного фонда Правительства, в соответствии с Постановлением Правительства №. 555 от 31 июля 2012 г. на разработку проектной документации для расширения здания Апелляционной палаты Кишинэу, расположенного в мун. Кишинэу, ул. Теилор, 4.

На содержание деятельности *Генеральной прокуратуры* в государственном бюджете в 2012 году первоначально были утверждены основные ассигнования в сумме 98,0 млн. леев и уточнены в сумме 91,3 млн. леев или на 6,7 млн. леев меньше годовых назначений. В отчетном году ассигнования, если на текущее содержание, были полностью исполнены, так на капитальные вложения были исполнены 79,3%.

За счет расходов основного компонента была профинансирована деятельность центрального аппарата и 54 территориальных прокуратур со средней численностью 1067,4 единиц, из которых прокуроры – 771,9 единиц, а работники – 295,5 единицы.

Значительный удельный вес фактических расходов за счет бюджетных ассигнований приходится на расходы, связанные с персоналом – 83,5% (или 75,9 млн. леев).

В отчетном периоде среднемесячная заработная плата одного прокурора составила 5346,5 лея или на 1007,9 лей больше чем 4338,6 лея в 2011 г., а среднемесячная заработная плата других работников – 3227,7 лея или на 172,1 меньше чем 3399,8 лея в 2011 г.

Фактические расходы по всем компонентам составили 92,6 млн. леев или 101,2% от годовых назначений. В экономическом разрезе преобладают расходы, связанные с персоналом, доля которых составляет 83,3% от общих фактических расходов.

Расходы для содержания одного сотрудника в 2012 году увеличились на 30,3 тыс. леев и составили 84,8 тыс. леев по сравнению с 54,5 тыс. леев в 2011 году.

Прокуратура из специальных средств использовала расходы в сумме 0,2 млн. леев, на уровне 80,6% от годовых назначений. Доля доходов была исполнена в сумме 0,1 млн. леев или 66,8% от годовых назначений.

По группе «*Органы судебной власти, не отнесенные к другим группам*» были предусмотрены расходы в сумме 38,9 млн. леев, которые были исполнены на уровне 77,6%, из которых по Высшему совету магистратуры – 73,8%, Министерству юстиции – 76,4% и Национальному институту юстиции – 85,4%.

Фактические расходы по всем компонентам составили 80,6 млн. леев или 30,7% меньше от годовых назначений. В экономическом разрезе преобладают расходы, связанные с персоналом, доля которых составляет 47,2% от общих фактических расходов, другие текущие расходы – 40,5% и капитальные расходы – 12,3% из общих фактических расходов.

Расходы для содержания одного сотрудника в 2012 году:

- Высшему совету магистратуры расходы увеличились на 2,2 тыс. леев и составили 144,8 тыс. леев по сравнению с 142,6 тыс. леев в 2011 году;
- Органы почтенные Министерству юстиции увеличились на 74,2 тыс. леев и составили 199,2 тыс. леев по сравнению с 125,0 тыс. леев в 2011 году;
- Национальному институту юстиции увеличились на 8,8 тыс. леев и составили 117,9 тыс. леев по сравнению с 109,1 тыс. леев в 2011 году.

Наряду с основными ассигнованиями, данная группа использовала расходы за счет специальных средств в сумме 65,5 млн. леев, на уровне 84,4% из уточненной суммы Министерством юстиции, доля доходов была исполнена в сумме 64,8 млн. леев или 84,6% от годовых назначений.

В 2012 году Высшему совету магистратуры было выделено 400,4 тыс. леев из резервного фонда Правительства, в соответствии с Постановлением Правительства №517 от 18 июля 2012 г. для оплаты единовременного выходного пособия одному судье, которые были полностью исполнены.

По группе «Органы управления» были предусмотрены расходы в сумме 13,9 млн. леев, которые были исполнены на уровне 94,1%, из которых по центральному аппарату Министерства юстиции 94,2% и центральные административные органы из Министерства юстиции (юридическая управление АТО Гагаузия) – 93,8% от уточненной суммы.

Средняя численность персонала за 2012 год составила 116 единиц (утверждено 123 единиц, в том числе центральном аппарате Министерству юстиции - 113 единиц и юридическая управление АТО Гагаузия – 10 единиц).

Фактические расходы по всем компонентам исполнены в сумме 13,3 млн. леев или на уровне 93,6% от уточненной суммы. В экономическом разрезе преобладают расходы, связанные с персоналом, доля которых составляет 69,6% от общих фактических расходов, другие текущие расходы – 26,9% и капитальные расходы – 3,5% из общих фактических расходов.

Расходы для содержания одного сотрудника в 2012 году увеличились на 43,3 тыс. леев и составили 112,5 тыс. леев по сравнению с 69,2 тыс. леев в 2011 году.

Наряду с основными ассигнованиями, данная группа использовала расходы за счет специальных средств в сумме 0,1 млн. леев на уровне 25,3% от уточненной суммы. Доля доходов была исполнена в сумме 0,1 млн. леев или 40,4% от годовых назначений.

Одновременно в 2012 году группе было выделено 13810,2 тыс. леев из резервного фонда Правительства. В соответствии с Постановлением Правительства №277 от 2 мая 2012 года были выделены 88,8 тыс. леев для оплаты труда, медицинское страхование на территории Французской Республики а также предоставление служебного жилья для юристов делегированных в секретариат ЕСПЧ, 1040 тыс. леев в соответствии с Постановлением Правительства №323 от 23 мая 2013 года для оплаты гонораров адвокатской компании «DLA Piper», для оплаты гонораров аудиторской компании «Credibility International», для покрытия расходов будущих слушаний, а также дополнительных расходов по арбитражным процедурам по делу Франка Чарльза Арифа против Молдовы, которые были исполнены 87,2%.

Программы администрирующие министерствами из программы «юстиция»

Для программы «**Разработка политики и менеджмента в области юстиции**» администрируемые Центром по Гармонизации Законодательства, центральный аппарат Министерства и Юридической дирекции АТО Гагаузии были осуществлены расходы по основному компоненту в сумме 14,1 млн. леев и специальные средства - в сумме 8,2 млн. леев, или на уровне 92,2% и 95,7%, соответственно, из предусмотренной.

По данной программе были установлены следующие показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		<ul style="list-style-type: none"> •Обеспечение последовательной и устойчивой нормативной базы; •Исполнение эффективной системы, которая обеспечила бы гражданам оперативные и качественные услуги; •Обеспечение эффективности Министерство Юстиции с точки зрения внутреннего потенциала. 							
Задачи :		<ol style="list-style-type: none"> 1. Обеспечение последовательного и предсказуемого законодательства в соответствии с европейскими требованиями в этой области; 2.Улучшение качества решающих документов; 3.Система менеджмента кадров основанная на непрерывное формирование роста степени мотивации; 4.Увеличение способности и стабилизация миграции персонала. 							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
						Сумма	%	Сумма	%
результативность	1. Степень роста совместимости нормативных актов гармонизованных с законодательством сообщества	Нормативные акты совместимые с законодательством сообщества	71	80	95	15	18,75	24	33,80
	2. Процент работников удовлетворенных условиями труда (анонимный опрос feedback)	%	80	92	98	6	6,5	18	22,5
	3. Текучесть кадров в Министерство юстиции (сотрудники которые ушли в отставку)	%		20	17	-3	-15	17	100
	4. Управление производительностью(доля сотрудников, подвергающихся ежегодной оценки)	%		70,7	91	20,3	28,7	91	100
продуктивность	1. Количество проектов законодальных/ нормативных актов, разработанные органами центрального публичного управления, включенный в национальных планах гармонизации законодательства и	Число проектов по актам законодательных/ нормативных экспертиз включенные в НППЗ	33	58	35	-23	-39,7	2	6,1

	экспертизы Центра по гармонизации законодательства								
	2. Количество участников на курсах обучения	Число работников	72	80	77	-3	3,8	5	6,9
	3. Количество проектов законодательных/ нормативных актов, разработанные органами центрального публичного управления, не включенный в национальный план гармонизации законодательства и экспертизы Центра по гармонизации законодательства	Число проектов по актам законодательных/ нормативных экспертиз не включенные в НППЗ	38	50	29	-21	-42	-9	23,7
	4. Количество утвержденных нормативных актов	Единицы		2000	2626	626	31,3	2626	100
	5. Количество обученных сотрудников Министерства юстиции	Единицы		40	77	37	92,5	77	100
эффективность	1. Количество выпущенных специализированных буклетов	Единицы		2		-2	-100		
	2. Среднее количество дней необходимое для экспертизы одного проекта	Дни	40	40	40				
	3. Среднее количество дней необходимых для рассмотрения проектов нормативных актов	Дни	10	10	10				
	4. Затраты на обучение одного сотрудника	Лей		1272	520	- 752	-59,1	520	100
	5. Средняя продолжительность одного урегулированного случая при посредничестве	Дни		5		-5	-100		
	6. Средняя стоимость одного случая урегулированного при посредничестве	Лей		2000		-2000	-100		
	7. Среднее количество дней, необходимых для выдачи одной заявлении совместимости разработанных законодательных / нормативные актов с релевантности в ЕС	Дни		10	10				

На программу «*Судебное администрирование*» были осуществлены расходы по основному компоненту в сумме 5,1 млн. леев или на уровне 98,5% предусмотренного.

По данной программе были установлены следующие показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		<ul style="list-style-type: none"> • Укрепление мощности Департамента судебной администрации в обеспечении административной, организационной и финансовой деятельности судов и обеспечения оптимальных условий для независимой деятельности судов; • Улучшение качества юстиции. 							
Задачи:		<ol style="list-style-type: none"> 1. Обеспечение административной и финансовой деятельности судов; 2. Консолидация роли Высшего Совета Магистратуры в обеспечении эффективности юстиции. 							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
						Сумма	%	Сумма	%
результативность	1. Прозрачность судебного процесса (количество опубликованных решений в отношении, вынесенными)	%		100	100			100	100
	2. Количество контролируемых судов	Единицы		53	53			53	100
продуктивность	1. Количество судов, использующих Единую Программу Управления Делами	Единицы		51	51			51	100
	2. Количество судов, использующих аудио записи системы «SRS Femida»	Единицы		51	25	-26	51	25	100
	3. Количество жалоб рассмотренных судебной инспекции	Единицы		2047	2362	315	15,4	2362	100
	4. Количество проведенных заседаний	Единицы		47	40	-7	14,9	40	100
	5. Количество принятых решений	Единицы		780	848	68	8,7	848	100
эффективность	1. Расходы на содержание информационной системы	Тыс. леев		1200,0	1392,4	192,4	16	1392,4	100
	2. Процент пользователей подготовленные для использования реализуемых программ	%		55,5	55,5			55,5	100

По программе «*Судебное осуществление*» администрируемая судебными инстанциями и Высшей судебной палаты были осуществлены расходы из основного компонента в сумме 145,4 млн. леев и из специальных средств – в сумме 0,9 млн. леев или на уровне 99,3% и 72,8%, соответственно, из предусмотренного.

По данной программе были установлены показатели достижений, отражены в следующей таблице.

Цель:		<ul style="list-style-type: none"> •Создание условий для обеспечения прозрачности судебного процесса и свободного доступа граждан к правосудию и повышения качества правосудия; •Создание оптимальных условий для обеспечения прозрачности правосудия; •Повышение качества правосудия и обеспечения доверия к судебному акту; •Продвижение образа высшей судебной палаты. 							
Задачи:		1.Обеспечение аудиозаписи судебных заседаний до 100%; 2.Обеспечение публикации на сайтах судов 100% из принятых решений; 3.Расположение во всех судах комнат для слушания детей; 4.Улучшение Комплексной программы ведении дел в соответствии с требованиями Высшей судебной палаты; 5.Первоначальное и постоянное обучение пользователей Комплексной программы ведении дел (судей, референтов и других должностных лиц) ; 6.Совершенствование механизма случайного распределения случаев; 7.Публикация судебных решений на веб-сайте Высшей Судебной Палаты; 8.Техническая модернизация инфраструктуры судов.							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
		Сумма	%			Сумма	%		
результативность	1. Сохранение, использование и улучшение Единой программы управления делами и систем аудио регистрации, внедренных в судах	%	100	100	100				
	2. степень использования систем аудио регистрации судебных заседаний	%	70	100	50	-50	50	-20	28,6
	3. Степень улучшения отремонтированных офисов судебных инстанций	%	45,3	21	16,8	-4,2	-20	-28,5	-62,9
	4. Доля решений опубликованных на веб-странице	%		100	90	-10	10	90	100
	5. Информирование общественности с результатами деятельности	%		90	90			90	100
продуктивность	1. Количество отремонтированных и обновленных офисов судебных инстанций	Единицы	24	10	8	-2	-20	-16	-66,7
	2. Количество распределенных униформ для клерков	Единицы		90	90			90	100
	3. Количество комнат для слушания детей, оформлены в соответствии с стандартами CNPAS	Единицы		20,0	5,0	-15,0	75	5,0	100
	4. Дела рассмотренные Высшей Судебной Палаты	количество дел	8630	8900	9633	733	8,2	1003	11,6
	5. Количество нерассмотренных дел на конец отчетного периода	количество дел	1246	1600	1797	197	12,3	551	44,2
эффективность	1. Средняя стоимость содержания одной единицы персонала суда	Тыс. леев	69,7	59,6	54,8	-4,8	-8,1	-14,9	-21,4
	2. Уровень случайного распределения случаев	%	100	90	90		100	-10	10,0

По программе «*Осуществление уголовной политики государства*» администрируемая Генеральной прокуратуры, были осуществлены расходы из основного компонента в сумме 90,6 млн. леев и из специальных средств – в сумме 0,2 млн. леев или на уровне 99,5% и 80,6% соответственно, из предусмотренного.

По данной программе были установлены показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Укрепление и модернизация Генеральной прокуратуры в процессе предупреждение и борьбе с преступностью, реализованный акт правосудия, последовательное продвижение образа прокуратуры в обществе							
Задачи:		<p>1. дальнейшее развитие взаимодействия и сотрудничества с другими правоохранительными органами в борьбе с преступностью и обеспечения явление верховенства закона;</p> <p>2. разработка и практическое применение новых методов исследования и борьбы с преступлениями и попытками, торговлей людьми, коррупцией, контрабандой;</p> <p>3. повышение ответственности государственных обвинителей и прокуроров при сокращении числа оправдательных решений.</p>							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предус мотрено	Испол нено	Исполнено по отношению предусмотрено		сумма	%
						сумма	%		
результативность	1.Количество проверок в различных управлениях, особенно на соблюдение прав на охрану здоровья, прав на здоровую окружающую среду, прав на подачу петиций, прав на труд и безопасность труда, в некоторых областях обрاملенных правом на социальную защиту	Количество проверок	3620	3620	3620				
	2. .Количество рассмотренных прокурорами процедур правонарушения.	Количество процедур	4000	4000	4000				
продуктивность	1. Количество уголовных дел, с появлением пыток	Количество дел	42	42	42				
	2. Начатые судебные преследования по делам о правонарушениях	Количество дел	470	470	470				
эффективность	1.Информирование общественности с результатами выполненных работ	%	90	90	90				

По программе «*Защита законных прав и интересов граждан*» администрируемая Территориальными офисами Национального Совета по юридической помощи гарантируемая государством, были осуществлены расходы из основного компонента в сумме 12,7 млн. леев или на уровне 67,4% из предусмотренного.

По данной программе были установлены показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Обеспечение эффективного доступа социально-уязвимым лицам к бесплатным квалифицированным юридическим услугам.							
Задачи:		1. Система предоставления последовательной и эффективной юридической помощи гарантируемой государством; 2. Эффективный доступ к юстиции для социально-уязвимых лиц; 3. Информирование граждан о формах и условиях получения юридической помощи гарантируемой государством; 4. Обеспечение свободного доступа к юстиции.							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
						сумма	%	сумма	%
результативность	1. Процент граждан удовлетворенных от полученных гарантированных юридических услуг	%	90	90	95	5	5,6	5	5,6
	продуктивность	1. Численность бесплатных пользователей юридических услуг	Число лиц	27587	32000	34190	2190	6,8	6603
эффективность	2. Численность обученных лиц	Число лиц	60	25	50	25	100	-10	16,7
	3. Количество информационных ТВ и радио программ	Количество программ		1	3	2	200	3	100
эффективность	1. Средняя продолжительность времени, отведенного на один случай	Часы		41	41			41	100
	2. Средняя стоимость почасовой оплаты адвокатам	Лей		70	70			70	100

По программе «Профессиональная подготовка в сфере юстиции» администрируемой Национальным Институтом Юстиции были осуществлены расходы из основного компонента в сумме 5,5 млн. леев или на уровне 85,4%, из предусмотренных.

По данной программе были установлены показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Укрепление потенциала сотрудников из системы правосудия.							
Задачи:		Начальное обучение кандидатов на должностях судей и прокуроров назначаемых на общих основаниях и других сотрудников из судебной системы, а также непрерывная подготовка судей, прокуроров и других категорий юристов, которые вносят вклад в справедливой юстиции.							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
						Сумма	%	Сумма	%
продуктивность	1. Число лиц пользователей продлённого образования	Единицы	2669	3119	3638	519	16,6	969	36,3
	2. Количество выпускников подготовленных в качестве судьи и прокуроров	Единицы	38	44	44			6	15,8
	3. Количество подготовленных инструкторов в сфере юстиции	Единицы	85	140	140			55	64,7
эффективность	1. Средняя стоимость для первоначального обучения одного кандидата должностях судей и прокуроров	Тыс. леев	42,2	54,0	50,6	-3,4	-6,3	8,4	19,9

2. Количество часов обучения для одного пользователя	Единицы	40	40	40					
3. Средняя стоимость для одного участника продлённой профессиональной подготовки	Тыс. леев	1,4	2	1,9	-0,1	-5	0,5	35,7	
4. Средняя стоимость за одного участника в подготовке преподавателей в области правосудия	Тыс. леев	1,8	2	1,8	-0,2	-10			

По программе «*Правовая экспертиза*» администрируемой Национальным Центром Правовой Экспертизы были осуществлены расходы из основного компонента в сумме 5,2 млн. леев и из специальных средств - в сумме 1,5 млн. леев или на уровне 97,6% и 95,7%, соответственно, из предусмотренных.

По данной программе были установлены следующие показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Укрепление судебной экспертизы как способ доказательства							
Задачи:		Высококачественные судебные экспертизы оказываемые в оптимальные сроки							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено		Сумма	%
						Сумма	%		
результативность	1. Доля специалистов, которые прошли аттестацию по сравнению с общим итогом по стране	%		15,0	5,0	-10	-66,7	5	100
продуктивность	1. Оборудованные и функциональные офисы для экспертиз за год	Единицы		1	0	-1	-100		
	2. Число проведенных экспертиз	Единицы		3050	2523	-527	-17,3	2523	100
	3. Количество сотрудников, прошедших обучение	Единицы		15	6	-9	60	6	100
эффективность	1. Средняя продолжительность экспертизы, простое исследование	Дни		8,0	8,0			8	100
	2. Средняя продолжительность экспертизы, простое исследование	Часы		64,0	64,0			64	100
	3. Средняя продолжительность экспертизы, среднее исследование	Дни		25,5	25,5			25,5	100
	4. Средняя продолжительность экспертизы, среднее исследование	Часы		180,0	180,0			180	100
	5. Средняя продолжительность экспертизы, комплексное исследование	Дни		6,5	6,5			6,5	100
	6. Средняя продолжительность экспертизы, комплексное исследование	Часы		1560,0	1560,0			1560	100
	7. Средняя стоимость экспертизы, по типу	Лей		1020,0	550,0	-470,0	-46,1	550	100
	8. Средняя стоимость обслуживания приобретенного оборудования, помещений, персонала	Лей		25000,0		-25000,0	-100		

По программе «*Интегрированная система юридического информирования*», администрируемая Центром Правовых Информаций были осуществлены расходы по основному компоненту в сумме 0,6 млн. леев и из специальных средств – в сумме 0,4 млн. леев или на уровне 98,5% и 55,8%, соответственно, из предусмотренного.

По данной программе были установлены показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Обеспечение доступа физических лиц и предпринимателей к юридической информации							
Задачи:		Совершенствование и повышение качества информационно-юридических услуг предоставленных гражданам и представителей деловой сферы							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
		Сумма	%			Сумма	%		
результативность	1. Количество нормативных актов размещенных в базе данных	Единицы	3956,0	2800,0	3773,0	973,0	34,8	-183	-4,6
	1. Количество просмотров веб страницы Министерство юстиции	Единицы	419580	450000	356538,0	-93462,0	-20,8	-63042	-15
эффективность	1. Количество дней необходимых для введения актов в базу данных	Дни	3	3	3				

По программе «*Гражданское состояние*» администрируемой Службой Гражданского Состояния были осуществлены расходы по специальным средствам в сумме 55,5 млн. леев или на уровне 82,8%, из предусмотренного.

По данной программе были установлены показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Защита имущественных и персональных неимущественных прав физических и юридических лиц, а также интересов государства с помощью органов регистрирующие акты гражданского состояния							
Задачи:		Обеспечение доступа населения к услугам гражданского состояния.							
II. Показатели достижений		Единицы измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 по отношению исполнено 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Исполнено по отношению предусмотрено			
		Сумма	%			Сумма	%		
продуктивность	1. Оказанные услуги, итого	Единицы	861320	800000	735465	-64535	-8,1	-125855	-14,6
	2. Оказанные платные услуги	Единицы	541900	521310	409870	-111440	-21,4	-132030	-24,4
эффективность	1. Доля предоставляемых услуг в территориях из всех услуг	%	77	77	78,3	1,3	1,7	1,3	1,7
	2. Доля получателей бесплатных услуг, итого	%	37	35	44,3	9,3	26,6	7,3	19,8
	3. Среднее число оказанных услуг, предоставляемых работником ежемесячно	Единицы	176	163	157	-6	-3,7	-19	-10,8

4¹. Конституционная юрисдикция

Показатели исполнения расходов по данной группе представляются в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Конституционная юрисдикция, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	5,9	8,75	8,65	8,6	-0,05	0,6	2,7	45,8
<i>Основной компонент</i>	5,9	8,7	8,6	8,6	0,0	0,0	2,7	45,8
<i>Специальные средства</i>	0,0	0,05	0,05	0,0	-0,05	100		0,0
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	0,03	0,04	0,04	0,04	0,0	0,0	0,01	33,3

К этой функциональной группе относятся расходы на содержание Конституционной палаты.

В государственном бюджете по данной группе были утверждены ассигнования в сумме 8,75 млн. леев, включая 8,7 млн. леев - основной компонент и 0,05 млн. леев - специальные средства. В соответствии с поправками, сумма пособия для основного компонента снизилась на 0,1 млн. леев и составила 8,6 млн. леев, или 0,04 % от общего объема расходов государственного бюджета.

Изменения, внесенные в основной компонент обусловлены сокращением штатных расходов, связанные с отложением повышением заработной платы для лиц занимающих государственные должности и экономии средств в связи с отчислениями заработной платы государственным служащим 0,2 млн. леев.

Одновременно, в соответствии с Постановлением Правительства №920 от 10 декабря 2012 года о распределении финансовых средств из государственного бюджета для реформы публичного управления, в 2012 году этой группе было выделено 138,0 тысяч леев для покрытия расходов, связанных с выплатой единовременной пособия при освобождении помощника судьи Конституционного Суда, которые были выполнены на сто %.

Согласно отчету, по данной группе были осуществлены кассовые расходы в размере 8,6 млн. леев, что составляет 99,9% от уточненного.

Штатные расходы составили 52,4% (4,5 млн. леев) из общего их объема.

Средняя численность персонала в 2012 году составила 48 единиц, из которых 11 судей и другой персонал 37 единиц (утверждены 58 единицы; в т.ч. 12 судей и 43 – другой персонал). Зарегистрированы вакансии на конец отчетного периода в связи с отсутствием помещения (что привело к капитальному ремонту центрального блока здания суда с перераспределением пространства и реконструкции блока В).

Средне месячная заработная плата одного судьи в 2012 году составила 9 751,5 лей по сравнению с 9 137,9 леев в 2010, или больше на 613,6 леев, и одного работника – 5 150,5 леев к 3 882,7 леев в 2011, или больше на 1 267,8 леев.

Расходы на содержание одного сотрудника в 2012 году увеличились на 69,1 тыс. леев и составляют 175,0 тыс. леев по сравнению с 105,9 тыс. леев на 2011 год.

Эффективные расходы были исполнены в сумме 8,6 тыс. леев или на 99,8% к предусмотренным. В экономическом аспекте преобладают штатные расходы, которые представляют квоту в 52,2% из всех эффективных расходов (4,5 млн. леев).

В течение года, специальные средства не были выполнены, так как в отчетный период, не были зарегистрированы доходы, которые должны были поступить от Европейской Комиссии за Демократию через Право (Венецианская Комиссия Совета Европы), что привело к неисполнению упоминающих расходов. Конституционный Суд был профинансирован только из основного компонента.

По программе **Конституционная юрисдикция** были установлены показатели достижений, отраженные в следующей таблице.

Цель:		Усиление роли Конституционной палаты.							
Задачи:		Улучшение качества решений и уведомлений выпущенных Конституционной палатой.							
Наименования показателей достижений		Единицы измерения	2011 исполнено	2012				2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
				утверждено	исполнено	исполнено по отношению утверждено (+, -)		сумма	%%
						сумма	%%		
результат	доля исполнения в установленные сроки	%		80	100	20	25	100	100
продукт	1. Количество рассмотренных и размещенных уведомлений на web странице	единицы	34	25	34	9	36		
	2. Количество рассмотренных и размещенных решений на web странице	единицы	29	25	19	-6	-24,0	-10	-34,5
	3. Количество размещенных информационных применений	единицы	1	3	1	-2	-66,6		

5. Поддержание общественного порядка и национальная безопасность

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Поддержание общественного порядка и национальная безопасность, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	1264,2	1394,3	1372,6	1344,2	-28,4	-2,1	80,0	6,3
<i>Основной компонент</i>	<i>1177,2</i>	<i>1309,0</i>	<i>1283,9</i>	<i>1280,8</i>	<i>-3,1</i>	<i>-0,2</i>	<i>103,6</i>	<i>8,8</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>85,9</i>	<i>67,3</i>	<i>70,7</i>	<i>63,4</i>	<i>-7,3</i>	<i>-10,3</i>	<i>-22,5</i>	<i>-26,2</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>1,1</i>	<i>18,0</i>	<i>18,0</i>		<i>-18,0</i>		<i>-1,1</i>	
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	6,3	6,3	6,1	7,0				

В государственном бюджете по данной группе по *всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 1394,3 млн. леев. В результате внесенных изменений объем ассигнований снизился на 21,7 млн. леев и составил 1372,6 млн. леев, который был обусловлен:

По основному компоненту, уменьшение расходов на 25,1 млн. леев обусловлено в основном следующими факторами:

Факторы, которые повлияли на увеличение ассигнований на 3,3 млн. леев являются:

- согласно Постановлению Правительства № 191 от 04 апреля 2012 об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год Министерству внутренних дел было выделено – 0,7 млн. леев;

- согласно Постановлению Правительства № 920 от 10 декабря 2012 о распределении финансовых средств из государственного бюджета для реформы публичного управления из ассигнований, утвержденных в государственном бюджете на 2012 год на осуществление реформы публичного управления, финансовые средства в сумме 2,6 млн. леев для покрытия расходов, связанных с выплатой единовременных пособий при освобождении работников некоторых центральных органов публичного управления, подлежащих реорганизации по данной группе. Указанные финансовые средства были распределены по центральным органам публичного управления следующим образом:

- Служба государственной охраны – 0,8 млн. леев;
- Служба информации и безопасности – 1,5 млн. леев;
- Национальный центр по борьбе с коррупцией – 0,3 млн. леев.

На уменьшение расходов в сумме на 28,4 млн. леев повлияли следующие факторы:

- уменьшение расходов в связи с задержкой увеличения заработных плат лицам занимающих ответственные государственные должности и из экономии средств в связи с задержкой увеличения заработных плат для государственных служащих, а также за счет вакантных функций на 30 апреля 2012 – на 7,4 млн. леев;

- сокращение средств связанных с оплатой товаров и услуг за счет остатка неиспользованных средств по состоянию на 30 апреля 2012 – на 11,3 млн. леев;

- сокращение капитальных вложений на 9,7 млн. леев.

Для деятельности, связанной с данной группой, из резервного фонда Правительства было выделено 1,9 млн. леев, которые были осуществлены в объеме 1,8 млн. леев или 95,0 %.

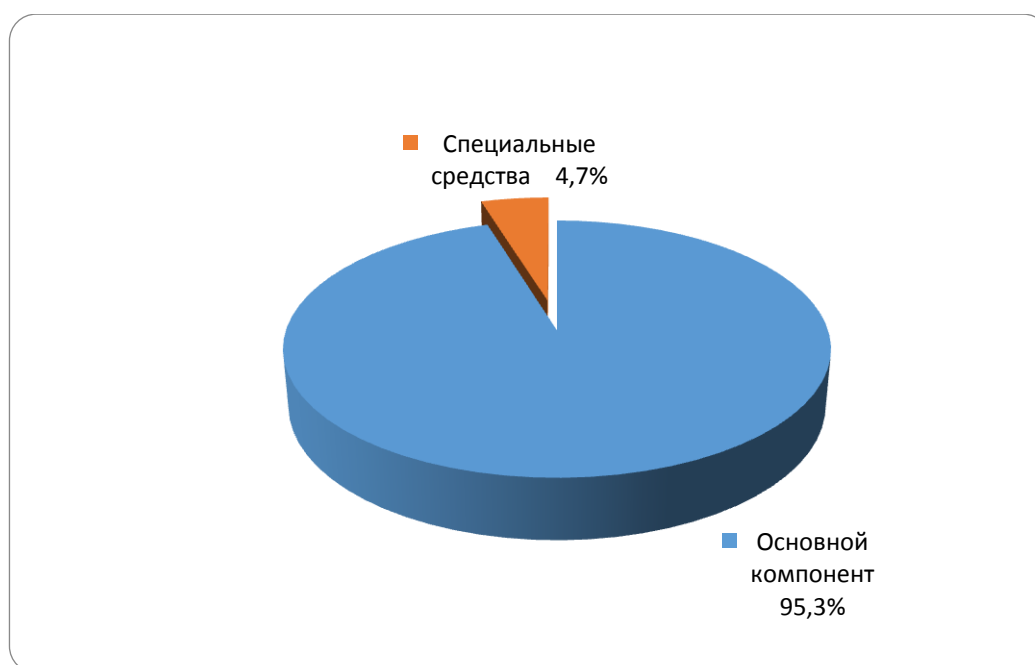
По специальным средствам, часть расходов увеличилась на 3,4 млн. леев и обусловлено:

- увеличение расходов, связанных с уточнением доходов Министерства внутренних дел 1,5 млн. леев и Службы информации и безопасности – 0,2 млн. леев;

- участие в финансировании расходов остатка денежных средств по состоянию на 1 января 2012 года по категории 003 „Гранты, спонсорство / пожертвование и благотворительность“, в соответствии со статьей 20 абзац б) Закона о государственном бюджете на 2012 год для Министерства внутренних дел – 1,4 млн. леев и Службы информации и безопасности – 0,3 млн. леев.

Согласно отчетам по этой группе были произведены кассовые расходы в сумме 1344,2 млн. леев, что составляет 97,9% от уточненных ассигнований.

Структура расходов по данной группе по финансовым источникам представлена в следующей диаграмме:



Расходы по основному компоненту исполнены на уровне 99,8%, а расходы за счет специальных средств – 89,7%.

С точки зрения основных статей расходов, исполнение расходов в пропорции к общей сумме расходов по данной группе **основной компонент** представлен в следующей таблице.

Наименование статей	Исполнено (млн. леев)		Степень расходов всего (%)	
	2011	2012	2011	2012
Расходы всего	1177,2	1280,8	100	100
Текущие расходы	1137,2	1227,0	96,6	95,8
<i>в том числе расходы по персоналу</i>	<i>789,7</i>	<i>925,8</i>	<i>69,5</i>	<i>75,5</i>
Капитальные расходы	40,0	53,8	3,4	4,2
<i>в том числе капитальные вложения</i>	<i>11,5</i>	<i>21,8</i>	<i>28,8</i>	<i>40,5</i>

Анализ степени категорий расходов в общем объеме расходов по основному компоненту показывает, что в 2012 году по сравнению с 2011 годом, доля текущих расходов уменьшилась на 0,8%, за счет капитальных расходов. Одновременно степень расходов персонала увеличилась на 6,0%, а капитальные вложения возросли на 11,7%.

С точки зрения групп расходов, из всего исполненных основных расходов, наибольший удельный вес занимают органы внутренних дел – 30,0%, увеличившись на 1,6% по сравнению с 2011 г., органы государственной безопасности – 26,8% с уменьшением на 2,0% по сравнению с 2011 г. и пенитенциары - 23,2% с увеличением на 1,2% по сравнению с 2011 г.

Расходы в абсолютном выражении, отражены в нижней таблице.

	Основные расходы				
	2011		2012		
	Исполнено (млн. леев)	Степень расходов всего (%)	Уточнено (млн. леев)	Исполнено (млн. леев)	Степень расходов всего (%)
Всего	1177,2	100	1283,9	1280,8	100
Органы внутренних дел	333,8	28,4	387,6	385,1	30,1
Войска карабинеров	68,4	5,8	68,2	68,2	5,3
Пенитенциарные учреждения	259,5	22,0	298,2	298,0	23,3
Органы национальной безопасности	338,9	28,8	343,9	343,9	26,8
Гражданская защита и чрезвычайные ситуации	131,3	11,1	138,2	138,2	10,8
Органы и услуги в области поддержания общественного порядка и национальной безопасности, не отнесенные к другим группам	45,3	3,9	47,8	47,4	3,7

Кредиторская задолженность на конец 2012 года по данной группе всего составила 93,2 млн. леев, в том числе с истекшим сроком 2,8 млн. леев.

Из общей суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком Министерство внутренних дел зарегистрировало 1,6 млн. леев, Пенитенциарные учреждения Министерства юстиции – 0,5 млн. леев, Служба информации и безопасности – 0,6 млн. леев и Служба государственной охраны – 0,1 млн. леев.

Дебиторская задолженность составила 27,8 млн. леев, из которой с истекшим сроком 4,1 млн. леев. Дебиторская задолженность с истекшим сроком зарегистрирована за Министерством внутренних дел в сумме 2,4 млн. леев, Службой информации и безопасности – 1,3 млн. леев и Департаментом пенитенциарных учреждений Министерства юстиции – 0,4 млн. леев.

Средняя численность персонала в 2012 г. по основному компоненту данной группы составила 15974,0 единиц, в том числе 13615,5 военнослужащих по контракту/с специальным статусом, 58,5 военнослужащих срочной службы, 489 государственных служащих и 1811 вольнонаемных работников.

Среднемесячная заработная плата одного военнослужащего по контракту / с специальным статусом по данной группе составила 4775,6 лея, государственного служащего – 3847,3 лея и одного вольнонаемного работника – 2460,4 лея.

Наряду с ассигнованиями по основному компоненту, в соответствии с нормативными и законодательными актами, учреждения данной группы получили **специальные средства**, которые составили объем 66,6 млн. леев, выполнены на 96,5% по отношению к уточненным данным отчетного периода 69,0 млн. леев.

Кассовые расходы были выполнены в сумме 63,4 млн. леев, уровень исполнения составляя 89,7% по отношению к уточненным данным.

В экономическом аспекте, кассовые расходы данной группе по специальным средствам характеризуются в следующей таблице:

Наименование статей	Исполнено (млн. леев)		Степень расходов всего (%)	
	2011	2012	2011	2012
Расходы всего	85,9	63,4	100	100
Текущие расходы	69,3	54,1	80,7	85,3
<i>в том числе расходы по персоналу</i>	8,8	9,5	12,7	17,6
Капитальные расходы	16,6	9,3	19,3	14,7
<i>в том числе капитальные вложения</i>	0,4		2,4	

По сравнению с 2011 годом, в 2012 году по специальным средствам, увеличилась доля расходов по персоналу на 4,9%, одновременно не были произведены расходы по капитальным вложениям. Вместе с тем, анализ степени расходов в общих расходах по

специальным средствам показывает, что доля текущих расходов увеличилась на 4,6% за счет капитальных расходов.

Кредиторская задолженность на конец 2012 года по данной группе по специальным средствам составила 4,2 млн. леев, в том числе с истекшим сроком 1,0 млн. леев.

Дебиторская задолженность составила 1,4 млн. леев, в том числе с истекшим сроком 0,3 млн. леев.

По проектам, финансируемых из внешних источников ассигнования не были выполнены, так как договор о финансировании не был подписан до конца года.

По данной группе, в 2012 г. пенитенциарные учреждения (Департамент пенитенциарных учреждений Министерства юстиции) исполнено бюджет по программам, а именно «Система Пенитенциарных учреждений», цель данной программы является создание условий для содержания заключенных в соответствии с национальными и международными стандартами в этой области.

Основные задачи программы:

- создание условий содержания под стражей в соответствии с национальными и международными стандартами в этой области;
- обеспечение работников оборудованием;
- необходимое обеспечение профессиональных школ для заключенных в исправительных учреждениях;
- улучшение условий Учебного центра Департамента пенитенциарных учреждений для надлежащей подготовки и совершенствования пенитенциарной системы.

Программа «Система Пенитенциарных учреждений» содержит подпрограмму «Система Пенитенциарных учреждений», показатели о реализации которой излагаются в следующей таблице.

Наименование показателей достижения	Единица измерения	2011 исполнено	2012				2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
			утверждено	исполнено	исполнено по отношению к утверждено (+, -)		сумма	%%
					сумма	%%		
43.00 Подпрограмма «Система Пенитенциарных учреждений»								
результат	1. Соблюдение национальных и международных стандартов на содержание под стражей (без капитальных вложений)	68,4	100	70	-30,0		1,6	
	2. Обеспечение соблюдения законодательства в социальной и правовой защиты работников	25,9	100	25,9	74,1			
продукт	1. Снижение смертности и заболеваемости в пенитенциарных учреждениях	-4,0	-10,0	-16,5	-6,5		-12,5	

Наименование показателей достижения	Единица измерения	2011 исполнено	2012				2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
			утвержд ено	исполне но	исполнено по отношению к утверждено (+, -)		сумма	%%
					сумма	%%		
2. Увеличение/уменьшение осужденных, занятых в работе до 50% от всего осужденных	%	-7,0	-10,0	-7,0	3,0			
3. Поддержание правопорядка в пенитенциарных учреждениях в соответствии с законодательством в силе - возможность сокращения персонала	человек	157,0	20	27	7,0	35,0	-130,0	-82,8
эффективность 1. Расходы на содержание заключенного в день / в том числе продовольственной	леев/день	110,03/ 11,06	122,1/ 11,6	125,08/ 13,17	-4,13/ 1,2	2,44/ 13,54	15,05/ 2,11	14,3 / 19,1
Бюджет подпрограммы								
ВСЕГО			272752,0	304591,9	302592,9	-1999,0	0,7	29840,9 10,9
Основной компонент		тыс. леев	259506,4	298222,7	298040,6	-182,1	0,07	38534,2 14,9
Специальные средства			13245,6	6369,2	4552,3	-1816,9	-28,5	-8693,3 - 65,6

6. Образование

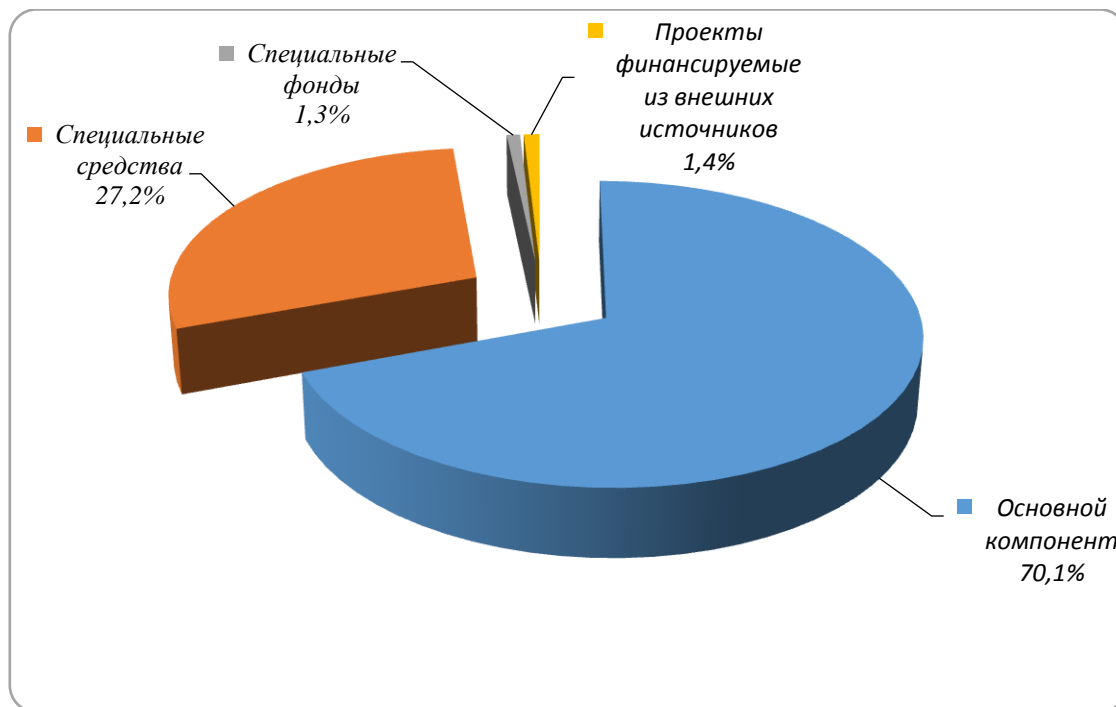
Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	Исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Образование, всего (млн. леев) в том числе:	2071,8	2285,8	2298,1	2209,4	-88,7	96,1	137,6	106,6
<i>Основной компонент</i>	<i>1437,7</i>	<i>1581,2</i>	<i>1553,8</i>	<i>1548,2</i>	<i>-5,6</i>	<i>99,6</i>	<i>110,5</i>	<i>107,7</i>
- включительно трансферты между компонентами	0,7	1,2	1,2	0,7	-0,5			100,0
<i>Специальные средства</i>	<i>599,5</i>	<i>661,1</i>	<i>680,6</i>	<i>600,5</i>	<i>-80,1</i>	<i>88,2</i>	<i>1,0</i>	<i>100,2</i>
<i>Специальные фонды</i>	<i>16,2</i>	<i>30,4</i>	<i>33,5</i>	<i>30,0</i>	<i>-3,5</i>	<i>89,6</i>	<i>13,8</i>	<i>185,2</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>19,1</i>	<i>14,3</i>	<i>31,4</i>	<i>31,4</i>		<i>100,0</i>	<i>12,3</i>	<i>164,4</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	10,4	10,3	10,3	10,2				

В государственном бюджете по данной группе *по всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 2285,8 млн. леев. В следствии произведенных изменений, объем ассигнований увеличился на 12,3 млн. леев и составил 2298,1 млн. леев или 10,3% от общих расходов государственного бюджета.

В 2012 году по данной группе были произведены кассовые расходы в сумме 2209,4 млн. леев, что составляет 96,1% от предусмотренных.

Структура профинансированных расходов по данной группе по источникам представлена в следующей диаграмме.



Расходы *по основному компоненту* были исполнены на уровне 99,6%, *из специальных средств* – 88,2%, *из специального фонда учебников* - 89,6%, *из проектов финансируемых из внешних источников* - 100% от предусмотренных.

Для осуществления деятельности относящейся к данной группе, из резервного фонда Правительства было выделено 1019,0 тыс. леев, для покрытия расходов Г.П „Mold-Didactica” связанные с приемом, хранением и распределением книг из коллекции „Adevărul”, подаренной Республике Молдова Румынией.

Анализ штатного числа сотрудников, работающих в образовательных учреждениях в 2012 году показывает сокращение среднего числа штатных единиц, финансируемых из основного компонента и специальных средств, на 1655 единиц, из которых по основному компоненту - 1037 единиц, вызванной осуществлением мер по рационализации сети учреждений.

Среднемесячная заработная плата на одну единицу увеличилась на 269,4 леев, в том числе из основного компонента – 238,4 леев, в связи с исполнением Закона об оплате труда в бюджетной сфере № 355-XVI от 23 декабря 2005 года.

Наименование	2011 исполнено	2012			2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено
		утверждено	исполнено	исполнено по отношению к утверждено, %	
Единицы	31039	30893	29384	95,4	-1655
- из основного компонента	25988	25490	24951	97,1	-1037
Среднемесячная заработная плата на одну единицу,	2539,1	2711,3	2808,5	104,8	269,4
- из основного компонента	2261,1	2449,0	2499,5	103,6	238,4

Объем расходов *по основному компоненту* в сфере образования на 2012 год, с последующими изменениями, был предусмотрен в сумме 1553,8 млн. леев. Фактическое исполнение составило 1548,2 млн. леев или на уровне 99,6%.

В разрезе основных статей расходов, исполнение расходов по основному компоненту как удельный вес к общей сумме расходов по данной группе, представлено в следующей таблице.

Наименование статей	исполнено (млн. леев)		Удельный вес к общим расходам (%)	
	2011	2012	2011	2012
Итого	1437,7	1548,2	100,0	100,0
Текущие расходы :	1383,7	1443,5	96,2	93,2
<i>в том числе: Расходы персонала</i>	<i>881,1</i>	<i>945,5</i>	<i>61,3</i>	<i>61,1</i>
Капитальные расходы :	54,0	104,7	3,8	6,8
<i>в том числе: Капитальные вложения</i>	<i>24,2</i>	<i>55,3</i>	<i>1,7</i>	<i>3,6</i>

Анализ удельного веса расходов некоторых категорий в общих расходах по основному компоненту показывает, что в 2012 году, по сравнению с 2011 годом, удельный вес текущих расходов сократился на 3%, с сопутствующим увеличением капитальных затрат. Одновременно сократился вес затрат по персоналу на 0,2%, и увеличилась доля капитальных инвестиций на 2,5%.

В разрезе уровней образования, от общего объема расходов произведенных в образовательных учреждениях, наибольший вес соответствует среднему образованию – 36,8%, с сокращением в 0,9% по сравнению с 2011-м годом, высшему образованию - 35,9%, с сокращением в 0,6%, среднему специальному образованию - 19,0%, с увеличением в 0,3% по сравнению с 2011-м годом.

Расходы в абсолютном значении по уровням образования отражены в следующей таблице.

	Расходы по основному компоненту				
	2011		2012		
	исполнено млн. леев	доля в общем объеме расходов (%)	утверждено млн. леев	исполнено, тыс. леев	доля в общем объеме расходов (%)
Итого	1437,7	100,0	1553,8	1548,2	100,0
Дошкольное образование			31,6	31,2	2,0
Среднее образование	542,3	37,7	573,0	570,4	36,8
Высшее образование	524,9	36,5	556,8	556,5	35,9
Постуниверситетское образование	58,7	4,1	60,9	60,8	3,9
Курсы и переподготовка кадров	3,3	0,2	2,4	2,4	0,2
Учреждения и мероприятия в области образования отнесенные к другим группам	34,6	2,4	27,2	25,7	1,7
Среднее специальное образование	268,3	18,7	294,4	293,8	19,0
Административные органы	5,6	0,4	7,5	7,4	0,5

Для выплаты стипендий студентам и учащимся школ были исполнены расходы в объеме 211,1 млн. леев.

Стипендии в учреждениях среднего, профессионального, и высшего образования, получили в среднем 47211 человек, из них 44837 человек получили учебные стипендии, 80 человек - номинальные стипендий и 2305 человек - социальные стипендии. Количество стипендиатов в высшем образовании и среднем специальном образовании составляет 29646 человек, или 72% от общего числа студентов дневной формы обучения в данных учреждениях.

В средних профессиональных учреждениях получили стипендии 16052 учеников, что составляет 78% от общего числа учеников.

В целях реализации мер по внешкольному занятию с детьми, из государственного бюджета (основной компонент) было исполнено 17,1 млн. леев.

Для организации летнего отдыха для детей в учреждениях общего среднего образования были использованы 1,8 млн. леев.

Организационные мероприятия для проведения экзаменов в гимназиях и экзаменов бакалавра в лицеях обусловили расходы в сумме 4,9 млн. леев.

Из государственного бюджета в 2012 году были выплачены 31,6 млн. леев на закупку 49 единиц школьного транспорта для обеспечения перевозки детей из образовательных учреждений подлежащих оптимизации.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком платежа на конец 2012 года составила 667,3 тыс. леев, с увеличением по сравнению с началом года на 345,0 тыс. леев. Из общей суммы кредиторской задолженности, 650,5 тыс. леев принадлежат Министерству образования.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком платежа составила 579,8 тыс. леев, с сокращением по сравнению с 2011-м годом на 139,5 тыс. леев.

Одновременно с ассигнованиями по основному компоненту, согласно действующему законодательству и нормативным актам, учреждения образования имели и *специальные средства*, которые составили сумму доходов в 616,2 млн. леев и были исполнены на 92,9% от предусмотренного, с сокращением в 4,4 млн. леев по сравнению с 2011 годом.

За счет доходов поступивших в 2012-м году и остатка свободных средств на начало года, были осуществлены кассовые расходы в сумме 600,5 млн. леев, уровень исполнения составил 88,2% от предусмотренного, с увеличением в 1,0 млн. леев по сравнению с предыдущим годом.

В экономическом разрезе, кассовые расходы выполненные в образовании из специальных средств характеризуются в следующей таблице.

Наименование статей	Исполнено (млн. леев)		Удельный вес к общим расходам (%)	
	2011	2012	2011	2012
Итого	599,5	600,5	100	100
Текущие расходы :	521,1	535,3	86,9	89,1
<i>в том числе: Расходы персонала</i>	<i>301,0</i>	<i>301,3</i>	<i>50,2</i>	<i>50,2</i>
Капитальные расходы :	78,4	65,4	13,1	10,9
<i>в том числе: Капитальные вложения</i>	<i>20,6</i>	<i>16,2</i>	<i>3,4</i>	<i>2,7</i>
Кредитирование		-0,2		

По сравнению с 2011 годом, в 2012-м году по компоненту «Специальные средства» снизилась доля капитальных инвестиций на 0,7%. Анализ общей суммы расходов по специальным средствам показывает, что доля капитальных расходов снизилась на 2,2% в пользу текущих расходов.

Из *Специального фонда учебников* были осуществлены расходы в сумме 30,0 млн. леев или на 3,5 млн. меньше, чем планировалось, из-за не публикации трех наименования учебников: История IX класса, История XII класса и Универсальной литературы XI класса. Контракты на издание первых два наименования были завершены только в конце декабря 2012 года, и для последнего наименования не было представлены предложения на конкурс на разработку данного учебника.

Доходы были реализованы в объеме 17,6 млн. леев, что на 0,6 млн. леев меньше, чем планировалось. Данное неисполнение было вызвано снижением доходов от размещение на депозит свободных остатков (реальная процентная ставка оказалась ниже чем первоначально учитывалось), а также и уменьшением субсидий из государственного бюджета на обеспечение учебниками учащихся школ-интернатов, учитывая сокращение количества бенефициаров.

По компоненту *Проекты финансируемые из внешних источников* в сфере образования было проведено следующее:

Проект "Глобальное партнерство для образования"

В 2012 году, в разделе «Создание доступа к раннему развитию» был завершен список дошкольных учреждений (40 учреждений), которые будут обновлены.

В разделе "Расширение доступа к раннему развитию для детей с особыми потребностями", было профинансировано участие сотрудников Министерства образования в Международной конференции "Совместные усилия для создания профессиональных учебных сообществ: Меры по обеспечению качества, справедливости и уважения в области раннего развития» (Опатижа, Хорватия). Также, состоялся выбор мест для открытия и оснащения трех реабилитационных центров для детей с особыми потребностями.

В компоненте "Повышение качества раннего развития", при поддержке международного консультанта, был проведен курс обучения для увеличения потенциала поставщиков услуг начального и последующего обучения.

В компоненте "Управление проектами, мониторинг, оценка и обсуждение" были покрыты расходы на оплату услуг местных консультантов, отобранных для осуществления проектной деятельности и операционные расходы (размещение объявлений, канцелярские товары, ремонт компьютеров, и т.д.).

Для этих мероприятий, были потрачены:

вклад из внешних грантов - 883,7 тыс. леев.

Проект «Качественное образование в сельской местности Республики Молдова».

В течение 2012 года в рамках компонента "Совершенствование преподавания и обучения в сельских школах" были покрыты расходы на услуги подготовки тендерной документации для участия в конкурсе школьных учебников; были выполнены оперативные расходы: производство наклеек для школьных автобусов, оплата банковских комиссионных для конвертирования валюты, почтовые услуги, канцелярские товары.

По компоненту "Повышение эффективности ресурсов" была осуществлена полная оплата школьных автобусов доставленных в 2011 году; были приобретены 307 интерактивных досок, компьютеры, другое информационное оборудование; была выполнена оплата для подготовки по финансовому менеджменту директоров учебных учреждений и экономистов районных отделов образования; были выплачены услуги аудиторской группы и консультантов проекта.

По компоненту "Укрепление планирования и мониторинга в образовании» произвелась рекламная кампания по распространению достижений проекта; были приобретены и размещены рекламные материалы.

Однако, начиная с 11 сентября 2012 вступило в силу дополнительное финансирование для проекта. За счет данного источника было достигнуто следующее:

- Оплата первой части для переписи населения школьного возраста;
- Обучение лиц, участвующих в финансовом управлении и реализации новой методологии финансирования учреждений на основе стандартных расходов на одного учащегося;
- Оплата консультантов;

- Операционные расходы (банковские услуги, почтовые услуги, поставки, размещения объявлений).

Для этих мероприятий было израсходовано:

- вклад кредита - 16241,2 тыс. леев,
- вклад гранта -14037,5 тыс. леев,
- другие источники - 18,3 тыс. леев.

Программы по Высшему образованию были разработаны Министерством сельского хозяйства и пищевой промышленности, Министерством просвещения, Министерством здравоохранения, Министерством культуры, Академией наук Молдовы.

Достиженные результаты образовательных учреждений характеризуются следующими показателями:

Название показателя	2012 исполнено	Увеличение / уменьшение по сравнению с 2011 (в абсолютной величине)	Увеличение / уменьшение по сравнению с 2011 (в %)
Средний контингент учеников / студентов, лица	129 973,9	-5 106,8	-3,8
Среднее число выполненных штатных единиц (без органов управления), единицы	29 384	-1 655	-5,3
Количество учеников / студентов с финансированием из бюджета на одну единицу педагогического персонала, лица	5,62	-0,15	-2,6
Количество учеников / студентов с финансированием из бюджета на одну единицу обслуживающего персонала, лица	5,84	-0,01	-0,2
Средняя стоимость ученика / студента с финансированием из бюджета, лей	22 647,4	2 893,7	14,6
Средняя стоимость ученика / студента на контрактной основе, лей	8 969,7	445,4	5,2

Данные таблицы показывают уменьшение в 2012 году среднего числа единиц персонала, занятого в образовательных учреждениях, финансируемых из государственного бюджета из всех компонентов на 1655 единиц, и среднего контингента на 5106,8 единиц. Уменьшение количества единиц персонала в образовательных учреждениях произошло более медленно, чем уменьшение среднего контингента в этих учреждениях, что повлияло на сокращение среднего числа учеников/студентов на одну единицу педагогического и обслуживающего персонала на 2,6% и, соответственно, на 0,2%.

Средняя стоимость ученика/студента финансируемого из бюджета, в разрезе органов центральной управления, которые имеют в подчинении образованные учреждения, представлены в следующей таблице.

Название органа центрального управления	Средняя стоимость ученика / студента с финансированием из бюджета, леев	В % от средней стоимости, %
Министерство культуры	36 476,9	161,1
Академия наук Молдовы	33 323,1	147,1
Министерство здравоохранения	26 342,9	116,3
Министерство просвещения	21 590,6	95,3
Министерство сельского хозяйства и пищевой промышленности	20 643,8	91,2

Согласно представленным данным, наиболее государство инвестирует в образование ученика/студента в учебных заведениях подчиненных Министерству культуры, учитывая индивидуальный характер образование в области искусств – на 61 % больше, чем средняя стоимость во всех образовательных учреждениях. Между тем, стоимость обучения одного ученика/студента в учреждениях Министерства сельского хозяйства самая низкая - на 8,8% ниже установленного и практически, в два раза ниже, чем в учреждениях Министерство культуры.

7. Наука и инновации

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

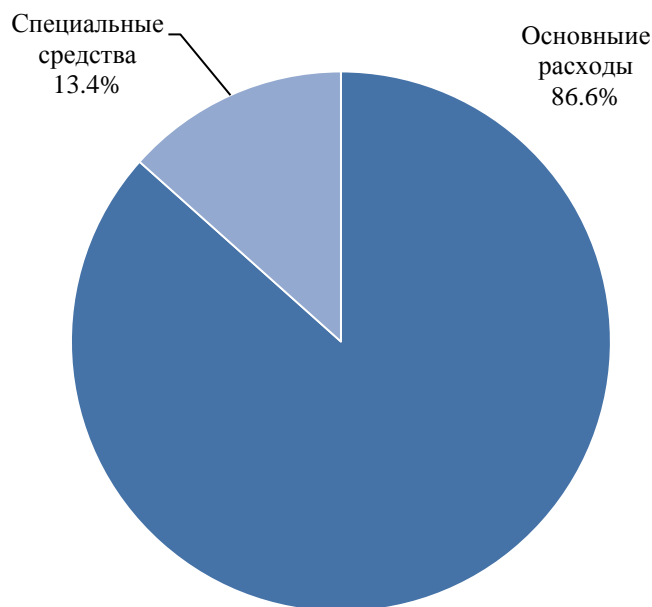
Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Наука и инновации, всего (млн. леев) в том числе:	336,8	360,4	359,3	355,0	-4,3	98,8	18,2	105, 4
<i>Основной компонент</i>	283,8	315,1	308,8	307,4	-1,4	99,5	23,6	108, 3
<i>Специальные средства</i>	53,0	45,3	50,5	47,6	-2,9	94,3	-5,4	89,8
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,7	1,7	1,7	1,8	-	-	-	-

В государственном бюджете по данной группе (все компоненты) были утверждены ассигнования в сумме 360,4 млн. леев. В результате внесенных изменений плана, объем ассигнований уменьшился на 1,1 млн. леев и составил 359,3 млн. леев, или 0,3% от

общих расходов государственного бюджета по данной группе, которые объясняются увеличением расходов по основному компоненту на 6,3 млн. леев и увеличением расходов за счет специальных средств на 5,2 млн. леев.

Согласно отчетам, по этой группе были осуществлены кассовые расходы в размере 355,0 млн. леев, представляющих 98,8% от плана.

Расходы данной группы в 2012 году были профинансированы из двух источников, структура которых представлена в следующей диаграмме.



Расходы по *основному компоненту* были исполнены на 99,5%, а по *специальным средствам* – на 94,3% от предусмотренного.

Основные расходы на науку и инновации в 2011-2012 годах отражены в следующей таблице.

	2011		2012			
	Кассовые расходы	Доля в общем объеме расходов (%)	Утверждено	Доля в общем объеме расходов (%)	Кассовые расходы	Доля в общем объеме расходов (%)
Общая сумма расходов в том числе:	283,8	100,0	308,8	100,0	307,4	100,0
1.Фундаментальные науки	74,5	26,3	77,2	25,0	77,1	25,1
2. Прикладные науки	164,3	57,9	171,4	55,5	171,1	55,7
3.Подготовка персонала	13,1	4,6	15,1	4,9	14,6	4,7
4. Прочие расходы на обслуживание научного процесса	23,6	8,3	35,1	11,4	34,8	11,3
5.Административные органы	8,3	2,9	10,0	3,2	9,8	3,2

Средства, выделенные в 2012 году по данной группе из основного компонента, увеличились на 23,6 млн. леев или 8,3% от этого показателя 2011 года.

Финансирование деятельности науки и инновационной системы было осуществлено на базе институциональной и конкурентной систем - государственных программ и проектов по передаче технологий. Институциональные темы исследования, проекты в рамках государственных программ, проектов и передачи молодежи технологий, оборудования и тех, которые финансируются или кофинансируются иностранными организациями, были выбраны исключительно на конкурсной основе.

Таким образом, из 248,6 млн. леев, предназначенных непосредственно для фундаментальных и прикладных научных исследований, наибольшая доля относится на научно-исследовательские учреждения – 221,5 млн. леев или 89,1%, на государственные программы для финансирования передачи технологий, независимые проекты, международные проекты, отобранные на конкурсной основе, были использованы 27,1 млн. леев или 10,9%.

Ассигнования на проекты, отобранные на конкурсной основе, были распределены следующим образом:

- для государственных программ – 5,5 млн. леев или 2,2%;
- инновационных проектов и трансферт технологий – 6,9 млн. леев или 2,8%;
- отдельных проектов – 3,0 млн. леев или 1,2%;
- международных проектов – 4,4 млн. леев или 1,8%.

В разрезе основных статей расходов, исполнение расходов по основному компоненту как удельный вес к общей сумме расходов по данной группе, представлено в следующей таблице.

Наименование статей	Исполнено (млн. леев)		Удельный вес к общим расходам (%)	
	2011	2012	2011	2012
Итог	283,8	307,4	100,0	100,0
текущие расходы :	265,0	296,5	93,4	96,5
в том числе: <i>Расходы персонала</i>	<i>177,9</i>	<i>196,4</i>	<i>62,7</i>	<i>63,9</i>
капитальные расходы :	18,8	10,9	6,6	3,5
в том числе: Капитальные вложения	3,0	3,2	1,0	1,0

Анализ удельного веса расходов некоторых категорий в общих расходах по основному компоненту показывает, что в 2012 году, по сравнению с 2011 годом, удельный вес текущих расходов увеличился на 3,1%, с уменьшением капитальных затрат. Одновременно увеличился удельный вес затрат по персоналу на 1,2%, а удельный вес капитальных вложений остался на том же уровне.

Анализ штатного числа сотрудников, работающих в научных учреждениях в 2012 году показывает сокращение среднего числа штатных единиц, финансируемых из основного компонента и специальных средств, на 106,3 единиц, из которых по основному компоненту – 106,7 единиц, вызванных осуществлением мер по рационализации сети учреждений.

Среднемесячная заработная плата на одну единицу увеличилась на 422,6 леев, в том числе из основного компонента – 298,9 леев, в связи с осуществлением Закона об оплате труда в бюджетной сфере №.355-XVI от 23 декабря 2005 года.

Наименование	2011 исполнено	2012			2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено
		утверждено	исполнено	исполнено по отношению к утверждено,%	
Единицы	4458,3	4496,0	4352,0	96,8	-106,3
<i>Из основного компонента</i>	4290,7	4296,0	4184,0	97,4	-106,7
Среднемесячная заработная плата на одну единицу	3700,0	3726,3	4122,6	110,6	422,6
<i>Из основного компонента</i>	2283,4	3599,2	2582,3	71,7	298,9

В 2012 году Академия Наук Молдовы зарегистрировала задолженность с истекшим сроком давности по основному компоненту: дебиторская задолженность на сумму 982,9 тыс. леев, что на 207,7 тыс. леев больше чем в 2011 году и кредиторская задолженность в сумме 422,7 тыс. леев, или на 413,3 тыс. леев меньше чем предыдущем году.

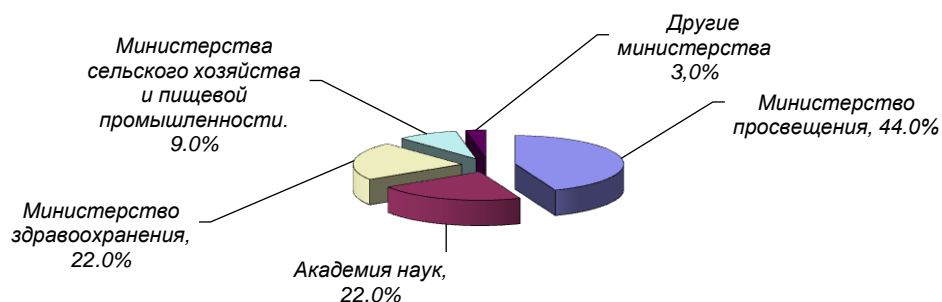
На *подготовку научных кадров* из бюджета были выделены средства в размере 19,6 млн. леев, или на 1,1 млн. леев больше чем в 2011 году, из которых 15,1 млн. леев из основного компонента и 4,5 млн. леев из специальных средств.

Расходы по *данному компоненту* были исполнены на 96,3 %. Одним из наиболее важных элементов в структуре затрат является стипендия кандидат наук, что составляет 5,3 млн. леев или 28% всех расходов на подготовку научных кадров, или на 0,7 млн. леев меньше чем в 2011 году. Расходы на заработную плату руководителей докторантуры составляют 40,1% в 2012 году.

В 2012 году обучение докторов наук и научных сотрудников было проведено в 44 научно-исследовательских институтах и высших учебных заведениях, включая два частных учебных заведений.

В 2012 году, в докторантуре, при финансировании из государственного бюджета были в среднем обучены 1578 человек (395 на дневном обучении и 1183 на заочном обучении), из них с бюджетным финансированием 914 человек (307 на дневном обучении и 607 на заочном обучении), с оплатой за обучение - 664 студентов (88 на дневном обучении и 576 на заочном обучении), или меньше на 34 человека по сравнению с 2011 годом.

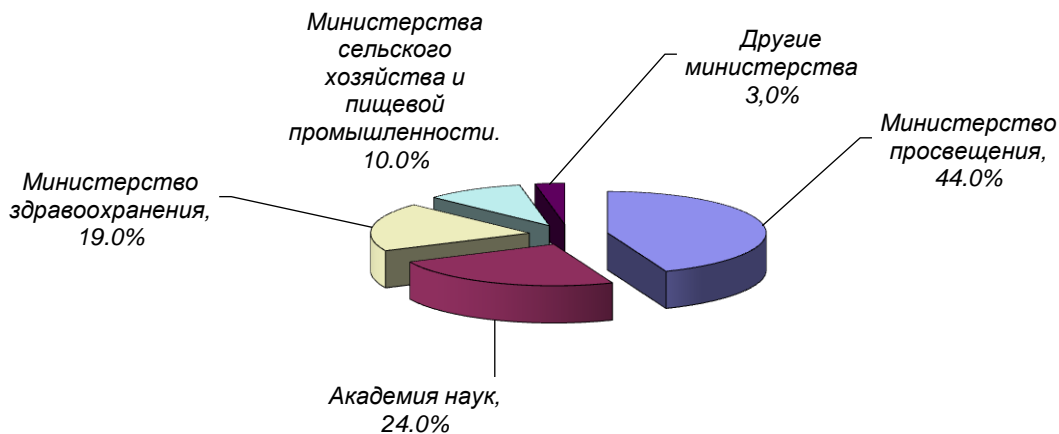
Структура числа докторантов, профинансированных из государственного бюджета (основной компонент), представлена в следующей диаграмме.



Среднее количество постдокторантов в 2012 году было 34 человек, что составляет на 3 человек меньше по сравнению с 2011 годом.

В 2012 году в бюджетные учреждения были допущены 273 докторантов, около 97,5%, или на 7 человек меньше чем 280 человек запланированных, и на 5 человек больше чем в предыдущем году. Число допущенных докторантов по контракту было 178 человек, больше на 32 человек чем планировалось, с уменьшением на 35 лиц по сравнению с предыдущим годом.

Структура плана приема в докторантуру из государственного бюджета на 2012-2013 учебный год представлена в следующей диаграмме.



План приема на постдокторантуру был выполнен на 76,2%, или на 5 человек меньше чем план в 21 человека, с уменьшением на 4 человека по сравнению с прошлым годом.

Средние затраты на подготовку одного докторанта из государственного бюджета составили 13,4 тыс. леев, и 68,3 тыс. леев для постдокторантуры.

Структура средних расходов для обучения одного докторанта и постдокторанта представлены в следующей таблице.

Основные компоненты	докторантура				постдокторантура			
	Кассовые расходы, тыс. леев	среднее число докторантов	Стоимость на человека, тыс. леев	%	Кассовые расходы, тысячи леев	среднее число постдокторантов	Стоимость на человека, тыс. леев	%
Общая сумма расходов в том числе:	12253,8	914	13,4		2323,3	34	68,3	
Расходы по персоналу Оплата труда	5923,0		6,5	48,5	126,4		3,7	5,4
Стипендия	3607,8		3,9	29,1	1674,7		49,2	72,0
Приобретение основных средств								
Другие	2723,0		3,0	22,4	522,2		15,4	22,6

В 2012 году 20 аспирантов получили специальные стипендии в размере 2500 леев в месяц и 7 кандидатов – номинальные стипендии в сумме 2000 леев в месяц, и для 307 аспирантов ежемесячная стипендия в среднем составила 735,0 леев. Для постдокторантуры стипендия рассчитывается от размера средней заработной платы, полученной до зачисления в докторантуру, и составила в среднем 4100 леев.

Из 237 выпускников аспирантов, обученные из государственного бюджета, и 17 выпускников, которые закончили постдокторантуру не защитился ни один человек.

На *поддержку институтов, которые обслуживают научный процесс*, были предусмотрены 35,1 млн. леев или на 11,5 млн. леев больше, чем в предыдущем году, за счет оплаты членского взноса Седьмой Рамочной Программы Европейского сообщества по научным исследованиям, технологическим разработкам и демонстрационной деятельностью в размере 9,0 млн. леев.

Для *поддержания административных органов* – Высшего совета по науке и технологическому развитию и Национального совета по аккредитации и аттестации, были предусмотрены 10,0 млн. леев, что на 1,6 млн. леев больше чем в 2011 году, которые были профинансированы на 98,1% от предусмотренного.

В 2012 году, научные учреждения воспользовались специальными средствами в размере 50,5 млн. леев, которые на 1,9 млн. леев больше чем в 2011 году. Эти средства были сформированы за счет оказания платных услуг – 26,0 млн. леев, аренды помещений и оборудования – 11,7 млн. леев, других специальных средств – 0,1 млн. леев. Научные учреждения воспользовались средствами спонсоров на сумму 12,7 млн. леев.

Из общей суммы расходов, расходы на персонал составили 39,7%, оплата коммунальных услуг – 44,8%; оплата служебных командировок – 5,8% и закупка научного оборудования – 6,3%.

По специальным средствам кредиторская задолженность с истекшим сроком составила 3089,7 тыс. леев, или на 1724,3 тыс. леев меньше чем в 2011 году. Наибольший объем кредиторской задолженности зарегистрирован в научных учреждениях в области сельского хозяйства и пищевой промышленности.

Программы осуществленные Академией Наук Молдовы и Национальным Советом по Аккредитации и Аттестации

Достигнутые результаты по программам в научных учреждениях характеризуются следующими основными показателями.

Показатели мониторинга	Единица измерения	2011 исполнено	2012				2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
			уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Полученные патенты	единицы	155	94	90	-4	95.7	-65	58.1
Статьи в рецензируемых национальных изданиях	единицы	1187	1228	1364	136	111.1	177	114.9
Статьи в рецензируемых международных изданиях	единицы	328	196	281	85	143.4	-47	85.7

Реализованные проекты по технологическому трансферу	единицы	25	31	26	-5	83.9	1	104.0
Проведенные национальные международные научные мероприятия	единицы	7	44	51	7	115.9	44	728.6
Опубликованные монографии и учебные стратегии	единицы	107	98	82	-16	83.7	-25	76.6
Разработанные и усовершенствованные методологии и механизмы	единицы	89	40	39	-1	97.5	-50	43.8
Выигранные международные проекты в соответствии с заключенными договорами с иностранными партнерами	единицы	80	40	87	47	217.5	7	108.8
Выигранные проекты в 7 Рамочной программе Европейского союза из представленных на конкурс	единицы	0	10	15	5	150.0	15	0.0
Опубликование ценных работ в результате исследований Экспертно Консультативным Советом	единицы		12	14	2	116.7	14	0.0

Данные показатели были запланированы и реализованы в рамках следующих программ и стоимость каждой программы представлены в следующей таблице.

Наименование	Программа	Подпрограмма	Уточнено	Исполнено	Исполнено по отношению к утверждено, %
Академией Наук Молдовы	16	0	355696.5	351532.4	98.8
Разработка политики и менеджмент в сфере науки и инноваций	16	1	10929.9	10411.3	95.3
Подготовка научных кадров	16	3	19629.6	18906.7	96.3
Фундаментальные научные исследования в сфере сельскохозяйственных биотехнологий, плодородия почвы и продовольственной безопасности	16	4	15921.1	15917.5	100.0

Фундаментальные научные исследования в сфере нанотехнологий, промышленной инженерии, новых продуктов и материалов	16	5	8033.7	8025.0	99.9
Фундаментальные научные исследования в сфере повышения эффективности энергетического комплекса и обеспечения энергетической безопасности, в том числе путем использования возобновляемых ресурсов	16	6	927.5	927.4	100.0
Фундаментальные научные исследования в сфере построения правового государства и выявления значения культурного и исторического достояния Молдовы в контексте европейской интеграции	16	7	27958.9	27888.5	99.7
Фундаментальные научные исследования в сфере освоения человеческих, природных и информационных ресурсов в целях обеспечения устойчивого развития экономики страны	16	8	23950.1	23804.5	99.4
Фундаментальные научные исследования в сфере биомедицины, фармацевтики, поддержки и укрепления здоровья	16	9	7891.4	7875.8	99.8
Вспомогательные услуги для сферы науки и инноваций	16	10	28963.8	28527.4	98.5
Прикладные научные исследования в сфере сельскохозяйственных биотехнологий, плодородия почвы и продовольственной безопасности	16	14	70166.6	69719.5	99.4
Прикладные научные исследования в сфере нанотехнологий, промышленной инженерии, новых продуктов и материалов	16	15	29195.5	29023.5	99.4

Прикладные научные исследования в сфере повышения эффективности энергетического комплекса и обеспечения энергетической безопасности, в том числе путем использования возобновляемых ресурсов	16	16	5563.4	5527.6	99.4
Прикладные научные исследования в сфере построения правового государства и выявления значения культурного и исторического достояния Молдовы в контексте европейской интеграции	16	17	4914.4	4902.3	99.8
Прикладные научные исследования в сфере освоения человеческих, природных и информационных ресурсов в целях обеспечения устойчивого развития экономики страны	16	18	56981.5	56050.8	98.4
Прикладные научные исследования в сфере биомедицины, фармацевтики, поддержки и укрепления здоровья	16	19	34669.1	34131.9	98.5
Мероприятия в сфере науки и инноваций	16	20	10000.0	9892.7	98.9
Национальный Совет по Аккредитации и Аттестации	16	0	3612.2	3516.0	97.3
Разработка политики и менеджмент в сфере науки и инноваций	16	1	3612.2	3516.0	97.3
Итого	16	0	359308.7	355048.4	98.8

Согласно данной таблице, значительный удельный вес расходов предусмотрены на программу «Прикладные научные исследования в сфере сельскохозяйственных биотехнологий, плодородия почвы и продовольственной безопасности», которые составляют 70,2 млн. леев или 19,7% всего расходов, следующая программа «Прикладные научные исследования в сфере освоения человеческих, природных и информационных ресурсов в целях обеспечения устойчивого развития экономики страны» с 57,0 млн. леев или 16,0%.

8. Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи, итого (млн. леев) <i>в том числе:</i>	293,5	334,2	332,6	331,0	-1,6	99,6	37,5	112,8
<i>Основной компонент</i>	<i>279,6</i>	<i>325,3</i>	<i>320,7</i>	<i>320,1</i>	<i>-0,6</i>	<i>99,9</i>	<i>40,5</i>	<i>114,5</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>13,9</i>	<i>8,9</i>	<i>11,9</i>	<i>10,9</i>	<i>-1,0</i>	<i>91,6</i>	<i>-3,0</i>	<i>78,4</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,5	1,5	1,5	1,6				

В государственном бюджете по данной группе по *всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 334,2 млн. леев. Таким образом, объем ассигнований уменьшился на 1,6 млн. леев и составил 332,6 млн. леев или 1,5% от общих расходов государственного бюджета.

Согласно отчетам, по этой группе были произведены кассовые расходы в сумме 331,0 млн. леев, или на уровне 99,6% от предусмотренных.

Структура источников финансирования данной группы расходов по компонентам госбюджета выглядят следующим образом:



Расходы по *основному компоненту* были исполнены на уровне 99,8%, а расходы за счет *специальных средств* – 91,6% от предусмотренных.

По сравнению с 2011 годом, констатируется уменьшение дебиторской задолженности по основному компоненту. Таким образом, на конец 2012 дебиторская задолженность учреждений данной отрасли составила 2,8 млн. леев, с уменьшением на 0,2 млн. леев по сравнению с предыдущим годом. В тоже время, кредиторская

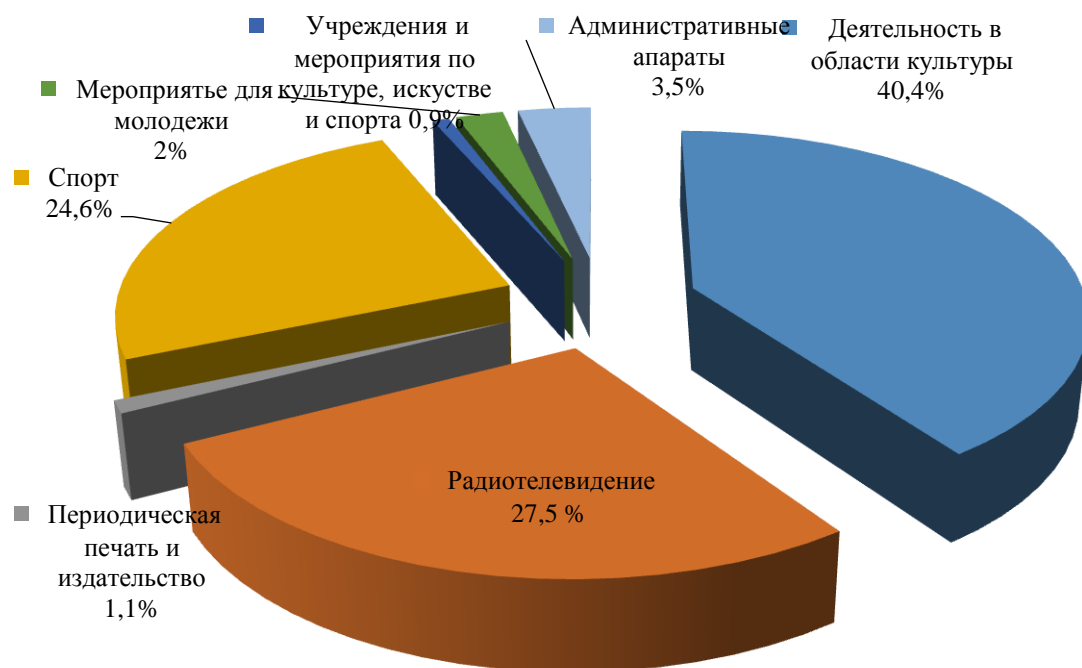
задолженность учреждений культуры увеличилось на 0,4 млн. леев по сравнению с 2011 годом, составляя 5,5 млн. леев.

Фактическая средняя численность работников учреждений культуры за отчетный период составила 873,8 единиц, по сравнению с 899,5 утвержденных единиц, что является на 13 единиц больше по сравнению с исполненных на 2011-й год.

Среднемесячная заработная плата на единицу сотрудников учреждений культуры (за исключением Центрального административного аппарата) свидетельствует об увеличении на 276,3 леев, из которых основной компонент - 268,2 леев, в результате реализации Закона №. 355-XVI от 23 декабря 2005 года о системе оплаты труда в государственном секторе.

	2011 исполнено	2012			2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено
		утверждено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено (%%)	
Количество единиц, итого	843,5	868,5	842,5	97,0	-1,0
- в том числе из основного компонента	841,5	866,5	840,8	97,1	-0,7
Среднемесячная заработная плата на единицу, леев	1735,7	2012,0	2071,9	103,0	276,3
- в том числе из основного компонента	1660,2	1873,0	1928,4	103,0	268,2

Структура вышеуказанных расходов по основному компоненту по группам функции приводится в следующей диаграмме.



Распределение финансирования по основному компоненту, по группам функции, указывают на абсолютное преобладание расходов связанные с *деятельностью в области культуры* в объеме 133,9 млн. леев или 40,4% от общего объема расходов, которые были исполнены на уровне 99,8% к годовому плану, что на 16,6 млн. леев больше, чем объем средств, выделенных в 2011 году.

По данной группе была профинансирована текущая деятельность 27 учреждений культуры, из которых 16 театрально-концертных учреждений, 3 библиотек, 5 музеев, а также Национального библиотекоэкономического совета и Национальный центр по сохранению и развитию нематериального наследия культуры.

Также была оказана поддержка культурных проектов 8 творческих союзов созданных в Республике Молдова, восстановления деятельности объектов исторического и культурного значения, проведения культурных мероприятий.

Фактические расходы учреждений в области культуры за отчетный год составили 134,0 млн. леев, с увеличением на 15,9 млн. леев по сравнению с 2011 годом.

Для поддержки деятельности театрально-концертных учреждений были утверждены ассигнования в сумме 78,9 млн. леев. Данные расходы были полностью исполнены.

Расходы государственного бюджета на *радиотелевидение*, предусмотренные в сумме 90,9 млн. леев, были профинансированы в сумме 90,9 млн. леев на уровне 100%, с увеличением по сравнению с исполненным планом в 2011 году на 5,0 млн. леев.

С целью поддержки издания национальных книг, по группе *«Периодическая печать и издательства»* были утверждены средства в сумме 13,5 млн. леев с увеличением на 11,2 млн. леев по сравнению с уровнем предыдущего года, уточненные на протяжении года в сумме 3,6 млн. леев, которые были полностью исполнены.

Министерство культуры для *поддержки издания национальных книг и общественного - культурного иллюстрированного журнала «Moldova»*, исполнила расходы в объеме 1,7 млн. леев.

Министерству образования для *поддержки редакций журналов* для детей дошкольного и школьного возраста редакции журнала «Alunelul», редакции журнала «Florile dalbe» и редакции журнала «Noi» на 2012 год были предусмотрены средства в сумме 1,8 млн. леев, полностью исполненные к концу отчетного периода.

В государственном бюджете на 2012 год по отрасли *«Спорт»* первоначально были утверждены средства в сумме 71,8 млн. леев, которые в течении года были уточнены в сумме 81,7 млн. леев, которые были исполнены на уровне 99,8%.

Фактические расходы составили 81,3 млн. леев, что меньше кассовых расходов на 0,2 млн. леев.

Во исполнение *Календаря национальных и международных спортивных мероприятий* на 2012 год были исполнены средства в сумме 18,0 млн. леев.

Среднемесячная заработная плата на единицу сотрудников учреждений спорта (за исключением Центрального административного аппарата) свидетельствует об увеличении на 406,8 леев, из которых основной компонент – 383,6 леев, в результате исполнения Закона №355-XVI от 23 декабря 2005 года о системе оплаты труда в государственном секторе.

	2011 исполнено	2012			2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено
		утверждено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено (%%)	
Количество единиц, итого	557,4	548,2	544,1	99,3	-13,3
- в том числе из основного компонента	557,4	548,2	544,1	99,3	-13,3
Среднемесячная заработная плата на единицу, леев	2489,0	2874,3	2895,8	100,8	406,8
- в том числе из основного компонента	2476,0	2837,9	2859,6	100,8	383,6

Для осуществление *мероприятий для молодежи* в 2012 году были предусмотрены средства в размере 6,6 млн. леев, которые были исполнены в сумме 6,5 млн. леев, или 97,3%. Предусмотренные средства были направлены на главное достижение конкретных секторальных программ для молодежи: укрепление человеческого и институционального потенциала секторов молодежи, создания условий для начала и развития бизнеса и создании рабочих мест для молодежи, создание условий для полной реализации потенциала молодых людей в политике, социального экономического и культурного развития страны, укрепления партнерских связей с молодежными структурами международных организации и т.д.

Для осуществления деятельности *учреждений и мероприятий по культуре, искусству и спорту не отнесенных к другим группам* в 2012 году были предусмотрены расходы в объеме 3,2 млн. леев, из которых были профинансированы культурные мероприятия Министерства культуры, Министерства молодежи и спорта, Бюро межэтнических отношений, поддержана деятельность Национального агентства археологии, Агентства по инспектированию и реставрации памятников и Централизованной бухгалтерии Министерства молодежи и спорта, которые были исполнены на уровне 93,3%.

Помимо основных ассигнований, учреждения культуры получили *специальные средства* от основной деятельности, дачи в аренду свободных площадей, других доходов дарения и спонсорства в общей сумме 8,9 млн. леев, по сравнению с предусмотренным планом в сумме 11,9 млн. леев. За счет исполненных средств были произведены расходы в сумме 10,9 млн. леев.

Из общей суммы исполненных расходов, большая доля – 86,4% или 9,5 относится к платным услугам.

На протяжении 2012 года из Резервного Фонда Правительства, для учреждений финансируемых по разделу „Культура, искусство спорт и мероприятия для молодежи” были выделены средства в сумме 16325,2 тыс. леев, из которых: Министерству культуры 4986,9 тыс. леев для проведения культурных мероприятий, Министерству молодежи и спорта - 958,0 тыс. леев в целях покрытия расходов по участию спортивных журналистов в XXX летних Олимпийских играх и XIV Паралимпийских играх 2012 года в Лондоне, Королевство Великобритании и Северной Ирландии, Бюро межэтнических отношений – 129,9 тыс. леев в целях частичного покрытие расходов по проезду в оба

конца представителей молдавской диаспоры для участия в V Конгрессе молдавской диаспоры, а также на общие мероприятия были выделены ассигнования в объеме 10250,4 тыс. леев в целях покрытия расходов на премирование лауреатов Национальной премии 2012 года и для выплаты премий спортсменом которые достигли результатов на Олимпийских и Паралимпийских играх 2012 года в Лондоне.

В нижеследующей таблице показаны *осуществление эффективность некоторых показателей.*

Наименование показателя	Единица измерения	2011 исполнено	2012			2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено
			утверждено	исполнено	Исполнено по отношению к утверждено	
результат						
1. Увеличение количества спектаклей	%	-	100,0	106,1	6,1	
2. Увеличение количества зрителей	%	-	100,0	80,0	-20,0	
3. Увеличение количества гастролеев	%	-	100,0	119,4	19,4	
4. Увеличение количества утвержденных программ/ проектов для поддержки молодежи	%	-	100,0	100,1	0,1	
5. Увеличение фондов музея	%	-	100,0	100,7	0,7	
6. Доля награжденных спортсменов в общее число участников	%	-	21	25	4	
производства						
1. Количество спектаклей	спектакли	2336	2331	2474	143	138
2. Количество зрителей	зрители (тыс)	503,3	637,3	509,7	-127,6	6,4
3. Количество гастролеев	гастроли	349	252	447	195	98
4. Количество спортсменов, участвующих в Олимпийских играх	участники		25	24	-1	
5. Количество спортсменов, участвующих в международных соревнованиях	участники	110	105	128	23	18
6. Количество спортсменов высшего спортивного мастерства, награжденных на Олимпийских играх	участники		8	9	1	
7. Количество спортсменов высшего спортивного мастерства, награжденных в международных соревнованиях	участники	20	20	32	12	12
эффективность						
1. Средние расходы на подготовку одного спектакля	тыс леев	2,9	7,0	5,1	-1,9	2,2
2. Средняя стоимость одного гастрolia	lei	1,0	4,9	1,0	-3,9	
3. Средние расходы на обслуживание читателя в библиотечных учреждений	леев	436,0	614,0	614,0		178,0
4. Средние расходы на обслуживание посетителя музейных учреждений	леев	112,2	102,0	102,0		-10,2
5. Средние расходы на подготовку спортсмена высшего спортивного мастерства	тыс леев	150,0	165,0	165,0		15,0
6. Средний размер стипендии высшего спортивного мастерства	леев / ежемесячно	2800,0	3100,0	4000,0	900,0	1200,0

На основании данных приведенных в таблице можно констатировать увеличение общего числа спектаклей поставленных театральными учреждениями по сравнению с предусмотренными. Тем не менее, количество зрителей уменьшилось на 20%.

Одновременно, есть увеличение числа гастролей вышеназванных учреждений.

Что касается книжного фонда и музейного фонда, показатель увеличился на 0,1% и 0,7% по сравнению с предусмотренного, однако книжный фонд по сравнению с 2011 годом снизился на 0,3%, а музейный фонд увеличился на 5,2%.

Средние расходы по обслуживанию одного читателя библиотечных учреждений увеличились по сравнению с расходами 2011 года приблизительно на 29%. Однако расходы по обслуживанию одного посетителя музейных учреждений снизился на 8,9%.

По сравнению с 2011 годом увеличилось количество спортсменов высшего спортивного мастерства, участвующих в международных соревнованиях на 14 %, их число составило в отчетном году 128 участников.

Также увеличилась и средняя стоимость подготовки спортсмена высшего спортивного мастерства на 15,0 тыс. леев по сравнению с 2011 году, но при этом оставаясь на уровне предусмотренного в 2012 года.

Средний размер стипендии вырос на 30% по сравнению с 2011 годом.

9. Здравоохранение

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%
					сумма	%		
Здравоохранение, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	2552,5	2721,9	2840,9	2775,4	-65,5	97,7	222,9	108,7
<i>Основной компонент</i>	2315,5	2535,6	2474,7	2412,9	-61,8	97,5	97,4	104,2
<i>Специальные средства</i>	80,4	86,4	103,1	99,4	-3,7	96,4	19,0	123,6
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	156,6	99,9	263,1	263,1	0,0	100,0	106,5	168,0
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	12,8	12,3	12,7	12,8				

В государственном бюджете на 2012 год по отрасль здравоохранения по всем компонентам первоначально были утверждены ассигнования в сумме 2721,9 млн. леев, которые в течение года были увеличены на 119,0 млн. леев и составили 2840,9 млн. леев.

По основному компоненту, ассигнования были уменьшены на 60,9 млн. леев, по сравнению с утвержденным бюджетом, что обусловлено следующими факторами:

- увеличение ассигнований для:

- приобретения медицинского оборудования Центру общественного здоровья Лечебно-санаторной восстановительной ассоциации Государственной канцелярии – 0,7 млн. леев;

- питания детей из реабилитационных и восстановительных центров при Министерстве здравоохранения – 0,6 млн. леев и выплаты компенсации по временной нетрудоспособности – 0,1 млн. леев;

- уменьшение ассигнований в связи с:

- оптимизацией расходов на персонал, в том числе перенос увеличения заработной платы лицам, исполняющим ответственные государственные должности, а также экономий, сформировавшейся за счёт задержки увеличения заработной платы государственным служащим – 0,9 млн. леев;

- оптимизация текущих расходов – 5,0 млн. леев;

- оптимизация расходов по капитальному ремонту – 2,0 млн. леев;

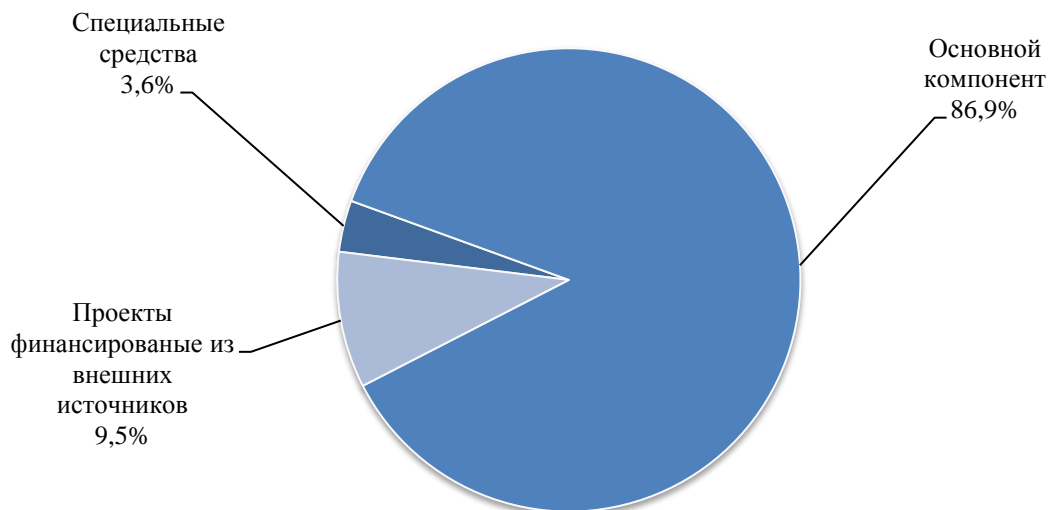
- уменьшение трансфертов из государственного бюджета в Фонды обязательного медицинского страхования, предназначенных для обеспечения категорий лиц, для которых Правительство выступает страхователем – 54,4 млн. леев.

По специальным средствам расходы увеличились на 16,7 млн. леев, за счет грантов, предоставленных внутренними и внешними донорами и за счет вовлечения остатков денежных средств, сформировавшийся на 1 января 2012 года, от категории «Гранты, спонсорство/филантропия и дарения».

По проектам, финансируемым из внешних источников, расходы увеличились на 163,2 млн. леев.

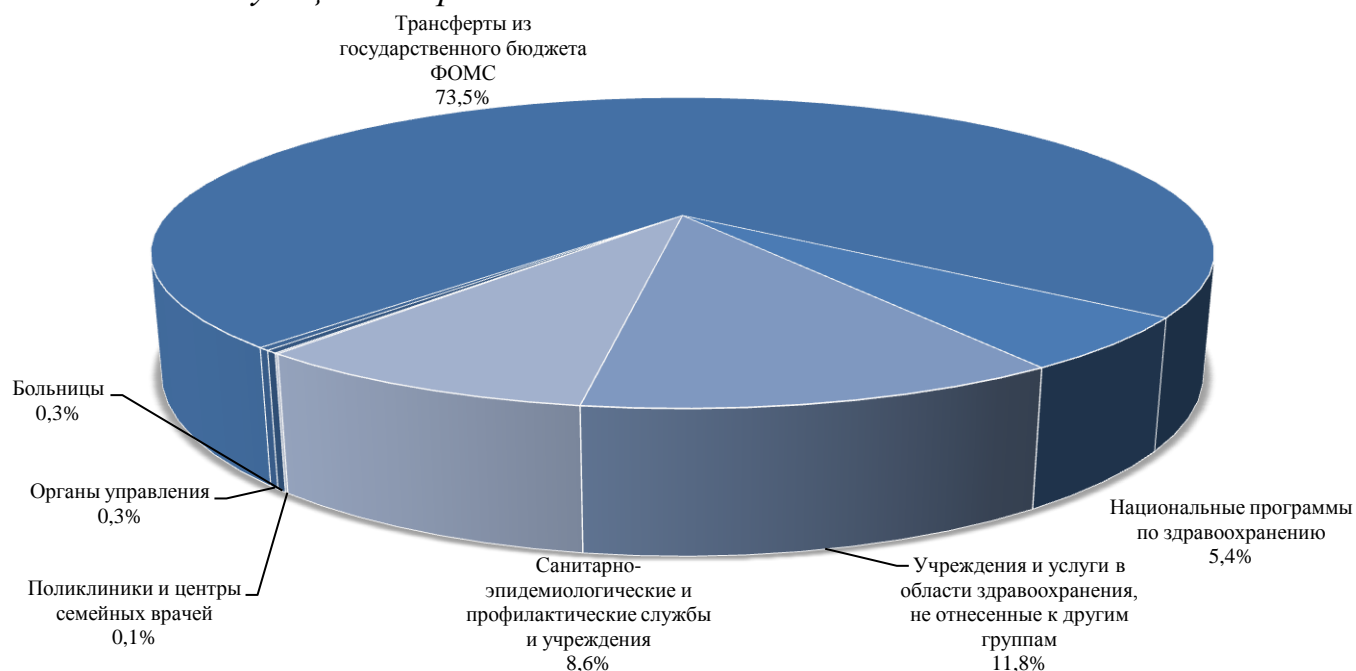
Согласно отчетов распорядителей бюджетных средств за отчетный период из всех источников произведены расходы в сумме 2775,4 млн. леев, что составляет 97,7% от годовых назначений.

Структура источников финансирования расходов на Здравоохранение представлена в следующей диаграмме.



Расходы по основному компоненту были исполнены на уровне 97,5%, специальных средств – на уровне 96,4% от годовых назначений, проекты, финансируемым из внешних источников были исполнены в полном объеме. Для деятельности данной группы, из резервного фонда Правительства не выделялись денежные средства.

Структура всех расходов по отрасли Здравоохранение по функциональным группам представлена в следующей диаграмме.



Расходы по основному компоненту в сфере здравоохранения в 2012 году были исполнены в сумме 2412,9 млн. леев, в том числе 8,5 млн. леев для капитальных вложений.

В 2012 году исполнение основного компонента государственного бюджета, за исключением капитальных вложений, было определено реализацией и поддержкой реформ в сфере здравоохранения, и распределено следующим образом.

- Трансферты из государственного бюджета для оплаты взносов по обязательному медицинскому страхованию категорий граждан, для которых в качестве страхователя выступает Правительство, были исполнены – 2042,7 млн. леев, и составляют 97,1% от предусмотренного плана, и составили 84,7% от общих расходов основного компонента на здравоохранение;

- Министерству здравоохранения – 352,0 млн. леев, исполненных на уровне 99,8% по сравнению с уточненным планом;

- Государственной канцелярии - 17,6 млн. леев, и исполненных в объеме 99,9% из годовых назначений.

Из основных расходов (за исключением трансфертов) для оплаты труда работников в области здравоохранения, фактически было направлено 149,4 млн. леев.

За счет специальных средств расходы на оплату труда составили 30,4 млн. леев.

Таким образом, в 2012 году на оплату заработной платы работникам общие расходы были исполнены в сумме 179,8 млн. леев, что составляет 99,9 % от годовых назначений.

Среднемесячная заработная плата по отрасли за счет основного компонента составила 2748,79 леев, в том числе по категориям работников.

- врачи – 3761,30 леев;
- средний медицинский персонал – 2817,72 леев;
- младший медицинский персонал – 1872,24 леев;
- прочий персонал – 2273,83 леев.

На содержание центров фтизиопульмонологии, размещения, реабилитации и восстановления для детей (7 учреждений) расходы были исполнены в сумме 74,3 млн. леев, из которых расходы по персоналу – 47,0 млн. леев или 63,3%, оплата товаров и услуг – 24,9 млн. леев, или 33,5%, капитальные затраты – 2,3 млн. леев, или 3,1% от общих расходов и, соответственно, другие расходы – 0,1 млн. леев.

Среднегодовые фактические расходы из средств государственного бюджета (основной компонент, специальные средства) на содержание одного ребенка в этих учреждениях составили 9277,06 леев.

На конец 2012 года из государственного бюджета были финансированы 56 учреждений здравоохранения, в том числе: районные и муниципальные центры превентивной медицины – 36, реабилитационные и восстановительные центры – 5, центры размещения и реабилитации для детей раннего возраста - 2, центры переливания крови – 3, прочие учреждения – 10 (Национальный центр спортивной медицины “Atletmed”, Национальный центр общественного здоровья, Национальный центр менеджмента в здравоохранении, Центр легальной медицины, Национальный центр репродуктивного здоровья и медицинской генетики, Агентство медикаментов, Агентство по трансплантации, Лечебно-санаторная и восстановительная ассоциации Государственной канцелярии, Автобаза лечебно-санаторной и восстановительной ассоциации, Центр гигиены и эпидемиологии лечебно-санаторной и восстановительной ассоциации).

По состоянию на 31 декабря 2012 года среднесписочная численность персонала, работающего в учреждениях здравоохранения по всем компонентам, составила 4755,0 единицы, или 92,1% от утвержденной Министерством здравоохранения и Государственной канцелярией на отчетный год (5160,75 единицы), вакансии составили 405,75 единицы.

Среднегодовая численность занимаемых должностей в учреждениях, финансируемых за счет основного компонента и специальных средств, по категориям персонала отражена в следующей таблице.

Показатели	2012 – среднесписочная численность		
	Основной компонент	Специальные средства	Всего
Штатные единицы, всего <i>в том числе:</i>	4529,00	226,00	4755,00
- <i>врачи</i>	1078,75	23,50	1102,25
- <i>средний медицинский персонал</i>	1454,50	21,50	1476,00
- <i>младший медицинский персонал</i>	609,00	55,75	664,75
- <i>прочий персонал</i>	1386,75	125,25	1512,00

К концу 2012 года, по основному компоненту кредиторская задолженность медико-санитарных учреждений по сравнению 31 декабря 2011 увеличилась на 0,7 млн. леев и составила 14,5 млн. леев, в том числе: 14,3 млн. леев – Министерство здравоохранения, 0,2 млн. леев - Государственная канцелярия. Из 14,3 млн. леев кредиторской задолженности Министерства здравоохранения, расходы на персонал - 13,1 млн. леев, оплата товаров и услуг – 1,0 млн. леев, другие расходы – 0,2 млн. леев.

Кредиторской задолженности с истекшим сроком погашения не было зарегистрировано.

Дебиторская задолженность по всем компонентам составила 3,6 млн. леев и возросла относительно 31 декабря 2011 года на 2,5 млн. леев, а дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения составила 10,7 тыс. леев или уменьшилась на 14,0 тыс. леев относительно 31 декабря 2011 года.

Доходы *специальных средств* составили 114,3 млн. леев и исполнены на 111,9% от предусмотренных назначений на отчетный год (102,1 млн. леев).

Объем доходов был получен по следующим категориям специальных средств:

- Платные услуги – 89,9 млн. леев и составляет 78,6% из доходов;
- Наем/аренда имущества, находящегося в публичной собственности – 1,2 млн. леев;
- Гранты, спонсорство, благотворительность и пожертвования – 22,7 млн. леев и составляют 19,9% от всех доходов;
- Другие специальные средства – 0,5 млн. леев.

В течение 2012 года было использовано 99,4 млн. леев, или на 3,7 млн. леев меньше предусмотренных за отчетный год (103,1 млн. леев), из которых на оплату труда работников были направлены средства в сумме – 38,1 млн. леев, или 38,3%; на оплату товаров и оказание услуг – 35,2 млн. леев или 35,4%; на приобретение основных средств – 18,9 млн. леев, 19,0%, на капитальный ремонт и капитальные вложения – 4,1 млн. леев или 4,1%, другие расходы – 3,1 млн. леев или 3,1% из общих расходов.

По компоненту *проектов финансируемых из внешних источников*, расходы были уточнены на 163,2 млн. леев больше утвержденных, который в течение отчетного периода был исполнен в полном объеме. Были реализованы следующие проекты:

Проект «Услуги в здравоохранении и социальной помощи»

Расходы были уточнены в сумме 54,8 млн. леев, и были исполнены в полном объеме.

Согласно смете, были произведены расходы для:

- работ – 40,1 млн. леев.
- консультационных услуг - 12,6 млн. леев.
- товары и техническое обеспечение - 1,1 млн. леев.
- образование и профессиональное обучение – 0,8 млн. леев.
- операционные расходы – 0,2 млн. леев.

Проект «Программа по профилактике и контролю ВИЧ/СПИД-инфекции и инфекций, передающихся половым путём и туберкулеза» финансируется за счет грантов, выделенных Глобальным фондом.

Расходы исполнены в сумме 77,8 млн. леев, или выполнены в полном объеме.

Основные направления использования средств по компонентам гранта:

Грант профилактики и контроля ВИЧ/СПИДа, общая сумма затрат 38,7 млн. леев, из которых:

- Расширение доступа к профилактике и тестированию - 19,8 млн. леев;
- Расширение образовательного доступа населения пострадавшего от ВИЧ/СПИДа к социально - медицинским услугам - 15,2 млн. леев;
- Улучшенное координирование и партнерство - 2,1 млн. леев;
- Улучшение достижений программы за счет развития инфраструктуры - 1,6 млн. леев.

Грант профилактика и контроль туберкулеза, сумма в 38,7 млн. леев была направлена на:

- Укрепление осуществления программы ДОТС по улучшению выявления туберкулеза и управление случаев - 1,6 млн. леев,
- Обеспечение всеобщего доступа к диагностике и лечению лекарственно-устойчивого туберкулеза - 30,0 млн. леев,
- Консолидация системы управления, координирование Национальной Системы для больных туберкулезом – 1,7 млн. леев,
- Повышение осведомленности общественности о туберкулезе и снижение стигмы – 0,4 млн. леев,
- Укрепление управления проектами - 5,0 млн. леев.

Грант предоставление поддержки Национальному Консилиуму Координирования национальных программ профилактики и контроля ВИЧ / СПИДа, инфекций, передающихся половым путём и туберкулеза - 0,4 млн. леев.

Проект «Безопасность переливания крови в Молдове», финансируется из средств займа, выделенного Европейским банком развития.

В течении 2012 года были исполнены расходы на сумму 1,7 млн. леев, из которого были профинансированы следующие мероприятия:

- Услуги по консультированию - 0,2 млн. леев;
- Вторичное фракционирование плазмы – 1,5 млн. леев.

Проект «Оценка потенциала и модернизации Республиканской клинической больницы», расходы были исполнены в сумме 19,6 млн. леев, или в полном объеме.

Согласно смете, расходы были направлены на:

- строительно-монтажные работы - 13,8 млн. леев;
- местные консультационные услуги – 1,1 млн. леев;
- консультационные услуги по проектированию – 4,1 млн. леев;
- услуги по техническому надзору – 0,5 млн. леев;
- аудиторские услуги и операционные расходы - 0,1 млн. леев.

Проект «Улучшение медицинских услуг в Республиканской клинической больнице»

Основная цель проекта, модернизация отделений хирургии, диагностики, скорая помощь и интенсивная терапия в Республиканской клинической больнице.

На протяжении 2012 года, расходы были исполнены в сумме 109,2 млн. леев для приобретения медицинского оборудования, которые позволят увеличить

производительность и качество работы, внедрения новых методов лечения и диагностики.

В 2012 году, бюджет по отрасли здравоохранения был реализован по программам, а именно программа «Публичное здравоохранение и медицинские услуги»

Основными целями программы являются:

- постоянное улучшение здоровья населения, путем обеспечения равноправного доступа к качественному медицинскому обслуживанию и экономически эффективным;
- обеспечение доступа детей и взрослых с особыми потребностями для лечения, реабилитации и восстановления;
- стабилизировать распространение инфекционных заболеваний (ВИЧ /СПИД, туберкулез), реализация иммунизации в соответствии с национальным графиком вакцинации;
- контроль основных инфекционных и паразитарных заболеваний в части усиления и ранней диагностики опасности возникновения эпидемий;
- повышение обеспечения населений медикаментами.

В рамках программы «Публичное здравоохранение и медицинские услуги» администрируемых Министерством здравоохранения, расходы были профинансированы в сумме 713,9 млн. леев или на уровне 99,4% от предусмотренных назначений, из которых из основного компонента – 352,0 млн. леев (99,8% от предусмотренных назначений), за счет специальных средств – 98,8 млн. леев (96,4% от предусмотренных назначений), и из проектов, финансируемых из внешних источников – 263,1 млн. леев (в полном объеме от предусмотренных назначений).

Данная программа включает пять подпрограмм, показатели результатов которых отражены в следующей таблице.

Исполнение показателей результатов программы «Публичное здравоохранение и медицинские услуги» администрируемых Министерством здравоохранения.

Название показателя результатов	Единица измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 / исполнено 2011		
			Утверждено	Исполнено	Отклонения исполнено / уточнено		сумма	%	
					сумма	%			
<i>80.01 Подпрограмма " Разработка политики и менеджмент в области здравоохранения»</i>									
результат	1. Ежегодная доля персонала подготовленного для применения интернациональных стандартов	%	15	15	15	0,0	100,0	0,0	100,0
	2. Коэффициент детской смертности на 1000 живых новорожденных	случаи	11,0	12,2	9,5	-2,7	77,9	-1,5	86,4
	3. Коэффициент материнской смертности на 100 тыс. живых новорожденных	случаи	12,9	15,1	30,0	14,9	198,7	17,1	232,5
	4. Коэффициент смертности детей до 5 лет на 1000 живых новорожденных	случаи	12,9	14,8	11,8	-3,0	79,7	-1,1	91,5

Название показатели результатов		Единица измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 / исполнено 2011	
				Утверждено	Исполнено	Отклонения исполнено / уточнено		сумма	%
						сумма	%		
продукт	1. Ежегодные отчеты о рождаемости и смертности населения и опубликованные их базовые характеристики	да/нет	1	1	1	0,0	100,0	0,0	100,0
	2. Число ежегодных отчетов для распространения данных учета и разработанных и опубликованных feedback исследований.	единиц	1	1	1	0,0	100,0	0,0	100,0
	3. Число людей, которые прошли подготовку в области управления и стратегического планирования	чел.	25	25	47	22	188,0	22	188,0
	4. Число людей, участвующих в разработке политики и стратегического планирования	чел.	75	70	72	2	102,8	-3	96,0
Бюджет подпрограммы									
ВСЕГО			12,2	13,8	13,8	0,0	100,0	1,6	113,1
Основной компонент		млн. леев	11,5	13,1	13,1	0,0	100,0	1,6	113,9
Специальные средства			0,7	0,7	0,7	0,0	100,0	0,0	100,0
80.02 Подпрограмма « Приоритетные действия в публичном здравоохранении »									
результат	1. Коэффициент наблюдаемых предприятий из общего числа предприятий подвергнутых санитарно-эпидемиологическим наблюдением	%	89,0	98,0	90,0	-8,0	91,8	1,0	101,1
	2. Заболеваемость на 10 тыс. жителей	единиц	3385	3360	3309	-51	98,5	-76	97,7
	3. Заболеваемость ВИЧ/СПИД на 100 тыс. жителей	единиц	7,1	11,0	18,46	7,46	167,8	11,36	260,0
	4. Коэффициент общей заболеваемости активным туберкулёзом на 100 тыс. жителей	единиц	108,4	103,9	114,6	10,7	110,3	6,2	105,7
	5. Коэффициент смертности связанный с активным туберкулёзом на 100 тыс. жителей	единиц	14,1	11,6	14,4	2,8	124,1	0,3	102,1
	6. Коэффициент общей заболеваемости сахарным диабетом на 10 тыс. жителей	единиц	25,7	19,9	25,2	5,3	126,6	-0,5	98,1
	7. Коэффициент вакцинации населения основных возрастов	%	95,0	95,0	93,0	-2,0	97,9	-2,0	97,9

Название показатели результатов		Единица измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 / исполнено 2011		
				Утверждено	Исполнено	Отклонения исполнено / уточнено		сумма	%	
						сумма	%			
продукт	1. Охват населения посредством профилактического наблюдения в целях выявления больных туберкулёзом	%	78,0	81,0	21,6	-59,4	26,7	-56,4	27,7	
	2. Донорство крови	единиц	48294	51837	48556	-3281	93,7	262	100,5	
эффективность	1. Расходы на эпидемиологическое наблюдение на душу населения	леев	38,26	45,08	45,05	-0,03	99,9	6,79	117,7	
	2. Доля расходов на медикаменты в общих расходах подпрограммы	%	66,8	66,6	65,3	-1,3	98,0	-1,5	97,7	
Бюджет подпрограммы										
ВСЕГО			226,6	325,4	324,7	-0,7	99,8	98,1	143,3	
Основной компонент			млн. леев	174,2	187,9	187,7	-0,2	99,9	13,5	107,7
Специальные средства				52,4	58,0	57,5	-0,5	99,1	5,1	109,7
Проекты, финансируемые из внешних источников				79,5	79,5	79,5	0,0	100,0	79,5	
80.03 Подпрограмма „Индивидуальные медицинские услуги“										
результат	Доля детей, которые получили реабилитационное и восстановительное лечение из числа тех, кто нуждался в лечении.	%	98,6	100,0	99,7	-0,3	99,7	1,1	101,1	
продукт	Число детей, которые прошли реабилитационное и восстановительное лечение.	чел.	8769	8180	8007	-173	97,9	-762	91,3	
эффективность	Расходы на 1 ребенка реабилитированного/восстановленного.	леев	7461,71	9087,7	9277,1	189,4	102,1	1815,4	124,3	
Бюджет подпрограммы										
ВСЕГО			79,9	74,3	74,2	-0,1	99,9	-5,7	93,0	
Основной компонент			млн. леев	77,2	72,2	72,1	-0,1	99,9	-5,1	93,5
Специальные средства				2,7	2,1	2,1	0,0	100,0	-0,6	77,8
80.04 Подпрограмма „Развитие ресурсов в системе здравоохранения“										
результат	Доступность к лекарствам	%	78,2	81,5	74,8	-6,7	91,8	-3,4	95,7	

Название показатели результатов		Единица измерения	2011 Исполнено	2012				Исполнено 2012 / исполнено 2011	
				Утверждено	Исполнено	Отклонения исполнено / уточнено		сумма	%
						сумма	%		
продукт	Доля фармацевтических учреждений страны, которые внедрили авторизованную информационную систему „Государственный классификатор лекарственных“	%	88,8	90,0	92,5	2,5	102,8	3,7	104,2
эффективность	Стоимость капитальных вложений	леев	3,32	11,29	11,29	0,0	100,0	7,97	340,1
Бюджет подпрограммы									
ВСЕГО			30,5	239,0	236,0	-3,0	98,7	205,5	
Основной компонент		млн. леев	11,9	20,7	20,7	0,0	100,0	8,8	173,9
Специальные средства			18,6	34,7	31,7	-3,0	91,4	13,1	170,4
Проекты, финансируемые из внешних источников				183,6	183,6	0,0	100,0	183,6	
80.05 Подпрограмма „ Медицинские программы специального назначения”									
результат	1. Доля реальных посещений из числа общих	%	130,1	100,0	123,4	23,4	123,4	-6,7	94,8
	2. Объем всех видов судебно - медицинских исследований	%	128,9	100,0	153,8	53,8	153,8	24,9	119,3
продукт	1. Число посещений	посещений	57369	44100	54400	10300	123,4	-2969	94,8
	2. Число судебно - медицинских исследований	исследования	73625	61772	95010	33238	153,8	21385	129,0
	3. Количество пациентов, получивших дорогостоящие лечение	единиц		25	22	-3	88,0		
эффективность	1. Стоимость одного посещения	леев	22,08	33,90	27,47	-6,43	81,0	5,39	124,4
	2. Стоимость одного исследования (ос.гр.09,гр.05)	леев	281,43	353,65	229,82	-123,8	65,0	-51,6	81,7
	3. Доля расходов на медикаменты в общих расходах подпрограммы	%	77,4	82,4	74,1	-8,3	89,9	-3,3	95,7
Бюджет подпрограммы									
ВСЕГО			57,3	65,7	65,3	-0,4	99,4	8,0	113,9
Основной компонент		млн. леев	51,3	58,8	58,5	-0,3	99,5	7,2	114,0
Специальные средства			6,0	6,9	6,8	-0,1	98,6	0,8	113,3

10. Социальное страхование и социальная помощь

Показатели исполнения расходов по данной группе предоставлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Социальное страхование и социальная помощь, всего (млн. леев) в том числе:	3840,8	3981,9	4056,6	3901,2	-155,4	96,2	60,3	101,6
<i>Основной компонент</i>	3720,2	3866,2	3904,6	3749,2	-155,3	96,0	29,0	100,8
<i>Специальные средства</i>	11,9	11,3	18,1	18,1		100,0	6,2	152,3
<i>Специальные фонды</i>	92,9	83,4	94,7	94,7		100,0	1,8	101,9
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	15,8	21,0	39,2	39,2		100,0	23,3	247,4
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	19,2	18,0	18,1	18,0				

В государственном бюджете по данной группе по всем компонентам, были утверждены ассигнования в сумме 3981,9 млн. леев. В результате внесенных изменений, объем ассигнований увеличился на 74,7 млн. леев и составил 4056,6 млн. леев, из которых:

- основной компонент – 38,4 млн. леев;
- специальные средства – 6,8 млн. леев;
- специальные фонды – 11,3 млн. леев;
- проекты, финансируемые из внешних источников – 18,2 млн. леев.

Отмечаем, что часть средств было направлено на реализацию некоторых важных реформ, предусмотренных в области социальной защиты:

- увеличение уровня минимального гарантированного ежемесячного дохода от 575 леев до 640 леев;
- увеличение размера единовременного пособия на рождение ребенка от 2000/2300 леев до 2300/2600 леев;
- реформирование системы адресных компенсаций;
- повышение доступа лиц с ограниченными возможностями к рынку труда посредством назначения 43 единиц, ответственных за трудоустройство лиц с ограниченными возможностями в рамках Национального агентства занятости населения и его территориальных структур.

Для обеспечения эффективного функционирования системы социального обеспечения в 2012 году, по *основному компоненту* были уточнены ассигнования на 38,4 млн. леев больше по сравнению с утвержденным бюджетом. Факторы, которые обусловили эти изменения, представляются следующим образом:

- Увеличение ассигнований для:

- покрытия дефицита бюджета государственного социального страхования – 74,3 млн. леев, как следствие индексации, с 1 апреля 2012, пенсий социального страхования на 9,6% по сравнению с 7,85%, принятых в расчет к утвержденному бюджету;

- обеспечения социальных выплат через бюджет государственного социального страхования – 6,7 млн. леев;

- исполнения Постановления Правительство №191 от 4 апреля 2012 «Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год» в части замена окон и дверей жилого дома Республиканского реабилитационного центра инвалидов, ветеранов труда и войны села Кочиерь, район Дубэсарь – 0,2 млн. леев.

• Сокращение расходов в связи с:

- изменение контингента получателей пенсии из числа военнослужащих и лиц начальствующего и рядового состава органов внутренних дел, а также изменение среднемесячного размера пенсий в связи с сокращением коэффициента индексации пенсий на 1 апреля 2012 от 8,0% взятых в расчет на основании макроэкономических показателей на 7,6% утвержденным Постановлением Правительства №157 от 12 марта 2012 года «Об индексации пособий социального страхования и некоторых государственных социальных пособий» – 9,3 млн. леев;

- перенос увеличения заработной платы лицам, исполняющим ответственные государственные должности, а также экономий, сформировавшейся за счёт задержки увеличения заработной платы государственным служащим – 0,7 млн. леев;

- уменьшение контингента получателей единовременного пособия на строительство или приобретение жилой площади, или восстановление старых домов некоторым категориям граждан – 22,4 млн. леев;

- уменьшение численности получателей компенсации по возмещению стоимости имущества, лицам, подвергшимся политическим репрессиям в соответствии с Законом №1225-ХП от 8 декабря 1992 года «О реабилитации жертв политических репрессий» - 4,9 млн. леев;

- снижение на основании Постановления Национального Банка Молдовы №38 от 23 февраля 2012 года, базисной ставки по использованию льготным кредитам предоставленных некоторым категориям граждан – 2,1 млн. леев и жилищно-строительным кооперативам, в сумме 0,4 млн. леев;

- снижение текущих расходов для Министерства труда, социальной защиты и семьи – 2,0 млн. леев;

- уменьшение контингента из числа учащихся (студентов) сирот и находящихся под опекой/попечительством профессиональных, ремесленных, средних специальных и высших учебных заведений, школ-интернатов и детских домов, в подчинении Министерства просвещения – 1,0 млн. леев.

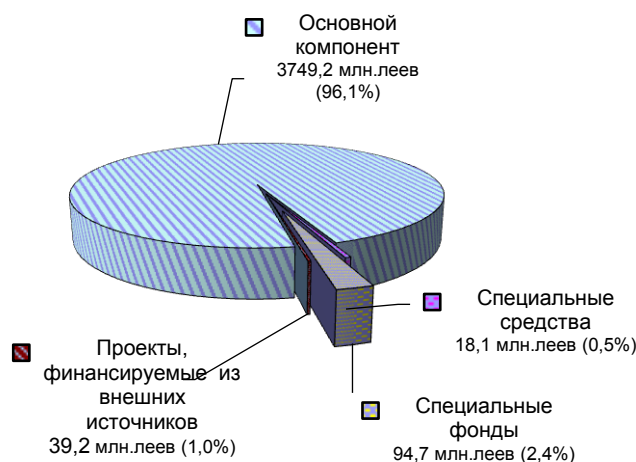
По компоненту *специальные средства*, утвержденные расходы были увеличены на 6,8 млн. леев, что связано с полученными грантами.

По компоненту *специальные фонды* расходы увеличились до 94,7 млн. леев. Увеличение на 11,3 млн. леев, относительно утвержденных, связано с увеличением доходов Республиканского фонда социальной поддержки населения, за счет трансфертов осуществляемые поставщиками услуг мобильной связи.

По компоненту *проекты, финансируемые из внешних источников* расходы были уточнены на 18,2 млн. леев больше по сравнению с утвержденной суммой. Увеличения связаны с пересмотром предлагаемых мероприятий и плана закупок в рамках проектов.

Согласно отчётов, по группе «Социальное страхование и социальная помощь» кассовые расходы составили 3901,2 млн. леев или на уровне 96,2% от уточненной суммы в 4056,6 млн. леев.

Структура расходов данной группы по источникам финансирования представлена в следующей диаграмме.



Расходы по *основному компоненту* исполнены на уровне 96,0%, расходы по *специальным средствам, республиканскому фонду социальной поддержки населения* и по *проектам, финансируемым из внешних источников* – на уровне 100%.

Анализ расходов в разрезе функциональной группы отражается в продолжении.

Пенсионное обеспечение и обеспечение социальными выплатами военнослужащих и лиц начальствующего и рядового состава органов внутренних дел осуществляется службами силовых структур по назначению и выплате пенсий.

Законом о государственном бюджете на 2012 год №282 от 27 декабря 2011 года, изначально для выплаты пенсий были утверждены ассигнования в размере 773,4 млн. леев, включая банковские услуги, которые в течение года были уточнены в сумме 763,2 млн. леев, и с учетом изменения контингента и среднего размера пенсии и исполнены в объеме 760,0 млн. леев или 99,6% от уточненного плана на 2012 год.

Для социальных выплат пенсионерам силовых структур на 2012 год были утверждены ассигнования в сумме 16,5 млн. леев, включая банковские услуги, и уточнены 17,3 млн. леев. Исполнение расходов по сравнению с уточненным планом было осуществлено на уровне 99,4% и составило 17,2 млн. леев, включая банковские услуги, из которых:

- ежемесячные государственные пособия некоторым категориям населения из числа получателей пенсий или государственных социальных пособий установленных согласно национальному законодательству, и их семьям, выплачиваемые в соответствии с Законом №121-ХV от 3 мая 2001 года о дополнительной социальной защите некоторых категорий населения, исполнены в сумме 5,4 млн. леев для 5019 получателей;

- персональные государственные пособия за особые заслуги перед государством в соответствии с Законом №190-ХV от 8 мая 2003 года о ветеранах, произведены расходы в сумме 1,7 млн. леев для 1656 получателей;

- другие выплаты и пособия (денежная компенсация вместо санаторно-курортной путёвки, пособие на погребение, единовременные пособия) произведены расходы в сумме 2,2 млн. леев для 629 получателей;

- для обеспечения санаторными путевками инвалидов войны и ветеранов военной службы, органов внутренних дел и пенитенциарной системы были произведены расходы в сумме 7,9 млн. леев для 1233 получателей.

В течение отчетного года Министерство труда, социальной защиты и семьи осуществило перераспределение средств по программам и институциям, с учетом установленных приоритетов.

Так, на содержание 53 социальных учреждений, в бюджете Министерства труда, социальной защиты и семьи на 2012 год были утверждены 180,6 млн. леев, которые в течение года были уменьшены на 0,6 млн. леев и составили 180,0 млн. леев, которые были исполнены в сумме 179,6 млн. леев или на уровне 99,8%.

Для эффективной работы социальных учреждений, подведомственных Министерству труда, социальной защиты и семьи, а также аппарата министерства, Постановлением Правительства №352 от 29 мая 2012 «О лимитах численности работников и расходов на персонал для органов (учреждений) публичного управления, финансируемых из государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных единиц на 2012 год» были установлены лимиты численности работников в количестве 2597 единиц и расходы на персонал за счет всех источников финансирования в сумме 94,2 млн. леев.

Исполнение данных показателей в 2012 году составило 2483,8 человек или 95,5% от установленного лимита, что составляет на 37 единиц меньше по сравнению с исполнением на 2011 год (2520,8 человек), расходы на персонал были исполнены в сумме 93,0 млн. леев от уточненной суммы в 93,4 млн. леев или на 16,6 млн. леев больше по сравнению с исполнением за 2011 год (76,4 млн. леев). Среднемесячная заработная плата в 2012 году одного работающего в учреждениях подведомственных министерству, в том числе аппарата министерства, составила 2474,2 леев или на 472,9 леев больше по сравнению с исполнением за 2011 год (2001,3 леев).

В учреждениях социального обеспечения, специализированных на постоянном и временном размещении детей, пожилых людей и лиц с ограниченными возможностями, нуждающиеся в постоянной медицинской помощи и в сбалансированном питании, на 2012 год первоначально были предусмотрены ассигнования в сумме 143,3 млн. леев, которые в течение года были увеличены и составили 143,7 млн. леев, и были исполнены в сумме 143,6 млн. леев или на уровне 99,9%.

Для функционирования 15 специализированных учреждений социального обеспечения были предусмотрены 2047 штатных единиц. Фактически на 31 декабря 2012 года работало 1978,75 единицы или штатная численность была укомплектована на уровне 96,7%, вакантные места составили 68,25 единиц.

Среднемесячная заработная плата одного работника составила 1972,95 леев, по сравнению с 1663,71 леев в 2011 году, увеличилась на 18,6% или на 309,24 леев.

Кредиторская задолженность учреждений социального обеспечения, подведомственных Министерству труда, социальной защиты и семьи, по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 7,7 млн. леев или на 1,3 млн. леев больше по сравнению с 31 декабря 2011 года, из которых расходы на персонал – 6,0 млн. леев или 77,9%, и увеличилась на 0,7 млн. леев относительно 31 декабря 2011 года.

Дебиторская задолженность составила 1,1 млн. леев и увеличилась на 0,2 млн. леев, по сравнению с 2011 годом.

Одновременно, по состоянию на 31 декабря 2012 года дебиторская задолженность, с истекшими сроками погашения, составила 18,6 тыс. леев и осталось неизменной относительно 31 декабря 2011 года.

В 2012 году для содержания опекаемых в специализированных социальных учреждениях были использованы *специальные средства*, согласно Постановлению Правительства №257 от 5 марта 2008 года „О порядке формирования и расходования специальных средств учреждений социального обеспечения, подведомственных Министерству труда, социальной защиты и семьи”.

В бюджете Министерства труда, социальной защиты и семьи, из общей суммы специальных средств (включая остатки на начало года) в 18,1 млн. леев, на содержание опекаемых в специализированных социальных учреждениях было израсходовано 13,5 млн. леев, из которых 7,8 млн. леев или 57,8% были направлены на питание опекаемых в социальных учреждениях.

В соответствии с Соглашением о взаимном признании льгот и гарантий для участников и инвалидов Великой Отечественной Войны, а также приравненных к ним лицам, подписанным 12 марта 1993 года, и ратифицированным постановлением Парламента Республики Молдова №433-ХІІІ от 19 апреля 1995 года, Закон №416-ХІІ от 18 декабря 1990 года о полиции, Закон №619-ХІІІ от 31 октября 1995 года об органах государственной безопасности, Закон №1457-ХІІІ от 28 января 1995 года о службе государственной охраны и Закон №108-ХІІІ от 17 мая 1994 года о государственной границе Республики Молдова *для компенсации убытков транспортных предприятий, которые предоставляют льготы по перевозке некоторым категориям населения*, на 2012 год были предусмотрены и использованы средства в сумме 0,5 млн. леев.

Индексации денежных вкладов граждан в Сберегательном банке. Расходы, для индексации денежных вкладов, предусмотренные в Законе о государственном бюджете на 2012 год, были утверждены в сумме 65,0 млн. леев.

В 2012 году началась выплата сумм индексации по второму этапу вкладчикам Сберегательного банка. В соответствии с Постановлением Правительства №154 от 12 марта 2012 года «Об утверждении возрастных категорий вкладчиков Сберегательного банка для выплаты индексированных сумм в 2012 году», получателями индексации в

2012 году были вкладчики, родившиеся до 1991 года включительно для выплаты индексированных сумм, соответствующих первому этапу и вкладчики, родившиеся до 1921 года включительно для выплаты индексированных сумм, соответствующих второму этапу.

Согласно решения Центральной комиссии по индексации денежных вкладов граждан, в 2012 году выплата индексации была осуществлена вкладчикам, которые зарегистрировались до 1 июня 2012 года.

Согласно информации Сберегательного банка, в период 28 ноября 2011 - 31 мая 2012 были утверждены заявления от около 16,6 тыс. вкладчиков, на общую сумму индексации к выплате по первой тысяче рублей в 14,0 млн. леев. Одновременно, сумма начисленной индексации по второму этапу, согласно поданным заявлениям вкладчиков рожденных по 1921 год составила около 50 млн. леев. Кроме того, в 2012 году необходимо было выплатить денежные средства на сумму 11,1 млн. леев получателям индексации в 2003-2011 годах, которые по разным причинам не смогли получить индексированные суммы в установленные сроки.

По мере обращения вкладчиков, в 2012 году Министерство финансов перечислило Сберегательному банку для выплаты индексированных сумм 34,8 млн. леев. В связи с тем, что не все зарегистрированные получатели индексации обратились для получения индексации, Сберегательный банк возвратил Министерству финансов неиспользованные денежные средства в сумме 93,3 тыс. леев.

Таким образом, в 2012 году была выплачена индексация в сумме 34,7 млн. леев или 53,4% от предусмотренной суммы в Законе о государственном бюджете на 2012 год. Из перечисленной суммы, для выплаты индексации по первому этапу были использованы 16,4 млн. леев, а для выплаты по второму этапу – 18,3 млн. леев.

В период 2003-2012 годов Министерство финансов выплатило получателям индексации (около 671 тыс. чел.) – 567,0 млн. леев.

В течении 2012 года были проведены 3 заседания Центральной комиссии по индексации денежных вкладов, на которых рассматривался ход процесса индексации и вопросы об установлении сроков для регистрации вкладчиков и выплаты индексации. Также были рассмотрены и подготовлены в установленные сроки 43 ответа на обращения граждан по вопросам индексации денежных вкладов.

На содержания 122 единиц центрального аппарата Министерства труда, социальной защиты и семьи, расходы для группы *органы управления* были уточнены в сумме 9,8 млн. леев и исполнены в сумме 9,6 млн. леев или на уровне 98,0%. На конец года штатная численность была укомплектована на уровне 88,5%, зарегистрировано 14 вакантных мест.

Учреждения и услуги в области социального страхования и социальной помощи, не отнесенные к другим группам. Для летнего отдыха детей в бюджете Министерства труда, социальной защиты и семьи были предусмотрены 19,4 млн. леев, которые были исполнены на 99,7% или в сумме 19,3 млн. леев для 15317 детей.

Для ортопедического протезирования инвалидов в бюджете министерства на 2012 год были предусмотрены финансовые средства в сумме 30,6 млн. леев, которые в течение года были исполнены в полном объеме.

На реализацию Закона №190-XV от 8 мая 2003 года о ветеранах, в государственном бюджете на 2012 год Министерству труда, социальной защиты и семьи были уточнены 1,0 млн. леев на бесплатный или частично оплачиваемый проезд в течение года железнодорожным или пассажирским автотранспортом в пределах границ государств - участников СНГ для ветеранов и инвалидов войн, которые были исполнены полностью.

Следует отметить, что для содержания детей сирот и детей, находившихся под опекой, которые учатся в учреждениях среднего профессионального образования, колледжах, высших учебных заведениях, школах-интернатах и детских домах, в подчинении Министерства сельского хозяйства и пищевой промышленности, Министерства здравоохранения, Министерства просвещения и Министерства культуры, на 2012 год, в бюджетах соответствующих министерств, были предусмотрены финансовые средства в сумме 31,6 млн. леев и исполнены на сумму в 30,6 млн. леев или 96,8%.

Из предусмотренных средств на 2012 год, учебные учреждения, согласно действующего законодательства, осуществили расходы на выделения материальной помощи для приобретения одежды, обуви и мягкого инвентаря, учебных материалов, предметов личной гигиены, на питание, выделения единовременного пособия по окончанию учебного учреждения, и др. Данными денежными нормами расходов в течении 2012 года пользовались 1226 детей.

Данные об исполнении финансовых средств, предусмотренные на содержания детей-сирот и детей, находившимся под опекой, представлены в следующей таблице.

млн. леев

№ п/п	Названия министерства	Исполнено 2011 год	2012 год		% исполнения
			Уточнено	Исполнено	
1	Министерство сельского хозяйства и пищевой промышленности	1,4	1,5	1,5	100,0
2	Министерство здравоохранения	1,9	2,1	2,0	95,2
3	Министерство просвещения	28,1	27,6	26,8	97,1
4	Министерство культуры	0,2	0,4	0,3	75,0
	Всего	31,6	31,6	30,6	96,8

Для поддержки выпускников учебных заведений высшего университетского и среднего специального образования, прибывших по распределению на работу в учебные заведения сельской местности, а также выпускников системы постуниверситетского образования через резидентуру и среднего медицинского и фармацевтического образования, прибывшие непосредственно после окончания по направлению на работу в города, села (коммуны), в том числе входящие в состав муниципиев Кишинэу и Бэлць, за исключением остальной территории этих муниципиев, первые три года в государственном бюджете на 2012 год были предусмотрены ассигнования в размере 24,7 млн. леев, из которых Министерству здравоохранения – 10,6 млн. леев и Министерству просвещения – 14,1 млн. леев.

В течение года были исполнены в сумме 21,8 млн. леев или на 88,3%, из которых Министерство здравоохранения – 10,6 млн. леев или 100% и Министерства Просвещения – 11,2 млн. леев или 79,4% для 2592 получателей, из которых, соответственно, 1445 и 1147 человек.

Для реализации Закона №1225-ХІІ от 8 декабря 1992 года о *реабилитации жертв политических репрессий*, для возмещения стоимости имущества путем выплаты компенсации жертвам политических репрессий, в государственном бюджете на 2012 год были предусмотрены 25,1 млн. леев и исполнены 24,1 млн. леев или 96,0 %. Из них, 18,2 млн. леев было направлено для возмещения стоимости имущества путем выплаты компенсации, на основании решения специальных территориальных комиссий районов/муниципиев для 258 человек, и 5,7 млн. леев для исполнения судебных решений, выданных судебными инстанциями связанных с возмещением стоимости имущества путем выплаты компенсации - 34 человек, а 0,2 млн. леев для покрытия расходов по банковскому обслуживанию данных компенсаций.

В государственном бюджете на 2012 год *во исполнение постановления Правительства №836 от 13 сентября 2010 года «О предоставлении единовременного пособия на строительство или приобретение жилой площади, или восстановление старых домов некоторым категориям граждан»* было предусмотрено 17,6 млн. леев, и исполнено на сумму в 6,0 млн. леев или 34,1%. Сумма в 6,0 млн. леев была направлена для предоставления единовременных пособий на строительство индивидуального или кооперативного жилья, или приобретение жилой площади, или восстановление старых домов для 195 получателей, в том числе и для покрытия расходов связанных с распределением данных пособий.

В государственном бюджете на 2012 год для реализации Закона №154-ХVІ от 5 июля 2007 года *о предоставлении единовременной компенсации, в связи с подключением к газопроводу некоторых категорий населения*, были предусмотрены 1,0 млн. леев и исполнены 0,2 млн. леев или 20,0%. В течении 2012 года данную компенсацию получили 289 бенефициаров.

Для *субсидирования % и возврата льготных банковских кредитов, предоставленных населению и жилищно-строительным кооперативам*, в государственном бюджете были предусмотрены ассигнования в сумме 19,1 млн. леев, которые были исполнены в сумме 18,4 млн. леев или на уровне 96,3%.

Для погашения льготных кредитов предоставленных некоторым категориям населения под гарантии органов местного публичного управления, из государственного бюджета за отчетный период были выполнены 17,3 млн. леев, по сравнению с запланированными 17,9 млн. леев, что составляет 96,6 %, из которых 15,8 млн. леев – для погашения сумм льготных кредитов и 1,5 млн. леев – для выплаты сумм начисленных %.

Из общих расходов *республиканского фонда социальной поддержки населения* в сумме 94,7 млн. леев были выделены финансовые средства в сумме 85,3 млн. леев или 90,1% для предоставления материальной помощи малоимущим слоям населения, посредством местных фондов социальной поддержки населения и непосредственно из республиканского фонда социальной поддержки, и для содержания Исполнительной дирекции Республиканского фонда социальной поддержки были направлены 1,1 млн. леев.

В *трансфертах из государственного бюджета в бюджет государственного социального страхования* на 2012 год были утверждены ассигнования в размере 2587,9

млн. леев, в течение года уточнены в сумме 2668,9 млн. леев, или на 81,0 млн. леев больше, чем утверждено:

- 74,3 млн. леев – увеличение расходов для покрытия дефицита бюджета государственного социального страхования, в связи с индексацией пенсий социального страхования с 1 апреля 2012 года на 9,6%, напротив 7,85%, утвержденных в бюджете;

- 3,1 млн. леев - изменение числа получателей социальных выплат;

- 3,6 млн. леев – увеличение с 1 января 2012 года размера ежемесячного государственного пособия получателям пенсий, установленных в государственной системе социального страхования, проживающим в сёлах Кочиерь, Кошница, Дороцкая, Моловата Ноуэ и Пырыта согласно Закона о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты № 267 от 23 декабря 2011 года.

Из общей суммы трансфертов в 2668,9 млн. леев, предусмотренных на 2012 год, было профинансировано 2567,3 млн. леев, согласно представленных Национальной кассой социального страхования платёжных документов, или 96,2 % от предусмотренных.

Резервный фонд. В течение отчетного периода из *резервного фонда Правительства* для отрасли „Социальное страхование и социальное обеспечение” были выделены финансовые средства в сумме 1406,0 тыс. леев на следующие меры, отмечаем в частности:

- 826,0 тыс. леев, на предоставление единовременных пособий гражданским лицам и сотрудникам правоохранительных органов, пострадавшим вследствие событий 7 апреля 2009 года через Министерства труда, социальной защиты и семьи (Постановление Правительства №192 от 4 апреля 2012 и №853 от 14 ноября 2012 года);

- 62,1 тыс. леев, согласно Постановлением Правительства №302 от 21 мая 2012 года, на участие трехсторонней делегации Республики Молдова в 101-й сессии Международной конференции труда (г. Женева, Швейцария).

Подпрограммы программы «Социальная защита», администрируемые Министерством труда, социальной защиты и семьи

90.01. Разработка политики и менеджмент в области социальной защиты

Цель этой подпрограммы обеспечения реализации государственной политики в сфере социальной защиты и трудоустройства, осуществления государственного контроля соблюдения законодательных актов и нормативных актов в области труда, а также обеспечения качественных услуг в части установления материальной помощи.

Для реализации данной цели были установлены следующие объективы:

I. обеспечение реализации положений нормативных актов об предоставлении социальной помощи, других пособий и социальных услуг.

II. предоставление качественных услуг в сфере занятости населения для лиц, ищущих работу, которые составят к 2012 году около 330 лиц на одного служащего Национального агентства занятости населения.

III. обеспечения реализации государственной политики в сфере материальной помощи уязвимым лицам посредством надлежащего функционирования Исполнительной дирекции республиканского фонда социальной поддержки населения.

Для реализации данной подпрограммы в 2012 году в государственном бюджете были утверждены финансовые средства в сумме 40,0 млн. леев, из которых основной компонент – 38,6 млн. леев, специальные средства – 0,3 млн. леев и специальный фонд – 1,1 млн. леев. В целом, исполнение программы составило 39,4 млн. леев или 98,5% и, соответственно, 38,0 млн. леев, или на уровне 98,4% , 0,3 млн. леев или 100% и 1,1 млн. леев или 100%. Число зарегистрированных лиц, которые выпадают на обслуживание на одного служащего структуры Национального агентства занятости населения, составило 363 человек, что на 33 больше чем запланировано, как результат увеличения численности обратившихся к услугам Агентства в связи с снижением экономической активности экономических агентов. Также, согласно штатному расписанию, численность сотрудников на 2012 год составила 548 человек, из которых 122 человек в центральном аппарате министерства и 426 человек в учреждениях подведомственных министерству. За отчетный период средняя численность сотрудников составило 486 человек, а также были зарегистрированы 62 вакантных мест (14 мест в центральном аппарате и 48 мест в учреждениях).

90.05. Защита семьи и ребенка

Цель данной программы является социально-медицинская защита умственно-отсталых детей, находящихся под опекой государства и организация летнего отдыха учащихся и подростков. Для реализации данной цели на 2012 год были установлены следующие объективы: ежегодное улучшение качества предоставления услуг социальных учреждений для умственно-отсталых детей и улучшение системы организации летнего отдыха и охват максимального количества детей, приоритетно детей из социальных уязвимых семей. На реализацию этой подпрограммы в 2012 году были утверждены финансовые средства в государственном бюджете в сумме 56,5 млн. леев, из которых: 51,9 млн. леев – по основному компоненту и 4,6 млн. леев – по специальным средствам. В целом, исполнение подпрограммы составило 56,4 млн. леев или 99,8% и, соответственно, 51,8 млн. леев, или на уровне 99,8% и 4,6млн. леев или 100 %. Организация летнего отдыха было предусмотрено для 16008 детей, которые за счет увеличения средней стоимости путевки в лагерях, привело к уменьшению численности получателей на 691 детей и составило 15317 детей. Средняя стоимость путевки в отчетном году составила 1261,45 леев, по сравнению с запланированной в 1210,31 леев. Средняя продолжительность отдыха, установленная и соблюденная, составила 10 дней. Услугами специализированных учреждений социальной помощи для детей в 2012 году пользовались 658 детей, расходы на содержание одного ребенка в день составили 143,37 леев, из которых норма на питание составило 26,01 леев в день и нормы на медикаменты – 3,07 леев в день.

90.08. Защита безработных

На реализацию цели данной подпрограммы на 2012 год: «Трудоустройство и финансовая поддержка безработных» был утвержден объектив «Обеспечить к 2012 году занятостью 15,1% от числа нуждающихся в работе». В 2012 году для реализации данной

подпрограммы были предусмотрены ассигнования в сумме 22,5 млн. леев и исполнены в полном объеме. В то же время реализация объектива подпрограммы составило 102,0%. Также с начала года были трудоустроены 15430 безработных или на 330 лиц больше чем запланировано (15100 безработных), причина роста данного показателя вызвана активизацией совместной работы с экономическими агентами, также внедрения новых методов работы.

90.10. Социальная помощь лицам со специальными нуждами

В 2012 году для реализации данной подпрограммы были предусмотрены финансовые средства в сумме 209,6 млн. леев, из которых по основному компоненту – 157,6 млн. леев, по специальным средствам – 13,2 млн. леев и по проектам финансируемых из внешних источников – 38,8 млн. леев. Исполнение данной подпрограммы составило 207,9 млн. леев или на уровне 99,2%, по основному компоненту – 155,9 млн. леев, специальным средствам – 13,2 млн. леев и проектам финансируемых из внешних источников – 38,8 млн. леев. Целью данной подпрограммы является социальная поддержка людей пожилого возраста, лицам с физическими и умственными недостатками, а также лицам, которые пострадали вследствие торговли людьми. В течение отчетного года 130 сотрудников Республиканского консилиума врачебной экспертизы жизнеспособности провели экспертизы для 3528 больных и для 11365 человек – переосвидетельствование, что составило соответственно 95,4% и 94,7%. Число опекаемых в социальных учреждениях (психоневрологические интернаты, Республиканский дом престарелых для инвалидов и пенсионеров, Республиканский центр реабилитации инвалидов, ветеранов труда и войны) в течение года составило 2168 человек, что на 180 человек меньше, чем было запланировано. Число сотрудников данных учреждений по состоянию на 31 декабря 2012 года уменьшилось на 12 лиц, относительно утвержденных или штатные расписания укомплектовано на уровне 99,2%. Число получателей протезно-ортопедической услуг составило 42961 человек или на 509 человек больше чем было запланировано. Во исполнение данной подпрограммы было увеличено количество протезов верхних конечностей от 60 единиц до 76 единиц, число протезов нижних конечностей составило 487 единиц, на 87 единиц больше чем было запланировано. В течение года право на проезд в пределах границ государств - участников СНГ реализовало 758 человек, или 109,9%, от числа принятый в расчет в уточненном бюджете.

90.11. Дополнительная поддержка некоторым категориям населения

Цель программы: выделение материальной помощи большему числу заявителей, в том числе компенсация транспортных расходов, связанных с перевозкой трупов из-за границы, родственникам. В 2012 году из Республиканского фонда социальной поддержки населения была выделена материальная помощь для 2232 человек в сумме 8,3 млн. леев. Средний размер материальной помощи составил 3761,8 леев. Материальная помощь была предоставлена для компенсации расходов на транспортировку трупов из-за границы, родственникам. В этих целях были использованы средства 3,4 млн. леев или 40% от общей суммы, которая была выделена для 220 человек.

**Отчет о реализации подпрограмм, администрируемых Министерством труда,
социальной защиты и семьи.**

Названия показателей результатов	Единица измерения	2011 исполнено	2012				Исполнено 2012 / исполнено 2011	
			уточнено	исполнено	исполнено / уточнено		сумма	%
					сумма	%		
90.01. Подпрограмма „Разработка политики и менеджмент в области социальной защиты”								
1. Число зарегистрированных лиц, которое выпадает на обслуживание одного служащего структуры Национального агентства занятости населения	человек	441	330	363	33	110,0	-78	82,3
2. Количество работающего персонала в центральном аппарате	человек	102	122	108	-14	88,5	6	105,9
3. Количество работающего персонала в учреждениях	человек	339	414	366	-48	88,4	27	108,0
4. Расходы на одного сотрудника министерства	тыс. леев	71,7	81,0	89,0	8	109,9	17,3	124,1
5. Расходы на содержания одного работающего в институциях	тыс. леев	57,7	70,1	78,5	8,4	112,0	20,8	136,0
Бюджет подпрограммы								
Всего (А+В+С)		29,0	40,0	39,4	-0,6	98,5	10,4	135,9
А. Основной компонент	млн. леев	28,1	38,6	38,0	-0,6	98,4	9,9	135,2
В. Специальные средства		0,9	0,3	0,3	0	100,0	-0,6	33,3
С. Специальный фонд			1,1	1,1	0	100,0	1,1	
90.05. Подпрограмма „Защита семьи и ребенка”								
1. Количество обслуживаемого персонала	человек	455,5	469,5	426,75	-42,75	90,9	-28,75	93,7
2. Количество детей бенефициаров летнего отдыха	дети	15750	16008	15317	-691	95,7	-433	97,3
3. Расходы на содержание одного койка/дня	леев	95,77	132,04	143,37	11,33	108,6	47,6	149,7
4. Средняя стоимость билета	леев	1126,65	1210,31	1261,45	51,14	104,2	134,8	112,0
Бюджет подпрограммы								
Всего (А+В)		48,1	56,5	56,4	-0,1	99,8	8,3	117,2
А. Основной компонент	млн. леев	48,1	51,9	51,8	-0,1	99,8	3,7	107,7
В. Специальные средства		0,04	4,6	4,6	0	100,0	4,6	
90.08. Подпрограмма „Защита безработных”								
1. Доля занятых лиц от общего числа зарегистрированных безработных	%	12,5	16,3	30,3	14,0	185,9	17,8	242,4
2. Число трудоустроенных лиц.	тыс. человек	13,5	15,1	15,4	0,3	102,0	1,9	114,1
Бюджет подпрограммы								
Всего (А)	млн. леев	17,8	22,5	22,5	0,0	100,0	4,7	126,4
А. Основной компонент	леев	17,8	22,5	22,5	0,0	100,0	4,7	126,4
90.10. Подпрограмма „Социальная помощь лицам со специальными нуждами”								
1. Количество обслуживаемого персонала	человек	1600,75	1439,5	1427,5	-12	99,2	-173,25	89,2
2. Количество получателей санаторных путевок	человек	9076	9059	9156	97	101,1	80	100,9
3. Количество получателей протезно-ортопедическими услугами	человек	43845	42452	42961	509	101,2	-884	98,0
4. Протезы верхних конечностей	единицы	41	60	76	16	126,7	35	185,4
5. Протезы нижних конечностей	единицы	343	400	487	87	121,8	144	142,0
6. Протезы нижних конечностей «de tip modul”	единицы	133	170	208	38	122,4	75	156,4
7. Ортопедическая обувь	единицы	7782	7400	8277	877	111,9	495	106,4

Названия показателей результатов	Единица измерения	2011 исполнено	2012				Исполнено 2012 / исполнено 2011	
			уточнено	исполнено	исполнено / уточнено		сумма	%
					сумма	%		
8. Ортопеды	единицы	914	1527	1680	153	110,0	766	183,8
9. Ветераны и инвалиды войны, которые имеют право на бесплатную поездку (в оба конца) в течение года железнодорожным или пассажирским автотранспортом в пределах границ государств - участников СНГ	человек	423	690	758	68	109,9	335	179,2
Бюджет подпрограммы								
Всего (А+В+D)	млн. леев	148,9	209,6	207,9	-1,7	99,2	57,5	138,2
А. Основной компонент		138,0	157,6	155,9	-1,7	98,9	16,4	111,8
В. Специальные средства		10,9	13,2	13,2	0	100,0	2,3	121,1
Д. Проекты, финансируемые за счет внешних источников			38,8	38,8	0	100,0	38,8	
90.11. Подпрограмма "Дополнительная поддержка некоторым категориям населения"								
1. Число выделенной помощи	единиц		2209	2232	23	101,0	2232	
2. Средний размер материальной помощи	леев		3500,0	3761,8	261,8	107,5	3761,8	
Бюджет подпрограммы								
Всего (С)	млн. леев	0,0	8,3	8,3	0,0	100,0	8,3	
С. Специальный фонд		0,0	8,3	8,3	0	100,0	8,3	

11. Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнению		сумма	%%
					сумма	%%		
Сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	829,0	976,6	1287,0	1253,8	-33,2	97,4	424,8	151,2
<i>Основной компонент</i>	<i>613,1</i>	<i>659,6</i>	<i>708,5</i>	<i>702,8</i>	<i>-5,7</i>	<i>99,2</i>	<i>89,7</i>	<i>114,6</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>180,1</i>	<i>276,1</i>	<i>537,6</i>	<i>510,4</i>	<i>-27,2</i>	<i>94,9</i>	<i>330,3</i>	<i>283,4</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>35,8</i>	<i>40,9</i>	<i>40,9</i>	<i>40,6</i>	<i>-0,3</i>	<i>99,3</i>	<i>4,8</i>	<i>113,4</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	4,5	4,4	5,7	5,8				

В 2012 году из государственного бюджета для данной группы были утверждены финансовые средства в размере 976,6 млн. леев, из которых: по основному компоненту – 659,6 млн. леев, по проектам, финансируемым из внешних источников – 276,1 млн. леев

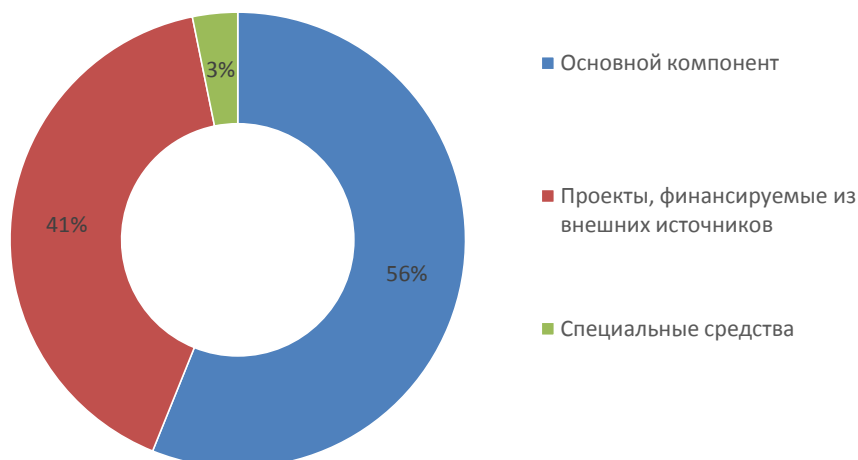
и по специальным средствам – 40,9 млн. леев. В дальнейшем, согласно Закону о внесении изменений и дополнений в Закон о государственном бюджете на 2012 год, общая сумма ассигнований была увеличена на 310,4 млн. леев, и составила 1287,0 млн. леев.

Увеличение ассигнований по данной группе было обусловлено запросами на средства по проектам, финансируемым из внешних источников в размере 261,5 млн. леев и увеличением расходов по основному компоненту для устранения последствий засухи в 2012 году – 52,1 млн. леев. В то же время, в течении 2012 года были осуществлены сокращения расходов на персонал и на содержание учреждений, около 3,0 млн. леев.

Согласно отчетам, по данной группе были произведены кассовые расходы в сумме 1253,8 млн. леев, что на 424,8 млн. леев больше по сравнению с 2011 годом и на 33,2 млн. леев меньше по отношению к утвержденному плану 2012 года, или 97,4% от плана.

Расходы по основному компоненту исполнены на уровне 702,8 млн. леев или 99,2%, по проектам, финансируемым из внешних источников – 510,4 млн. леев или 94,9%, и расходы по специальным средствам 40,6 млн. леев или 99,3%.

Структура ассигнований направленных на сельское, лесное, рыбное и водное хозяйство в 2012 году



В 2012 году из государственного бюджета были профинансированы следующие основные мероприятия:

➤ **Фонд субсидирования сельскохозяйственных производителей**

В соответствии с положением статьи 2 Закона о государственном бюджете на 2012 год Фонд субсидирования сельскохозяйственных производителей был утвержден в размере 400,0 млн. леев, в течение года данная сумма не изменилась. По состоянию на 31 декабря 2012 года было исполнено **399,9 млн. леев**, что составляет полное освоение суммы утвержденной в бюджете. Средства Фонда администрировались согласно Постановлению Правительства № 57 от 31 января 2012 года и были использованы в следующих направлениях:

- стимулирование кредитования сельскохозяйственных производителей финансовыми учреждениями – 40,6 млн. леев;
- стимулирование страхования рисков в сельском хозяйстве – 37,8 млн. леев;
- стимулирование покупки племенных животных и сохранения племенного генофонда – 11,2 млн. леев;

- привлечение инвестиций в создание многолетних насаждений и продвижение винодельческой продукции – 74,4 млн. леев;
- привлечение инвестиций в производство овощей в закрытом грунте (зимние теплицы, солярии) – 10,7 млн. леев;
- стимулирование инвестиций в приобретение сельскохозяйственной техники и оборудования, а так же оборудование для орошения, против заморозков и противогородовые установки – 165,1 млн. леев;
- стимулирование инвестиций в технологическое оборудование и переоборудование животноводческих ферм – 16,9 млн. леев;
- стимулирование инвестиций в развитие инфраструктуры послеуборочной обработки и переработки – 43,0 млн. леев;
- исполнительные документы – 0,2 млн. леев.

В результате осуществленных инвестиции, сельскохозяйственные производители создали 5017,38 га фруктовых плантаций, 1710,15 га виноградных плантаций, были приобретены 4538 единиц сельскохозяйственной техники. В результате инвестиции, направленных на развитие послеуборочной и перерабатывающей инфраструктуры, были созданы 11 домов упаковки, 154 линии по обработке, 86 холодильников, 3 линии для сортировки.

А также были созданы 84 зоотехнические фермы и приобретены 2050 голов животных для разведения.

➤ **Для деятельности Специальной Службы по активному воздействию на гидрометеорологические процессы** было выделено 55,3 млн. леев или 99,6% от предусмотренного плана, из которых на приобретение запасных частей и комплектующих для метеорологических станций было использовано около 21,5 млн. леев, покрыв противогородовой защитой площадь около 1400,0 тыс. га.

➤ **Для системы идентификации и отслеживания животных** было исполнено 9,4 млн. леев, что составляет полное освоение.

➤ **Для ветеринарной санитарии и безопасности продуктов животного происхождения** было выделено 86,6 млн. леев, или 99,8% от предусмотренного уровня, из которых: 16,1 млн. леев – для оплаты услуг свободно практикующих ветеринарных врачей.

➤ **Для противоэпизоотических мероприятий** было выделено 5,9 млн. леев, что составляет 99,8% от предусмотренного уровня.

➤ **Для компенсации сельскохозяйственных потерь впоследствии засухи 2012 года**

С целью устранения последствий засухи 2012 года, Правительство обратилось к донорам и открыло специальный счет в данных целях для аккумуляции средств.

На обращение Правительства Республики Молдова была оказана финансовая поддержка Европейского Союза (3,15 млн. Евро или 50,2 млн. леев), Республика Польша и Французская Республика предоставила около 2,1 млн. леев.

Финансовые средства, полученные от Республики Польша и Республики Франция, были использованы согласно Протоколу №6 Заседания межведомственной комиссии для оказания гуманитарной помощи, и были направлены на приобретение кормов для

животноводческих хозяйств.

Финансовые средства, предоставленные Европейской Комиссией, использовались, на основании Постановления Правительства № 766 от 15 октября 2012 «О выделении финансовых средств для смягчения последствий засухи 2012 года», в следующих целях:

- 12,0 млн. леев для покупки фуражного зерна в целях частичного обеспечения кормами коров в районах, пострадавших от засухи;
- 37,7 млн. леев для частичной компенсации расходов, понесенных при посеве озимой пшеницы.

Остаток финансовых средств на конец 2012 года в размере 0,3 млн. леев будет использован в 2013 году.

➤ **В соответствии с Соглашением программы бюджетной поддержки «Экономическое стимулирование в сельских местностях»,** заключенной с Европейской Комиссией, Республика Молдова должна получить **40,0 млн. Евро** для поддержки бюджета, из которых на данный момент было выплачено **25,85 млн. Евро**. Следующая выплата в размере 13,0 млн. Евро предусмотрена в первой половине 2013 года.

В результате Республика Молдова, посредством Министерства сельского хозяйства и пищевой промышленности, выполнила ряд мероприятий по поощрению развития предпринимательства в сельском секторе, а именно:

- было завершено проектирование Агропромышленного центра в мун. Кишинев, для которого было выделено 14,2 млн. леев
- было произведено обучение персонала сельскохозяйственных районных управлений, на что выделилось ассигнований в размере 0,3 тыс. леев.

Одновременно, количество действующего персонала в отчетном периоде, финансируемого из государственного бюджета снизилось с 2365 в 2011 году до 2308 в 2012 году. Данное уменьшение обуславливается оптимизацией персонала в течении 2012 года учреждений, находящихся в подведомстве Министерства сельского хозяйства и пищевой промышленности.

Лесное хозяйство. Для отрасли лесного хозяйства из государственного бюджета в 2012 год были утверждены финансовые средства в размере 5,0 млн. леев, для расширения и регенерации лесного фонда, которые в полном размере были перечислены Агентству лесного хозяйства „Moldsilva”. Выделенные средства были использованы в целях восстановления лесов, расширения лесного фонда и для работ по защите лесного фонда.

Выделенные средства были использованы на следующие цели:

- восстановления лесов – 1200,0 тыс. леев;
- работы по защите лесного фонда – 3800,0 тыс. леев.

Динамика освоения бюджетных средств направленных на лесное хозяйство представлена в следующей таблице.

Название	2010	2011	2012
Расширение и восстановление лесного фонда	8,0	8,0	5,0

млн. леев

По данной группе был реализован один инвестиционный проект, финансируемый из внешних источников, результаты которого будут описаны ниже.

Водное хозяйство. Для данной группы в государственном бюджете на 2012 год, с последующими изменениями закона, были выделены финансовые средства в сумме 17,1 млн. леев, из которых 13,1 млн. леев для эксплуатации систем орошения, и 4,0 млн. леев - доля участия государства в Общей операционной программе Румыния – Украина – Республика Молдова для осуществления проекта «Создание системы раннего предупреждения наводнений и защита от разрушений, спровоцированных наводнениями, посредством создания системы сигнализации и автономного мониторинга, и консолидация крупных гидротехнических объектов в бассейнах рек Сирет – Прут – AVERT». Запланированные средства были профинансированы в полном объеме.

Деятельность и услуги в области сельского хозяйства, не отнесенные к другим группам.

По данной группе были утверждены финансовые средства в размере 548,1 млн. леев, из которых 533,7 млн. леев средства, предоставленные внешними донорами и 14,3 млн. леев средства в качестве участия Правительства для реализации инвестиционных проектов, финансируемых из внешних источников. Исполнение по данной статье составляет 519,0 млн. леев или 94,7%.

Административные органы. Для центральных аппаратов министерств и агентств по данной группе были выделены 16,0 млн. леев, из которых: 13,9 млн. леев для Министерства сельского хозяйства и пищевой промышленности и 2,1 млн. леев - Государственному агентству «Moldsilva».

По данной группе были утверждены ***специальные средства*** в общей сумме 40,9 млн. леев по доходам и 40,9 млн. леев по расходам, данный уровень сумм сохранился до конца года. Средства администрировались Министерством сельского хозяйства и пищевой промышленности и Агентством «Moldsilva». В 2012 году были собраны доходы в размере 41,2 млн. леев, что на 0,3 млн. леев больше утвержденной суммы. Расходная часть была осуществлена в размере 40,6 лей, или на 0,3 млн. леев меньше предусмотренного плана.

Остаток денежных средств по состоянию на 31 декабря 2012 года по данной группе составляет 24,9 млн. леев.

По данной группе из *резервного фонда Правительства* были выделены финансовые средства в размере 1,2 млн. леев Министерству окружающей среды для приобретения 2 водонасосных станций в случае стихийных бедствий.

По данной группе были реализованы ***10 инвестиционных проектов, финансируемых из внешних источников.***

По доходам (внешние гранты) были утверждены финансовые средства в размере 194,2 млн. леев, из которых исполнены 158,2 млн. леев или 81,5%. Основными причинами неисполнения грантов в размере 36,0 млн. леев является:

➤ Большая часть запланированного бюджета для Проекта «Переход к высокоэффективному сельскому хозяйству» была направлена на реализацию деятельности по реабилитации централизованных оросительных систем.

Низкий уровень исполнения бюджета обусловлен в первую очередь задержкой выполнения проектных работ, что повлияло на задержку проведения тендеров по отбору компаний ответственных за строительные работы и услуги по техническому надзору. Следовательно, выполнение строительных работ, оказание услуг по техническому надзору, а так же реализация плана действий по переселению в течение 2012 года оказалось невозможным.

Необходимо отметить, что опоздание в проведении проектных работ объясняется тем, что в течение 2012 года были введены существенные изменения в концепцию проектирования по реабилитации централизованных оросительных систем. Данная концепция первоначально основывалась на технико-экономических обоснованиях, разработанных компанией выбранной непосредственно СМР еще 2009 году, которые в течение разработки проектных работ доказали свою нежизнеспособность с экономической точки зрения. Данный факт привел к разработке, ведению переговоров и выполнению ряда поправок к контракту на проектные работы, что в свою очередь продлило период необходимый для осуществления проектных работ и, соответственно, отсрочку тендеров на строительные работы и услуги по техническому надзору.

➤ недостатки в планировании органами центрального публичного управления грантов, которые должны быть получены от иностранных доноров.

Расходы за счет инвестиционных проектов были запланированы в размере 537,6 млн. леев, профинансированы 510,4 млн. леев или 94,9%.

Основной причиной неисполнения является:

➤ неисполнение Фондом «Вызовы тысячелетия - Молдова» грантов в связи с изменением стратегии разработки проекта по оросительным системам (25,4 млн. леев).

гл. гр. 11; гр.02; тип 746 - Проект “Программа поддержки сообществ с целью устойчивого и интегрированного управления лесным хозяйством”

В течение 2012 года в составе гранта “Поддержка сообществ с целью устойчивого и интегрированного управления лесным хозяйством” были реализованы следующие мероприятия:

Компонент А. Продвижение интегрированного менеджмента лесного хозяйства:

➤ Организация одного семинара со специалистами благоустройщиками в целях улучшения уровня квалификации (выявление и разработка технических решений, топология лесного хозяйства; топография и картография лесного хозяйства, и т.д.);

➤ Разработка технических условий для оборудования, предназначенного для наращивания организационного потенциала ICAS (техническое оборудование: дендрометры/инклинометры, технология Field Map; геодезические GPS, Пресслер сверла и др.);

Компонент Б. Программа поддержки сообществ:

➤ подготовка соответствующих документов и выплата заказчикам финансовых средств из гранта;

➤ организация семинара по совершенствованию оросительных работ и управление общественными лесами и лугами (нормы посева трав, всевозможные смеси трав, правила рационального выпаса и т.д.);

➤ осуществление основной деятельности ППС:

-разработка планов управления лесами и другими насаждениями, принадлежащим примариям заказчикам (11 примарий: 1162 га леса и другой лесной растительности, лесохозяйственные проекты, детальные описания, лесные карты и т.д.);

-продолжение мер деятельности по орошению/реконструкции, обслуживанию/восстановление общественных пастбищ (610 га пастбищ: посев, удобрение почвы, заготовка травы, охрана и т.д.);

-продолжение деятельности по регенерации/реконструкции лесополос (291 га лесов и других лесных насаждений);

Компонент В. Модернизация экспериментального лесного питомника:

➤разработка технических условий оборудования, предназначенного для установки экспериментального лесопитомника (ÎSS Теленешты: машина по орошению, посеву, культиватор);

➤организация семинара по процессу роста лесного репродуктивного материала в питомниках (текущее состояние, новые технологии, перспективы и т.д.).

Фактические расходы на мероприятия:

- грант – 2182,9 тыс. леев.

гл. гр. 11; гр. 05; тип 706 – Проект "Оздоровление сельского хозяйства"

Проект оздоровление сельского хозяйства - это второй проект IFAD в Молдове, был инициирован в январе 2006 года и, как ожидается, будет завершен в марте 2013 года. Для реализации мероприятий в рамках проекта была выделена сумма в размере 15,45 млн. долларов США.

Целью проекта является искоренение бедности в сельской местности путем оздоровления сельского хозяйства за счет финансирования сельского хозяйства, создавая тем самым новые рабочие места и генерируя источники дохода для сельского населения. Проект предназначен для сельскохозяйственных работников, фермеров, членов фермерских организаций и других общественных организаций, сельских предпринимателей.

В течение 2012 года в составе проекта были реализованы следующие мероприятия:

Компонент: развитие активности хозяйств

- В 2012 году UCIP-IFAD сотрудничал с 58 обществами, которые разработали план развития села, утвержденный на финансирование, и которые не использовали финансирование в размере 200 тыс. долларов США. Таким образом, сотрудничество проходило с представителями примарий соответствующих населенных пунктов в целях выявления потенциальных предпринимателей для финансирования малого и среднего бизнеса.

Компонент: создание институционального потенциала

- частично были покрыты расходы по организации учебных поездок в город Верона (Италия) с целью повышения заинтересованности коммерческих банков участвовать в цепочке создания стоимости, в которых участвовали 9 человек, в том числе 6 представителей коммерческих банков, Управления кредитной линии и UCIP-IFAD.

Компонент: экономические инвестиции в сообществе

были выплачены 6 кредитов на общую сумму 370,8 тыс. долларов США в общей сложности 12 предпринимателям (учредителям предприятий). Средняя стоимость одного

кредита выданного в 2012 году составляет 74,2 тыс. долларов США. Расходы, понесенные для финансирования деятельности в рамках проекта, являются следующие:

- выплаты кредита – 4708,6 тыс. леев.

Гл.гр.11; гр.05, тип 707 - Программа Развития сельского бизнеса

Третья программа IFAD в Молдове, была основана в июле 2006 года и завершенная в сентябре 2011 года. Для реализации запланированных мероприятий проекта было выделено около 13,5 млн. долларов США.

Цель программы заключается в сокращении бедности за счет стимулирования роста стратегической и деловой активности в сельской местности Республики Молдова.

В связи с тем, что в 2012 году был завершающий этап программы, было использовано 265,7 тыс. леев.

Осуществленные расходы на финансирование составили:

- выплаты кредита – 265,7 тыс. леев.

Гл.гр.11; гр.05, тип 744 - Программа «Финансовые и маркетинговые услуги в сельской местности»

Программа финансовых и маркетинговых услуг в сельской местности является IV программой, финансируемой IFAD-ом в Молдове, была инициирована в феврале 2009 года, и ожидается, что завершится в марте 2014 года. Для деятельности по осуществлению программы был выделен кредит в сумме 12715,0 тыс. долларов США и грант на сумму 534,0 тыс. долларов США. Общий объем инвестиций и текущих расходов оценивается в 18,95 млн. долларов США.

Целью программы является сокращение бедности в сельской местности Республики Молдова путем создания благоприятных условий для бедных слоев сельского населения и увеличения их доходов за счет расширения доступа на рынки и рабочие места.

В 2012 году в рамках проекта были осуществлены следующие мероприятия (отдельно по компонентам программы):

Компонент: развитие стоимостной цепочки для сокращения бедности в сельской местности

В 2012 году в рамках данного компонента продолжается реализация приоритетных мероприятий, определенных в 2010-2011 годах в целях увеличения потенциала для улучшения стоимостной цепочки для малых и средних производителей, а именно:

- Тестирование, поощрение и введение инноваций и новых технологий в области садоводства;
- Оказание международной технической помощи;
- Оказание национальной технической помощи;
- Семинары, тренинги, учебные пособия;

Таким образом, в течение 2012 года: (1) UCIP-IFAD в сотрудничестве с Министерством сельского хозяйства и пищевой промышленности и Государственной комиссией по защите сортов растений РМ проанализировали Регистр сортов растений РМ, в связи с запросами мелких фермеров, в целях тестирования и последующего введения в регистр некоторых видов растений, часто выращиваемых в хозяйстве мелких производителей, и которые по разным мотивам не находятся в регистре. Таким образом, были отобраны 12 видов растений, которые тестировались в трех климатических зонах и

впоследствии были внесены в Государственный Регистр; (2) были организованы 3 учебные поездки за границу с целью ознакомления 21 фермера с технологиями производства, обработки и хранения продуктов садоводства; (3) были обучены 610 производителей посредством 17 семинаров и круглых столов; (4) 12 пользователей кредитами в составе программы IFAD воспользовались специализированной прямой технической поддержкой.

Компонент: Сельские финансовые услуги;

В течение 2012 года было выдано 361 кредит на общую сумму 2 063,3 тыс. долларов США.

Из общего числа кредитов, выданных в течении 2012 года, 348 были контрактированы с мелкими сельскими предпринимателями, ссудо-сберегательная ассоциация, 11 кредитов были контрактированы с микро и малыми предприятиями в области обработки и 2 в области производства. Средняя стоимость одного выданного кредита в 2012 году составляет: (1) 94,4 тыс. долларов США для предприятий в области обработки и производства; (2) 2,4 тыс. долларов США для экономических и кредитных ассоциаций.

Так же, в составе проекта были организованы ряд тренингов с разными тематиками для 20 представителей финансовых институций, участвовавших в составе проекта (работники коммерческих банков и Сельской финансовой корпорации) и для 354 представителей ссудо-сберегательных ассоциаций.

Компонент: рыночная инфраструктура для бедных слоев населения:

В течении 2012 года были осуществлены работы по строительству/реабилитации 5 объектов инфраструктуры, в том числе:

- 1 проект - строительство системы водоснабжения общей протяженностью 7,045 км в селе Алуниш (Рышканы).

- 4 проект – строительство/реконструкция участка дороги, общая протяженность дороги построенной в составе проекта 4,615 км, объекты инфраструктуры размещены в следующих населенных пунктах: с. Суслены (Орхей), с. Буцень (Хынчешть), с. Василкэу (Сорока), с. Вадул луй Исак (Кагул).

Осуществленные расходы на финансирование деятельности проекта следующие:

- вклад внешнего гранта – 1 259,3 тыс. леев,
- вклад внутреннего гранта – 1 825,8 тыс. леев,
- вклад кредита – 37 675,2 тыс. леев
- правительственный взнос – 497,1 тыс. леев.

Гл.гр.11; гр.05, тип 750 - «Проект сельских финансовых услуг и развития агробизнеса».

Программа сельских финансовых услуг и развития агробизнеса, пятая программа, финансируемая IFAD в Молдове, была инициирована в июле 2011 года и срок ее реализации 60 месяцев. Для деятельности по осуществлению программы IFAD был предоставлен кредит в размере 19 300 тыс. долларов США и грант в размере 500,0 тыс. долларов США. Так же, проект финансируется правительством Дании в размере 4 500 тысяч долларов США.

Проект направлен на сокращение бедности в сельской местности Республики

Молдова, посредством создания благоприятных условий для беднейших слоев сельского населения, с целью увеличения их доходов путем расширения доступа на рынки и рабочие места.

В течение 2012 года в рамках проекта были осуществлены следующие мероприятия (отдельно по компонентам программы):

Компонент: Развитие благоприятного агробизнеса для бедных слоев сельского населения

В 2012 году в составе данного компонента были осуществлены мероприятия в следующих отраслях:

- Развитие договорного сельского хозяйства;
- Развитие консервативного сельского хозяйства;
- Развитие фонда капиталовложения.

Таким образом, в течении 2012 года: (1) был отобран и законтрактован международный эксперт в области консервативного сельского хозяйства, который изучил настоящее состояние и перспективы внедрения в РМ принципов договорного сельского хозяйства; (2) был отобран международный эксперт в области технологий минимальной обработки почвы, который изучил ситуацию, перспективы развития и применение технологий минимальной обработки почвы, и научные аргументы о размере демонстративных участков, которые впоследствии были созданы с целью продвижения соответствующих технологий. В дальнейшем, UCIP-IFAD отобрал 4 сельских хозяйства, на основе которых были созданы экспериментальные участки. В целях продвижения технологий по минимальной обработке почв были организованы 2 учебных командировки за границу, в составе которых были обучены 21 человек. В то же время, на основе тех 4 созданных демонстративных участков, были организованы первые семинары из цикла Консервативное сельское хозяйство – шаг за шагом, в составе которого были ознакомлены с принципами применения технологий по минимальной обработке почв 75 сельхоз производителей; (3) в соответствии с годовым планом работ, была отобрана международная компания, с которой был заключен контракт, в целях разработки технико-экономических обоснований о создании фонда капиталовложений.

Компонент: Сельские финансовые услуги – были выданы 226 кредитов общей стоимостью в 7 420,4 тыс. долларов США. Для развития малого и среднего бизнеса было предоставлено 36 кредитов, средняя стоимость которых составляет 103,9 тыс. долларов США и 190 кредитов для молодых предпринимателя, со средней стоимостью одного кредита 14,3 тыс. долларов США. Кредиты были выданы через 6 коммерческих банков. Одновременно, 144 предпринимателя получили помощи в процессе разработки бизнес-плана, из которых 107 молодых предпринимателя.

Компонент: сельская инфраструктура на уровне малого бизнеса – в течение 2012 года были проведены строительные/реабилитационные работы на 3 инфраструктурных объектах по строительству/ремонту участка дороги, общая протяженность построенная в составе проекта равна 4,615 км, инфраструктурные объекты расположены в следующих местностях: с. Каплань (Штефан Водэ), с. Карахасань (Штефан Водэ), с. Михэлэшень (Окница).

Осуществленные расходы на финансирование мероприятий проекта следующие:

- вклад внешнего гранта – 22 039,9 тыс. леев,
- вклад из других источников – 1 070,0 тыс. леев,
- вклад кредита – 75 042,2 тыс. леев
- правительственный взнос – 233,9 тыс. леев.

Компонент: услуги по экономическому развитию сельских местностей

Данный компонент был реализован Национальным агентством по развитию сельской местности (ACSA), который обладает децентрализованной сетью состоящей из 35 поставщиков услуг с 425 консультантами, в том числе 350 местных консультантов, на уровне сел, расположенных, как правило, возле примарий, и 75 региональных консультантов, в том числе 5 из области маркетинга сельского хозяйства.

Консультанты сети ACSA в течение года предоставили 197,3 тыс. консультаций, из которых: 2585 в письменном виде, 3259 семинаров, 3373 круглых столов, 13795 встреч и дискуссий, 20 тыс. выездов на место и 154,2 тыс. вербальных консультаций. Бенефициарами консультативных услуг в 2012 году были около 382,5 тыс. сельхоз производителей и сельских предпринимателя, из которых повторяющиеся клиенты 19,4 тыс. человек.

Примерно 62% клиентов (около 236,2 тыс. человек) получили консультативные услуги, предоставленные в группах (круглые столы, семинары, встречи и дискуссии, выезд на место), а 38% получили индивидуальные консультации. В структуре консультативных услуг преобладали технические услуги (53,3%), затем те, которые касаются аграрного маркетинга (17,7%), экономические (15,9%) и юридические (13,1%).

Обучение, улучшение знаний и развитие консультативных способностей в составе групп Провайдеров Услуг носит последовательный характер и представляет основной приоритет исполнительного направления ACSA. В течение 2012 года были организованы и состоялись следующие программы по обучению:

2.1 Тренинги по производству овощей - 30 районных тематических семинаров для 1145 производителей овощей и 75 семинаров на местном уровне для 1129 овощеводов;

2.2 Тренинги по производству фруктов и ягод - 30 районных семинаров для 1593 человек и 101 семинар на местном уровне для 1986 производителей фруктов;

2.3 Тренинги по производству винограда – 19 районных семинаров для 1015 производителей винограда и 67 семинаров на местном уровне для 1201 производителя.

Модуль по специализированному обучению «Безопасность и здоровье в труде (БЗТ)» - с продолжительностью в 2 дня, для 35 координаторов проекта и для одного представителя ACSA.

Бизнес с демонстративным характером

В отчетном году были предложены для реализации 121 предложение о создании бизнеса с демонстративным характером, из которых через решение Комиссии по отбору были утверждены и реализованы 39 предложений по созданию бизнеса с демонстративным характером. Реализованный бизнес включает следующие производственные сектора: 26 в растениеводстве (66,7%), 11 в животноводстве (28,2%) и 2 в не сельскохозяйственном секторе в сельской местности (5,1%). Все предпринимательские проекты были основаны с успехом согласно условиям и в сроки

указанные в контракте с проведением обучения и с продвижением демонстративных мероприятий.

Для гарантии осуществления поставленных задач данных 39 проектов, бенефициары предоставили в распоряжение: 5 га полевых растений, 10,2 га овощей в открытом поле и 3050 м² охраняемых земель, 5,6 га садов и ягод, 33100 м² декоративных растений, производство грибов площадью 400 м², 8 ферм на которых содержится более 1944 голов крупного рогатого скота, овец, свиней, птиц, нутрий и кроликов, 3 пасеки с 69 ульями, 3 холодильника и одно водохранилище общей площадью 400 м².

Компонент: Развитие бизнеса в сельской местности

Компонент Развитие бизнеса в сельской местности финансировал техническую помощь в области бизнеса для предпринимателей сельской местности. С четырьмя Агентствами по развитию, ответственными за оказание услуг по запуску и развитию бизнеса в сельских местностях, за исключением городов Кишинэу и Бэлць, были заключены контракты с целью реализации данного компонента.

После реализации всех поставленных задач, данный компонент был закрыт 30 июня 2012 года. Ниже представлены все достижения, достигнутые в период август 2006 - июнь 2012 года:

На 30 июня 2012 года четыре Агентства по развитию осуществили рекламные мероприятия в 951 селе с участием 22825 человек. В соответствии с условиями проекта, организация рекламной кампании была предусмотрена в 900 селах Республики Молдова, таким образом, задача была реализована на 100%.

На 30 июня 2012 года четыре Агентства по развитию предоставили помощь в разработке 1337 бизнес-планов.

На 30 июня 2012 года 1036 открытых предпринимательств с помощью Агентств по развитию начали реализацию своих инвестиционных планов. Из общего числа предпринимательств получили кредиты и начали свою операционную деятельность до конца июня 2012 года – 1036 предпринимательств, 695 предпринимательств получили кредиты от учреждений участвующих в составе проекта RISP II, 343 получили кредиты из других источников финансирования, а 22 начали операционную деятельность из средств без трансфертов.

Структура предпринимательств по виду деятельности представляет собой 50% бизнеса из области сельского хозяйства и 50% не сельскохозяйственного, что превысило одну из целей проекта – не меньше трети из предпринимательств, чтобы было не сельскохозяйственным.

Общая цифра подписанных контрактов составляет 1409. До настоящего времени были представлены 1247 заявлений на получение кредита от финансовых учреждений, 1038 кредитов выдано.

Как уже было отмечено, 1036 бенефициаров из общего числа, которые заключили контракт с Агентствами по развитию, начали осуществлять свои бизнес-планы, разработанные с помощью представителей по развитию.

Необходимо отметить факт, что 971 из 1036 предпринимательств, которые начали реализацию своих бизнес-планов, уже собирают доход, создали 2645 новых рабочих мест (252 новых мест с начала 2012 года), что представляет собой в среднем 3 новых рабочих

места на одно предпринимательство. Уровень занятости женщин и мужчин представляет 35% и 65% соответственно. Собранные налоги от контролируемых предпринимательств в течение 12 месяцев составляет 11,758 млн. леев.

Расходы на финансирование мероприятий проекта составили:

- вклад внешнего гранта – 15 241,4 тыс. леев,
- вклад кредита – 74 377,0 тыс. леев,
- Правительственный вклад – 4410,5 тыс. леев.

Гл.гр.11; гр.05, тип 757 - Проект «Программа реструктуризации виноградарства и виноделия»

В течении 2012 года в составе данного проекта были осуществлены следующие мероприятия:

- Организация информационных заседаний с коммерческими банками партнерами;
- Проведены информационные круглые столы с потенциальными бенефициарами;
- Разработан гид бенефициара, гид по закупкам для конечных бенефициаров, гид по налоговым льготам.

Таким образом, были проинформированы около 100 потенциальных предпринимателей, зарегистрированы 33 формуляра для участия. Были разработаны 11 бизнес-планов, и были выданы решения по ним. В результате данных действий были профинансированы через банки 9 участвовавших компаний, а именно: DK - Intertrade SRL, Alianța - Vin SRL, Asconi SRL, API din Orhei SA, Suvorov-Vin, Fautor SRL, Migdal-P SA, Cricova SA, Firstline SRL.

С помощью выданных средств бенефициары приобрели следующие товары и услуги:

- сложное оборудование по сборке винограда, производству, обработке и хранению вина;
- оборудование по фасовке;
- строительство и ремонт производственных залов;
- инвентарь и саженцы.

Из 13,7 млн. леев, выданных Европейским Банком Инвестиций: 77,3% -направлены на винодельческую отрасль, 16,5 % - на виноградники и 6,2% на смежные отрасли.

Осуществленные расходы в 2012 году являются следующие:

- Правительственный вклад – 5 598,0 тыс. леев;
- вклад внешних грантов – 284,7 тыс. леев;
- вклад кредита – 154 858,0 тыс. леев.

Гл.гр.11; гр.05, тип 754 – Проект «Переход к современному сельскому хозяйству»

Для проекта «Переход к современному сельскому хозяйству», в соответствии с планом для данного периода, была предусмотрена сумма в 124,53 млн. леев. Реально, для осуществления мероприятий, запланированных в проекте на соответствующий период, были использованы 102,42 млн. леев. Данные средства были направлены на оплату услуг компании, ответственной за управление реализацией мероприятий, связанных с реабилитацией центральных оросительных систем, и компании, ответственной за проектирование оросительных систем – 25,07 млн. леев, оплата услуг компании, ответственной за реформу оросительного сектора – 24,34 млн. леев, выдача кредитов для

инвестиций в после уборочную инфраструктуру – 51,68 млн. леев, поддержка Государственного Агентства ”Apele Moldovei” и Ассоциации водопользователей – 1,32 млн. леев.

Зарегистрированная разница между запланированной суммой и использованной в основном связана с деятельностью, относящейся к проектным работам по централизованным оросительным системам и реформе оросительного сектора. В течение отчетного периода, были произведены существенные изменения в исполнении работ по проектированию, именно что касается концепции проектирования. В свою очередь, эти изменения повлияли на продление периода времени для исполнения данных работ и, соответственно, часть запланированных выплат для анализируемого периода были перенесены на следующий год. Так же, впоследствии проведенных изменений в контракте с компанией, которая осуществляет деятельность по реформированию оросительного сектора, четыре предусмотренных результата для реализации в 2012 году были перенесены на 2013 год, соответственно, были перенесены и суммы финансирования на будущий год.

Расходы были осуществлены за счет внешних грантов в сумме 99 937,8 тыс. леев.

Гл.гр.11; гр.05; Тип 775 - Проект «Техническая помощь для непривилегированных фермеров»

Согласно заключенному соглашению между Правительством Республики Молдова и Правительством Японии, который был подписан в Кишиневе 17 апреля 2012 года, Республике Молдова был представлен грант в размере 130 млн. японских иен. Данная сумма была оценена в национальной валюте в размере 20 591,2 тыс. леев, и направлена на Проект «Техническая помощь для непривилегированных фермеров».

Из данной суммы донором были приобретены 58 единиц тракторов «Беларусь 82.1» и предоставлены подразделению по внедрению проекта в сентябре-октябре 2012 года.

Данная техника была продана бенефициарам Республики Молдова согласно контрактам купли-продажи в рассрочку на условиях, предусмотренных в Регламенте. Стоимость одного трактора, проданного сельскохозяйственному предпринимателю, составляет 268 500 лей, по рыночной цене Республики Молдова.

Расходы были произведены из внешних грантов в сумме 20 591,2 тыс. леев.

Гл.гр. 11; гр. 05; тип 767 - Проект «Конкурентоспособное сельское хозяйство»

Проект «Конкурентоспособное сельское хозяйство» был инициирован в начале 2012 года и основывается на инвестициях, инновациях и конкурентоспособности. Проект включает в себя широкий спектр деятельности программы реформирования, который преследует рост конкурентоспособности экспорта, привлечение инвестиций и достижения коммерческой интеграции с Европейским Союзом. А именно, проект будет поддерживать реформы Правительства в отрасли безопасности и качества продуктов питания, в улучшении целесообразности рынка для фермеров через предоставление инвестиций (для усовершенствования послеуборочной инфраструктуры), и на поддержку институционального развития (создание и укрепление групп производителей), а так же и силы на внедрение использования надлежащей сельскохозяйственной практики и устойчивое управление землей.

Целью развития проекта является укрепление конкурентоспособности агропромышленного сектора страны через укрепление процесса усовершенствования системы менеджмента в безопасности пищевых продуктов; облегчение доступа фермерам к рынкам, а так же внедрение агроэкологической практики и устойчивое управление землей.

Данный проект реализовывался Министерством сельского хозяйства и пищевой промышленности и Министерством окружающей среды.

Общая стоимость проекта составляет 27,4 млн. долларов США, которые будут профинансированы за счет следующих источников:

- Кредит AID в размере примерно 18,0 млн. долларов США;
- Грант, предоставленный Глобальным Фондом Окружающей Среды в размере 4,4 млн. долларов США, грант Шведского агентства международного развития и сотрудничества в размере 3,0 млн. долларов США и вкладом Правительства в размере 2,0 млн. долларов США.

Проект состоит из следующих компонент:

Компонент 1. Улучшить управление по пищевой безопасности;

Компонент 2. Улучшить потенциал доступа к рынкам;

Компонент 3. Повысить продуктивность земель посредством устойчивого управления землями.

В 2012 году данный проект получил гранты в размере 1 824,0 тыс. леев, без осуществления каких либо расходов.

По данной группе утверждены следующие три программы

Программа 51 «Развитие сельского хозяйства» состоит из 4 подпрограмм:

1. *Разработка политики и менеджмента в области сельского хозяйства.*

Цель подпрограммы заключается в развитии и укреплении политики в области государственных финансов, разработке технических регламентов и иных актов в аграрном секторе.

Для данной подпрограммы были предусмотрены финансовые средства в сумме 14099,8 тыс. леев, из которых 11710,9 тыс. леев основной компонент и 2388,9 тыс. леев специальные средства. По всем компонентам финансирование составляет 13903,9 тыс. леев, или 98,6% от предусмотренного плана.

Достижение показателей результата представлены в следующей таблице:

		Единица измерения	Код	2011 исполнено	2012				Отклонение исполнения 2012 года по отношению к 2011	
					Предусмотрено	Исполнено	Отклонение исполнения по отношению к предусмотренному плану		Сумма	%
							Сумма	%		
результат	Годовой объем утвержденных технических регламентов по отношению к разработанным	%	r2	53	100	100	0	100	47,0	188,7

	Годовой объем утвержденных санитарно-ветеринарных норм по отношению к разработанным	%	г3	64	100	93	-7	93	29,0	145,3
продукт	Нормативные акты в области технических регламентов	Ед.	о3	8	15	13	-2	86,7	5,0	162,5
	Нормативные акты в санитарно-ветеринарной области	Ед.	о4	7	11	26	15	236,4	19,0	371,4
	Количество работников, которые участвовали в курсах повышения квалификации	кол-во чел.	о5	66	40	58	18	145	-8,0	87,9
	Количество журналов, брошюр по сельскохозяйственной тематике, организация эфирного вещания на телевидении и радио по аграрным вопросам	Ед.	о6	100	25	25	0	100	-75,0	25,0
эффективность	Стоимость одного работника, участвующего в разработке технических регламентов	Тыс. леев/един	е1	2440	3 203,0	3 203,0	0	100	763,0	131,3
	Стоимость одного работника, участвующего в разработке норм санитарно-ветеринарной области	Тыс. леев/един.	е2	2440	3 203,0	3 203,0	0	100	763,0	131,3

2. Устойчивое развитие отраслей растениеводства и садоводства.

Целью подпрограммы является внедрение современных технологий выращивания сельскохозяйственных растений путем разнообразия сортоформ с высокой производительностью и качеством посадочного материала, организация и координация действий в области фитосанитарного и семенного контроля качества зерна и продуктов переработки, направленных на повышение урожайности и улучшение качества сельскохозяйственных культур.

Задачами являются модернизация, укрепление и поддержка уровня контроля в области фитосанитарного и семенного контроля качества растениеводческой продукции и продуктов их переработки, обеспечение сельскохозяйственных производителей

высококачественным семенным материалом и оптимизация условий производства в растениеводческом секторе.

Для данной подпрограммы было предусмотрено 793447,9 тыс. леев, из которых – 524949,6 тыс. леев за счет основных средств и 14451,0 тыс. леев за счет специальных средств. Исполнение по всем компонентам составляет 788687,5 тыс. леев.

Достижение показателей результата представлены в следующей таблице.

		Единица измерения	Код	2011 исполнено	2012				Отклонение исполнения 2012 года по отношению к 2011	
					Предусмотрено	Исполнено	Отклонение исполнения по отношению к предусмотренному плану		Сумма	%
							Сумма	%		
результат	Уровень защиты площадей от градобития	%	r1	46,0	46,0	46,0	0	100	0,0	100,0
	➤Обеспечение сельхозпроизводителей качественными семенами	%	r2	98,5	100,0	100,0	0	100	1,5	101,5
	Обеспечение сельхозпроизводителей субвенциями	%	r3	99,7	67,0	99,5	32,5	148,5	-0,2	99,8
	Обработка очагов носителей болезней в обществе по отношению к появившимся	%	r4	100	100,0	100,0	0	100	0,0	100,0
	Процент сортов растений зарегистрированных в Реестре сортов растений	%	r5	23,3	20	13,3	-6,7	66,5	-10,0	57,1
продукт	Регистрация сортов в Реестре сортов растений	ед.	o1	223	240	215	-25	89,6	-8,0	96,4
	Сорта тестируемых растений	ед.	o13	882	1200	1057	-143	88	175,0	119,8
	Ежегодный объем сертифицированного семенного материала сельскохозяйственных культур	тыс. тонн	o9	141	140	121	-19	86,4	-20,0	85,8
	Ежегодный объем сертифицированного семенного материала саженцев плодовых деревьев	млн. штук	o10	30	30	17	-13	56,7	-13,0	56,7
	Защищенная площадь от града	тыс. га	o14	1400,0	1 400,0	1 400,0	0	100		100,0
	Создание многолетних плантаций	тыс. га	o15	4,5	6,8	5,3	-1,5	78	0,8	117,8
	Сертификаты на импорт зерновых	тыс. леев	o7	39,6	50	62	12	124	22,4	156,6
	Разрешения на выплату субсидий	ед.	o17	2894	5500	4094	1406	74,4	1200,0	141,5
	Акты по констатации нарушений	ед.	o18	127	230	282	52	122,6	155,0	222,0

	Осуществленные проверки	ед.	о20	570	100	403	303	403	-167,0	70,7
эффективность	Стоимость тестирования одного вида растений	лей/сорт	е1	6700	6700	6700	0	100	0,0	100,0
	Стоимость одного фитосанитарного сертификата для 10 тонн	лей/серт иф.	е4	77	77,0	77,0	0	100	0,0	100,0
	Стоимость одного санитарного сертификата для 70 тонн	лей/сертиф.	е5	139	139,0	139,0	0	100	0,0	100,0
	Стоимость одного разрешения на импорт фитосанитарной продукции для 10 тонн	лей/разрешение	е6	164	164	164	0	100	0,0	100,0
	Стоимость одного разрешения на импорт фитосанитарной продукции для 100 тонн	лей/разрешение	е7	1183	1183	1183	0	100	0,0	100,0
	Стоимость 1 га многолетних плантаций	тыс. леев/га	е8	155	167	167	0	100	12,0	107,7

3. Воспроизводство, выращивание и здоровье животных.

Для данной подпрограммы было предусмотрено 154307,9 тыс. леев, из которых: 130461,8 тыс. леев - основной компонент и 23486,1 тыс. леев - специальные средства. Исполнение по всем компонентам составило 153447,4 тыс. леев.

Цель подпрограммы заключается в обеспечении хорошей ветеринарной ситуации, в профилактике и лечении инфекционных и неинфекционных заболеваний животных, контроль за производством, переработкой, хранением и доставкой продукции, сырья животного происхождения.

Задачей является рост и обеспечение контроля качества продукции животного происхождения, охрана и профилактика инфекционных заболеваний животных, создание генетического фонда.

Достижение показателей результата представлены в следующей таблице.

		Единица измерения	Код	2011 исполнено	2012				Отклонение исполнения 2012 года по отношению к 2011	
					Предусмотрено	Исполнено	Отклонение исполнения по отношению к предусмотренному плану		Сумма	%
							Сумма	%		
результат	Диагностический уровень, путём контроля инфекционных и неинфекционных заболеваний животных	%	r1	95	100,0	85,5	-14,5	86	-9,5	90,0
	Повышение соответствия продуктов животного происхождения лабораторными тестами	%	r2	100	100,0	100,0	0	100	0,0	100,0

	Контроль регистрации, испытания ветеринарных препаратов, биопрепаратов, диагностиков, пищевых ингредиентов для питания	%	r3	100	100,0	100,0	0	100	0,0	100,0
	Уровень вакцинации животных	%	r4	100	100,0	100,0	0	100	0,0	100,0
продукт	Количество голов молодняка КРС для воспроизводства	голов	o3	503	435	455	20	105	-48,0	90,5
	Количество голов овец для воспроизводства	голов	o4	248	100	729	629	729	481,0	294,0
	Породистые поросята для воспроизводства	голов	o5	960	1250	1326	76	106	366,0	138,1
	Количество осемененных животных	голов	o6	102238	103 000	100 292	-2 708	97	-1946,0	98,1
	Получение инкубационного яйца	млн. штук	o8	15000,0	18 500,0	19 100,0	600	103	4100,0	127,3
	Породистые лошади для реализации	голов	o9	10	8	23	15	288	13,0	230,0
	Количество производителей по разведению рыбы	ед.	o10	1700	1750	1858	108	106	158,0	109,3
	Поголовье овец на конец года	тыс. голов	o11	870	830	867	37	104	-3,0	99,7
	Количество зафиксированных нарушений	ед.	o12	893	890	1854	964	208	961,0	207,6
	Количество проведенных проверок	ед.	o13	5043	4100	17636	13536	430	12593,0	349,7
эффективность	Количество животных для разведения (КРС), реализованных фермерам	ед.	e1	70	195	155	-40	79	85,0	221,4
	Полученный доход на количество проданных животных для разведения: крупный рогатый скот	тыс. леев/голову	e2	1,89	2,0	3,1	1,1	155	1,2	164,0
	Полученный доход на количество проданных животных для разведения: овцы	тыс. леев/голову	e3	0,6	0,7	0,6	-0,1	86	0,0	100,0

4. Устойчивое развитие виноградарства.

Для данной подпрограммы было предусмотрено 162744,5 тыс. леев, из которых: 7601,9 тыс. леев – основной компонент и 155142,6 тыс. леев – проекты, финансируемые из внешних источников. Исполнение по всем компонентам составляет 155142,6 тыс. леев.

Цель подпрограммы заключается в государственном контроле над исполнением законодательства по производству, хранению и продаже алкогольной продукции.

Задачей является увеличение числа количество брендов, принадлежащих государству, проверка качества алкогольной продукции.

Достижение показателей результата подпрограммы представлены в следующей таблице.

		Единица измерения	Код	2012			
				Предусмотрено	Исполнено	Отклонение по отношению к предусмотренному плану	
						Сумма	%
результат	Обеспечение контроля в соблюдении последовательности производства алкогольной продукции	%	r1	55,0	100,0	45,0	181,8
	Обеспечение контроля по соблюдению требований по производству алкогольной продукции	%	r2	80,0	105,0	25,0	131,3
	Обеспечение соблюдения технологических процедур (основных правил) по производству алкогольной продукции	%	r3	75,0	96,0	21,0	128,0
	Уровень обслуживания генетического фонда виноградарства	%	r4	79,0	79,0	0,0	100,0
продукт	Новые плантации виноградников	га	o1	990,0	1020,0	30,0	103,0
	Запланированные проверки, неожиданные, общие в области алкогольной продукции	ед.	o2	253,0	301,0	48,0	119,0
	Поддерживаемые плантации принадлежащие генетическому фонду	га	o3	40,4	40,4	0,0	100,0
	Защищенные марки	ед.	o4	85,0	82,0	-3,0	96,5
эффективность	Стоимость обслуживания 1 га плантации принадлежащей винодельческому фонду	тыс. леев/га	e1	18,6	18,6		
	Стоимость одной проверки	тыс. леев/проверка	e2	2,7	2,7	0,0	100,0
	Стоимость 1 га новой плантации виноградаря	тыс. леев/га	e3	16,5	16,5	0,0	100,0

Программа 56 «Продовольственная безопасность» содержит единственную подпрограмму.

Подпрограмма 56 2 «Продовольственная безопасность»

Для данной программы было предусмотрено 9538,8 тыс.леев по основному компоненту, из которых финансирование составило 9538,5 тыс. леев.

Целью данной программы является отслеживания болезней животных, передающихся от животного к человеку, обеспечение сохранения качества зерна, а показатели достигнутых результатов по отношению к установленным, представлены ниже.

Задача программы предусматривает осуществление системы идентификации животных, ежемесячные технологические проверки качества зерна.

Достижение показателей результата подпрограммы представлены в следующей таблице.

		Единица измерения	Код	2011 исполнено	2012				Отклонение исполнения 2012 года по отношению к 2011	
					Предусмотрено	Исполнено	Отклонение исполнения по отношению к предусмотренному плану		Сумма	%
							Сумма	%		
результат	Поддержание уровня реализации Системы Идентификации Животных	%	г1	100,0	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	100,0
	Обеспечение контроля за соблюдением требований по обслуживанию радиоактивного контроля	%	г3	220,0	80,0	80,0	0,0	100,0	-140,0	36,4
продукт	Исследование радиационной защиты объектов САЖ	ед.	о4	6,0	6,0	6,0	0,0	100,0	0,0	100,0
	Подготовка образцов с радиоактивными призраками для учреждения RNDCL	образцы	о5	50,0	50,0	50,0	0,0	100,0	0,0	100,0
	Переподготовка кадров в отрасли радиоактивной проверки	человек	о2	110,0	50,0	110,0	60,0	220,0	0,0	100,0
	Проверка лабораторий контроля радиации	ед.	о3	10,0	10,0	10,0	0,0	100,0	0,0	100,0
	Семинары по безопасности животноводческой продукции	ед.	о6	15,0	10,0	8,0	-2,0	80,0	-7,0	53,3
	Меры по санитарно-ветеринарному надзору высокоинфекционных заболеваний	тыс. ед.	о7	16,8	213,6	10,2	-203,4	4,8	-6,6	60,7
	Меры по санитарно-ветеринарному надзору за инфекционными заболеваниями, передающимися от животных к человеку	тыс. ед.	о8	647,5	859,5	594,1	-265,4	69,1	-53,4	91,8
эффективность	Стоимость одного семинара по безопасности продуктов животноводческого происхождения	тыс. леев/семинар	е1	3,1	3,1	3,1	0,0	100,0	0,0	100,0
	Стоимость одного радиационного контроля	тыс. леев/контроль	е2	0,6	0,6	0,6	0,0	100,0	0,0	100,0

Программа 55 «Водное хозяйство»

Подпрограмма 55 3 «Администрирование ирригационных и осушительных систем»

Целью программы является эксплуатация оросительных систем, осушение и другие строительства водного хозяйства. Оказание услуг по закачке воды для орошения сельскохозяйственных земель. Техническое обслуживание плотин и водохранилищ, защита дамб вдоль Днестра и Прута.

Задачами программы являются увеличение орошаемых сельскохозяйственных площадей, поддержание оптимального баланса воды в почве поймы, обеспечение безопасности на плотинах и защита дамб водохранилищ.

Для осуществления данной программы были утверждены финансовые средства в размере 17100,5 тыс. леев по основному компоненту, из которых были освоены в полном объеме.

На балансе подразделений подчиненных Агентству «Apele Moldovei» находятся 302 насосная станция, из которых 267 – насосные станции для орошения и 35 – насосные станции для дренажа. В 2012 году работали 60 насосных оросительных станций. Остальные не работали из-за отсутствия необходимости в воде.

На начало года было заключено 146 контрактов для орошения 10,5 тыс. га. Во время первого полива было орошено 4,7 тыс. га. Со второго и следующих поливов также были орошены 4,7 тыс. га. Объем закаченной воды для орошения составил 3671,3 тыс. м³.

Из общей площади 52,7 тыс. га потенциальной для орошения было орошено 3,9 тыс. га. Из 35 осушительных систем работали только 5, охватив площадь в 30,2 тыс. га.

12. Охрана окружающей среды и гидрометеорология

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Охрана окружающей среды и гидрометеорология, всего (млн. леев) в том числе:	228,4	287,7	296,6	292,3	-4,3	98,6	63,9	128,0
<i>Основной компонент</i>	58,1	82,5	67,9	67,9		100,0	9,8	116,9
<i>Специальные средства</i>	4,7	5,2	5,2	5,1	-0,1	98,1	0,4	108,5
<i>Специальные фонды</i>	157,9	167,3	190,8	187,7	-3,1	98,4	29,8	118,9
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	7,7	32,7	32,7	31,6	-1,1	96,6	23,9	410,4
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,3	1,3	1,3	1,3				

В государственном бюджете по данной группе по всем компонентам были утверждены ассигнования в сумме 287,7 млн. леев. В результате произведенных

уточнений, объем ассигнований увеличился на 8,9 млн. леев, и составил 296,6 млн. леев. Исполнение по группе составляет 292,3 млн. леев, или 98,6% от годового плана.

Необходимо отметить, что расходы по данной группе составляют 1,3% от всех расходов государственного бюджета в 2012 году.

Расходы по основному компоненту были освоены на уровне 100%, по проектам, финансируемым из внешних источников – 96,6%, из экологического фонда – 98,4% , а расходы из специальных средств – 98,1% от предусмотренных планом.

Основной компонент:

Кассовые расходы по основному компоненту в 2012 году составили 67,9 млн. леев, из которых 27,6 млн. леев работы выполненные за счет Национального фонда регионального развития, подведомственного Министерству регионального развития и строительства, и соответственно 40,3 млн. леев для текущей деятельности центрального аппарата Министерства окружающей среды, а так же учреждений, находящихся в подчинении данного министерства.

Средства Национального фонда регионального развития в сумме 27,6 млн. леев были освоены следующим образом:

- 1,3 млн. леев строительство платформ для складирования твердых отходов/ управление твердыми отходами в населенных пунктах Ватич, Кэлэрашь и Стрэшень;

- 3,2 млн. леев санитария населенных пунктов в районах Ниспорень, Стрэшень, Кэлэрашь;

- 5,2 млн. леев управление бытовыми отходами в населенных пунктах Теленешть и Сынжерей;

- 8,7 млн. леев модернизация полигона для хранения отходов, строительство платформы в районе Хынчешть;

- 3,7 млн. леев развитие системы полного управления твердых отходов, в том числе сортировка, переработка, создание полигонов в городе Орхей;

- 4,4 млн. леев системы направленной на управление твердыми отходами в восьми населенных района Шолданешть;

- 1,1 млн. леев другие мероприятия по созданию здоровой окружающей среды.

Из основного компонента на содержание деятельности Государственной Экологической Инспекции, территориальных экологических агентств и Рыбной службы были выделены финансовые средства в размере 18,8 млн. леев, Государственной гидрометеорологической службе – 14,2 млн. леев, на содержание центрального аппарата Министерства Окружающей Среды – 3,9 млн. леев, для Агентства «Apele Moldovei» – 2,3 млн. леев, и 1,1 млн. леев на содержание Национального Агентства по Регулированию Ядерной и Радиологической Деятельности.

Специальные средства:

Остаток средств на счету на 1 января 2012 года составил 3,3 млн. леев. Собранные доходы от предоставления платных услуг, в том числе аренды помещений в течение бюджетного года составили 4,8 млн. леев, или 92,3% по сравнению с годовым планом. Уточнение законодательства об общих аспектах разрешения деятельности предпринимателей, а так же разрешение выполнения строительных работ составляет

основной фактор в уменьшении накоплений от оказания платных услуг. Необходимо отметить, что разрешения выдаются бесплатно.

Осуществленные расходы из данного источника составили 5,1 млн. леев. Большая часть, 88,2% или 4,5 млн. леев были использованы на покрытие текущих расходов для обеспечения деятельности центрального аппарата Государственной экологической инспекции, территориальных экологических агентств и Рыбной службы и 0,6 млн. леев для Государственной гидрометеорологической службы.

Экологический фонд:

Доходы в течение года на счете специального фонда (Экологический национальный фонд и Местные экологические фонды) составили 254,6 млн. леев (остаток денежных средств на начало года 371,3 млн. леев), из которых были осуществлены расходы в сумме 202,4 млн. леев, в том числе трансферты внутри данного компонента – 14,7 млн. леев. Остаток неосвоенных средств на конец года – 423,5 млн. леев.

Проекты, финансируемые из внешних источников:

Доходы по проектам, финансируемым из внешних источников, были исполнены в сумме 1,8 млн. леев, а расходы составили 31,6 млн. леев, или на уровне 96,7% от плана.

- Проект «Уменьшение опасности стихийных бедствий и управление климатическими рисками в Молдове» (Кредит IDA/WB Nr. 4794MD). Были освоены финансовые средства в сумме 29,0 млн. леев. Главной целью данного проекта является наращивание потенциала прогнозирования суровым метеорологических условий – 9,9 млн. леев, улучшение готовности в случае катастроф и стихийных бедствий – 4,8 млн. леев и инициирование мероприятий по адаптации сельского хозяйства на изменение климата – 12,7 млн. леев. Расходы на управление проекта составили 1,6 млн. леев, что составляет 5,5% из общей суммы расходов.

- Проект "Создание потенциала для разработки и внедрения проектов углеродного финансирования" (Грант TF011530CDCF Plus и TF012845 – CDCF Plus). Общая сумма доходов составляет 0,6 млн. леев, которые были исполнены в полном объеме. Финансовые средства были использованы для деятельности мониторинга сокращения выбросов парниковых газов.

- Проект-пилот «Производство биогаза из навоза» (Грант Nr. TF099602). Доходы были исполнены в сумме 1,2 млн. леев, или на уровне 37,5% от предусмотренного плана на отчетный период в размере 3,2 млн. леев. Причиной неисполнения является факт, что Подразделение по осуществлению экологических проектов не запросило финансовые средства, так как не были использованы в полном объеме собранные доходы в 2011 году. Для осуществления задач проекта, были использованы финансовые средства в сумме 2,0 млн. леев. Финансовые средства были направлены на оплату консультационных услуг для разработки учебного пособия по управлению отходами и биогазом, на обучение примерно 5 тыс. представителей местных публичных органов, на оплату консультационных услуг по разработке двух технико-экономических анализов и оплату консультационных услуг для Местного индивидуального консультанта по сертификации энергии из биогаза и навоза.

Источник средств, предусмотренный для мер по защите окружающей среды и гидрометеорологии, включают все компоненты расходов, которые распределены по

программам производительности. В течение года, были предприняты необходимые меры с целью исполнения показателей производительности, в осуществлении задач из разных областей окружающей среды, таких как:

- улучшение и обеспечение государственного контроля за исполнением законодательства в области защиты окружающей среды и устойчивого использования природных ресурсов;

- модернизация системы мониторинга гидрометеорологии на территории Республики Молдова;

- геологическое изучение почв в целях развития минерально-сырьевой базы и прогнозирования опасных геологических процессов.

Лимит бюджетных ассигнований по программам производительности не был преувеличен. Цели и показатели оценки производительности были реализованы.

13. Промышленность и строительство

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Промышленность и строительство, всего (млн. леев)	21,9	30,5	30,5	30,5		100,0	8,6	139,3
<i>в том числе:</i>								
<i>Основной компонент</i>	<i>21,9</i>	<i>30,5</i>	<i>30,5</i>	<i>30,5</i>		<i>100,0</i>	<i>8,6</i>	<i>139,3</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	0,1	0,1	0,1	0,1				

По данной группе по *всем компонентам* были утверждены и соответственно уточнены ассигнования в сумме 30,5 млн. леев.

Согласно отчетным данным, по данной группе были произведены кассовые расходы в сумме 30,5 млн. леев, что на 8,6 млн. леев больше чем в 2011 году и составляет полное исполнение от плана.

Расходы по данной группе были профинансированы из *основного компонента*.

Для *добывающей промышленности* были предусмотрены финансовые средства в сумме 3,0 млн. леев, которые, согласно отчетным данным, были профинансированы на 100,0 % и использованы для следующих работ по геологическим изысканиям: мониторинг подводных вод и создание геоинформационной системы артезианского бассейна Республики Молдова, организация и осуществление мониторинга экзогенных геологических процессов на территории страны, мониторинг деформированного гидрогеологического поля и других геофизических параметров в сейсмически опасных районах Республики.

Агентству по геологии и минеральным ресурсам были предусмотрены средства в сумме 1,7 млн. леев, что представляет 98,0% от предусмотренного плана на отчетный период. Неполное

исполнение явилось следствием невыплаты платёжных поручений, представленных к оплате, вакантными местами и больничными листами.

Для Государственной инспекции в строительстве были предусмотрены средства в сумме 6,8 млн. леев, которые были профинансированы на уровне 99,9 %. Первоначально, в 2012 году за счет бюджетных средств была утверждена сумма 5,4 млн. леев.

В течении первого семестра отчетного года были сокращены расходы на содержание персонала на 0,2 млн. леев. Таким образом, уточненная сумма составила 5,2 млн. леев. В четвертом триместре дополнительно была распределена сумма 1,6 млн. леев от разработки системы нормативных документов в строительстве, финансовые средства, предусмотренные на приобретение нескольких единиц необходимого транспорта для деятельности институции.

Для финансирования работ по разработке системы нормативных документов в строительстве Министерству Регионального Развития и Строительства были предусмотрены средства в сумме 4,6 млн. леев, которые были освоены на уровне 99,9%.

Одновременно, по данной группе были предусмотрены средства в сумме 6,1 млн. леев в целях финансирования расходов Национального фонда регионального развития, которые были освоены на 100%, обеспечив, таким образом, покрытие операционных расходов на содержание Региональных агентств по развитию Север, Центр и Юг.

В бюджете Министерства Труда, Социальной Защиты и Семьи для приобретения оборудования и сырья Предприятиям общества слепых Республики Молдова и Ассоциации глухих в Республики Молдова, а так же и Общества инвалидов Республики Молдова были предусмотрены средства в сумме 2,0 млн. леев, которые были освоены в полном объеме.

14. Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

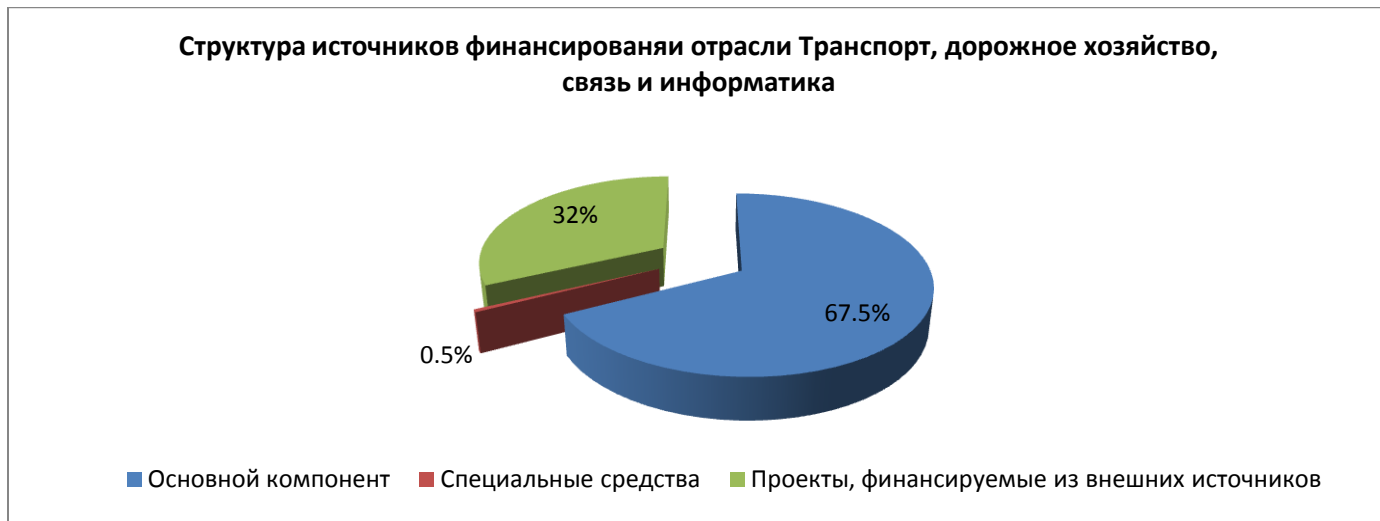
Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	1063,5	2101,3	1776,6	1686,3	-90,3	94,9	622,8	158,6
<i>Основной компонент</i>	858,1	1214,4	1189,5	1138,3	-51,2	95,7	280,2	132,7
<i>Специальные средства</i>	9,4*	4,4	8,4	8,4		100,0	5,0	247,1
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	202,0	882,5	578,7	539,6	-39,1	93,2	337,6	267,1
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	5,3	9,5	7,9	7,8				

*Примечание: в том числе 6,0 млн. леев, которые консолидируются.

Для 2012 года в государственном бюджете по данной группе из всех компонентов были утверждены ассигнования в сумме 2101,3 млн. леев, из которых по основному компоненту - 1214,4 млн. леев, по проектам, финансируемым из внешних источников – 882,5 млн. леев и по

специальным средствам - 4,4 млн. леев. В результате произведенных уточнений общий объем ассигнований сократился на 324,7 млн. леев и составил 1776,6 млн. леев.

Согласно отчетным данным, по данной группе были произведены кассовые расходы в сумме 1686,3 млн. леев, что составляет 94,9% от предусмотренных планом. В сравнении с 2011 годом объем финансовых средств, которые были направлены отрасли *Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика* вырос на 622,8 млн. леев, или в 1,6 раз.



Большая часть расходов по данной группе была профинансирована за счет основного компонента и составляет 67,5% из общей суммы, за счет внешних источников – 32% и за счет специальных средств – 0,5%.

Расходы по *основному компоненту* исполнены на уровне 95,7 %, *по проектам, финансируемым из внешних источников* – 93,2 %, а расходы за счет *специальных средств* – 100,0 % от предусмотренных.

По функциональному аспекту исполнение расходов данной группы отражено в следующей диаграмме.



Водный транспорт

Для данной отрасли в 2012 году было предусмотрено 11,2 млн. леев, в том числе: по *основному компоненту* – 2,8 млн. леев и по *специальным средствам* – 8,4 млн. леев, которые были исполнены в полном объеме.

За счет *основного компонента* было профинансировано 2,3 млн. леев на содержание Î.S. «Vasul Molovata» и обеспечение функционирования понтонного моста в селе Моловата, Дубэсарский район. Соответственно, на содержание Î.S. «Portul Fluvial Ungheni», в том числе на очистку русла реки Прут в порту Унгень были профинансированы 0,5 млн. леев.

Для Публичного учреждения «Служба капитана порта Джурджулешть» были утверждены *специальные средства* по доходам и по расходам – 4,4 млн. леев. В соответствии со статьей 21 из Закона о государственном бюджете на 2012 год, объем доходов и расходов был увеличен до 8,4 млн. леев, которые были исполнены соответственно на уровне 93,9% и 100,0% от предусмотренного плана. На начало бюджетного года на счету данного учреждения был остаток в сумме 0,9 млн. леев, который к концу года сократился до 0,4 млн. леев.

Дорожное хозяйство

Самая большая часть расходов по группе *Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика* была направлена на отрасль *Дорожное хозяйство* – 1667,5 млн. леев, или 98,9%. Расходы данной отрасли были сформированы за счет *основного компонента* – 1127,9 млн. леев и за счет *проектов, финансируемых из внешних источников* – 539,6 млн. леев.

Министерству Транспорта и Дорожной Инфраструктуры, в целях финансирования Программы распределения средств дорожного фонда (П.Пр. № 172 от 21 марта 2012), были запланированы ассигнования в размере 1024,8 млн. леев, в том числе: за счет акцизов на нефтепродукты в сумме 856,3 млн. леев, за счет акцизов на нефтепродукты – 13,4 млн. леев и дорожные сборы – 155,7 млн. леев.

Сборы по доходам в *дорожный фонд* были исполнены на уровне 935,8 млн. леев, что представляет 91,3% от запланированной суммы на год. Расходы *дорожного фонда* были профинансированы в размере 973,6 млн. леев, что представляет 95,0% от плана. Таким образом, установлено, что расходы *дорожного фонда* были профинансированы в большем размере, чем было собрано доходов, примерно на 37,8 млн. леев.

Средства *дорожного фонда* были направлены на оплату работ по содержанию национальных и местных публичных дорог в размере 890,0 млн. леев, или 94,6% от запланированной суммы.

Одновременно, в 2012 году из *дорожного фонда* были профинансированы капитальные работы в сумме 83,6 млн. леев, в том числе для дорог: «R30 Анений Ной – Кэушень – Штефан Водэ – граница с Украиной, км 47-73» - 54,7 млн. леев и для «L186 Флорешты - Вэдень – L107, км 10-25» - 28,9 млн. леев, и были исполнены в полном объеме.

Одновременно с расходами на ремонт и содержание дорог, *дорожное хозяйство* получило капитальные вложения в сумме 83,4 млн. леев, которые были направлены на реабилитацию дороги «R20 Резина – Орхей – Кэлэрашь, км(0-46)» и были исполнены на 100%.

В 2012 году через *Национальный фонд регионального развития*, который подведомствен Министерству Регионального Развития и Строительства, *дорожному хозяйству* было профинансировано 70,9 млн. леев, что представляет 44,1% от общей суммы средств фонда. За счет данных средств было улучшено состояние публичных дорог общей протяженностью 26,35 км, в том числе: путем строительства – 12,3 км и обновления – 14,05 км. Данными дорогами будет пользоваться население из 18 населенных пунктов. Обеспечен доступ к улучшенным дорогам примерно для 143167 человек.

Деятельность и услуги в области транспорта, дорожного хозяйства, связи и информатики, не отнесенные к другим группам

По данной группе были запланированы расходы за счет основного компонента в сумме 3,1 млн. леев, которые исполнились на уровне 99,6%. Данные средства были направлены на содержание и деятельность Публичного учреждения «Национальное агентство автомобильного транспорта».

Органы управления

Для центрального аппарата Министерства Транспорта и Дорожной Инфраструктуры по данной группе были выделены 4,5 млн. леев. Для данной отрасли из *резервного фонда Правительства* были выделены финансовые средства в размере 22,7 тыс. леев, и были направлены на покрытие командировочных расходов за границу руководства Министерства Транспорта и Дорожной Инфраструктуры.

Согласно Постановлению Правительства №352 от 29 мая 2012 года «О лимитах численности работников и расходов на персонал для органов (учреждений) публичного управления, финансируемых из государственного бюджета и бюджетов административно-территориальных единиц на 2012 год», Министерству Транспорта и Дорожной Инфраструктуры и подведомственным учреждениям на 2012 год были запланированы штатные расписания с численностью 129 единиц, в том числе: 56 единиц министерству, 53 единицы ПУ «Национальное Агентство Автомобильного Транспорта» и 20 единиц ПУ «Служба капитана порта Джурджулешть». В течение года был зарегистрирован работающий персонал с численность 114 человек, соответственно были зарегистрированы 11 вакантных мест: 7 вакантных мест в министерстве и 4 в ПУ «Национальное Агентство Автомобильного Транспорта».

Необходимо отметить, что в 2012 году штатное расписание Î.S. «Bacul Molovata» составляет 18,5 единиц и Î.S. «Portul Fluvial Ungheni» - 6 единиц, на конец отчетного периода вакантных мест не было.

Исполнение показателей по программам, подведомственным Министерству Транспорта и Дорожной Инфраструктуры представлено в следующей таблице.

Название показателя результативности	Единица измерения	2011 исполнено	2012				Отклонение исполнение 2012 года по отношению к 2011	
			Утверждено	Исполнено	Отклонение исполнение по отношению к утвержденному плану		сумма	%%
					сумма	%%		
64.01	Подпрограмма „Разработка политики и менеджмент в области транспорта и дорожного хозяйства”							
<i>результат</i>								
1. Нормативные и законодательные акты, разработанные МТДИ и утвержденные Правительством и Парламентом	единиц	7	12	17	5,0	141,7	10,0	242,9
2. Ликвидация незаконных перевозок пассажиров	%	40						
<i>продукт</i>								
1. Документы политики разработанные и пересмотренные	единиц	12	13	14	1	107,7	2,0	116,7
2. Обученные специалисты в отрасли транспорта	единиц	55	41	44	3	107,3	-11,0	80,0
64.02	Подпрограмма „Поддержание дорог”							
<i>результат</i>								
1. Состояние национальных публичных дорог (% от общей длины национальных дорог) хорошее	%	12	12	11	-1	91,7	-1	91,7
2. Состояние национальных публичных дорог (% от общей длины национальных дорог) среднее	%	15	38	38	0	100,0	23	253,3
3. Состояние национальных публичных дорог (% от общей длины национальных дорог) плохое	%	65	50	51	1	102,0	-14	78,5
4. Число дорожных происшествий	единиц	2825	2636	2707	71	102,7	-118	95,8
5. Количество смертей в следствии дорожных происшествий	человек	433	408	431	23	105,6	-2	99,5
<i>продукт</i>								
1. Протяженность участков реабилитированных национальных дорог	км	28,1	120	35	-85	29,2	6,9	124,6
2. Протяженность участков реабилитированных местных дорог	км	25	340	264	-76	77,6	239,0	1 056,0
3. Протяженность участков отремонтированных местных дорог	км	139	990	990	0	100,0	851,0	712,2
4. Протяженность участков отремонтированных национальных дорог	км	177	1106	1106	0	100,0	929,0	624,9
<i>эффективность</i>								
1. Средняя стоимость реабилитации одного км национальной дороги	тыс. леев	5,4	7,5	7,38	-0,12	98,4	2,0	136,7
2. Средняя стоимость реабилитации одного км местной дороги	тыс. леев	2,8	3,5	3,45	-0,05	98,6	0,7	123,2
3. Средняя стоимость ремонта одного км национальной дороги	тыс. леев	0,9	0,48	0,46	-0,02	95,8	-0,4	51,1
4. Средняя стоимость реабилитации одного км местной дороги	тыс. леев	0,4	0,3	0,3	0	100,0	-0,1	75,0
64.03	Подпрограмма „Развитие водного транспорта”							
<i>результат</i>								
1. Количество путешествующих посредством водного транспорта	тыс. чел.	122,6	120	115,7	-4,3	96,4	-6,9	94,4
2. Товар перевезенный водным транспортом	тыс. тонн	96	100	144,2	44,2	144,2	48,2	150,2
3. Собранные доходы от регистрации судов в Государственном регистре судов РМ	тыс. леев	1797,5	2500	2542,8	42,8	101,7	745,3	141,5
<i>продукт</i>								
1. Число судов вошедших в порт	единиц	420	430	427	-3	99,3	7,0	101,7

2.Число рейсов произведенных для перевозки пассажиров	рейс	1950	2150	2150	0	100,0	200,0	110,3
3. Судна, зарегистрированные в Государственном регистре судов РМ	единиц	600	100	115	15	115,0	-485,0	19,2
<i>эффективность</i>								
1.Стоимость работ по углублению и делимитации 1 км судоходной реки	лей/км	3400	3300	3300	0	100,0	-100,0	97,1
2.Средняя стоимость перевозки 1 тонн товара на 1 км	тонна/км	12,5	12	12	0	100,0	-0,5	96,0
64.04	Подпрограмма „Развития транспорта”							
<i>результат</i>								
1.Уровень покрытия районов станциями по тестированию	%		91	93,71	2,71	103,0	93,7	
2. Собранные доходы от выдачи разрешений СЕМТ, Interbus и едиными разрешениями	тыс. леев		42171	39595,7	-2575,3	93,9	39 595,7	
<i>продукт</i>								
1.Рабочие станции по тестированию	единиц		67	69	2	103,0	69,0	

Гл.гр.14; гр.07, тип 724 – «Проект поддержки Программы дорожного сектора»

Данный проект реализовывался Министерством Транспорта и Дорожной Инфраструктуры.

Мероприятия проведенные в течение 2012 года были профинансированы из следующих источников:

- кредит BEI № FIN серия N 2006 0485;
- кредит BEI № FIN 25.852 серия N 2010-0154;
- кредит BERD № 37671;
- кредит BERD № 41442;
- грант FIV от CE.

Общая сумма запланированных расходов на 2012 год составила 349,6 млн. леев, и была освоена на 100 %.

Ситуация для каждого источника финансирования представлена ниже:

Кредит BEI № FIN серия N 2006 0485 и № FIN 25.852 серия N 2010-0154:

Для финансирования восстановительных работ и оказания консультационных услуг были использованы финансовые средства в сумме 166,7 млн. леев, данные средства использовались согласно заключенным контрактам:

- Восстановление участка дороги R3 Кишинев - Хынчешть км 7+820 - км 22+000 (Lemminkainen Infra OY) – 4,6 млн. леев;
- Восстановление участка дороги R3 Кишинев - Хынчешть км 22+000 - км 29+920 (Construcoes Gabriel A.S. Couto S.A. совместно с Empresa de Construcoes Amandio Carvalho S.A. și Rosas Construtores S.A.) - 82,2 млн. леев;
- Восстановление участка дороги M2 Кишинев – Сорока км 54+850 – км 71 + 165 (Toto Costruzioni Generali S.p.A. совместно с Taddei S.p.A.) -36,1 млн. леев;
- Восстановление участка дороги M2 Кишинев – Сорока км 5+733 км 26+200 (Strabag AG) – 27,3 млн. леев;
- Оказание услуг технического надзор по восстановлению дороги R3 Кишинев - Хынчешть км 7+820 – км 29+920 (Louis Berger SAS)- 7,0 млн. леев;
- Оказание услуг технического надзор по восстановлению дороги M2 Кишинев – Сорока

км 54+850 – км 71 + 165 (IRD Engineering SRL) – 2,9 млн. леев;

- Оказание по международному консультированию в инженерной и управленческой области (Scott Wilson Ltd) – 2,6 млн. леев;
- Оказание услуг технического надзора по восстановлению дороги М2 Кишинев – Сорока км 5+733 — км 26+200 (Inocsa Ingineria ŞL совместно с S.C. Search Corporation SRL) -4,0 млн. леев.

Кредиты BERD nr. 37671 și nr, 41442:

Для финансирования восстановительных работ и оказания консультационных услуг были использованы финансовые средства в сумме 115,8 млн. леев, в том числе:

- Восстановление участка дороги М2 Кишинев – Сорока км 26+200- км 54+850 (Toto Costruzioni Generali S.p.A. совместно с Taddei S.p.A.) -80,4 млн. леев;
- Оказание услуг технического надзора по восстановлению дороги М2 Кишинев – Сорока км 26+200 – км 54+850 (IRD Engineering SRL) – 4,5 млн. леев;
- Восстановление участка дороги М3 Кишинев – Джурджулешть км 96+800 – км 122+800 (S.C. Pa&Co International SRL) – 12,6 млн. леев;
- Восстановление участка дороги М3 Кишинев – Джурджулешть км 122+800 – км 151+200 (S.C. Pa&Co International SRL)- 13,3 млн. леев;
- Оказание услуг технического надзор по восстановлению дороги М3 Кишинев – Джурджулешть км 96+800 – км 151+200 (Louis Berger SAS) – 5,0 млн. леев.

Грант FIV от Европейской комиссии

Для финансирования восстановительных работ и оказания консультационных услуг были выделены 67,1 млн. леев, в том числе:

- Восстановление участка дороги R14 Бэлць- Сэрэтенъ км 10+780 - км 26+600 (S.C. Pa&Co International SRL) – 58,6 млн. леев;
- Оказание услуг технического надзора по восстановлению дороги R14 Бэлць- Сэрэтенъ км 10+780 - км 26+600 и км 38+300 - км 43+000 (Louis Berger SAS) – 8,5 млн. леев.

Гл.гр.14; гр.07, тип 748 - Проект «Региональное развитие и социальная защита»

Данный проект реализовывался Министерством Транспорта и Дорожной Инфраструктуры. Восстановительные работы дороги «R14 Бэлць- Сэрэтенъ, участок км 38+300 – км 43+000» был профинансирован за счет *Гранта № TF094952 Европейской Комиссии*.

Доходы и расходы, запланированные для реализации проекта, были исполнены на уровне 39,3 млн. леев, или 100% от плана.

Гл. гр.14; гр.07, тип 755 – Проект «Реабилитация дорог»

Данный проект реализовывался Фондом «Вызовы тысячелетия - Молдова». Проект «Реабилитация дорог» предусматривает восстановление участка национальной дороги М2 от перекрестка Сэрэтенъ к району Сорока до перекрестка Дрокия, протяженностью 93 км.

Данная магистраль служит важной связью между Республикой Молдовой и Украиной для перевозки пассажиров, товаров и услуг, и была включена Правительством в приоритеты Национальной Стратегии Развития и Стратегии Инфраструктуры Наземного Транспорта, с целью, на долгосрочный период, предоставить систему эффективного транспорта, что облегчает торговые возможности на внутренних и внешних рынках и транспортабельность населения.

Участок дороги Сэрэтенъ - Сорока является асфальтированной дорогой с двумя полосами и находится в очень плохом состоянии, а около 60% дорожного покрытия нуждается в полной реконструкции.

В составе проекта «Реабилитация дорог» были запланированы целый ряд работ: реконструкция и укрепление дорог, замена или усовершенствование связанных с ними структур, как например мосты и водопропускные трубы, системы дренажа, усовершенствование дорожной безопасности.

В 2012 году по доходам (внешние гранты) были запланированы финансовые средства в размере 238,7 млн. леев, из которых исполнено 150,7 млн. леев, или 63,1%. Расходы были предусмотрены на уровне 189,8 млн. леев и исполнены на 150,7 млн. леев, или 79,4%. Основной причиной неисполнения гранта как по доходам, так и по расходам является не освоение Фондом «Вызовы тысячелетия - Молдова» (прямые платежи) гранта, в связи с тем фактом, что расходы на строительные работы были запланированы на основании цен 2011 года, до получения результатов тендера для работ по восстановлению дорог (предложения были объявлены 17 февраля 2012 года, а контракты с выигравшими компаниями были подписаны 4 июня 2012 года). Стоимость работ по реабилитации дороги была получена через 5 месяцев после представления бюджета на 2012 год и отразила экономию около 19 млн. долларов США по отношению к оценочным стоимостям, взятым во внимание для разработки бюджета.

Более того, планирование расходов было осуществлено на основании оценочной рабочей программы, разработанной Фондом на первоначальном этапе до тендеров, а в соответствии с реальными рабочими программами, представленными подрядчиками, запланированные расходы были уточнены.

15. Жилищное и коммунальное хозяйство

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

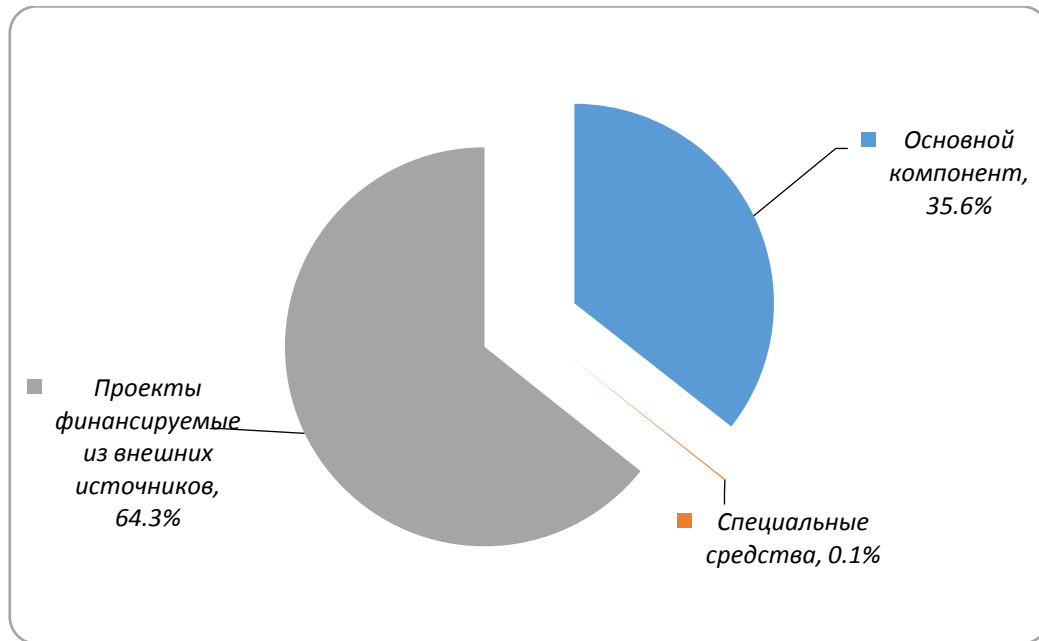
Название главной группы	2011 исполнено	2012					исполнено 2012 по отношению к исполнено 2011	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Жилищное и коммунальное хозяйство, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	246,4	173,9	167,1	166,7	-0,4	99,8	-79,7	67,7
<i>Основной компонент</i>	177,6	69,0	59,7	59,3*	-0,4	99,3	-118,3	33,4
<i>Специальные средства</i>	0,2	0,1	0,1	0,1		100,0	-0,1	50
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	68,6	104,8	107,3	107,3		100,0	38,7	156,4
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	1,2	0,8	0,8	0,8	-	-		

*Примечание: в том числе 14,2 млн. леев – капитальные трансферты органам государственного управления другого уровня

По *всем компонентам* данной группы были утверждены ассигнования в сумме 173,9 млн. леев. Вследствие внесенных изменений, объем ассигнований уменьшился на 6,8 млн. леев и составил 167,1 млн. леев.

По данной группе произведены кассовые расходы в сумме 166,7 млн. леев, что составляет 99,8% от предусмотренных.

Структура источников финансирования расходов по данной группе, представлена в следующей диаграмме.



Расходы *основного компонента* исполнены на уровне 99,3%, по проектам, финансируемым из внешних источников и по специальным средствам – 100,0%.

Из основного компонента, в сумме 59,3 млн. леев были профинансированы следующие расходы:

➤ Министерству Регионального Развития и Строительства - 34,6 млн. леев, из которых 30,0 млн. леев Национальному фонду регионального развития, что составляет 100,0 % от предусмотренного плана; 3,6 млн. леев – капитальные вложения для ликвидации последствий наводнений 2010 года и 1,0 млн. леев для актуализации национального плана благоустройства территории;

➤ Министерству Внутренних Дел для обслуживания Специальных Объектов - 1,5 млн. леев;

➤ Министерству Труда, Социальной Защиты и Семьи было выделено 9,0 млн. леев для строительства “Жилого дома с 80 квартирами для участников ликвидации последствий аварии на Чернобыльской АЭС, ул. Алба Юлия, мун. Кишинэу”;

➤ На общие мероприятия было израсходовано 14,2 млн. леев для капитальных трансфертов административным публичным органам другого уровня.

Для деятельности, относящейся к данной группе, из *резервного фонда Правительства* были выделены расходы в сумме 1,3 млн. леев, которые были направлены на ликвидацию последствий наводнений, произошедших летом 2010 года.

По данной группе, из внешних источников, расходы осуществлены для следующих проектов:

Гл.гр.15; гр.01; тип.722 – Проект «Строительство социального жилья»

В течение отчетного периода были выполнены расходы для выплаты заработной платы сотрудников проекта в течение 3-х месяцев. Проект был закрыт в 2012 году.

Финансирование расходов выполнялось из:

- вклад кредита – 99,0 тыс. леев.

Гл.гр.15; гр.02; тип.740 – «Национальный проект водоснабжения и канализации»

В течение отчетного периода были использованы финансовые средства для: восстановительных работ сети водоснабжения в г. Бэлць, Кагул, Кэушень, Орхей и Унгень, восстановительных работ сети водоснабжения в с. Бештемак, Колибашь, Пырыта, Сэрата Ноуэ и Вэлены, товары для управления водным хозяйством Флорешть и Унгень, консультативные услуги для разработки детального технического проекта и исполнительные чертежи для водоснабжения в муниципиях и сельских населенных пунктах, технический надзор, услуги по аудиту энергетики, обучение персонала Министерство Окружающей Среды, управление проекта, в том числе финансовый аудит.

Выполненные расходы в 2012 году были следующими:

- доля от внешних кредитов – 34 109,1 тыс. леев.

Гл.гр.15, гр. 02; тип. 748 – Проект «Региональное развитие и социальная защита»

В результате осуществлении деятельности, были использованы финансовые средства для конструкций очистных сооружений сточных вод в г. Орхей, консультационные услуги, детальный технический проект и технический надзор для очистных сооружений сточных вод в г. Орхей и для операционных расходов, в том числе финансовый аудит. Выполненные расходы в 2012 году были финансированы из:

- доля от внешних грантов – 29 105,7 тыс. леев.

Гл.гр.15; гр.02; тип. 752 – «Программа развития услуг снабжения питьевой водой»

Расходы для данного проекта были осуществлены для следующих мероприятий: приобретение лабораторного оборудования, ИТ – оборудование, реабилитация и расширение водопроводных сетей и канализации, расширение сетей водоснабжения в селах близлежащих к районам Орхей, Чадыр-Лунга (села Томай, Бешгиоз, Казаклия, Баурчи), Леова, Сорока, Флорешт.

Источники финансирования:

- доля от внешних грантов – 14 680,7 тыс. леев
- доля от внешних кредитов – 29 355,4 тыс. леев.

Программа 55 «Водное хозяйство»

Целью программы является улучшение системы канализации и водоснабжения через восстановление и расширение водопроводных и канализационных существующих сетей в соответствии с Стратегией водоснабжения и канализации населенных пунктов Республики Молдова.

Для данной подпрограммы были предусмотрены финансовые средства в сумме 122 956,9 тыс. леев, из которых - 41,0 тыс. леев по основному компоненту и 122 915,9 тыс. леев по проектам, финансируемым из внешним источникам. По всем компонентам финансирование составило 122 948,2 тыс. леев, или 99,9% от плана.

Исполнение показателей производительности представлено в следующей таблице.

	Название главной группы	Единица измерения	2011 исполнено	2012				Отклонение исполнения 2012 года по отношению к 2011	
				Предусмотрено	Исполнено	Отклонение исполнения по отношению к предусмотренному плану		сумма	%
						сумма	%		
результат	среднее потребление энергии	kw/м3		1,6	1,6	0	100,0	1,6	
	потери воды	%		55	53	-2	96,4	53	
	подключенное население /повторно подключенное к системам водоснабжения	люди		25000	12800	-12200	51,2	12800	
	население подключенное к канализационным системам	люди		30200	20000	-10200	66,2	20000	
продукт	реабилитация артезианских скважин	шт.		30	4	-26	13,3	4	
	реабилитация очистных сооружений	шт.		2	1	-1	50,0	1	
	реабилитация водных резервуаров и водонапорных башен	м3		1500	150	-1350	10,0	150	
	расширение сети водоснабжения	км		200	135,7	-64,3	67,9	135,7	
	расширение канализационных сетей	км		12	22,3	10,3	185,8	22,3	
эффективность	стоимость реабилитации 1-ой артезианской скважины, в том числе и водонапорной башни или резервуара	тыс. леев/шт.		500	579,4	79,4	115,9	579,4	
	стоимость реабилитации одного очистного сооружения	тыс. леев/шт.		6500	3945,6	-2554,4	60,7	3945,6	
	средняя стоимость одного км сети водоснабжения	тыс. леев/шт.		250	165,2	-84,8	66,1	165,2	
	средняя стоимость одного км канализационной сети	тыс. леев/шт.		1000	1695,6	695,6	169,6	1695,6	

16. Топливо-энергетический комплекс

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Топливо-энергетический комплекс , всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	62,1	218,8	173,1	171,1	-2,0	98,8	109,0	275,5
<i>Основной компонент</i>	3,9	190,0	105,9	103,9	-2,0	98,1	100,0	2664,1
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	58,2	28,8	67,2	67,2		100,0	9,0	115,5
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	0,3	1,0	0,8	0,8	-	-		

По данной группе по *всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 218,8 млн. леев. В результате произведенных изменений, объем ассигнований сократился на 45,7 млн. леев и составил 173,1 млн. леев.

Основной причиной сокращения ассигнований по данной группе является факт, что средства Фонда энергоэффективности были сокращены на 79,5 млн. леев, были исключены ассигнования в сумме 2,1 млн. леев для проекта соединение энергетической системы Республики Молдова с Европейским сообществом, а инвестиционные проекты увеличились на 38,4 млн. леев.

Согласно отчетам, по данной группе были произведены кассовые расходы в сумме 171,1 млн. леев, что составляет 98,8% от плана.

Расходы *по основному компоненту* были реализованы на уровне 98,1%, а по *проектам, финансируемым из внешних источников* на 100%.



➤ Для Фонда энергоэффективности были предусмотрены 100,0 млн. леев, которые были освоены на 100%.

В соответствии с Законом о возобновляемой энергии № 160 –XVI от 12 июля 2007 и Законом об энергоэффективности № 142-XVI от 2 июля 2010 года, Правительство Республики Молдова утвердило Постановление о Фонде энергоэффективности № 401 от 12 июня 2012 года.

С целью реализации поставленных задач Фонд энергоэффективности предпринял все необходимые меры для завершения обучающего процесса, направленного на обеспечение функционирования Фонда, среди которых:

- были изменены штатное расписание и Организация исполнительного управления Фонда, с последующим заполнением вакантных мест;
- в течение периода октябрь-ноябрь 2012 года был завершен процесс отбора администратора Фонда, с которым был подписан управленческий контракт 3 ноября 2012 года;
- с информационной целью были взяты и в дальнейшем обработаны 329 дел, заявителей на финансирование, представленных Агентству энергоэффективности в период 2011-2012 годов и Фонду в период сентябрь-ноябрь 2012 года;
- были приняты на работу 25 менеджеров по энергетике в 21 местных органах власти;
- был организован обучающий курс в области разработки энергоаудита, в котором приняли участие 62 человека, после которого 47 человек получили разрешение на энергоаудит;
- была разработана первоначальная версия Операционного руководства Фонда.

Для административной и организационной деятельности Фонда была утверждена сумма 1064,0 тыс. леев, из которой в течение 2012 года были осуществлены расходы в общей сумме 976,6 тыс. леев, следующим образом.

1. Фонд оплаты труда, в том числе и обязательные взносы в национальный публичный бюджет – 234,9 тыс. леев;
2. По статье покупка товаров – 20,7 тыс. леев;
3. По статье услуги, аренда – 80,6 тыс. леев;
4. Текущий ремонт помещений – 60,0 тыс. леев;
5. Информационно - вычислительные работы – 1,9 тыс. леев;
6. Плата в аванс за услуги Администратору – 350,0 тыс. леев;
7. Покупка мебели для офисов – 126,3 тыс. леев;
8. Оборудование для офисов – 6,7 млн. леев;
9. IT оборудование – 95,5 тыс. леев.

Агентство по энергоэффективности в июле 2012 года объявило конкур на отбор проектов для финансирования из Фонда энергоэффективности со сроком подачи предложений до 30 сентября 2012 года, который впоследствии был продлен до 30 ноября 2012 года. Благодаря факту, что Положение об энергоаудите и Методики расчета стоимости энергоаудита не были утверждены Правительством и не опубликовались в Официальном Мониторе до 30 ноября 2012 года, в начале декабря 2012 Агентство по

энергоэффективности объявило аннулирование срока тендера по подаче предложений проектов без установления нового срока. Таким образом, Положение об энергоаудите и Методика расчета стоимости энергоаудита были утверждены в конце 2012 года (Постановление Правительства № 884 от 27 ноября 2012 и Постановление Правительства № 924 от 12 декабря 2012 года соответственно), данный факт определил невозможность подачи предложений по проектам в Фонд и, соответственно, не было финансирования проектов до конца 2012 года. Фонд энергоэффективности опубликовал 24 декабря 2012 года объявление о приеме заявок проектов для публичного сектора, для которых была выделена сумма в 80,0 млн. леев, со сроком подачи предложений по проектам 15 февраля 2013 года. Таким образом, финансовые средства выделенные для финансирования проектов в области энергоэффективности в 2012 году должны освоиться в течение 2013 года.

➤ Для двухстороннего проекта «Создание соединения для газопровода, направление Унгень – Яссы» были запланированы 4,5 млн. леев, из которых были профинансированы только 2,6 млн. леев, или 56,5% так как не были начаты строительно-монтажные работы данного проекта, запланированные на ноябрь 2012 года.

За счет внешних источников для финансирования проектов из энергетического комплекса были предусмотрены средства в сумме 67,2 млн. леев, которые были профинансированы в полном объеме.

По данной группе были реализованы следующие инвестиционные проекты.

Гл.гр.16; гр.04, тип 728 – Второй энергетический проект

В рамках второго энергетического проекта расходы были понесены для следующих видов деятельности:

- помощь для Реализации тепловой составляющей второго энергетического проекта шведским консорциум FVB/Hifab;

- осуществление аудита для гранта 2011 года, предоставленного ICS "Baker Tilly Klitou and Partners" SRL;

- завершение работ по установке всех систем по энергетическим телекоммуникациям. Был подписан сертификат финансирования. Были осуществлены последние выплаты по данному контракту;

- консалтинговые услуги.

Осуществленные расходы проекта следующие:

- кредит - 47559,8 тыс. леев;

- Правительственный вклад – 54,9 тыс. леев.

Гл.гр.16; гр.04, тип 763 – Проект «Реформа энергетического сектора и повышение эффективности в энергетическом секторе»

В составе проекта были осуществлены следующие мероприятия:

-завершение контракта «Проектирование, поставка и монтаж внутренних систем отопления, систем водоснабжения холодной и горячей водой, внутренних

канализационных систем и санитарного оборудования для Секции Педиатрии, 9 блоков Центра Матери и Ребенка в Кишиневе ";

-техническая поддержка для выявления инвестиционных приоритетов на ближайший период;

- осуществление аудита за 2011 год гранта, представленного ICS "KPMG Moldova" SRL.

Осуществленные расходы проекта следующие:

- грант – 3953,8 тыс. леев.

Гл.гр.16; гр.04, тип 764 - Проект «Повышение потенциала Министерства Экономики Республики Молдова в эффективности использования возобновляемых ресурсов в энергетическом секторе»

В составе проекта были осуществлены следующие мероприятия:

-техническое обеспечение для Главного управления по безопасности и энергоэффективности и для Агентства по энергоэффективности, которые подведомственны Министерству Экономики в сумме 14319,7 тыс. леев;

- осуществление аудита за 2011 год по гранту ICS "Baker Tilly Klitou and Partners" SRL;

Осуществленные расходы проекта следующие:

- грант – 14319,7 тыс. леев;

- вклад Правительства – 62,4 тыс. леев.

По данной группе была реализована **Программа «Развитие энергетического сектора»**, которая включает 3 подпрограммы.

Подпрограмма 1 «Разработка политики и менеджмента в энергетическом секторе»

Целью данной программы является реализация государственной политики в области энергоэффективности и источников возобновляемой энергии. Мониторинг ситуации в области энергоэффективности и возобновляемых источников энергии.

Задачей программы является развитие потенциала Агентства энергоэффективности и продвижение мер энергоэффективности и капитализация возобновляемых источников энергии.

В текущем году для данной программы были выделены финансовые средства в размере 1246,7 тыс. леев, и были реализованы следующие мероприятия:

- были обучены 25 менеджеров в энергетике в составе местных публичных органов из 35 необходимых;

- были обучены 10 государственных служащих Агентства энергоэффективности;

- был организован Обучающий курс в области разработки энергоаудита, в котором участвовали 47 специалистов;

- были осуществлены 21 энергоаудит из 100 предусмотренных.

Подпрограмма 2 «Развитие национальной системы газоснабжения»

Целью данной программы является развитие национальной системы газоснабжения.

Задачей программы является расширение газовых сетей, в том числе транспортных и распределяющих, а так же соединения с соседними странами. Подключение желающих к национальной системе газоснабжения.

В текущем году для данной программы были запланированы финансовые средства в размере 4545,6 тыс. леев, из которых исполнены 2569,4 тыс. леев, были использованы для разработки и экспертизы технического проекта с целью подключения системы подачи натурального газа Румынии и Республики Молдова по направлению Унгень - Яссы. Задержка начала работ по строительству газопровода не дало возможности достичь установленных показателей.

Подпрограмма 3 «Развитие электроэнергетического сектора»

Целью данной программы является обеспечение развития электроэнергетического сектора Республики Молдова.

Задачей программы является достижение эффективного электроэнергетического комплекса, конкурентоспособного и безопасного, в то же время, государственная безопасность энергоэффективности, модернизация существующей инфраструктуры электроэнергии, улучшение энергоэффективности, использование возобновляемых источников электроэнергии и интеграция на европейский электроэнергетический рынок.

В текущем году для данной программы были запланированы финансовые средства в размере 48955,8 тыс. леев, которые были исполнены в полном объеме, и были осуществлены следующие мероприятия:

- в результате завершения Второго энергетического проекта, была сдана в эксплуатацию система SCADA. Данная система дает возможность оперативного сбора информации по элементам системы транспортировки, анализа и мониторинга состояния системы, осуществление контроля распределения электроэнергетического потока. Функциональность данной системы является одним из условий выравнивания национальной электроэнергетической системы к европейской.

- в 2012 году были осуществлены работы по восстановлению электроэнергетических сетей в 3 предприятиях распределяющих электроэнергию (Î.C.S. "Red Union Fenosa", S.A. "Red Nord" и S.A. "Red Nord-Vest"). В результате, были восстановлены 343,91 км электрических сетей.

- было утверждено постановление Правительства № 703 от 18 сентября 2012 года «Об инициировании переговоров по проекту Соглашения между Правительством Республики Молдова и Правительством Российской Федерации о сотрудничестве в энергетической сфере». Был разработан проект Закона «О изменении и дополнении Закона об электроэнергии № 124 – XVIII от 23 декабря 2009 года», который должен быть передан на рассмотрение в Правительство и Парламент в первом триместре 2013 года.

Подпрограмма 4 «Энергетическая эффективность и возобновляемые источники энергии»

Целью данной программы является повышение эффективности электроэнергии и капитализация возобновляемых источников энергии.

Задачей программы является реализация государственной политики в области энергетической эффективности и возобновляемых источников энергии. Мониторинг

ситуации в области энергетической эффективности и возобновляемых источников энергии.

В текущем году для данной программы были запланированы финансовые средства в размере 14383,6 тыс. леев, из которых были выполнены 14319,7 тыс. леев, и были осуществлены следующие мероприятия.

- в настоящее время доступен энергетический баланс за 2011 год. Таким образом, в соответствии с данными из отчета 2011 года удельный вес произведенной электроэнергии в валовом конечном потреблении энергии составляет примерно 4%.

- в 2012 году были утверждены, по факту, 6 актов. Местный план развития в области энергетической эффективности был утвержден в январе 2013 года. Другие 3 акта, разработка которых была начата в 2012 году, должны утвердиться в первом триместре 2013 года.

- местные планы действия в числе 35 установленных в 2012 году должны быть разработаны на основе Национального плана действий в отрасли энергетической эффективности для 2013-2015 годов. Их разработка будет осуществляться в 2013 году.

Более детальное описание программы отражено в составе описания Фонда энергоэффективности.

Подпрограмма 5 «Развитие теплоэнергетического сектора»

Целью данной программы является обеспечение развития теплоэнергетического сектора Республики Молдова.

Задачей программы является достижение эффективного теплоэнергетического комплекса, конкурентоспособного и безопасного, который обеспечит в то же время модернизацию существующей теплоэнергетической инфраструктуры, улучшение энергетической эффективности, использование возобновляемых источников энергии и интеграция на европейский энергетический рынок.

В текущем году для данной программы были запланированы финансовые средства в размере 3953,8 тыс. леев, из которых были исполнены 3953,8 тыс. леев, и были осуществлены следующие мероприятия.

- улучшение условий лечения в Секции педиатрии, 9 блоков Центра Матери и Ребенка в Кишиневе помогло предоставить медицинскую помощь наибольшему числу обратившихся пациентов.

- в процессе продвижения находится Закон о энергетической эффективности здания, который должен быть утвержден в 2013 году. В следствии отсутствия законодательной базы, в 2012 году не были выделены финансовые средства для реализации данного показателя.

- в результате утверждения Постановления Правительства № 713 от 26 сентября 2012 года, была продлена процедура планов для S.A. "Termosom" до 31 мая 2013 года, для того, чтобы обеспечить необходимым временем процедуру реорганизации предприятия, в соответствии с Концепцией по корпоративной, институциональной и финансовой реструктуризации центральной системы снабжения теплоэнергией в мун. Кишинэу и План действия для ее реализации.

17. Обслуживание государственного долга

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Обслуживание государственного долга (млн. леев) <i>в том числе:</i>	662,4	781,9	700,3	666,4	-33,9	95,2	4,0	100,6
<i>Обслуживание внешнего государственного долга</i>	183,9	175,4	183,8	176,6	-7,2	96,1	-7,3	96,0
<i>Обслуживание внутреннего государственного долга</i>	478,5	606,5	516,5	489,8	-26,7	94,8	11,3	102,4
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	3,3	3,5	3,1	3,1				

В государственном бюджете по данной группе первоначально были утверждены средства в сумме 781,9 млн. леев. В результате внесенных изменений, объем средств уменьшился на 81,6 млн. леев и составил 700,3 млн. леев или 3,1% от общего объема затрат государственного бюджета. По этой группе были произведены кассовые расходы на общую сумму 666,4 млн. леев, что составляет 95,2% по сравнению с запланированным.

18. Пополнение государственных резервов

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Пополнение государственных резервов, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	33,5	64,3	65,3	55,3	-10,0	84,7	21,8	165,1
<i>Основной компонент</i>	10,3	33,9	33,8	33,8		100,0	23,5	328,1
<i>Специальные средства</i>	23,2	30,4	31,5	21,5	-10,0	68,2	-1,7	92,7
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	0,2	0,3	0,3	0,3				

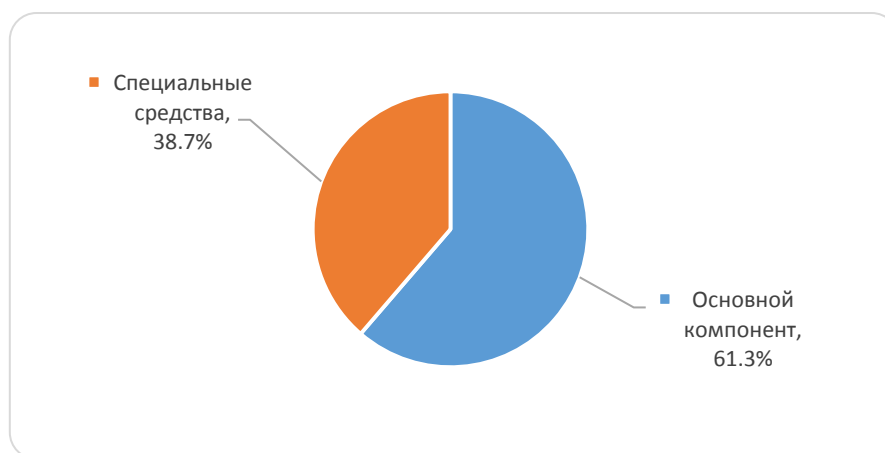
В государственном бюджете по данной группе *по всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 64,3 млн. леев, которые на протяжении года были увеличены на 1,0 млн. леев и составили 65,3 млн. леев.

По *основному компоненту*, уменьшение на 0,05 млн. леев было вызвано снижением расходов на персонал в связи с задержкой увеличения заработной платы лицам, занимающим ответственные государственные должности, и экономией средств, в результате отсрочки увеличения заработной платы государственным служащим.

По компоненту *специальные средства*, расходы увеличились на 1,0 млн. леев, что обусловлено использованием остатка денежных средств, зарегистрированного на начало 2012 года, для финансирования расходов

Согласно отчетов, по данной группе кассовые расходы исполнены в сумме 55,3 млн. леев, что составляет 84,7% от предусмотренных.

Расходы по данной группе были профинансированы за счет двух источников, структура которых представлена в следующей диаграмме.



Расходы по *основному компоненту* были выполнены на уровне 61,3%, а из *специальных средств* – 38,7% от предусмотренных.

Для *пополнения государственного резерва* в государственном бюджете были утверждены 26500,0 тыс. леев, которые в течение года были исполнены в полном объеме. Фактические расходы составили 26565,3 тыс. леев.

Наряду с этим, по данной группе были утверждены *специальные средства*, по доходам и по расходам в сумме 25914,0 тыс. леев и уточнены по доходам 25914,0 тыс. леев, а по расходам с увеличением на 570,8 тыс. леев и составили 26484,8 тыс. леев. Были исполнены по доходам в объеме 17177,4 тыс. леев и по расходам – 17405,3 тыс. леев, из которых 227,9 тыс. леев – из остатка денежных средств, зарегистрированного на начало года.

На *другие услуги по обслуживанию государственных резервов*, а именно для содержания предприятий, подведомственных Агентству Материальных Резервов Правительства, по *основному компоненту* были утверждены бюджетные ассигнования в размере 8823,0 тыс. леев. Вследствие уточнения бюджета, расходы были увеличены на 410,0 тыс. леев и составили 9233,0 тыс. леев, которые были исполнены на уровне 89,8% или 8293,7 тыс. леев.

Фактические расходы составили 4357,9 тыс. леев, а кредиторская задолженность 192,6 тыс. леев, из которых 188,4 тыс. леев – расходы по персоналу за декабрь месяц. Средняя численность персонала составила 105 единиц со среднемесячной заработной платой 1974,7 леев.

По данным отчета о поступлении и использовании специальных средств, утвержденный план на 2012 год, для содержания системы Агентства, составил 4534,0 тыс. леев по доходам и по расходам, которые на протяжении года были увеличены на 429,3 тыс. леев и составили 4963,3 тыс. леев. Были исполнены на сумму 4026,4 тыс. леев или на уровне 81,1%. Кассовое исполнение доходов в сумме 3065,0 тыс. леев, из которых 227,9 тыс. леев – из остатка денежных средств, зарегистрированного на начало года.

Для деятельности *административного органа* Агентства материальных ресурсов были утверждены 3111,1 тыс. леев и уточнены 3079,9 тыс. леев, которые были исполнены на уровне 100%. Фактические расходы составили 3088,9 тыс. леев, а кредиторская задолженность – 188,8 тыс. леев, из которых 164,0 тыс. леев – расходы по персоналу за декабрь месяц. Средняя численность персонала была 32 единицы со среднемесячной заработной платой 4860,7 леев.

Для осуществления деятельности, относящейся к данной группе, из *Резервного фонда Правительства* было выделено 206,3 тыс. леев, которые были реализованы в полном объеме.

19. Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью, (млн. леев) в том числе:	397,4	217,0	205,7	187,4	-18,3	91,1	210,0	47,2
<i>Основной компонент</i>	<i>130,3</i>	<i>148,7</i>	<i>137,1</i>	<i>136,2</i>	<i>-0,9</i>	<i>99,3</i>	<i>5,9</i>	<i>104,5</i>
<i>Специальные средства</i>	<i>1,5</i>	<i>0,6</i>	<i>0,9</i>	<i>0,8</i>	<i>-0,1</i>	<i>88,9</i>	<i>-0,7</i>	<i>53,3</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>265,6</i>	<i>67,7</i>	<i>67,7</i>	<i>50,4</i>	<i>-17,3</i>	<i>74,4</i>	<i>-215,2</i>	<i>19,0</i>
Удельный вес в общей сумме расходов государственного бюджета, %%	2,0	1,0	0,9	0,9				

В государственном бюджете по данной группе по всем компонентам были утверждены ассигнования в размере 217,0 млн. леев. В результате внесения изменений и дополнений объём ассигнований уменьшился на 11,3 млн. леев и составил 205,7 млн. леев, а кассовое исполнение было выполнено на уровне 91,1 %.

Необходимо отметить, что расходы данной группы составляют 0,9 % из общих расходов государственного бюджета 2012 года.

Расходы по основному компоненту были осуществлены в размере 136,2 млн. леев, по проектам, финансируемым из внешних источников – 50,4 млн. леев и по специальным средствам – 0,8 млн. леев.

Кассовое исполнение бюджета по данной группе составляет: 106,3 млн. леев - для Министерства экономики; 33,0 млн. леев – для Министерства финансов; 42,4 млн. леев – Агентство земельных отношений и кадастра; 3,3 млн. леев – Агентство туризма; 2,4 млн. леев – Министерство регионального развития и строительства.

Министерство регионального развития и строительства.

В 2012 году за счет средств Фонда регионального развития были выполнены работы в размере 2,4 млн. леев по возведению предпринимательского инкубатора коммуны Ларга.

Министерство экономики.

Бюджет, предусмотренный для Министерства экономики, в 2012 году составил: 124,3 млн. леев, из которых по основному компоненту были выделены 56,0 млн. леев и по проектам, финансируемым из внешних источников – 50,3 млн. леев.

Программа «Защита потребителя и промышленная безопасность».

Для данной программы были выделены финансовые средства в размере 8,4 млн. леев, из которых для функционирования Агентства по защите потребителя – 4,8 млн. леев и соответственно 3,6 млн. леев для деятельности Главной государственной инспекции по техническому надзору за опасными производственными объектами.

Главная государственная инспекция по техническому надзору за опасными производственными объектами в течение отчетного периода осуществила государственный технический надзор 4771 предприятий, которые занимаются непосредственным эксплуатированием опасных производственных объектов. Одновременно были проведены 6669 технических экспертиз опасных производственных объектов из 6305 объектов зарегистрированных профильными инспекторами. Так же были проведены государственные технические надзоры профильной инспекцией в количестве 2922 экспертиз и 855 малых экспертиз совместно с другими инспекциями. В процессе осуществления проверок опасных производственных объектов экономическим агентам были вынесены положения о ликвидации выявленных нарушений.

В целях надзора рынка и защиты потребителя, Агентство по защите потребителя запланировало в 2012 году осуществление 2700 государственных контролей. За отчетный период были проведены 2662 контроля. Так же, были проведены 148 кампаний по информированию потребителя и производителя и распространены около 2400 информационных листов.

Программа «Продвижение экспорта». В 2012 году была предусмотрена сумма в размере 69,8 млн. леев. Исполнение бюджета программы за 2012 год составило 86,1 %.

В течение 2012 года Организация по привлечению инвестиций и продвижению экспорта в Молдове провела следующие мероприятия:

- Участие в Международной Федеральной Ярмарке «Textillegprom» (Российская Федерация), в результате которой были установлены 35 контактов с русскими агентами.

- Участие компаний производителей из Республики Молдова в следующих ярмарках/выставках: «Vinordic» - в Швеции; «London Wine Fair» - в Великобритании; Агропромышленная выставка «Золотая осень» - в Российской Федерации; «Национальный день вина» - в Республике Молдова.

- Участие в организации Межрегионального экономического молдо- румынского форума «Продвижение экономического потенциала и создание возможностей по привлечению инвестиций в Северный регион развития», Бэлць, 28-29 марта 2012 года. В форуме приняло участие более 200 человек.

- Организация встречи с молдо-турецкой бизнес средой в Кишинэу, в рамках визита господина Хайяти Язичь, министра таможи и торговли в Республики Турция, 18 апреля 2012 года. В событии приняло участие около 40 человек – представителей молдо-турецких компаний, ассоциаций, прессы и др.

- Организация совместно с Министерством экономики и Промышленной конфидерацией Форума «Энергетический сектор в Республики Молдова: правовые аспекты и возможности для инвестиций»(Кишинэу, 10 мая). В рамках мероприятия приняло участие около 200 представителей компаний из Молдовы, Италии, Румынии, Германии, др., а так же официальные лица и пресса.

- Участие в организации годового Саммита Информационно-коммуникационных технологий (ИКТ), Модова Саммит ИКТ 2012, в период 16-17 мая 2012 года в Кишинэу, в рамках которого участвовало около 1000 представителей.

- Публикация инвестиционного каталога государств СЕФТА, который включает информацию об инвестиционном климате и инвестиционных предложениях стран-участниц (включая РМ), и его распространение среди представителей дипломатического корпуса аккредитованного в РМ, официальных лиц и иностранной бизнес среды, участников в Международном инвестиционном форуме «Молдова – СЕФТА – ЕС: Диалог, Торговля, Инвестиции», 29-30 мая 2012 года, Кишинэу.

- Организация участия делегации Республики Молдова в Экономическом форуме Кгуніса, 04-06 сентября 2012 года, совместно с Министерством экономики и Молдэкспо. В мероприятии приняло участие около 150 человек.

- Организация совместно с Министерством экономики, ССИ РМ и ССИ Прахова Экономической миссии РМ под руководством господина Валериу Лазэр в Плоешть (жудец Прахова, Румыния), 27-29 июня. Так же, в этот период состоялся Форум молдо-румынского бизнеса в Плоешть (29 июня 2012 года) с участием более 25 человек из государственного и частного сектора РМ и более 35 человек со стороны Румынии.

- В период с 25 по 26 октября 2012 г. состоялся Инвестиционный форум по Региональному развитию «Создание возможностей по привлечению инвестиции в

Южный регион развития» в районе Штефан Водэ. В форуме приняло участие около 170 человек из 12 стран.

- Организация Форума деловых людей молдо-французского бизнеса, в котором приняло участие 9 человек из Республики Молдова и 75 из Франции.

- Организация Форума людей молдо-итальянского бизнеса. В рамках форума удалось мобилизовать около 60 компаний из Италии и 15 компаний из РМ, 2 зоны свободной торговли и промышленный парк РМ.

- Предоставление помощи Конфедерации деловых людей и предпринимателей из Турции (TUSKON), Программы PNUD/BSTIP (Программы по промовации торговли и инвестиций в регионе черного моря), МТІАД, др., в организации Форума инвестиций и молдо-турецкой торговли, который состоялся 10-11 октября 2012 г. в Кишинэу с участием представителей деловой среды из Турции (около 30 человек) и Молдовы (около 100 человек).

- Министерство экономики в партнерстве с Американской торговой палатой из Республики Молдова и Румынии и при поддержке Посольства США в РМ организовало Инвестиционный форум 8-9 ноября 2012 года. В рамках пленарного и секториальных заседаний Форума были представлены инвестиционные возможности Республики Молдова, прогрессы в процессе тщательных и всеобъемлющих переговоров с Европейским Союзом по созданию Зоны свободной торговли, информации касательно Частно-публичного партнерства в привлечении инвестиций, а так же сектор ИТ в Молдове.

- Форум деловых людей молдо-русского бизнеса был проведен 14-16 ноября 2012 г. Мероприятие было организовано по случаю XIII заседания Межправительственной молдо-русской комиссии по экономическому сотрудничеству. Всего в мероприятии приняло участие около 400 человек.

- Форум деловых людей молдо-польского бизнеса по случаю официального визита в Республику Молдова Президента Республики Польши, господина Бронислав Коморовски. Его сопровождала группа деловых людей, состоящая из представителей 18 польских компаний. В мероприятии приняло участие около 130 человек.

- разработка рекламных материалов, представленный набор: промышленные парки, свободные экономические зоны, промышленный гид РМ, CD промышленные парки и экономические свободные зоны; брошюра «Гид по инвестированию в Молдове 2012 года».

- запуск новой web страницы МІЕРО, которая содержит ряд интерактивных модулей, один из которых "Doing&Developing Business in Moldova" .

Данный модуль содержит в себе секторы национальной экономики и предоставляет бизнесу информацию о тенденциях, характеристику и запросы рынка по производству продуктов в Республики Молдова, а так же является информационным гидом для иностранных и местных компаний, желающих осуществить инвестиции в Республике Молдова, что касается динамики и секторальные тенденций страны.

Выдающийся вклад в реализацию данной программы внесли освоенные средства за счет инвестиционных проектов, финансируемых из внешних источников, в размере 50,3 млн. леев.

В целях разработки Национальной системы по стандартизированию в государственном бюджете на 2012 год были выделены 4,5 млн. леев.

Программа «Поддержка малых и средних предприятий»

Бюджет программы составляет примерно 68,7 млн. леев. Данная программа администрируется Организацией по развитию сектора малых и средних предприятий, учреждение, подведомственное Министерству Экономики и посредством Прямой кредитной линией, находящейся при Министерстве Финансов. В составе данной программы были выполнены следующие мероприятия:

Программа «Эффективное управление бизнесом», целью которой является создание и развитие предпринимательских навыков экономических агентов. В отчетном периоде были организованы 62 семинара, были обучены 1908 человек.

В течение отчетного периода, продолжалась реализация Программы "PARE 1+1", посредством которой происходит мобилизация человеческих и финансовых ресурсов мигрирующих работников в развитие экономики страны. В 2012 году из государственного бюджета были выделены 11,0 млн. леев. В составе компонента II «Обучение и поддержка предпринимательства» Программы "PARE 1+1" были организованы 5 курсов по обучению предпринимателей, в которых приняли участие 101 человек. В течении 2012 года, были подписаны 69 контрактов безвозмездного финансирования, общая сумма запланированных инвестиций будет осуществляться мигрирующей рабочей силой или их родственниками и представляет собой около 51,3 млн. леев, в том числе 26,6 млн. леев денежных переводов, а 12,4 млн. леев – безвозмездное финансирование "PARE 1+1".

Фонд гарантирования кредитов является механизмом, который облегчает доступ экономических агентов к финансовым средствам, предназначенным для инициирования и расширения предпринимательской деятельности. Для 2012 года были запланированы финансовые средства в государственном бюджете в сумме 8,3 млн. леев, которые были освоены в полном объеме. В течение 2012 года, за счет Фонда были разработаны 37 финансовых гарантий, что представляет собой 41,0% из ФГК. В то же время, в течение 2012 года работали 76 финансовых гарантий, общей стоимостью 14,9 млн. леев, которые позволили выплатить кредиты в сумме 39,0 млн. леев. Из всех активных гарантий 28 (36,0%) были предоставлены женщинам предпринимателям. Так же, были созданы 123 новых рабочих места, из которых 53 для женщин.

В составе Национальной программы экономических прав и возможностей молодежи, в течении отчетного периода были организованы 20 семинаров по обучению в области предпринимательства, в составе которых были обучены 577 молодых специалистов. Одновременно, в данный период были созданы 232 рабочих места, были предоставлены кредиты в объеме 48,9 млн. леев и 32,9 млн. леев грантов. Большая часть 75% предоставленных кредитов для сельскохозяйственной отрасли, 18% промышленности, 7% оказания услуг. Средства были представлены бенефициарам для приобретения новой производственной техники и оборудования или для оказания услуг. Для реализации данного мероприятия из государственного бюджета были выделены 33,4

млн. леев, из которых 33,0 млн. леев через Директорат кредитной линии возле Министерства Финансов.

Для развития сети инкубационного бизнеса, из государственного бюджета для 2012 года были выделены 15021 тыс. леев. В течение отчетного периода были предприняты следующие меры:

➤ На основании Постановления №2 от 13 апреля 2012 года «О развитии поддерживающей инфраструктуры в бизнесе для малых и средних предприятий» Колледжа Министерства экономики были утверждены населенные пункты по расположению Инкубаторов бизнеса: Сынжерей, Резина и Кошница (район Дубоссары);

➤ Был утвержден План мероприятий по созданию и развитию сети бизнес - инкубаторов в Республике Молдова на 2012 год, соответственно все предусмотренные мероприятия были проведены в соответствии с данным планом.

➤ В этом контексте необходимо отметить, что на протяжении 2012 года были сданы в эксплуатацию три бизнес – инкубатора в городах: Штефан-Водэ (12 апреля), Леова (4 октября) и Резина (23 ноября).

➤ В результате было создано в среднем по 15 малых и средних предприятий в каждом новом бизнес – инкубаторе, в том числе 30% женщин;

➤ В каждом новом бизнес – инкубаторе в среднем было создано 50 рабочих мест, в том числе 20 рабочих мест для женщин (33%);

➤ Было проведено 36 курсов подготовки резидентов и потенциальных резидентов бизнес – инкубаторов, в результате было обучено 741 человек, в том числе 69 менеджеров и консультантов бизнес – инкубаторов, 292 резидентов и 380 потенциальных резидентов бизнес – инкубаторов;

➤ Необходимо отметить, что в настоящее время проводятся работы по ремонту помещений, предназначенных для размещения бизнес – инкубаторов районов Дубэсарь и Сынджерей, официальное открытие которых планируется в I полугодии 2013 года.

Проекты, финансируемые из внешних источников

«Грант для содействия усилий по структурно-экономическому регулированию»

Программа JNPGA была инициирована 9 апреля 2012 года. Срок принятия заявлений для участия в Программе был до 2 мая 2012 года. Для участия в Программе было подано 43 заявки от экономических агентов, которые представили проекты в общей сумме 38,2 млн. леев или 3,2 млн. долларов США.

Из общего числа желающих было отобрано для финансирования 16 проектов, объем которых составил 13,4 млн. леев или примерно 1,1 млн. долларов США.

В течение 2012 года отобранные экономические агенты получили в лизинг оборудование на сумму 20,3 млн. леев или 1,3 млн. долларов США. Сумма, подлежащая погашению в фонды в 2012 году, составляет 12,2 млн. леев или 0,8 млн. долларов США.

Сумма предоставленного гранта в период 2012 года составляет 10,4 млн. леев или 0,7 млн. долларов США.

В течение 2012 года Единица по внедрению проектов Мирового Банка реализовало Проект «Повышение конкурентоспособности» и Проект «Реформа финансового

сектора», которые были закрыты 31 декабря 2011 года, последние выплаты по завершению проектов были осуществлены в январе-апреле 2012 года.

Проект по повышению конкурентоспособности

Проект по повышению конкурентоспособности был начат Правительством Республики Молдова в феврале 2006 года, целью которого является повышение конкурентоспособности предприятий за счет улучшения бизнес - среды и модернизации Системы метрологии, стандартизации, тестирования и качества, в настоящее время ведется активная деятельность по 2013 году. В соответствии с письмом Всемирного Банка, данный проект был продлен до 30 июня 2013 года.

Проект включает следующие компоненты: (1) Улучшение бизнес среды; (2) Модернизация Системы MSTC; (3) Облегчение доступа предприятий к услугам MSTC; (4) Облегчение доступа к финансированию; (5) Линия кредитования; (6) Доступ предприятий к услугам по развитию предпринимательства; (7) Поддержка в реализации проекта.

В течение 2012 года Проект по повышению конкурентоспособности получил следующее финансирование:

Кредит IDA – 16,2 млн. леев, грант IDA – 7,2 млн. леев, Японский грант – 10,1 млн. леев, другие доходы (тендерные пакеты).

В связи с закрытием проекта 30 июня 2012 года финансирование было сокращено по каждой части, полученной на счет, которые были восстановлены после продления проекта до 30 июня 2013 года.

В соответствии с Планом действий и Планом покупок проекта в течение 2012 года были осуществлены расходы в общей сумме 37,8 млн. леев, в том числе расходы за счет кредитов – 20,6 тыс. леев и за счет внешних грантов – 17,2 млн. леев:

- закупка товаров – 19,6 млн. леев;
- консалтинговые услуги и услуги по обучению – 11,1 млн. леев;
- выделение грантов для долевого участия финансирования – 7,0 млн. леев;
- операционные расходы – 0,1 млн. леев

Проект реформы финансового сектора был инициирован Правительством Республики Молдовы в январе 2009. Целью проекта является поддержка усилий Правительства с целью улучшения правовой и организационной базы для операций из финансового сектора через: (1) установление комплексного контроля небанковских финансовых учреждений (НБФУ); и (2) модернизация режима регулирования НБФУ для обеспечения эффективной и осторожной работы финансовых рынков.

Источник финансирования через Мировой Банк для реализации проекта: Голландский Грант № TF093288 – 2,28 млн.Евро

Проект состоит из следующих составляющих частей: Часть 1: Создание мега-регулятора для НБФУ и Национальной Комиссий по Финансовому Рынку (НКФР); Часть 2: Усовершенствование режима регламентирования; Часть 3: Поддерживание для реализации Проекта.

В соответствии с Планом Действия и Планом Закупки проекта в течение 2012 года были исполнены расходы для консалтинговых услуг и обучения в размере 2,2 млн. леев.

Агентство Земельных Отношений и Кадастра

В 2012 году Агентству Земельных Отношений и Кадастра были предусмотрены финансовые средства в размере 42,4 млн. леев, которые были исполнены в полном объеме, в том числе 0,8 млн. леев за счет специальных средств.

В 2012 году Агентством Земельных Отношений и Кадастра были реализованы следующие программы по производительности.

Разработка политики и менеджмент в области геодезии, картографии и кадастра

Стоимость реализации данной программы составляет 3,9 млн. леев, и включает меры, связанные с деятельностью Агентства Земельных Отношений и Кадастра с численностью служащих 43 единицы.

Геодезия, картография и кадастр. Показатели программам производительности, предназначенные для геодезических, картографических и кадастровых работ на 2012 год были предусмотрены в размере 8,6 млн. леев, а именно 7,0 млн. леев для определения государственной границы между Молдовой и Украиной, 1,6 млн. леев для создания и поддержания национальной геодезической Сети (РГН), Национальной выравнивающей сети (РНН) и Национальной Гравиметрической Сети (РГН), которые считаются активами Республики Молдова и являются государственной собственностью.

Развитие земельных отношений и кадастра

Осуществленные работы в отрасли земельных отношений и кадастра в объеме 12,8 млн. леев были освоены в размере 100 процентов. Были выполнены следующие работы:

- консолидация земель, что позволит более эффективно использовать земли и увеличит объемы производства в сельском хозяйстве (были консолидированы 5254 квот);
- оценены почвенные изыскания на 57089 гектаров земли;
- произведены работы для определения земель публичной собственности государства;
- были идентифицированы 18557 гектаров земли для сельского хозяйства публичной собственности государства – 6053 объектов.
- для создания единой автоматизированной информационной системы в Республике Молдова, в соответствии с Постановлением Правительства №518 от 17 декабря 2003, в период 12 месяцев 2012 года была внесена в информационную систему информация о 196719 местностей, что позволит в любой момент получить необходимую информацию;
- были зарегистрированы права на 72341 объектов недвижимого имущества в сельских местностях на основании свидетельств о наследовании;
- были сделаны исправления ошибок на 1622 объектах недвижимого имущества, допущенные при составлении кадастровых планов.

Система массивной оценки недвижимого имущества.

В области системы оценки недвижимого имущества в целях налогообложения, в соответствии с Постановлением Правительства №670 от 9 июня 2003, были оценены 93 сельскохозяйственных земель и здания, расположенные на них, были специально переоценены 21336 объектов. Были зарегистрированы первично 12213 недвижимостей, собраны данные о 91539 оцененных объектов – недвижимости предназначенных для жилья в сельских местностях и мун. Бэлць и Кишинев. Оценивание осуществлялось с

целью налогообложения, которое приведет к увеличению доходов в государственный бюджет. В 2012 году, стоимость данных работ составляет 10,5 млн. леев.

Программа «Освоение новых земель и повышение плодородия почв». Для Программы освоения новых земель и повышение плодородия почв были утверждены средства в сумме 12,7 млн. леев.

Были высушены 230 га земель. Были осуществлены технические работы по культивированию 310 га. Были подготовлены 13 проектов против эрозии. Было построено 32 гидротехнических сооружений.

Агентство Туризма

Для мероприятий по проведению государственной политики, в том числе управления в области туризма, Агентством Туризма в 2012 году были освоены 3,3 млн. леев. В свою очередь, данные средства были направлены на обеспечение Программы по развитию туризма.

20. Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным группам

Показатели исполнения расходов по данной группе представлены в следующей таблице.

	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		Сумма	%%
					Сумма	%%		
Деятельность и услуги, не отнесенные к другим основным группам, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	4388,3	4243,4	4348,6	4367,6	19,0	100,4	-20,7	99,5
<i>Основной компонент</i>	<i>4119,1</i>	<i>4063,0</i>	<i>4068,0</i>	<i>4093,0</i>	<i>25,0</i>	<i>100,6</i>	<i>-26,1</i>	<i>99,4</i>
<i>в том числе трансферты в проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>5,2</i>	<i>-</i>	<i>2,4</i>	<i>2,4</i>		<i>100</i>	<i>-2,8</i>	<i>46,1</i>
<i>Проекты, финансируемые из внешних источников</i>	<i>274,4</i>	<i>180,4</i>	<i>283,0</i>	<i>277,0</i>	<i>-6,0</i>	<i>97,9</i>	<i>2,6</i>	<i>100,9</i>
Удельный вес в общей сумме государственных расходов, %%	21,9	19,1	19,4	20,2				

В государственном бюджете по данной группе *по всем компонентам* были утверждены ассигнования в сумме 4243,4 млн. леев. В результате внесенных изменений, объем ассигнований увеличился на 105,2 млн. леев и составил 4348,6 млн. леев или 19,4 % от общих расходов государственного бюджета.

Согласно отчетам, кассовые расходы по данной группе были произведены на сумму 4367,6 млн. леев, что составляет 100,4 % от назначений (исключая трансферты на сумму 2,4 млн. леев из основного компонента в компонент *проекты, финансируемые из внешних источников*, для Проекта II Фонда Социальных Инвестиций).

По данной группе осуществленные расходы превышают объем предусмотренных, а именно по основному компоненту, что объясняется выплатой исполнительных листов в размере 36,1 млн. леев.

Расходы по *основному компоненту* были исполнены на уровне 100,6% и по *проектам, финансируемым из внешних источников* – 97,9% от назначений.

В рамках расходов данной группы, по *резервному фонду Правительства*, в Законе о государственном бюджете на 2012 год №282 от 27 декабря 2011 года были изначально предусмотрены средства в сумме 55,0 млн. леев. Впоследствии, в результате внесения изменений и дополнений, объем фонда был уточнен до 54,0 млн. леев. Согласно распоряжениям Правительства, было распределено 52,1 млн. леев, из которых исполнено 47,7 млн. леев или на уровне 88,3% от годовых назначений, включая 45,9 млн. леев - посредством учреждений, финансируемых за счет государственного бюджета, и 1,8 млн. леев - посредством органов местного публичного управления.

Основные направления использования средств резервного фонда Правительства в 2012 году представлены в следующей таблице.

Наименование мероприятий	Распределено согласно постановлений Правительства		Профинансировано	
	Сумма (млн. леев)	Удельный вес в общей сумме, (%)	Сумма (млн. леев)	Удельный вес в общей сумме, (%)
Расходы, связанные с командировками официальных делегаций, приемом зарубежных делегаций, организацией выставок, симпозиумов, конкурсов, семинаров и зарубежных форумов, организации и проведения церемонии инаугурации Президента Республики Молдова.	10509,3	20,2	9962,5	20,9
Расходы для предупреждения и ликвидации последствий стихийных бедствий.	4799,6	9,2	3127,0	6,6
Культурные мероприятия, строительство и ремонт объектов культурно-исторического значения.	2686,0	5,2	2430,9	5,1
Покрытия расходов на транспортировку и распределение партии книг, подаренной Республике Молдова.	1019,0	2,0	1019,0	2,1
Оказания гуманитарной помощи другим государствам для устранения последствий стихийных бедствий.	370,0	0,7	220,0	0,5
Предоставления единовременной материальной помощи гражданским лицам и сотрудникам правоохранительных органов, пострадавшим вследствие событий 7 апреля 2009 года.	1043,0	2,0	1043,0	2,2
Вручение премий, изготовление и вручение государственных наград, приобретение юбилейных монет.	16613,5	31,9	16613,5	34,8
Дополнительное финансирование некоторых органов центральной управления связанные с выполнением должностных обязанностей, выплата единовременных пособий при увольнении.	1730,6	3,3	1445,7	3,0
Оплаты аудиторских, адвокатских гонораров и арбитражных процедур для представительстве интересов Правительства Республики Молдова в международные суды.	12480,0	24,0	10994,8	23,0
Другие цели	845,5	1,6	843,5	1,8
ВСЕГО	52096,5	100,0	47699,9	100,0

Распределение средств резервного фонда Правительства по получателям, целям и мерам, а также их фактическое финансирование отражается подробно в Информации об использовании средств резервного фонда Правительства за 2012 год, приложенной к данному отчету.

Трансферты бюджетам административно-территориальных единиц из Фонда финансовой поддержки территорий утверждены в сумме 3859,7 млн. леев и профинансированы в полном объеме.

Исполнение трансфертов из государственного бюджета, бюджетам административно-территориальных единиц подробно изложено в разделе «Взаимоотношения государственного бюджета с бюджетами административно-территориальных единиц» данного отчета.

Согласно Закону №1435-XV от 7 ноября 2002 года «О компенсации разницы в тарифах на электрическую энергию и природный газ, использованные жителями некоторых населенных пунктов районов Дубэсарь и Кэушень» предусмотрены средства в размере 24,9 млн. леев, финансирование которых произведено в сумме 22,6 млн. леев или на уровне 90,8% от годовых назначений.

На покрытие убытков местных бюджетов в связи с освобождением от уплаты земельного налога обладателей сельскохозяйственных земель, расположенных за трассой Рыбница – Тирасполь, на 2012 год предусмотрены ассигнования в размере 0,6 млн. леев, которые исполнены на уровне 98,6%.

Для работ по демаркации государственной границы между Республикой Молдова и Украиной предусмотрены ассигнования в сумме 7,0 млн. леев, данные средства были освоены в полном объеме.

Проекты, финансируемые из внешних источников

Гл.гр.20; гр.09; тип 756 - Проект «Мониторинг и Оценка, Подразделение по Управлению Фонда «Вызовы тысячелетия - Молдова»

Для реализации деятельности проекта по Мониторингу и Оценке были предусмотрены 56,9 млн. леев. Фактически были освоены 50,9 млн. леев, из которых: 3,4 млн. леев - для компонента Мониторинг и Оценка и 47,5 млн. леев - для Подразделения по Управлению Программой.

В рамках компонента Мониторинг и Оценка 2,4 млн. леев были использованы для развития первого этапа Опроса Предприятий и Хозяйств и около 1,0 млн. леев - для укрепления потенциала Фонда «Вызовы тысячелетия - Молдова» и учреждений по реализации. Освоенные средства для проведения опроса составляют 1/3 из запланированной суммы. Частичное использование запланированных средств обусловлено осуществленными в течение года изменениями методики оценки КПМ и ответственной компанией за проведение опроса. Изменения заключаются в расширении образцов и запросом дополнительных данных о сельскохозяйственных предприятиях. Кроме того, в составе данного компонента не были освоены запланированные средства для разработки Информационной Системы Управления (ИСУ), так как КПМ разработал стандартную систему для всех программ Компакт – MIDAS.

В рамках Подразделения по Управлению Программой освоенные средства были направлены на покрытие операционных расходов подразделения Фонда «Вызовы тысячелетия - Молдова» – 23,9 млн. леев, на оплату услуг Финансовому агенту и Агенту по закупкам – 23,2 млн. леев, на оплату услуг по аудиту – 0,4 млн. леев.

Разница между запланированной суммой и фактически освоенной, в составе данного компонента, представляет объем оказанных услуг Агентом по закупкам в четвертом триместре 2012 года, и которая должна быть оплачена в начале 2013 года после утверждения отчета деятельности, а также и суммы, относящиеся к последним двум траншам для услуг компании по аудиту, которые согласно условиям контракта должны платиться после утверждения аудиторского отчета OIG/CPM. Из-за перегруженной программы OIG/CPM не успел утвердить отчет по аудиту до конца года, соответственно упомянутая разница будет оплачена в начале 2013 года.

Осуществленные расходы проекта составляет:

- грант – 50902,8 тыс. леев.

Гл.зр.20; зр.09; тип 723 - Второй проект Фонда социальных инвестиций

Второй проект Фонда социальных инвестиций Фонда является проектом, созданным Правительством Республики Молдова при поддержке Всемирного банка и доноров: Федеративной Республики Германии (KfW), Швеции (SIDA), Европейской комиссии. Цель состоит в том, чтобы помочь внедрению национальных стратегий и программ по расширению прав и возможностей бедных слоев населения и институтов в управлении развития приоритетных потребностей.

В течение 2012 года, были проведены следующие мероприятия: строительство систем газоснабжения, водоснабжения, восстановление дорог, школ и детских садов, восстановление канализационных систем, создание общественных центров обслуживания и т.д.

Фактические расходы на 2012 год составили:

- грант – 12478,3 тыс. леев;

- кредит – 129223,9 тыс. леев;

- правительственный вклад – 2386,0 тыс. леев;

- прочие капитальные трансферты внутри страны – 59516,3 тыс. леев;

- трансферты из государственного бюджета в бюджеты административно-территориальных единиц – 15321,2 тыс. леев.

Гл.зр.20; зр.09, тип 748 - Проект «Региональное развитие и социальная защита»

Целью проекта является сокращение экономического и социального неравенства между районами за счет:

- улучшения социальных услуг на районном и местном уровне для социально уязвимых слоев населения, особенно для людей с ограниченными возможностями, детей и бедных людей;

- улучшение управления водными ресурсами на местном уровне на юге Молдовы;

- восстановление и содержание дорог для обеспечения улучшенного доступа к услугам;

- повышение качества санитарии в городе Орхей.

Фактические расходы на 2012 год составили:

- грант – 7150,5 тыс. леев, предоставленный Европейской Комиссией.

Необходимо отметить, что Региональный Фонд Развития администрируется **Министерством Регионального Развития и Строительства**, внедряя проекты в различных отраслях (главных группах). Средства, предназначенные данному фонду в размере 160,7 млн. леев, были освоены в полном объеме. Финансирование по отраслям (главным группам) представлено в следующей таблице.

Информация об исполнении Регионального Фонда Развития

млн. леев

Название	Гл. гр.	Исполнено
Всего		160,7
Культура, искусство, спорт и мероприятия для молодежи	8	23,7
Охрана окружающей среды и гидрометеорология	12	27,6
Промышленность и строительство	13	6,1
Транспорт, дорожное хозяйство, связь и информатика	14	70,9
Жилищное и коммунальное хозяйство	15	30,0
Прочие услуги, связанные с экономической деятельностью	19	2,4

21. Кредитование минус погашение

В 2012 году было утверждено возмещение задолженности бенефициарами рекредитования по займам, рекредитованным из внутренних и внешних источников, а также гарантированными дебиторами на погашение займов, полученных под внешние государственные гарантии в общей сумме 92,2 млн. леев. Позже эта сумма была уточнена и составила 96,9 млн. леев.

В течение года, в государственный бюджет было возмещено 127,8 млн. леев, информация представлена в следующей таблице.

Название главной группы	2011 исполнено	2012					2012 исполнено по отношению к 2011 исполнено	
		утверждено	уточнено	исполнено	исполнено по отношению к уточнено		сумма	%%
					сумма	%%		
Кредитование минус погашение, всего (млн. леев) <i>в том числе:</i>	-53,7	-92,2	-96,9	-127,8	-30,9	131,9	-74,1	238,0
Основная группа 23.04 <i>(Погашение займов нефинансовыми предприятиями)</i>	-38,9	-35,8	-41,4	-68,6	-27,2	165,7	-29,7	176,3
Основная группа 23.06 <i>(Погашение займов финансовыми учреждениями)</i>	-5,3	-6,9	-7,0	-8,8	-1,8	125,7	-3,5	166,0

Основная группа 23.11 (На восстановление бюджетных средств, отвлеченных на погашение государственных гарантий по внешним кредитам)	-5,7	-45,6	-44,6	-46,4	-1,8	104,0	-40,7	814,0
Основная группа 23.14 (Погашение займов, рекредитованных из внешних источников бюджетами других уровней)	-3,8	-3,9	-3,9	-4,0	-0,1	102,6	-0,2	105,3

По главной группе **Кредитование минус погашение** можно отметить:

> по **группе 23.04** - погашение займов нефинансовыми предприятиями, в государственном бюджете на 2012 год утверждена сумма - 35,8 млн. леев. Позже эта сумма была уточнена и составила 41,4 млн. леев. В конце 2012 года была возмещена сумма в размере 68,6 млн. леев, что отражает перевыполнение на 27,2 млн. леев или составляет 165,7% по сравнению с суммой уточненной по году. Данное перевыполнение объясняется погашением задолженности бенефициарами в процессе несостоятельности.

> по **группе 23.06** - погашение займов финансовыми учреждениями, на 2012 год утверждена годовая сумма - 7,0 млн. леев. В течение 2012 года в государственный бюджет поступило 8,8 млн. леев, что соответствует 125,7%, выполнения плана.

> по **группе 23.11** - на восстановление бюджетных средств, отвлеченных на погашение государственных гарантий по внешним кредитам, изначально на 2012 была утверждена сумма - 45,6 млн. леев. Впоследствии, эта сумма была уточнена и составила 44,6 млн. леев. По состоянию на 31 декабря 2012 года была возмещена сумма в размере 46,4 млн. леев, что соответствует выполнению плана -104,0%, по сравнению с суммой, уточненной по году

> по **группе 23.14** - погашение займов, рекредитованных из внешних источников бюджетам других уровней, утверждена годовая сумма - 3,9 млн. леев. По состоянию на 31 декабря 2012 года в государственный бюджет возмещена сумма 4,0 млн. леев, что составляет выполнение плана в 102,6%.

Задолженность гарантированных дебиторов перед Министерством финансов

По состоянию на 31 декабря 2012 задолженность гарантированных дебиторов перед Министерством Финансов по внешним и внутренним кредитам, полученным под государственную гарантию, составила **404,2 млн. леев**, уменьшившись на 3,6 млн. леев с начала года.

Задолженность экономических агентов перед Министерством Финансов за средства бюджета, отвлеченные как результат активирования государственных гарантий по **внешним кредитам** по состоянию на 31 декабря 2012 составляет **401,8 млн. леев (33,3 млн. долларов США)**. Можно отметить, что в течение 2012 года сальдо задолженности экономических агентов перед Министерством Финансов уменьшилось на 3,7 млн. леев (1,3 млн. долларов США) по сравнению с сальдо на 31 декабря 2011 (405,5 млн. леев или 34,6 миллионов долларов США).

Однако, по состоянию на 31 декабря 2012 года, задолженность экономических агентов с истекшим сроком погашения составляет **303,2 млн. леев (25,1 млн. долларов США)**. Можно отметить то, что задолженность экономических агентов с истекшим сроком погашения в течение 2012 года зарегистрировала тенденцию к росту, увеличившись на 34,7 млн. леев (2,2 млн. долларов США) по сравнению с ситуацией на 31 декабря 2011 года (268,5 млн. леев или 22,9 млн. долларов США), что обусловлено в большей части колебанием обменного курса валют и во вторых за счет увеличения долга гарантированных дебиторов, которые находятся в состоянии неплатежеспособности.

Задолженность гарантированных дебиторов перед Министерством финансов, образованная в результате исполнения государственных гарантий по внутренним займам, составила **2432,1 тыс. леев**, что представляет проценты и пени, начисленные за отвлечение бюджетных средств. В адрес гарантированных дебиторов (А.О. «Flamingo-96» мун.Бэлць, А.О. «Circubeul Legumeloc» г.Кэинарь) 6 февраля 202 года были направлены письма с просьбой предоставить информацию о мерах, принятых для погашения задолженности, а также и подписания актов сверки.

В 2012 году состоялся один аукцион по продаже имущества А.О. «Flamingo-96», но из-за отсутствия покупателей имущество не было продано.

Государственное рекредитование

Государственное рекредитование выполняется посредством Министерства Финансов, Директората Кредитной Линии и Управления по Внедрению Программ Международного Фонда Сельскохозяйственного Развития.

Согласно нормативным актам Парламента и Правительства Республики Молдова, за 2012 год из кредитных линий, а также из оборотных средств, аккумулированных из погашений по основной сумме и процентным ставкам по средствам рекредитованным участвующим финансовым учреждениям, были рекредитованы экономические агенты, местные органы власти и участвующие финансовые учреждения в сумме **408,1 млн. леев, 23,0 млн. долларов США и 14,5 млн. Евро**.



Исходя из данных графика, видно, что доля Директората Кредитной Линии в структуре рекредитованных займов значительна. В тоже время, в анализируемый период, выявляется снижение объема финансируемых средств направленных на рекредитование для внедрения проектов финансируемых из внешних источников в национальной валюте и увеличение рекредитования в иностранной валюте.

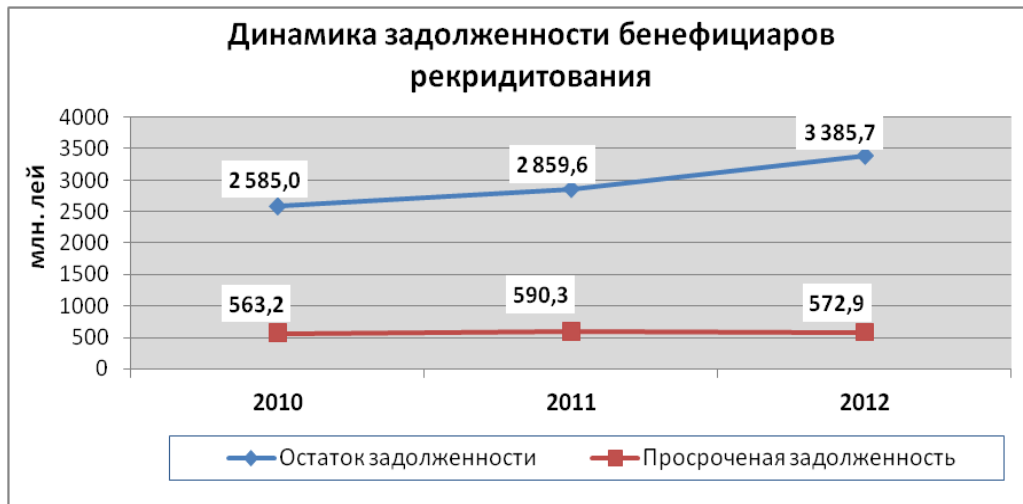
За соответствующий период была **погашена и аннулирована** задолженность экономических агентов, местных органов власти и участвующих финансовых учреждений в сумме **374,7 млн. леев, 10,9 млн. долларов США и 2,7 млн. Евро**, из которых аннулировано согласно решениям судебных инстанции 2,1 млн. леев и 0,06 млн. долларов США.

По состоянию на 31 декабря 2012 года, общая задолженность бенефициаров рекредитования составила 1581,2 млн. леев, 110,0 млн. долларов США и 29,8 млн. Евро (эквивалент 3385,7 млн. леев), увеличившись по сравнению с началом 2012 года на 526,1 млн. леев или 18,4%.

Увеличение задолженности объясняется рекредитованием финансовых средств изъятых со счетов кредитных линий и аккумулированных оборотных средств.

Просроченная задолженность по состоянию на 31 декабря 2012 года относится к займам рекредитованным посредством Министерства Финансов, а также к займам рекредитованным посредством Директората Кредитной Линии и составляет 340,2 млн. леев и 19,2 млн. долларов США (эквивалент 572,9 млн. леев) или 16,9%.

По результатам проведенного анализа, по состоянию на 31.12.2012 отмечается уменьшение просроченной задолженности по займам рекредитованным посредством Министерства Финансов на 17,4 млн. леев или на 2,9% по сравнению с началом 2012 года.



Исходя из данных графика, следует отметить, что:

- эволюция по остатку задолженности имеет выраженную тенденцию роста, обусловленную непрерывным рекредитованием займов для внедрения новых проектов, финансируемых из внешних источников.

- эволюция по просроченным долгам характеризуются трендом, без значительных колебаний и обусловлена как колебаниями валютного курса, так и не выполнением в срок своих платежных обязательств бенефициарами рекредитования.

Министерство Финансов выполняет свою задачу по погашению просроченных долгов посредством территориальных государственных налоговых инспекций, путем применения принудительного исполнения обязательств, согласно действующего законодательства, по отношению к экономическим агентам, которые имеют просроченные долги по рекредитованным займам. В течение 2012 года указанными органами в государственный бюджет было погашено 1,6 млн. леев.

22. Взаимоотношения государственного бюджета с бюджетами административно - территориальных единиц

Взаимоотношения государственного бюджета с бюджетами административных единиц основывались на положениях Закона №397-XV от 16 октября 2003 года о местных публичных финансах, Закона о государственном бюджете на 2012 год №282 от 27 декабря 2011 года (с последующими изменениями и дополнениями) а также других законодательных актов.

В составе государственного бюджета на 2012 год, для бюджетов административно-территориальных единиц были утверждены трансферты, предназначенные для выравнивания финансовых возможностей территорий в сумме 3859,7 млн.леев, сумма которых включает категориальные трансферты и дополнительные категориальные трансферты для пилотного проекта по финансированию учреждений начального и общего среднего образования из 11 районов в сумме 669,9 млн.леев.

Наряду с этим, в течение 2012 года из государственного бюджета бюджетам административно-территориальных единиц были перечислены трансферты специального назначения в сумме 188,2 млн. леев, в том числе:

- согласно ст.1 части (8) Закона о государственном бюджете на 2012 год были перечислены средства для компенсации разницы в тарифах на электроэнергию и на природный газ, используемые жителями некоторых населенных пунктов левобережья Днестра, районным бюджетам Кэушень и Дубэсарь и компенсации потерь бюджетов административно-территориальных единиц в связи с освобождением от уплаты налога на землю собственников сельскохозяйственных земель, расположенных вдоль линии Рыбница-Тирасполь в общей сумме 23,2 млн. леев;

- в целях реализации ст.12 Закона №1225-XII от 8 декабря 1992 года о реабилитации жертв политических репрессий и Постановлением Правительства были перечислены 27 районным бюджетам финансовые средства в сумме 24,1 млн. леев;

- согласно ст.1 части (7) Закона о государственном бюджете на 2012 год, из государственного бюджета бюджетам административно-территориальных единиц были перечислены денежные средства для финансирования капитальных расходов в общей сумме 109,6 млн. леев, из которых для капитальных вложений – 31,5 млн. леев, для финансирования капитального ремонта – 77,1 млн. леев и для прочих капитальных расходов – 1,0 млн. леев;

- согласно положений постановлений Правительства №191 от 04 апреля 2012 года и №516 от 18 июля 2012 года “Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год” бюджетам административно-территориальных единиц были перечислены для мероприятий по реинтеграции страны из утвержденной Программы средства в общей сумме - 7,3 млн.леев, из которых на капитальные вложения - 2,6 млн.леев, финансирование капитальных ремонтов – 4,6 млн.леев, других капитальных расходов – 0,1 млн.леев;

- согласно положений постановления Правительства №836 от 13 сентября 2010 года „О предоставлении единовременного пособия на строительство или приобретение жилой площади или восстановление старых домов некоторым категориям граждан” бюджетам административно-территориальных единиц были перечислены финансовые средства в общей сумме - 21,8 млн.леев, из которых для погашения займов – 15,8 млн.леев и для единовременных пособий для строительства или приобретения жилой площади или восстановления старых домов – 6,0 млн.леев;

- в течение 2012 года, согласно некоторым постановлениям Правительства, из резервного фонда Правительства через бюджеты административно-территориальных единиц для различных целей было выделено 1,8 млн. леев;

- согласно положений Закона №154-XVI от 5 июля 2007 года о предоставлении единовременной компенсации в связи с подключением к газопроводу некоторых категорий населения в сельской местности, бюджетам административно-территориальных единиц были перечислены финансовые средства в сумме 0,3 млн. леев;

- согласно положений постановлений Правительства №516 от 18 июля 2012 года “Об утверждении Программы мероприятий по реинтеграции страны на 2012 год” были перечислены денежные средства для финансирования текущих расходов в целях обеспечения мягким инвентарем и оборудованием детского сада в селе Фырлэдень, район Кэушень в сумме 0,1 млн. леев.

23. Описание бухгалтерского баланса государственного бюджета

Согласно бухгалтерского баланса за 2011 год, баланс активов и пассивов на конец 2011 года составил 1793567,5 тысяч леев. В течение 2012 года были произведены некоторые изменения по входящим остаткам на 2012 год, отраженные в следующей таблице.

тыс. леев

Наименование и коды балансовых счетов	Изменение остатка на начало 2012 года	
	Актив	Пассив
Текущий счет государственного бюджета (1101)	+298,2	
Текущий счет государственного бюджета по специальным средствам (1401)	-376,2	
Текущий счет по гуманитарной помощи государственного бюджета (1601)	-211,8	
Текущий счет по средствам, поступившим во временное распоряжение учреждений, финансируемых из государственного бюджета (1613)	+267,8	

Наименование и коды балансовых счетов	Изменение остатка на начало 2012 года	
	Актив	Пассив
Специальный счет для фискальных взносов экономических агентов из населённых пунктов Левобережья Днестра и мун.Бендеры (1621)	-6,7	
Текущий счет государственного бюджета для средств внешних грантов, внешних кредитов и других поступлений для реализации деятельности, осуществляемой в рамках проектов, финансируемых из внешних источников (1681)	-0,7	
Результаты исполнения государственного бюджета (9101)		+298,2
Результаты исполнения специальных средств учреждений, финансируемых из государственного бюджета (9105)		-376,2
Результаты исполнения средств внутренних и внешних грантов, внешних кредитов, прочих поступлений и трансфертов по проектам, финансируемым из внешних источников (9107)		-0,7
Результаты исполнения гуманитарной помощи (9108)		-211,8
Результаты исполнения фискальных взносов экономических агентов из населённых пунктов Левобережья Днестра и мун.Бендеры (9109)		-6,7
Результаты исполнения средств во временное распоряжение учреждений, финансируемых из государственного бюджета (9110)		+267,8
Всего активов и пассивов	-29,4	-29,4

Изменения остатков денежных средств на начало 2012 года были обусловлены следующим.

➤ **По основному компоненту** остатки увеличились на 298,2 тыс. леев, в том числе:

- перечисление денежных средств со счета по гуманитарной помощи в сумме 211,8 тыс. леев (согласно Решения Правительства РМ №1217-439 от 14.12.2012);

- перечисление денежных средств со счета, предназначенного для накопления фискальных взносов экономических агентов, расположенных в Левобережье Днестра и мун.Бендеры, вследствие изменений метода администрирования данных поступлений (согласно Постановления Правительства РМ №127 от 24.02.2012) в сумме 6,7 тыс. леев;

- перечисление остатков специальных средств в сумме 79,0 тыс. леев (согласно Указания министра финансов №19 от 13.02.2012);

- перечисления на основной компонент неиспользованных остатков по проекту «Грант по Программе ответа на глобальный кризис роста цен на продовольственные товары» в сумме 0,7 тыс. леев.

➤ **По компоненту специальные средства** остатки уменьшились на 322,2 тыс. леев, в том числе:

- вследствие уменьшения остатков по специальным средствам в общей сумме 377,6 тыс. леев:

- перечисление 79,0 тыс. леев на основной компонент;
- перечисление 269,2 тыс. леев на текущий счёт средств, поступивших во временное распоряжение учреждений, финансируемых из государственного бюджета;
- перечисление остатков, согласно Решения Правительства РМ №1183 от 22.12.2010, бюджетам административно-территориальных единиц в сумме 8,5 тыс. леев;
- перечисление остатков, согласно Решения Правительства РМ №762 от 10.10.2011, бюджетам административно-территориальных единиц в сумме 20,9 тыс. леев;

- вследствие увеличения остатков по специальным средствам в сумме 1,4 тыс. леев, от перечисления средств, поступивших во временное распоряжение учреждений.

➤ **По средствам, поступившим во временное распоряжение учреждений, финансируемых из государственного бюджета**, остаток увеличился на 267,8 тыс. леев.

➤ **По компоненту проекты, финансируемые из внешних источников**, остаток на начало года уменьшился на 0,7 тыс. леев.

В результате, был изменён баланс активов и пассивов на начало 2012 года на общую сумму 29,4 тыс. леев.

После внесения соответствующих изменений, баланс активов и пассивов на начало 2012 года составил 1793539,9 тыс. леев, а на конец 2012 года – 1905722,3 тыс. леев.

Остатки денежных средств государственного бюджета и учреждений, финансируемых из государственного бюджета, представлены в следующей таблице.

тыс. леев

Наименование показателя	Всего	в том числе		
		на текущих счетах ЕКС	на депозитах в НБМ и коммерческих банках	на банковских счетах, открытых за границей или внутри страны, включая валютные счета
Основной компонент (1101, 1104, 1105, 1108, 1621)	9312,2	667,1		8645,1
Специальные средства (1401, 1403, 1478, 1480, 1601, 1613, 1617, 1622)	383984,2	334614,2 2872,1 9091,1		19926,8 10483,2 6930,4 66,4
Специальные фонды (1501, 1505)	473687,2	473687,2		
Инвестиционные проекты (1681, 1682, 1609)	1038724,5	621,9		958119,1 79983,5
Всего – компоненты государственного бюджета	1905708,1	821553,6		1084154,5

24. Дебиторская и кредиторская задолженность государственного бюджета

По состоянию на 31 декабря 2012 года, по всем компонентам государственного бюджета была зарегистрирована **дебиторская задолженность** в сумме 575,5 млн. леев, в том числе: по основному компоненту – 143,7 млн. леев, по специальным средствам – 67,0 млн. леев, по специальным фондам – 19,3 млн. леев и по проектам, финансируемым из внешних источников – 345,5 млн. леев.

По сравнению с 31 декабря 2011 года, общая задолженность исполнителей бюджета, финансируемых из государственного бюджета, увеличилась на 222,8 млн. леев.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения по всем компонентам государственного бюджета, по состоянию на 31 декабря 2012 года, составила 37,1 млн. леев, в том числе: по основному компоненту – 14,5 млн. леев, по специальным средствам – 19,8 млн. леев и по специальным фондам – 2,8 млн. леев.

В течение года, дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения уменьшилась на 3,1 млн. леев, в том числе: по специальным средствам – на 7,7 млн. леев и по специальным фондам – на 0,1 млн. леев, однако увеличилась по основному компоненту – на 4,7 млн. леев.

Некоторые исполнители бюджета допустили рост дебиторской задолженности с истекшим сроком погашения, среди которых: Министерство Экономики – на 5,3 млн. леев, Академия Наук – на 0,5 млн. леев.

По состоянию на 31 декабря 2012 года, по всем компонентам государственного бюджета была зарегистрирована **кредиторская задолженность** в сумме 448,5 млн. леев, в том числе: по основному компоненту – 299,8 млн. леев, по специальным средствам – 108,4 млн. леев, по специальным фондам – 0,8 млн. леев и по проектам, финансируемым из внешних источников – 39,5 млн. леев.

По сравнению с 31 декабря 2011 года, кредиторская задолженность исполнителей бюджета, финансируемых из государственного бюджета, увеличилась на 42,9 млн. леев.

В общей сумме указанных задолженностей, **кредиторская задолженность с истекшим сроком погашения** государственного бюджета, по состоянию на 31 декабря 2012 года, составила 19,1 млн. леев, в том числе: по основному компоненту – 9,3 млн. леев, по специальным средствам – 9,7 млн. леев и по специальным фондам – 0,1 млн. леев.

В течение года кредиторская задолженность с истекшим сроком погашения увеличилась на 0,6 млн. леев, в том числе: по основному компоненту – на 2,6 млн. леев, и по специальным фондам – на 0,1 млн. леев, однако уменьшилась по специальным средствам – на 2,1 млн. леев.

V. Система внутреннего государственного финансового контроля

Развитие Государственного внутреннего финансового контроля продолжается посредством проекта Twinning «Укрепление управления государственными финансами в РМ» при поддержке правительства Швеции и Нидерландах.

В 2012 году были утверждены Регламент оценки, отчетности системы финансового менеджмента и контроля и выдачи декларации о надлежащем управлении, приказом министра финансов №49 от 26.04.2012; Положение о сертификации внутренних аудиторов из публичного сектора, приказом министра финансов №100 от 29.08.2012; Регламент деятельности Совета государственного внутреннего финансового контроля, приказом министра финансов №114 от 12.10.2012; переутверждены Национальные стандарты внутреннего аудита, приказом министра финансов №113 от 12.10.2012.

Было разработано, опубликовано и распространено Руководство по финансовому менеджменту и контролю; проект Методологической нормы по аудиту информационных технологий, проект Методологической нормы касающейся выборки в аудите, а также проект Методологической нормы по рассмотрению случаев мошенничества и коррупции, которые будут интегрированы позже в рамках пересмотренных методологических норм для внедрения внутреннего аудита в публичном секторе.

На 31 октября 2012 года в государственном секторе было 60 подразделений внутреннего аудита, из которых в 9 подразделений нет персонала.

Был создан Совет государственного внутреннего финансового контроля, а также были осуществлены 3 заседания Совета. Начался процесс совершенствования существующих систем финансового менеджмента и контроля в рамках Таможенной Службы и Государственной Налоговой Инспекции. Были разработаны учебные материалы и проведены обучающие семинары для тренеров в области внутреннего аудита и финансового менеджмента и контроля. В результате, 12 тренеров прошли обучение в области внутреннего аудита и 7 тренеров в области финансового менеджмента и контроля.

Были проведены 7 обучающих семинара и 9 рабочих тренингов для внутренних аудиторов; 4 обучающих семинара и 7 рабочих тренингов в области финансового менеджмента и контроля; другие семинары по повышению осведомленности Государственного внутреннего финансового контроля, в том числе внутреннего аудита и финансового менеджмента и контроля.

Для 2013 года, приоритеты, связанные с дальнейшим внедрением Государственного внутреннего финансового контроля в Республике Молдова охватывает следующие области:

- улучшение системы сертификации внутренних аудиторов в публичном секторе,
- самооценка и отчетность финансового менеджмента и контроля, а также выдача декларации о надлежащем управлении публичными субъектами,
- укрепление потенциала в области внутреннего аудита и финансового менеджмента и контроля,
- разработка и представление Правительству РМ Сводного годового отчета о государственном внутреннем финансовом контроле.

VI. Деятельность Финансовой инспекции

Финансовая инспекция, в 2012 году продолжила действия в целях реформирования по улучшению своей деятельности. Таким образом, совместно с экспертами SIGMA, OECD был разработан Отчет о стратегии развития Финансовой инспекции, в котором представлен анализ актуальной ситуации и дан ряд рекомендаций по дальнейшему развитию.

Был зарегистрирован прогресс в процессе изменений, касающихся расширения предусмотренных в законодательстве обязанностей, включая Закон о внутренней торговле №231 от 23.09.2010 по инспектированию государственных предприятий, коммерческих обществ с долевым участием государства, а также других организаций частного сектора.

Вопреки тому, что область исследования увеличилась на 572 организации, которые имеют значительные суммы сделок или доходы от продаж, благодаря изменению тактики: непродолжительные инспектирования, финансовые тематические инспектирования, проведенные на основании анализа рисков, стало возможным увеличение на 20% количества произведенных инспектирований и, соответственно, увеличение количества инспектированных организаций по сравнению с предыдущим периодом, а также проверки объема финансовых средств в сумме 11,6 млрд. леев, что составляет 33,8% национального публичного бюджета.

В 2012 году было произведено 1329 финансовых инспектирований (проверок), в том числе:

- в публичных учреждениях было произведено 850 инспектирований,
- в административно-территориальных единицах – 204 инспектирования,
- на государственных, муниципальных предприятиях и коммерческих обществах – 275 инспектирований.

В результате проведенных комплексных и тематических инспектирований, установлено нарушение со стороны ответственных лиц законодательства, регламентирующего управление публичных фондов, и было установлено нанесение ущерба в сумме 70,4 млн. леев.

Была выявлена упущенная выгода публичными учреждениями в сумме 40,2 млн. леев, как резерв, и было начислено в бюджет 23,0 млн. леев, что составляет прирост соответственно 38% и 90%, по сравнению с 2011 годом (29,1 млн. леев, 12,1 млн. леев).

В ходе осуществления своей деятельности, для Инспекции приоритетным вопросом были проверки соблюдения финансовой дисциплины государственными предприятиями, коммерческими обществами с долевым участием государства и муниципальными предприятиями, в результате чего были начислены дивиденды в бюджет в сумме 3148,4 тыс. леев и отчисления из чистой прибыли в бюджет административно-территориальных единиц в сумме 12213,1 тыс. леев.

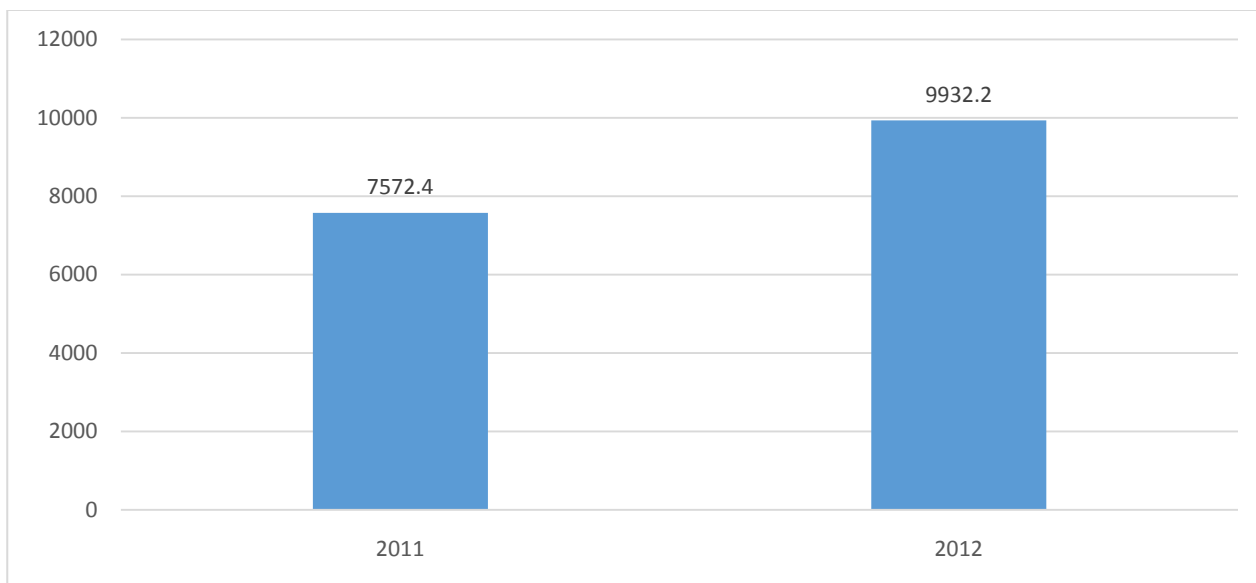
В то же время, в результате 118 инспектирований, проведенных в подведомственных учреждениях Министерства образования с объемом проверенных средств в сумме 1970,5 млн. леев, установлено нанесение государству материального ущерба в сумме 5,5 млн. леев, начислено в бюджет 534,6 тыс. леев, осуществлены расходы с нарушением нормативных актов на сумму 36,4 млн. леев, что составляет 2,3% от общей суммы проверенных средств. Было обнаружено упущение выгоды в размере 1,1 млн. леев.

В 24 подведомственных Министерству Культуры учреждениях, с объемом проверенных доходов/расходов в сумме 3227,8 млн. леев, было установлено нанесение ущерба в сумме 1,7 млн. леев, необоснованные расходы, произведенные с нарушением нормативных актов, в сумме 11,7 млн. леев и упущенная выгода в сумме 55,7 тыс. леев. Начислено в бюджет 345,1 тыс. леев, включая экономические санкции в размере 243,6 тыс. леев, дивиденды и отчисления – 85,1 тыс. леев.

Материалы финансовых инспектирований, проведенных в области здравоохранения показывают, что отсутствие должного финансового менеджмента обусловило допущение многочисленных недочетов и нарушений действующих нормативных актов, в результате, в 58 проверенных учреждениях из 97 (59,8%) был нанесен государству ущерб в сумме 4484,2 тыс. леев: незаконные расходы, недостачи денежных средств и материальных ценностей, а также использование публичных средств не по назначению. Вследствие нарушения действующего законодательства, сумма необоснованных расходов составила 6764,8 тыс. леев.

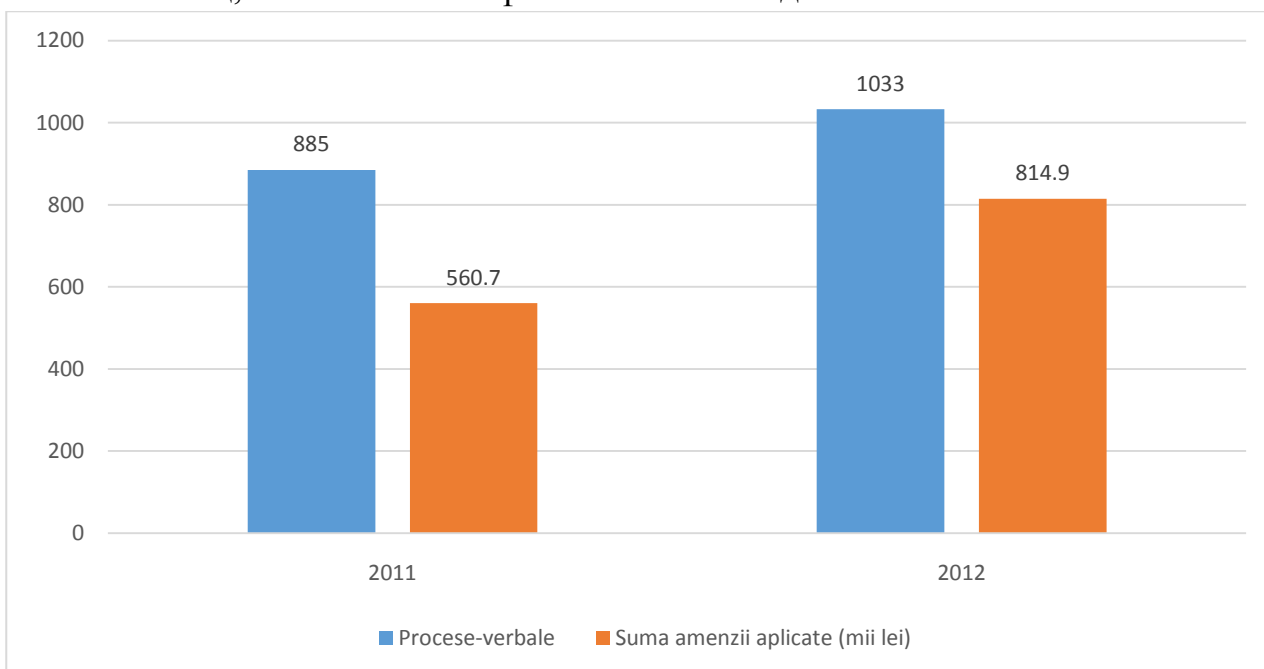
Финансовые инспектирования, проведенные в организациях социальной сферы, установили, что в результате несоблюдения руководителями учреждений нормативных актов, в 45 учреждениях из 69 (65,2%) подвергнутых инспектированию, был нанесен государству ущерб в общей сумме 2207,1 тыс. леев. Расходы, произведенные с нарушением нормативных актов, составили 560,5 тыс. леев.

Инспекция способствовала возмещению причиненного ущерба в сумме 23,9 млн. леев. Одновременно, Инспекция, в целях полного возмещения нанесенного ущерба и привлечению виновных лиц к ответственности, в адрес правоохранительных органов было направлено 233 материала с суммой ущерба 56,1 млн. леев.



В ходе инспектирований было внесено в бюджет 9,9 млн. леев или на 31% больше по сравнению с предыдущим годом.

По инициативе и настоянию Финансовой инспекции, были произведены изменения в Кодексе Республики Молдова о правонарушениях, касающиеся увеличения срока давности, увеличения суммы штрафа и дополнение новыми положениями по привлечению к ответственности лиц, вовлечённых в финансовый менеджмент.



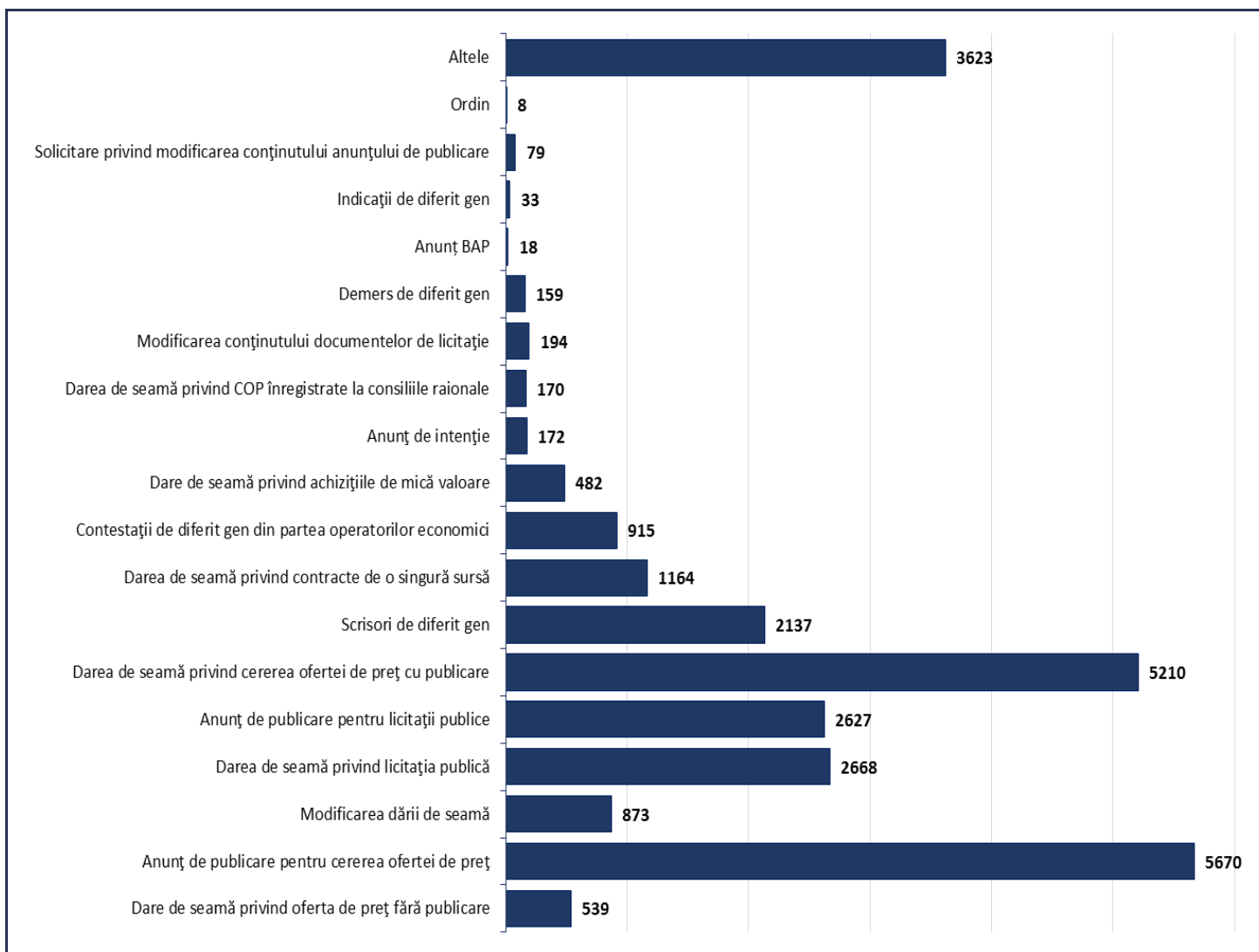
Произведенные изменения позволили привлечение к ответственности за правонарушение руководителей, которые не обеспечивают соблюдение законодательства в процессе своей деятельности. Таким образом, было составлено 1033 протокола о правонарушении и наложено штрафов в сумме 814,9 тыс. леев, что составило рост на 16% по сравнению с 2011 годом (885 протоколов с наложением штрафа в сумме 560,7 тыс. леев).

VII. Деятельность Агентства государственных закупок

Агентство Государственных Закупок (далее Агентство), согласно Закону о государственных закупках №96-XVI от 13 апреля 2007 года, с последующими изменениями и дополнениями, является специализированным административным органом, подведомственным Министерству финансов, наделено полномочиями государственного регулирования, осуществления надзора, контроля и межотраслевого координирования в области государственных закупок.

В 2012 году Агентство рассмотрело и зарегистрировало 26796 документов, информация о которых отражена в следующем графике.

Информация по видам документов, зарегистрированных Агентством государственных закупок в 2012 году



Анализируя входящие документы и корректность проведения процедур по государственным закупкам, Агентство составило и отправило закупающим органам публичной власти 3352 письма, посредством которых был запрошен: пересмотр решения рабочей группы по закупкам – 132 письма, аннулирование процедур по государственным закупкам – 112 писем, представление дополнительной информации – 708 писем, был дан

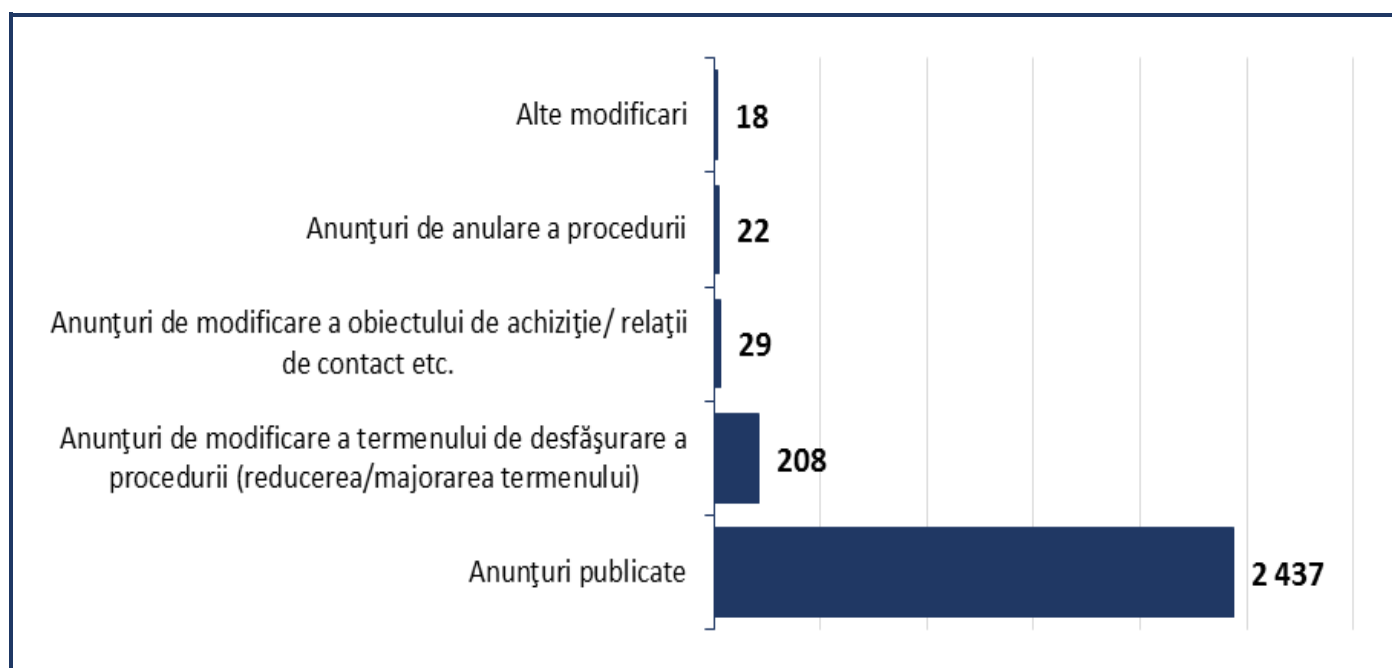
ответ на различные обращения – 225 писем, был дан отказ в регистрации отчетов и дополнительных соглашений – 168 писем, и др.

Публикация процедур по государственным закупкам была обеспечена посредством размещения информации на официальном сайте Агентства - www.tender.gov.md, издания Бюллетеня Государственных Закупок (2 раза в неделю) и проведение рабочих встреч и круглых столов.

В соответствии со ст.9 Закона о государственных закупках №96-XVI от 13 апреля 2007 года, Агентство должно обеспечивать публикацию информации, касающейся проведения публичных торгов, путем размещения приглашения на участие на веб-странице и Бюллетене государственных закупок (БГЗ).

Обеспечивая прозрачность начала и проведения открытых (публичных) торгов, Агентство в данный период опубликовало в БГЗ 2437 объявления о проведении открытых торгов. С целью обеспечения их эффективного проведения, а также для обеспечения широкого участия экономических операторов, Агентство опубликовало 208 уведомлений об изменении срока подачи оферт, 29 уведомлений об изменении предмета закупки/контактных отношений, 22 уведомлений об отмене торгов (по инициативе закупающих органов).

***Информация об уведомлениях о публичных торгах,
опубликованная Агентством государственных закупок в БГЗ в 2012 году***



В результате внедрения механизма транспарентности, был отмечен рост участников в открытых торгах по сравнению с прошлыми годами.

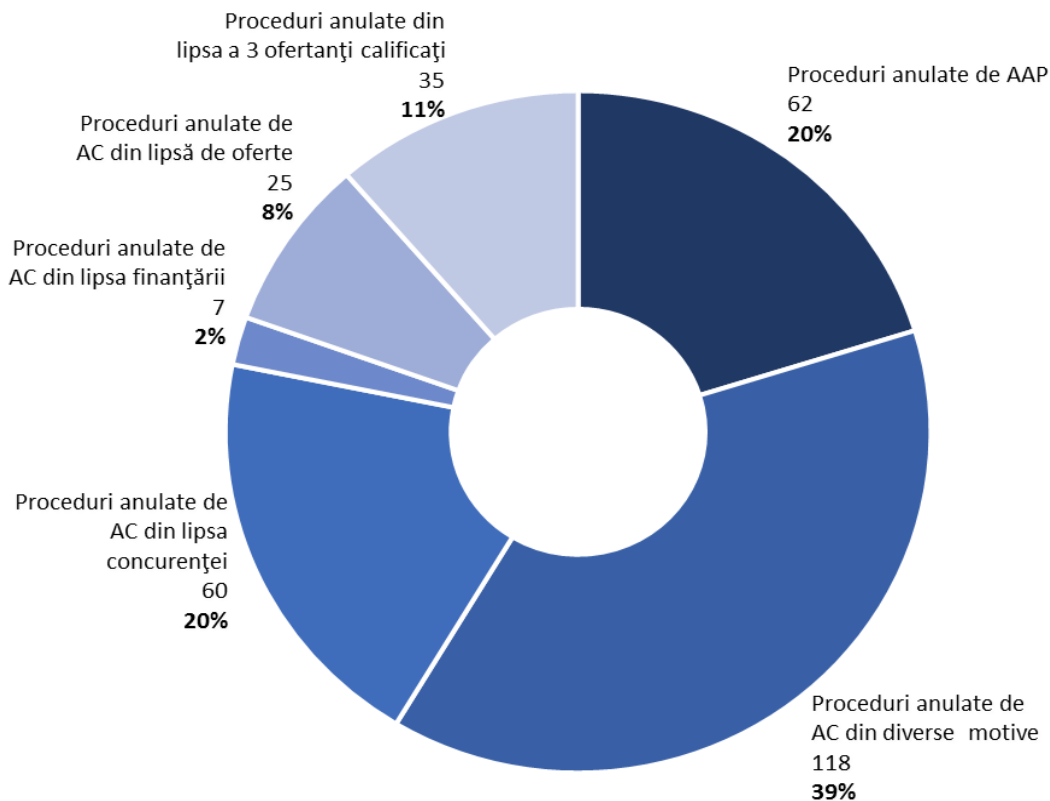
В соответствии с предметом закупки, были начаты следующие торги:

- Продовольственные товары – 427 торгов,
- Нефтяные продукты и уголь – 195 торгов,
- Медикаменты и лабораторные реактивы – 151 торг,

- Медицинское оборудование и запчасти, парафармацевтические продукты – 158 торгов,
- Автомобили, тракторы, рабочие машины – 128 торгов,
- Строительные, ремонтные и реконструктивные работы – 439 торгов.

В результате проведения открытых торгов, были аннулированы 307 торгов, из которых 127 торгов – по инициативе закупающих органов ввиду отсутствия конкуренции, недостатка финансовых средств и др.

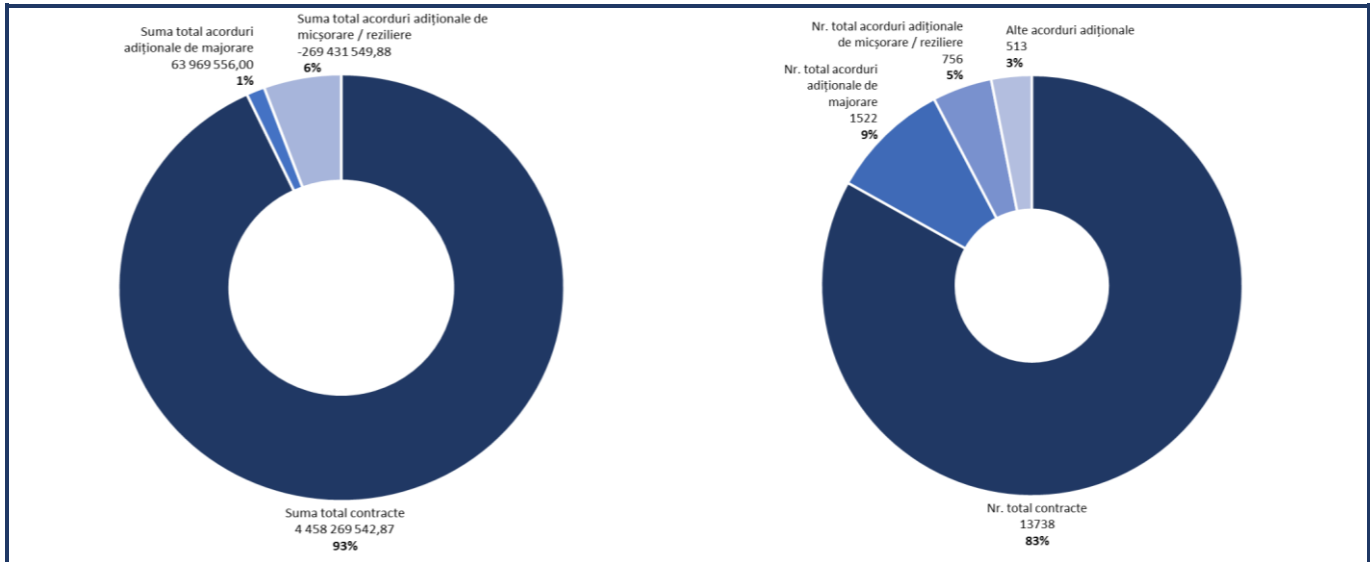
Информация об аннулированных публичных торгах в 2012 году



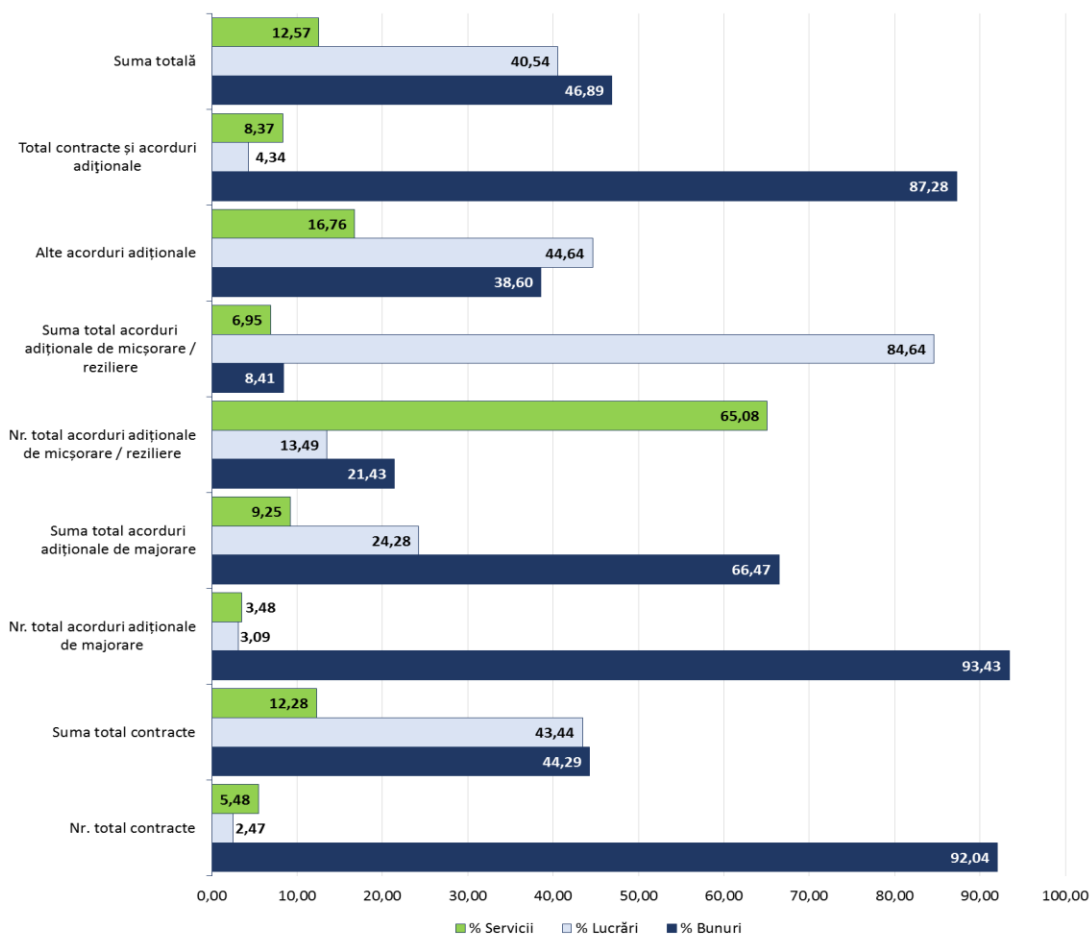
По итогам проведения открытых торгов, было заключено 13738 договоров о государственных закупках на общую сумму 4458,3 млн. леев. В процессе исполнения данных договоров, закупающими органами были представлены Агентству для рассмотрения и регистрации дополнительные соглашения: на 64,0 млн. леев (1,43% от общей суммы первоначально заключенных договоров) – об увеличении суммы договоров и на 269,4 млн. леев (6,04% от общей суммы первоначально заключенных договоров) – об уменьшении/расторжении.

В результате публичных торгов было заключено 16529 юридических актов (договоров о закупках и дополнительных соглашений) в сумме 4252,8 млн. леев.

Информация о юридических актах, заключенных в результате публичных торгов, зарегистрированных Агентством в 2012 году

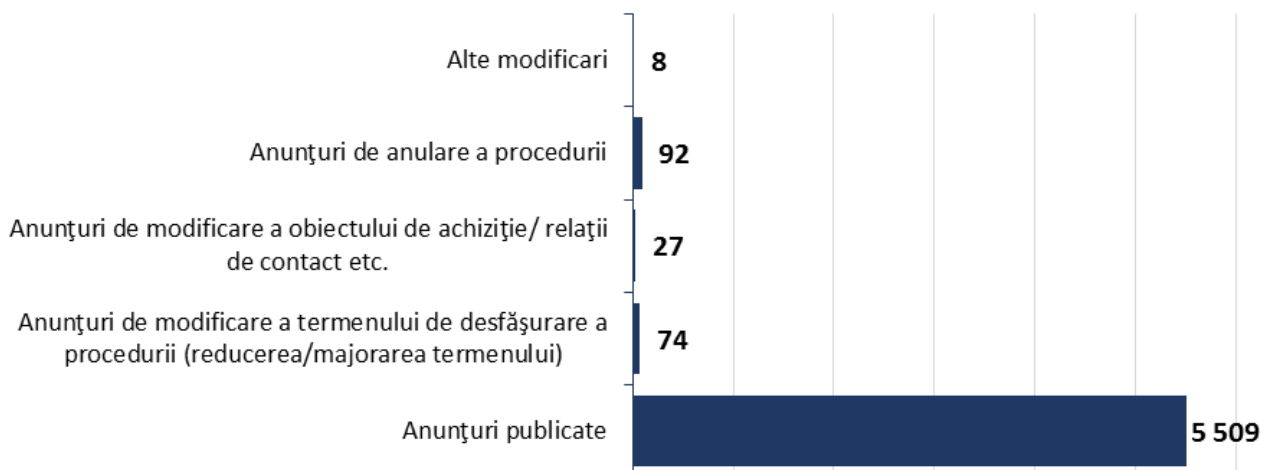


Информация об юридических актах по каждому объекту закупок, заключенных в результате публичных торгов, зарегистрированных Агентством в 2012 году



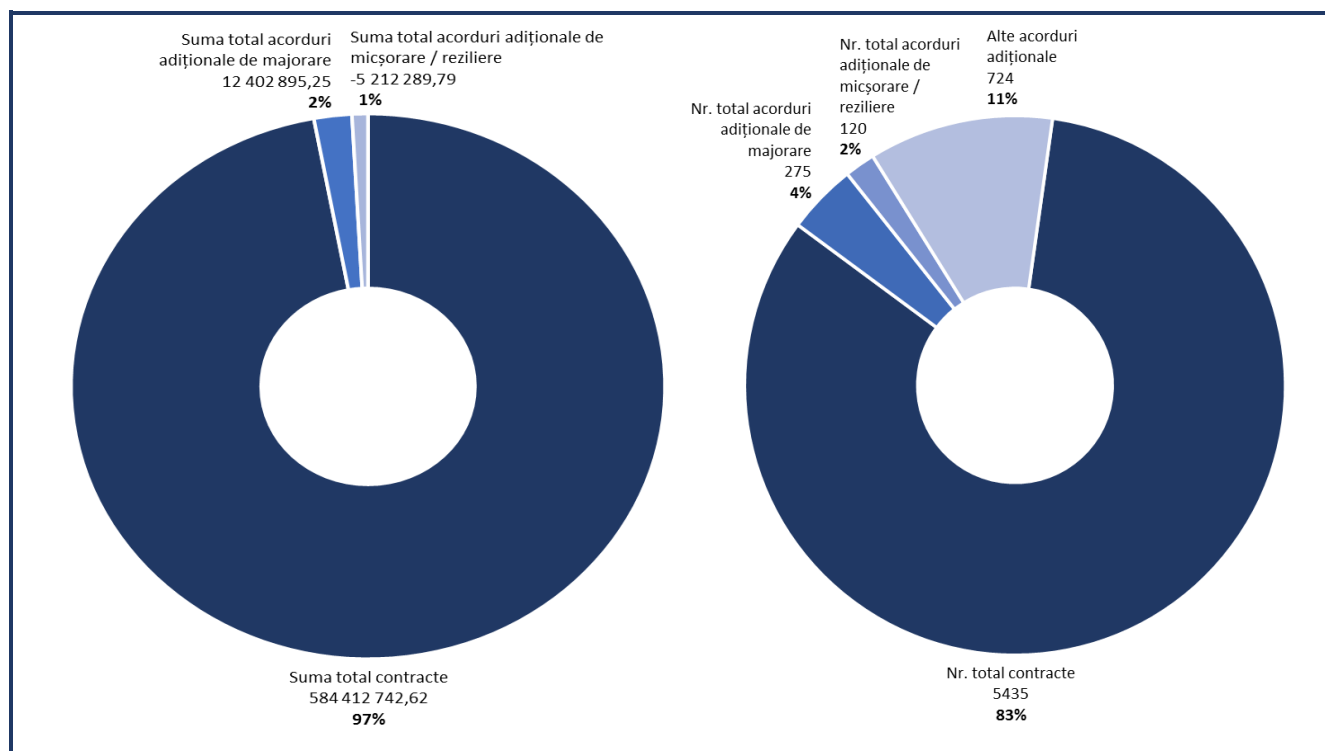
Обеспечивая прозрачность инициирования и проведения тендеров по методу запроса ценовых оферт, Агентство опубликовало в 2012 году уведомления о проведении 5509 конкурсов.

**Информация об уведомлениях о проведении тендеров,
опубликованная Агентством государственных закупок в БГЗ в 2012 году**

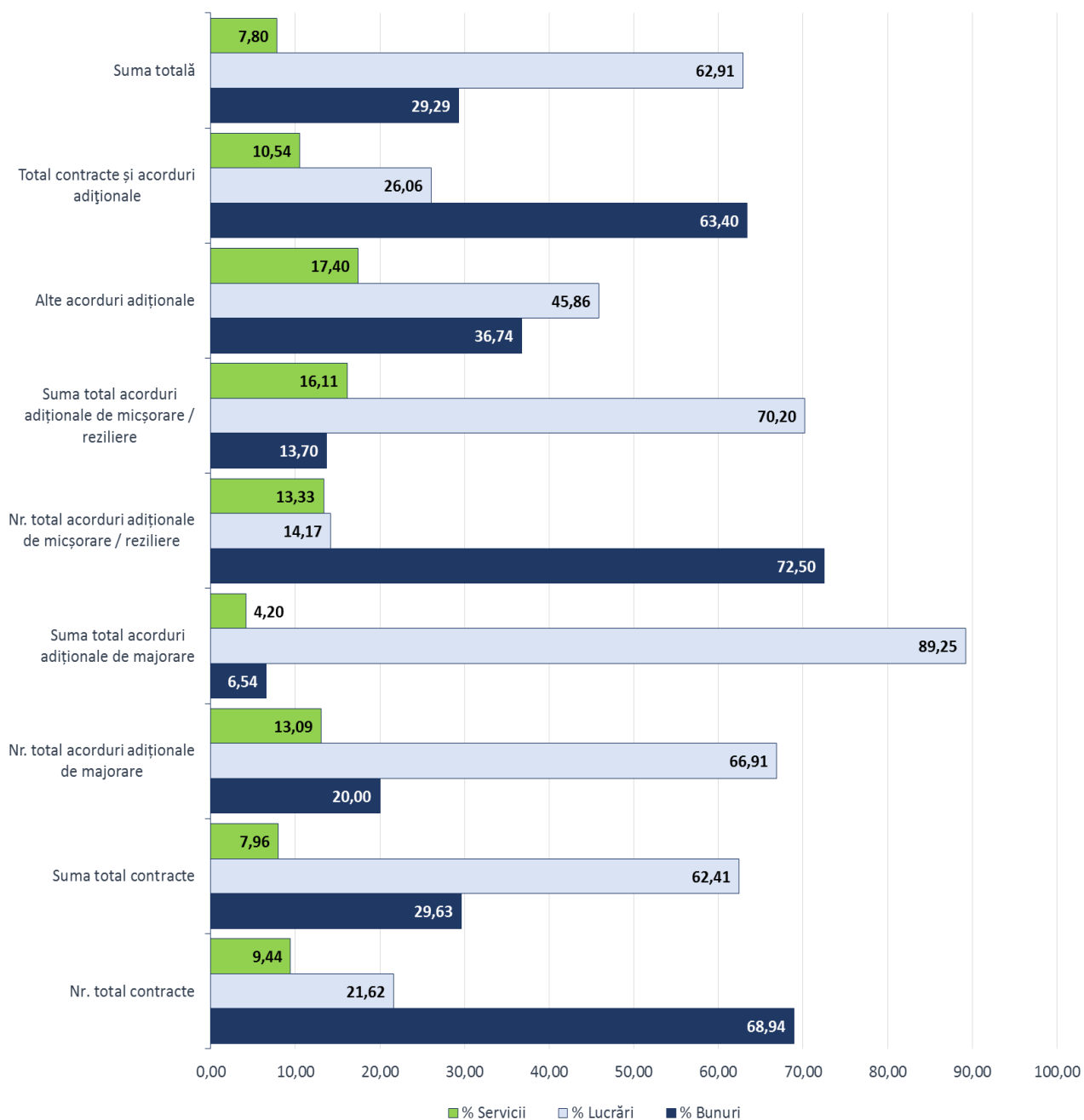


Результаты тендеров по методу запроса ценовых оферт, подлежащих обязательной публикации, объявленных закупочными органами в 2012 году, отражены в следующих диаграммах.

Информация об юридических актах, заключенных в результате тендеров по методу запроса ценовых оферт, зарегистрированных Агентством в 2012 году и опубликованных в БГЗ

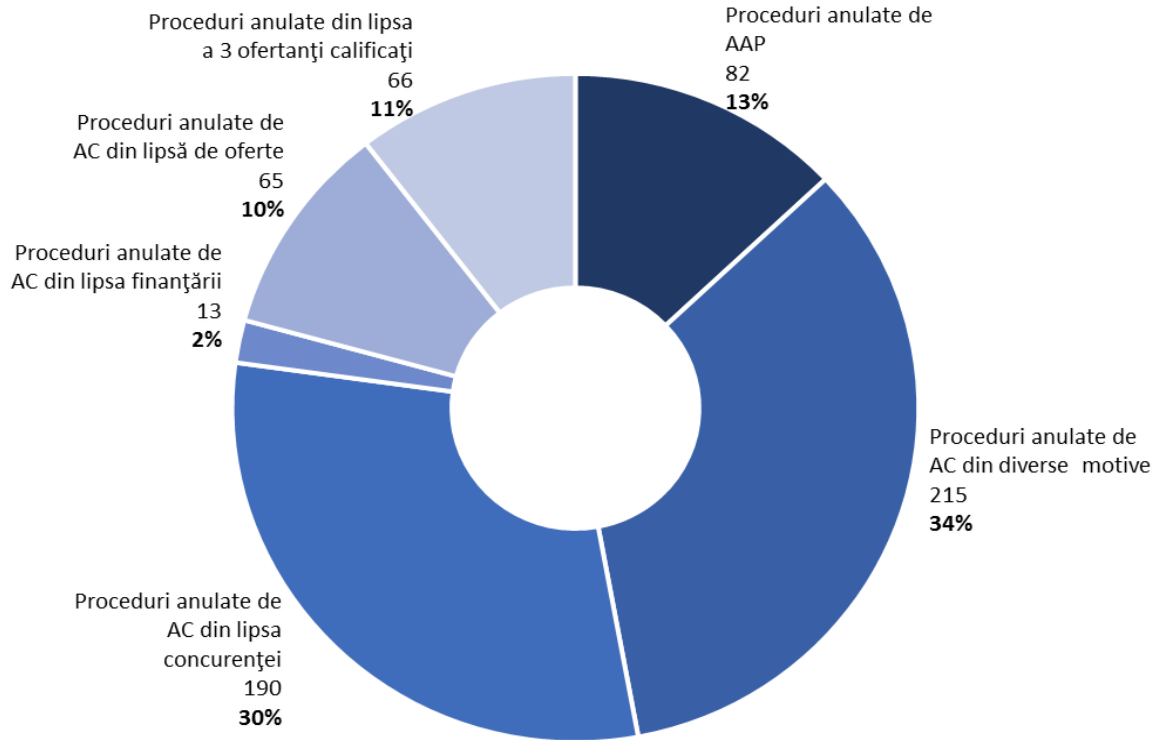


Информация об юридических актах по каждому объекту закупок, заключенных в результате тендеров по методу запроса ценовых ofert, зарегистрированных Агентством в 2012 году и опубликованных в БГЗ

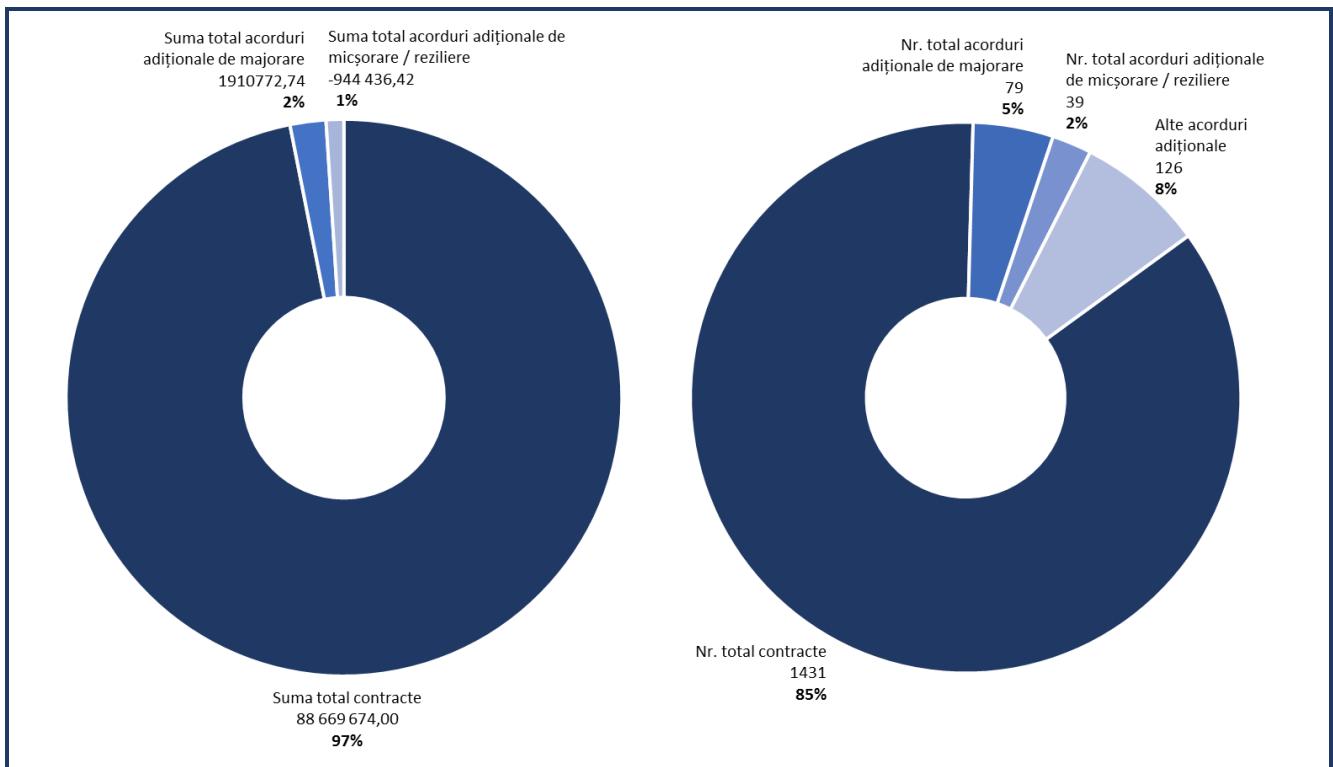


Одновременно, из общего числа объявленных тендеров, 228 было аннулировано закупочными органами по различным причинам (завышенная цена, превышение установленного законодательством порога и др.), из которых 321 торг – ввиду отсутствия конкуренции или непредставления ни одного предложения.

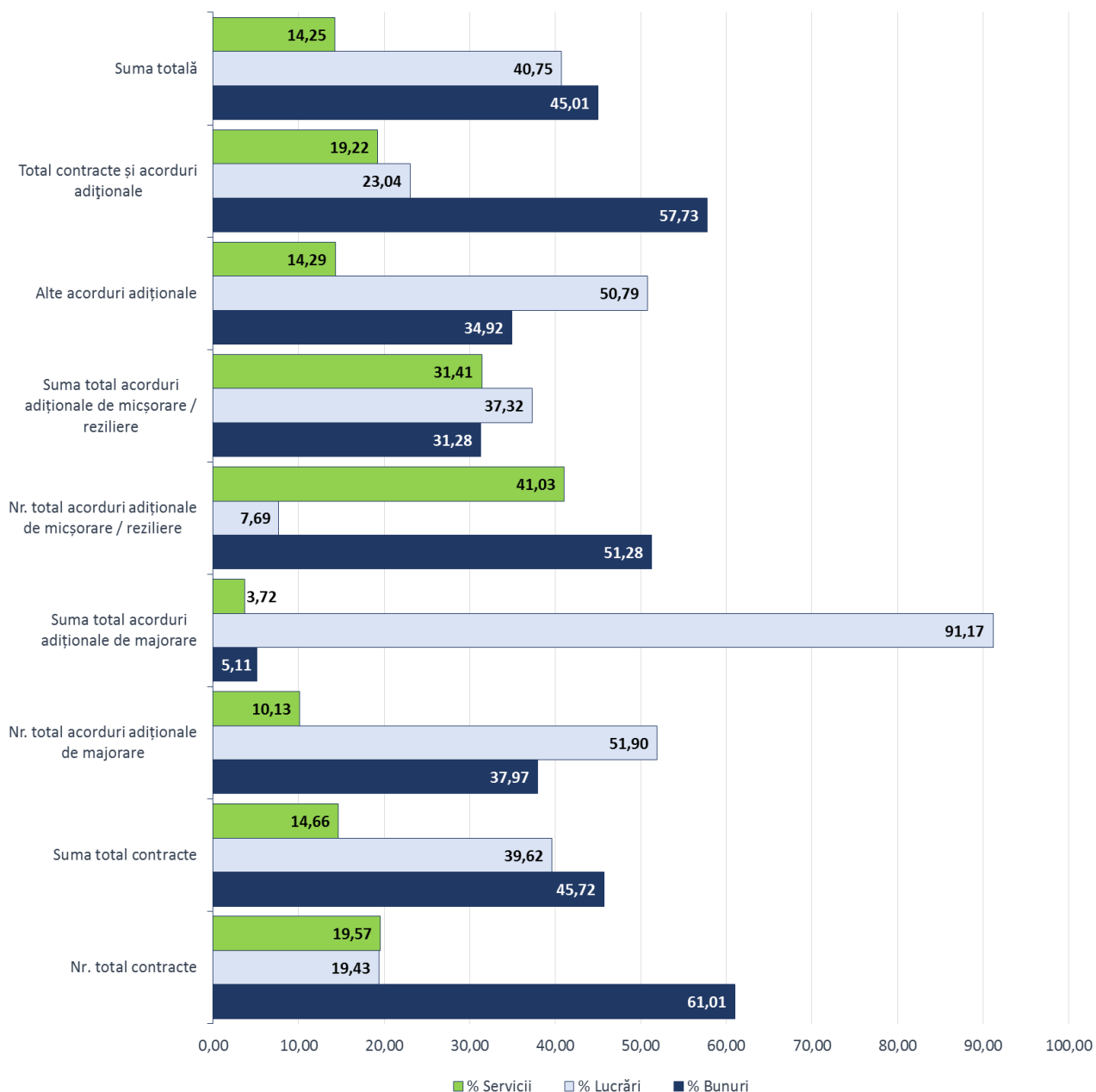
Информация об аннулированных тендерах по методу запроса ценовых ofert в 2012 году, опубликованных в БГЗ



Информация об юридических актах, заключенных в результате тендеров по методу запроса ценовых ofert без публикации в БГЗ, зарегистрированных Агентством в 2012 году



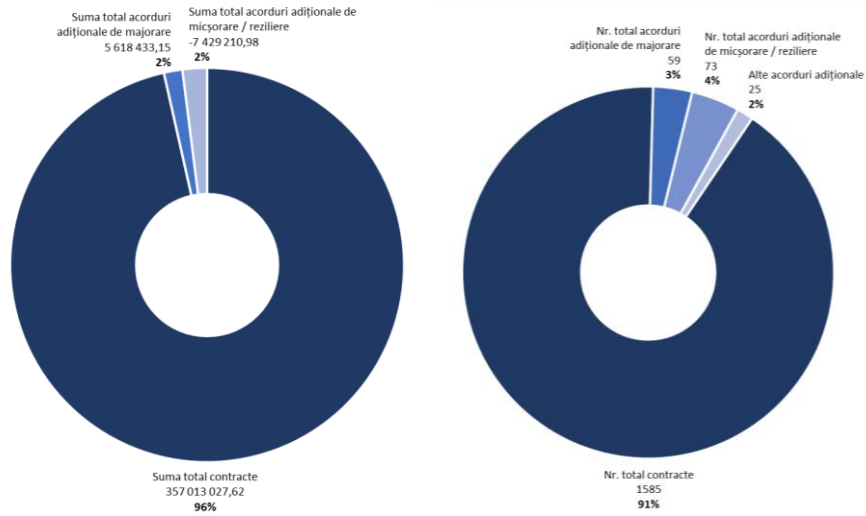
Информация об юридических актах по каждому объекту закупок, заключенных в результате тендеров по методу запроса ценовых ofert без публикации в БГЗ, зарегистрированных Агентством в 2012 году



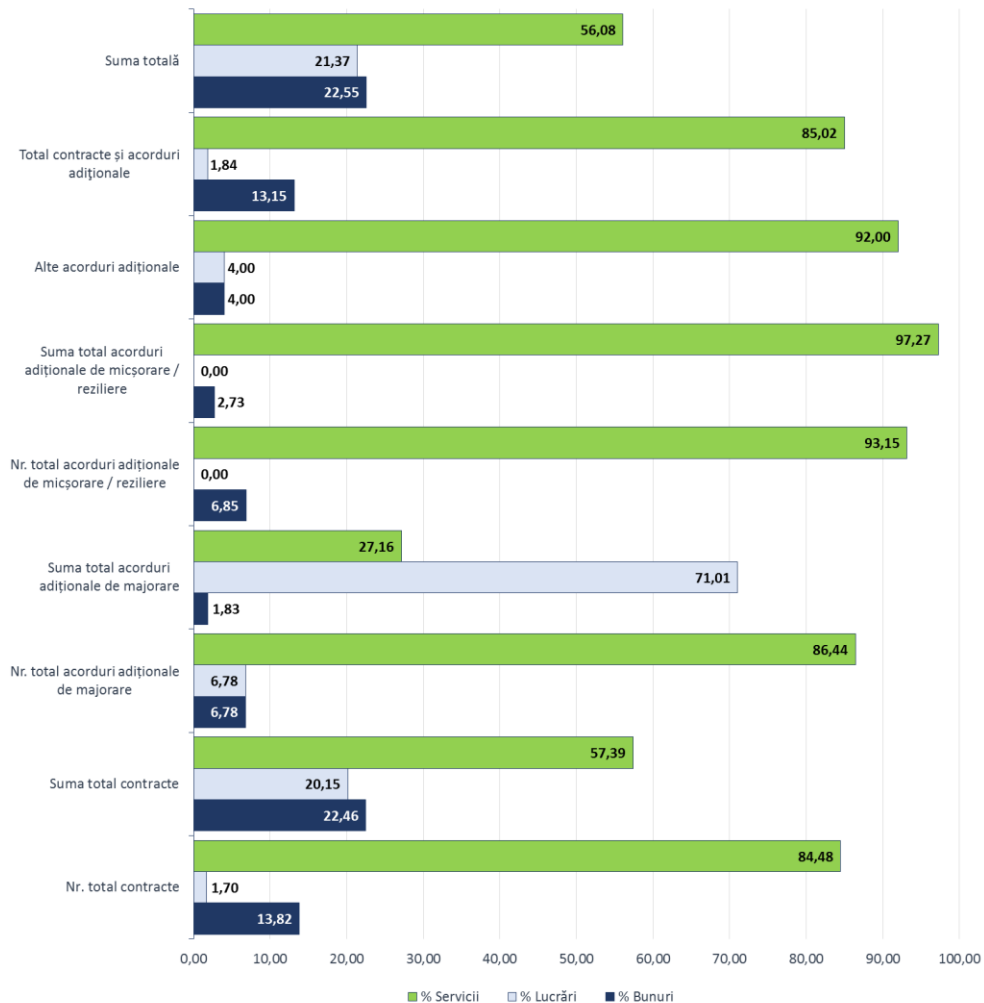
Агентство проанализировало корректность проведения процедуры закупки из одного источникакупающими органами, в результате которых было заключено и зарегистрировано 1742 юридических акта на общую сумму 355,2 млн. леев, что составляет 6,04% от общего объема закупок.

По итогам анализа осуществления закупки товаров, работ и услуг из одного источника, 56 договоров было возвращено по причине несоответствия предусмотренных законодательства в области государственных закупок.

Информация об юридических актах, заключенных в результате закупок из одного источника, зарегистрированных Агентством в 2012 году

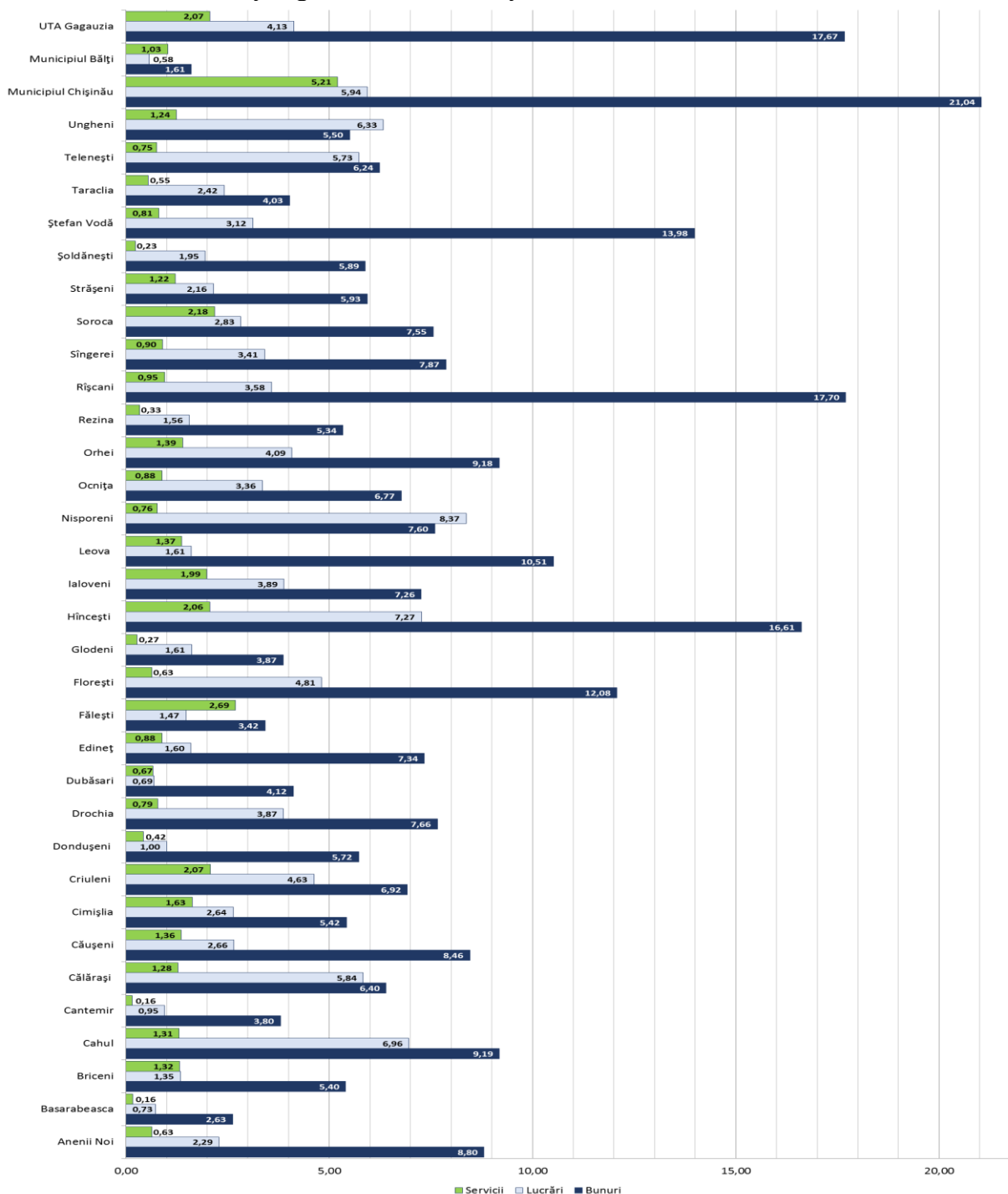


Информация об юридических актах по каждому объекту закупок из одного источника, зарегистрированных Агентством в 2012 году



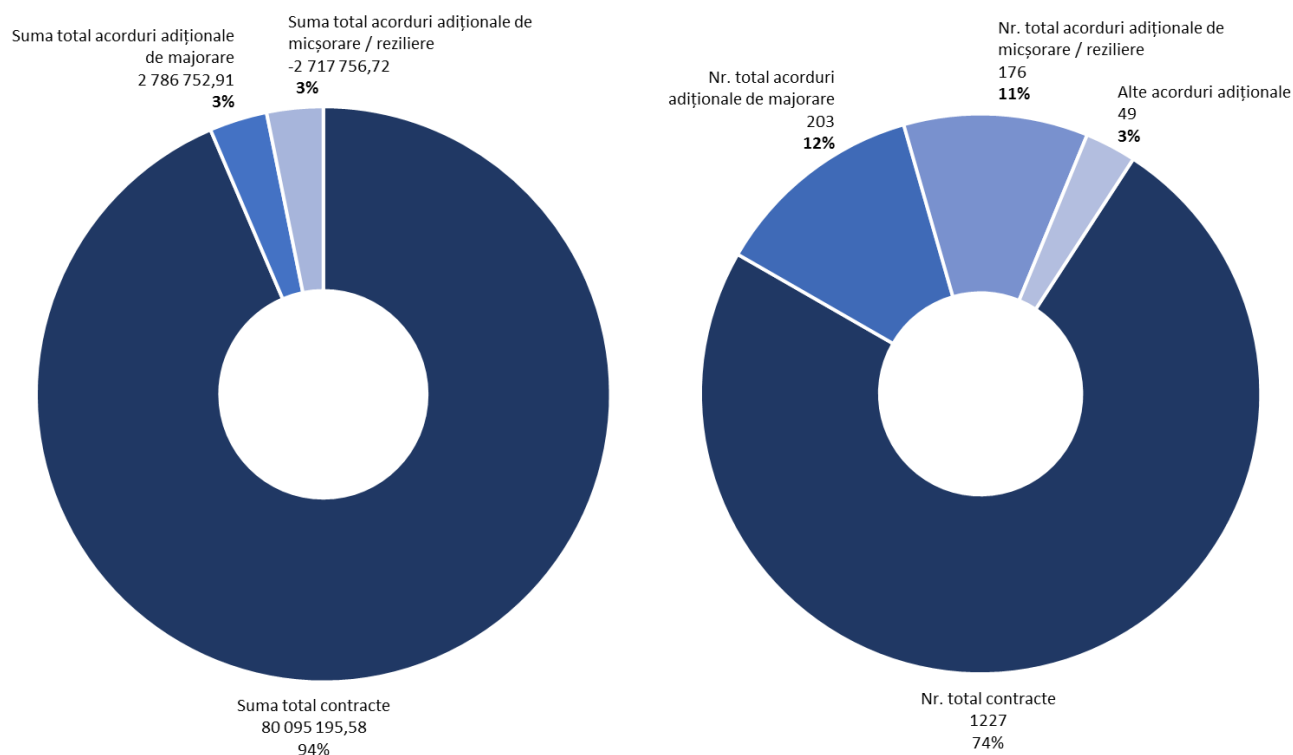
Специалисты по государственным закупкам из Районных Советов, мун. Кишинэу, Бэлць и АТО Гагаузия, согласно полномочиям контролировать и координировать на местном уровне договоры закупок, заключенные по методу запроса ценовых ofert на сумму до 100 тыс. леев, рассмотрели и зарегистрировали в данный период 10060 договоров о закупке товаров, предоставлении услуг и осуществлении работ на общую сумму 437,2 млн. леев.

Информация о координировании договоров специалистами по государственным закупкам из Районных Советов



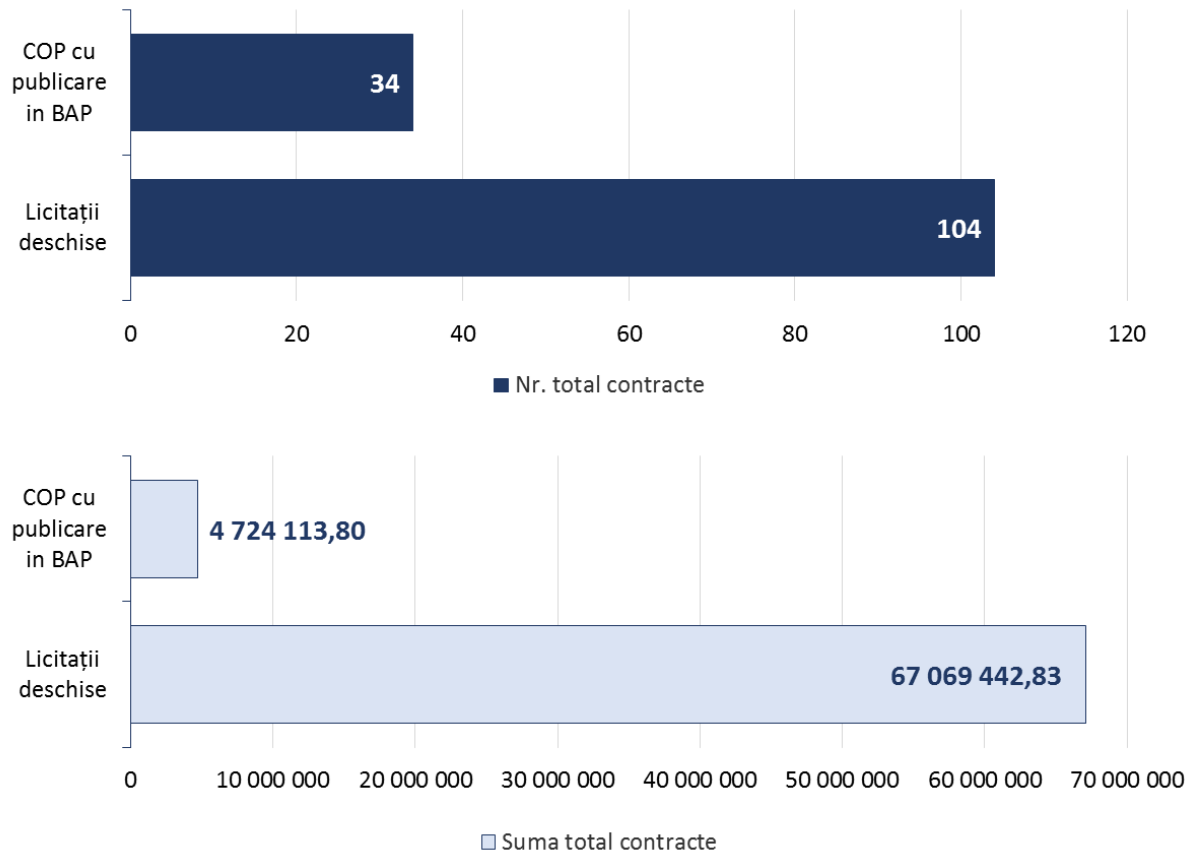
Постановлением Правительства №403 от 13.06.2012 было изменено Постановление Правительства №747 от 24.11.2009, в результате которого был увеличен штат персонала Агентства с целью создания территориальных агентств по государственным закупкам. По итогам проведенного анализа было создано 32 территориальных офиса для 32 районов, которые начали свою деятельность с 01.10.2012. Соответственно, на протяжении своей деятельности территориальные агентства зарегистрировали 1655 договоров и дополнительных соглашений в сумме 80,2 млн. леев.

Информация об юридических актах, заключенных территориальными агентствами в 2012 году (октябрь-декабрь)

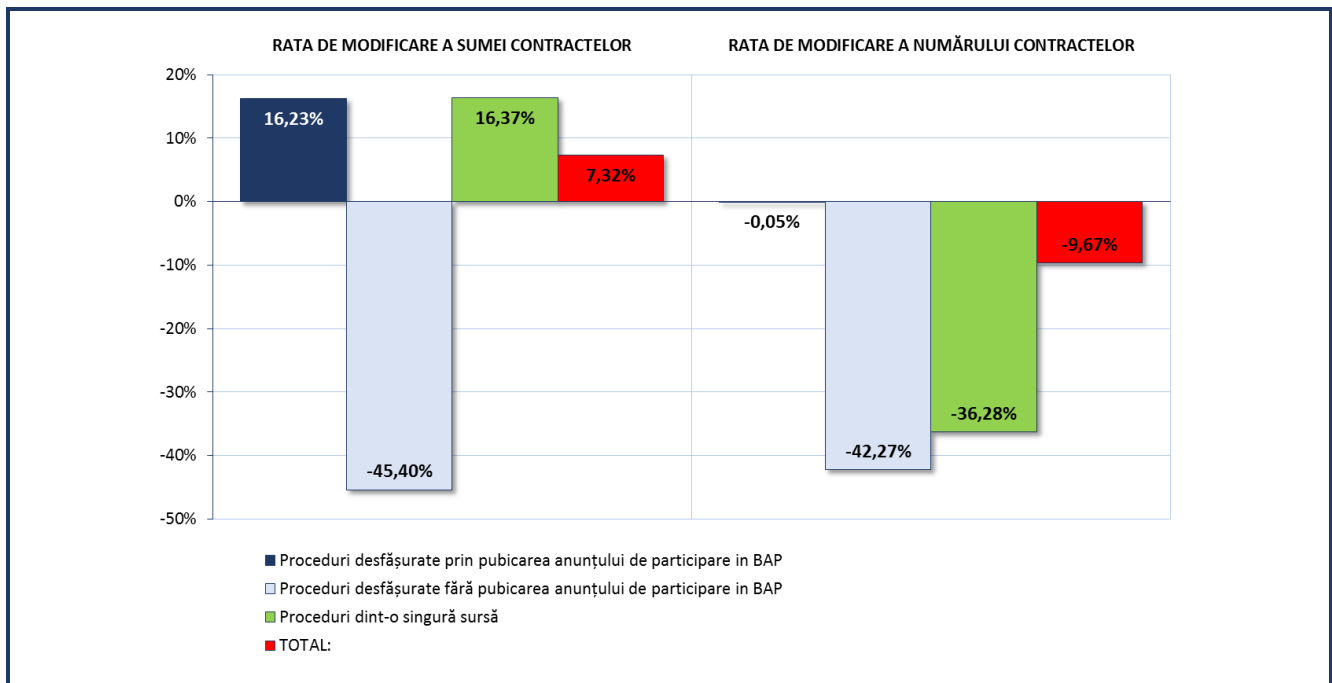


Согласно Приказу Министра финансов №103 от 03.09.2012, была запущена в пилотном режиме Автоматизированная Информационная Система «Государственный Регистр Публичных Закупок» и был утвержден список органов-участников в пилотном проекте, содержащий 34 органа центрального публичного управления и публичных медико-санитарных учреждений. С 1 октября указанные учреждения обязаны инициировать все процедуры по государственным закупкам посредством АИС «ГРПЗ». Соответственно, 34 закупающими органами были инициированы и проведены посредством АИС «ГРПЗ» 168 процедур по государственным закупкам, в результате которых были заключены 138 договоров на сумму 71,8 млн. леев.

Informația ob juridических актах, заключенных в результате закупок, проведенных посредством АИС «ГРПЗ» в 2012 году



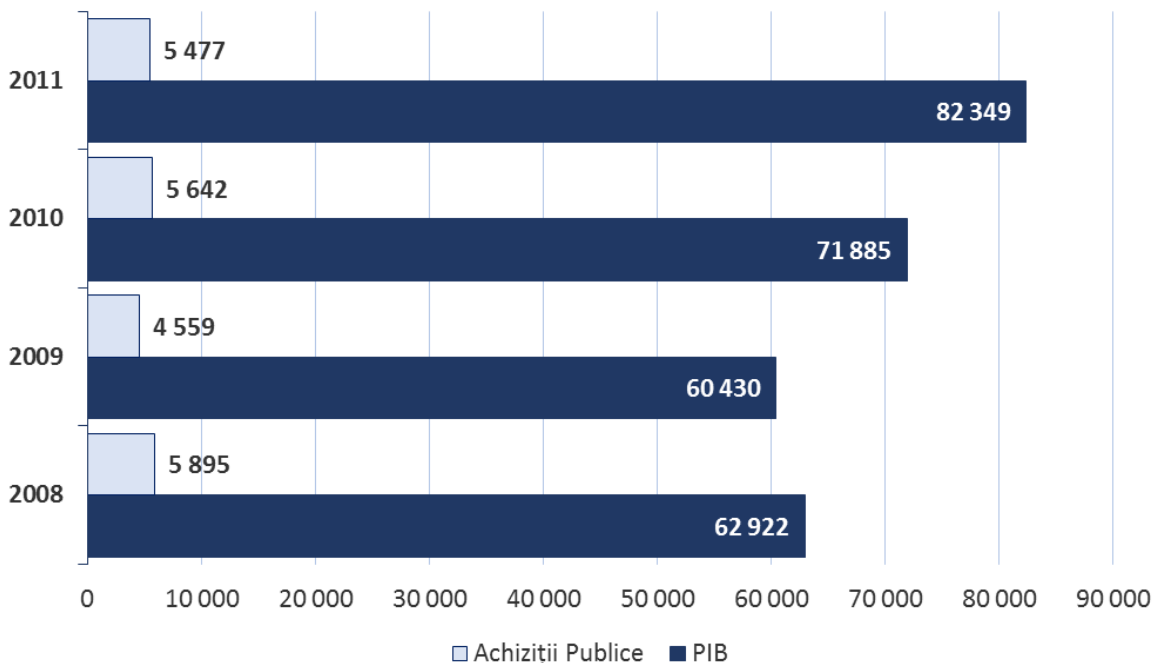
Informația ob осуществлении государственных закупок в 2012 году по сравнению с 2011 годом



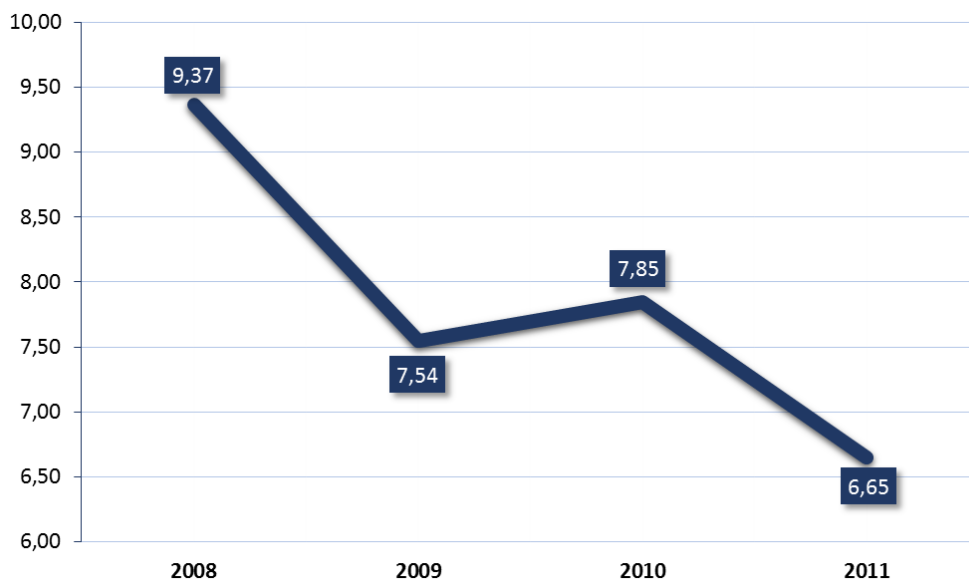
Анализ информации об общем количестве заключенных договоров, в результате всех процедур государственных закупок, показывает, что в 2012 году закупающими органами были реализованы процедуры государственных закупок на общую сумму 5878,4 млн. леев, что на 400,9 млн. леев больше, чем в 2011 году, и представляет рост на 7,32%.

В то же время, в 2012 году в результате процедур государственных закупок закупающие органы заключили 38353 юридических актов (договоры и дополнительные соглашения), что на 4108 меньше, чем в 2011 году, и представляет уменьшение на 9,57%.

**Информация о соотношении объема
Государственных Закупок и Внутреннего Валового Продукта**



Удельный вес Государственных Закупок во Внутреннем Валовом Продукте (%)

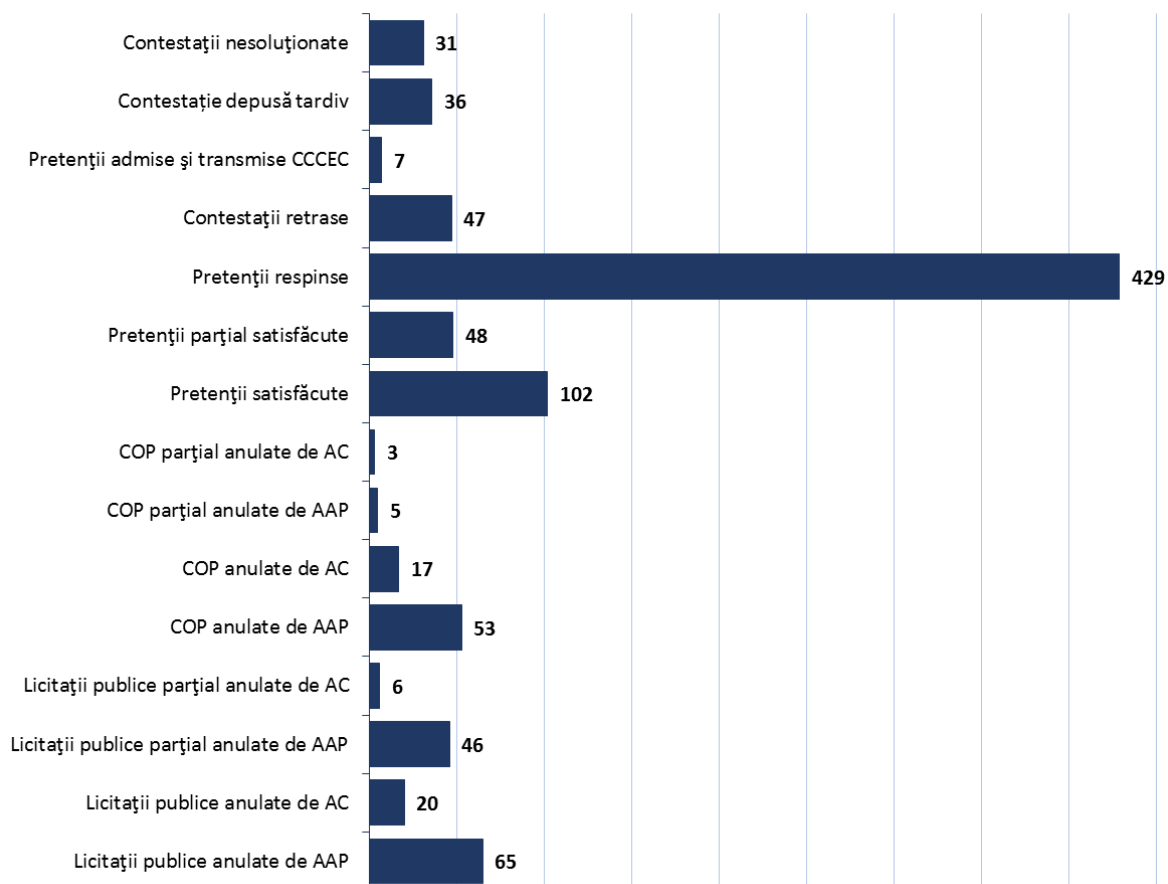


В то же время, в 2012 году отмечается позитивная тенденция роста доли государственных закупок, осуществленных посредством процедур, опубликованных в БГЗ, а именно 85,23% от общего объема государственных закупок, по сравнению с 72,36% в 2011 году. Это было достигнуто в большой степени благодаря изменению в 2012 году порога обязательной публикации уведомлений о проведении тендеров по методу запроса ценовой оферты от 50,0 тыс. леев для закупок товаров и услуг и от 100,0 тыс. леев для закупок работ.

Согласно своим полномочиям, Агентство оказывает методологическую помощь закупающим органам, необходимую для надлежащего осуществления процедур закупок. В отчетном периоде, проведение обучающих семинаров, круглых столов и встреч было обусловлено вступлением в силу новых нормативных актов Закона о государственных закупках №96-XVI от 13.04.2007. В соответствии с утвержденным внутренним планом, было обеспечено инициирование и проведение 45 обучающих семинаров, в результате которых были подготовлены 1639 человек.

По итогам рассмотрения поступивших жалоб, было аннулировано 85 торгов: 52 – частично аннулированы, 70 тендеров по методу запроса ценовых оферт – аннулированы полностью. Также, следует отметить, что в результате разрешения конфликтов мирным путем, экономическими операторами было отозвано 47 жалоб.

Информация о поданных экономическими агентами жалобах в результате процедур государственных закупок в 2012 году



Агентство, с целью информирования и обеспечения доступности экономических агентов к процедурам государственных закупок, составляет и ведет Список квалифицированных экономических операторов.

Деятельность по разработке и пересмотру нормативных актов, необходимых для обеспечения внедрения нового Закона о государственных закупках, в контексте национальных отчетов по государственным закупкам, составленных международными организациями, осуществленная Агентством в течение 2012 года:

- Постановление Правительства №19 от 11.01.2012 о внесении изменений и дополнений в Положение о закупке товаров и услуг путем запроса ценовых оферт, утвержденное Постановлением Правительства № 245 от 04.03.2008;

- Постановление Правительства №570 от 06.08.2012 о внесении изменений и дополнений в Положение об осуществлении государственных закупок из одного источника, утвержденное Постановлением Правительства №1407 от 10.12.2008;

- Постановление Правительства №826 от 07.11.2012 об утверждении Положения о рамочном соглашении, как особом порядке присуждения договора о государственных закупках;

- Постановление Правительства №763 от 11.10.2012 об утверждении Стандартной документации для проведения государственных закупок товаров и услуг;

- Постановление Правительства №403 от 13.06.2012 о внесении дополнений в Постановление Правительства №763 от 11.10.2012;

- Постановление Правительства №723 от 28.09.2012 о внесении изменений и дополнений в некоторые Постановления Правительства (ПП №245 от 04.03.2008, ПП №834 от 13.09.2010, ПП №568 от 10.09.2009, ПП №1380 от 10.12.2007, ПП №1121 от 10.12.2010, ПП №352 от 05.09.2009, ПП №148 от 14.02.2008, ПП №1407 от 10.12.2008);

- Обучающие семинары о внедрении Единого закупочного классификатора, в рамках которых были подготовлены 1590 человек-специалистов в области государственных закупоккупающих органов;

- Изменения и дополнения в стандартную документацию, касающуюся осуществления процедур государственных закупок, с целью внедрения предусмотренных указанными Постановлениями Правительства.

VIII. Аналитическая записка о результатах финансово-экономического мониторинга государственных предприятий и коммерческих обществ с полностью или преобладающей долей государства за 9 месяцев 2012 года (структура, налоговые обязательства, долги, риски и др.)

По состоянию на 30 сентября 2012 года, в Регистр публичного имущества, который ведется Агентством публичной собственности в подчинении Министерства экономики, включено 274 государственных предприятия с уставным капиталом, в размере 6201,4 млн. леев и 154 коммерческих обществ с уставным капиталом в размере 5830,7 млн. леев, из которых собственность государства составляет 3729,4 млн. леев или 64,0%. Из общего числа коммерческих обществ, 106 акционерным обществам принадлежит полностью или преимущественно государственный капитал в размере 3298,0 млн. леев, из которых собственность государства – 3095,2 млн. леев или 93,9 %.

Из 154 коммерческих обществ с государственным капиталом, у 27 экономических единиц доля государства в уставном капитале составляет 100%, у 54 экономических единиц – от 75% до 99%, у 25 экономических единиц – от 50% до 75%, у 19 экономических единиц – от 25% до 50%, у 9 экономических единиц – от 10% до 25% и у 20 экономических единиц – до 10%.

Из общего числа государственных предприятий, 7 государственных предприятий расположены на территории Украины и 5 государственных предприятий – на территории автономно-территориального образования Гагауз-Ери.

Процедура ликвидации применяется относительно 16 государственных предприятий и 18 коммерческих обществ с полностью или преимущественно государственным капиталом, в соответствии с положениями Гражданского кодекса № 1107-XV от 6 июня 2002 и Закона о несостоятельности № 632-XV от 14 ноября 2001.

Из общего числа экономических единиц, включенных в Регистр публичной собственности, финансовому мониторингу не были подвергнуты 13 государственных предприятий и 5 коммерческих обществ с полностью или преимущественно государственным капиталом, зарегистрированных в Государственной регистрационной палате, так как они не осуществляют свою деятельность.

В список государственных предприятий и коммерческих обществ с полностью или преимущественно государственным капиталом, мониторируемых Министерством финансов, включены 233 государственных предприятия с уставным капиталом в размере 5919,8 млн. леев и 82 коммерческих общества с полностью или преимущественно государственным капиталом, в размере 3082,9 млн. леев, из которых собственность государства составляет 2948,2 млн. леев или 95,6%.

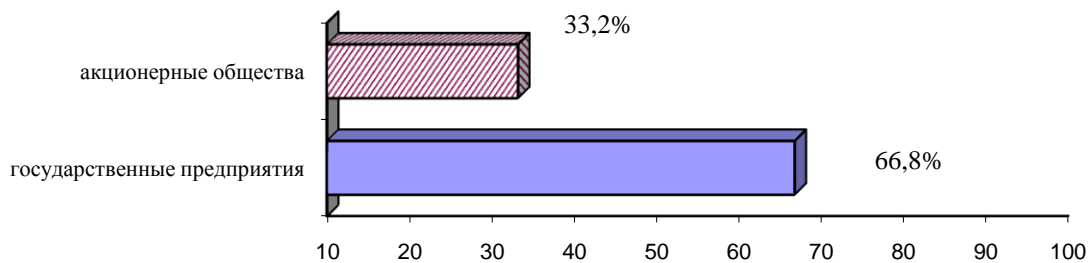


Рисунок 1.1 Структура государственной собственности

Мониторингу финансово-экономической деятельности были подвергнуты 178 государственных предприятий и 67 коммерческих обществ, с полностью или преимущественно государственным капиталом, из которых 22 коммерческих общества с полностью государственным капиталом представили отчет № 5-СИ „Затраты, расходы и инвестиции предприятий” территориальным статистическим органам Национального Бюро Статистики.

В отчетный период, из общего числа экономических единиц, 55 государственных предприятий и 15 коммерческих обществ, с преимущественно государственным капиталом не представили отчет №5-СИ „Затраты, расходы и инвестиции предприятий”, а некоторые из них не были включены в исследование, проводимое в соответствии с Приказом Национального Бюро Статистики №127 от 21 декабря 2010 года.

Мониторинг финансово-экономической деятельности государственных предприятий и коммерческих обществ был произведен согласно данным квартального отчета «Квартальное статистическое исследование №5-СИ „Затраты, расходы и инвестиции предприятий”, представленных Национальным Бюро Статистики и информации Главной Государственной Налоговой Инспекцией.

1. Финансовый мониторинг финансово-экономической деятельности государственных предприятий

По данным обобщенного отчета №5-СИ „Затраты, расходы и инвестиции предприятий”, доходы от продаж по всем видам деятельности, полученные государственными предприятиями за 9 месяцев 2012 года составляют 4420,3 млн. леев, увеличившись по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 8,2 млн. леев.

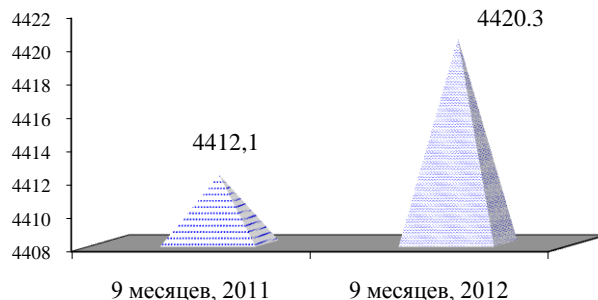


Рисунок 2.1. Эволюция доходов от продаж государственных предприятий за 9 месяцев 2011-2012 годов, млн. леев

В структуре доходов от продаж, доходы от оказания услуг составляют 80,0%, доходы от продаж готовой продукции – 11,3%, доходы от реализации товаров – 4,7%, доходы от аренды – 3,4% и доходы от выполненных работ по строительным подрядам – 0,6%.

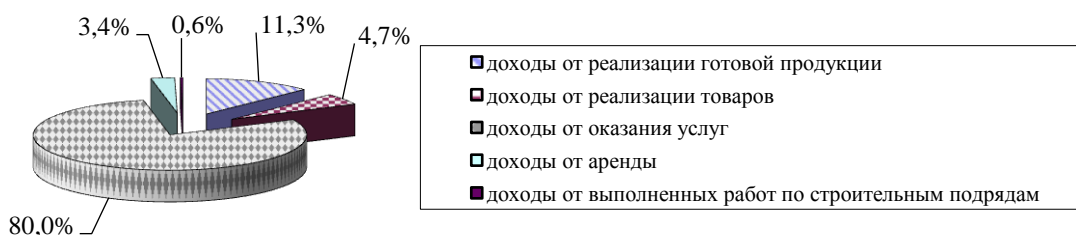


Рисунок 2.2. Структура доходов от продаж государственных предприятий за 9 месяцев 2012 года

Доходы от реализации товаров в розницу составляют 70,6 млн. леев или 33,6%, оптом – 139,4 млн. леев или 66,4% от общих доходов от реализации товаров.

Доходы от оказания услуг предприятиям составляют 2026,6 млн. леев или 57,3%, от оказания услуг населению – 1508,7 млн. леев или 42,7% от общих доходов от оказания услуг. Другие операционные доходы составляют 165,7 млн. леев.

Доходы от продаж у 73 государственных предприятий или 41,0% из общего числа предприятий, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, снизились на 231,1 млн. леев, из которых: 13 предприятий - из отрасли сельского хозяйства, 10 предприятий - из отрасли промышленности и энергетики и 9 предприятий - из отрасли культуры.

Снижение доходов от продаж государственных предприятий, по сравнению с соответствующим периодом прошлого года, повлекло за собой снижение поступлений в государственный бюджет налога на добавленную стоимость на 46,2 млн. леев, что представляет собой налоговый риск для национального публичного бюджета.

Государственные предприятия, зарегистрировавшие в отчетном периоде значительное уменьшение доходов от продаж

№	Государственные предприятия	9 мес. 2011	9 мес. 2012	Отклонение, (-)
1.	Г.П. „Fabrica de Sticlă din Chişinău”	151,8	116,1	35,7
2.	Г.П. „Calea Ferată din Moldova”	940,8	874,5	66,3
3.	Г.П. „Poşta Moldovei”	267,0	243,5	23,5
4.	Г.П. „Combinatul Poligrafic”	48,8	40,5	8,3
5.	Г.П. „Rezervcom”	13,2	8,2	5,0
6.	Г.П. „Nodul Hidroenergetic „Costeşti”	10,6	5,7	4,9
7.	Г.П. „Aeroportul Internaţional Mărculeşti”	56,0	51,3	4,7
8.	Г.П. „Protecţia Solurilor şi Îmbunătăţiri Funciare”	14,2	9,4	4,8
9.	Г.П. „Centrul de reproducere a păsărilor Anenii Noi”	6,0	1,4	4,6
10.	Г.П. „Editura „Universul”	24,1	19,6	4,5

11.	Г.П. Compania Aeriana „Air Moldova”	980,0	975,8	4,2
12.	Г.П. Centrul de tehnologii și mijloace tehnice de Securitate „Tehnosec”	5,3	1,1	4,2
13.	Г.П. pentru reparația utilajului energetic „Energoreparații”	11,7	7,6	4,1
14.	Г.П. „Servicii Paza”	110,7	106,6	4,1
15.	Г.П. „Detașamentul de Pază Paramilitară”	16,7	12,8	3,9
16.	Г.П. Firma Editorial-Poligrafică „Tipografia-Centrală”	26,8	23,1	3,7
17.	Г.П. Întreprinderea Editorial-Poligrafică „Știința”	21,3	18,2	3,1

Затраты и расходы от всех видов деятельности составили 4677,5 млн. леев. В структуре общих расходов преобладают затраты и расходы по оплате труда и расходы, связанные с отчислениями на обязательное государственное социальное страхование и взносы обязательного медицинского страхования - 1666,1 млн. леев (35,6%), а также материальные затраты – 1326,4 млн. леев (28,3%). Затраты и расходы на услуги, оказанные сторонними лицами составляют 789,0 млн. леев (16,9%), износ долгосрочных активов – 458,1 млн. леев (9,8%), другие затраты и расходы – 437,9 млн. леев (9,4%).

Покупная стоимость проданных товаров составила 155,8 млн. леев.

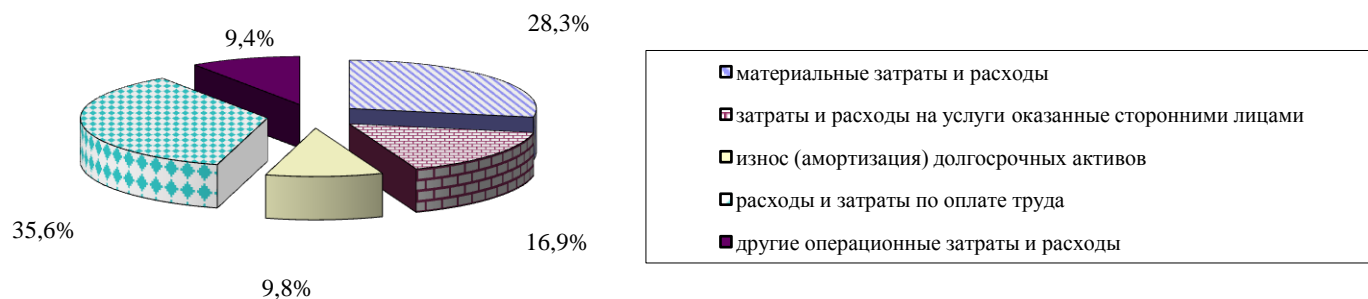


Рисунок 2.3. Структура затрат и расходов государственных предприятий за 9 месяцев 2012 года

В составе материальных затрат и расходов стоимость сырья, материалов, покупных полуфабрикатов, комплектующих изделий и запасных частей составили 37,4%, топлива – 45,6%. В составе затрат и расходов на услуги, оказанные сторонними лицами, транспортные услуги составили 2,7%, услуги связи – 2,5% и услуги по переработке давальческого сырья – 1,4 %.

Затраты и расходы, относящиеся к сельскохозяйственной деятельности, составили 72,2 млн. леев или 1,5% от общего объема затрат и расходов. В структуре затрат и расходов относящихся к сельскохозяйственной деятельности, затраты и расходы по выращиванию растениеводческой продукции составили 39,3% или 28,4 млн. леев, продукции животноводства – 31,8% или 23,0 млн. леев и по оказанию услуг в сельском хозяйстве – 28,9% или 20,8 млн. леев.

По состоянию на 30 сентября 2012 года, товарно-материальные запасы государственных предприятий составили 1112,7 млн. леев и по сравнению с отчетным периодом прошлого года снизились на 74,0 млн. леев.

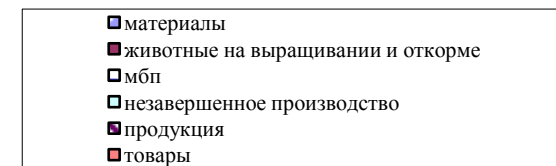
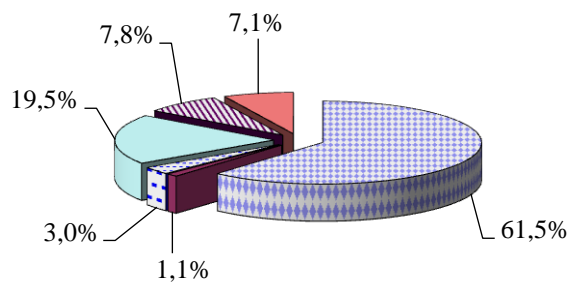


Рисунок 2.4. Структура товарно-материальных запасов государственных предприятий, на 01.01.2012

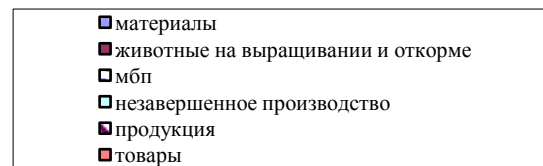
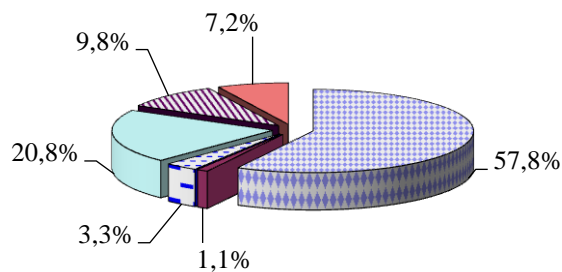


Рисунок 2.5. Структура товарно-материальных запасов государственных предприятий, на 30.09.2012

За отчетный период снизились материальные запасы на 87,6 млн. леев или 12,0%; товарные запасы – на 4,4 млн. леев или 5,3%; стоимость животных на выращивании и откорме на 0,7 млн. леев или на 5,6% и, соответственно, составили 642,6 млн. леев, 79,9 млн. леев и 12,5 млн. леев. Запасы продукции увеличились на 16,1 млн. леев или 17,4%; запасы малоценных и быстроизнашивающихся предметов – на 2,2 млн. леев или на 6,4%; запасы незавершенного производства – на 0,4 млн. леев или 0,2% и, соответственно, составили 109,0 млн. леев, 37,1 млн. леев и 231,6 млн. леев.

Следует отметить, что Финансовой Инспекцией было осуществлено финансовое инспектирование финансово-экономической деятельности 66 государственных предприятий, в том числе: 28 общих финансовых инспектирований и 38 тематических финансовых инспектирований.

В результате проведенных финансовых инспектирований были обнаружены некоторые недостатки и нарушения действующего законодательства в области финансов и бухгалтерского учета.

Государственные предприятия должны были рассмотреть результаты финансовых инспектирований на заседаниях административных советов с последующим информированием, в письменной форме, Финансовой Инспекции о принятых мерах по устранению допущенных нарушений, согласно срокам, установленным в предписаниях соответствующих актов инспектирований, с приложением подтверждающих документов.

II. Финансовый мониторинг финансово-экономической деятельности коммерческих обществ с полностью или преимущественным государственным капиталом

В результате проведенного финансово-экономического анализа коммерческих обществ с полностью или преимущественно государственным капиталом (в дальнейшем акционерные общества), согласно отчета №5-СІ „Затраты, расходы и инвестиции предприятий” установлено, что экономическими агентами за 9 месяцев 2012 года были получены доходы от продаж в сумме 7453,8 млн. леев, которые выросли на 284,5 млн. леев или 4,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

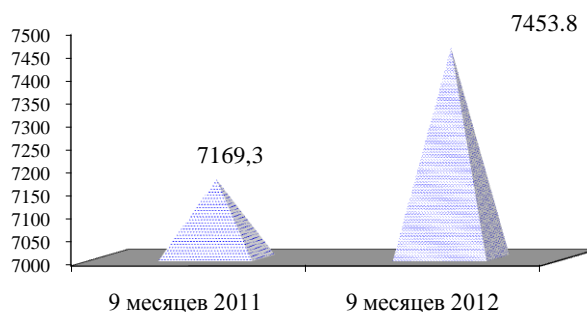


Рисунок 3.1. Эволюция доходов от продаж акционерных обществ за 9 месяцев 2011-2012 годов, млн. руб

Преобладающая доля в структуре оборота предприятий составляют доходы от продаж готовой продукции – 46,9%. Доходы от оказания услуг составляют 27,0%, доходы от продажи товаров – 23,5%, доходы от выполненных работ по строительным подрядам – 2,0% и доходы от аренды составляют 0,6% от общей суммы доходов от продаж экономических агентов.

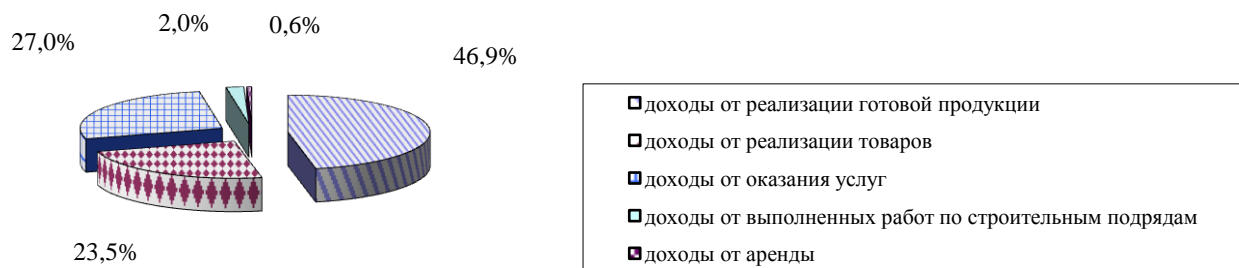


Рисунок 3.2. Структура оборота акционерных обществ по видам за 9 месяцев 2012 года

Вместе с тем из общего дохода от оказания услуг, 58,1% составляют доходы от оказания услуг предприятиям и 41,9% от оказания услуг населению. Доходы от реализации товаров в розницу составляют 436,1 млн. руб (24,9%), оптом - 1316,8 млн. руб (75,1%) от общего дохода от продажи товаров.

В анализируемом периоде, экономические агенты зарегистрировали другие операционные доходы в сумме 86,2 млн. руб.

У 24 акционерных общества или 35,8% от общего числа обществ, наблюдалось уменьшение чистых продаж по сравнению с девятью месяцами предыдущего года на 296,2 млн. руб, из которых: 6 обществ - из отрасли промышленности и энергетики, 11 обществ - из отрасли транспорта, 4 общества - из отрасли сельского хозяйства.

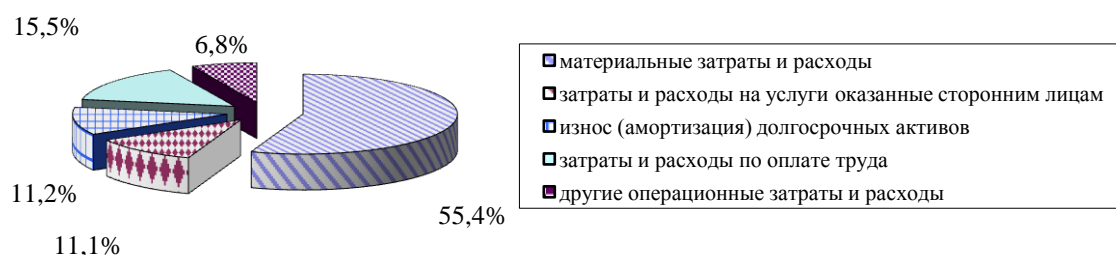
Сокращение доходов от продаж акционерных обществ по сравнению с соответствующим периодом прошлого года, повлекло за собой снижение поступлений в государственный бюджет налога на добавленную стоимость на 59,2 млн. руб.

**Акционерные общества, зарегистрировавшие в отчетном периоде
значительное уменьшение доходов от продаж**

млн. леев

№	Акционерные общества	9 мес. 2011	9 мес. 2012	снижение (/-)
1.	A.O. „CET-Nord”	299,6	158,9	140,7
2.	A.O. „Tutun-CTC”	408,6	312,8	95,8
3.	A.O. „Centrala Electrică de Termoficare nr. 1”	162,9	150,8	12,1
4.	A.O. pentru achiziționarea, prelucrarea și livrarea metalelor feroase și neferoase „Metalferos”	1044,6	1030,9	13,7
5.	A.O. „Farmaco”	35,9	27,7	8,2
6.	A.O. „Aeroport Catering”	43,2	35,4	7,8
7.	A.O. „Drumuri-Sîngerei”	10,1	5,8	4,3
8.	A.O. Combinatul de panificație din Chișinău „Franzeļuța”	415,5	413,3	2,2

Затраты и расходы акционерных обществ в анализируемом периоде, составили 6100,2 млн. леев, что на 274,1 млн. леев, или 4,7% больше, чем в аналогичном периоде прошлого года. В структуре общих затрат и расходов 55,4% составили материальные затраты и расходы, 15,5% - расходы по оплате труда (включительно отчисления на обязательное государственное социальное страхование и взносы обязательного медицинского страхования), 11,2% - износ (амортизация) долгосрочных активов, 11,1% - затраты и расходы на услуги, оказанные сторонними лицами и 6,8% - другие операционные затраты и расходы.



**Рисунок 3.3. Структура затрат и расходов акционерных обществ
за 9 месяцев 2012 года**

Покупная стоимость проданных товаров составила 1342,1 млн. леев.

В состав общих материальных затрат и расходов, стоимость сырья, материалов, покупных полуфабрикатов и запасных частей, используемых в операционной деятельности составляет 80,1%, топливо - 10,7% и т.д. В сумме затрат и расходов на услуги, оказанные сторонними лицами, транспортные услуги составляют 8,7%, услуги связи - 10,0%, а услуги по переработке давальческого сырья - 0,3 %.

По состоянию на 30 сентября 2012 года, согласно бухгалтерского учета акционерных обществ было зарегистрировано товаро-материальных запасов на сумму

1503,2 млн. леев, что на 39,5 млн. леев больше, чем на начало отчетного года. На это увеличение значительно повлиял рост запасов незавершенного производства на 27,7 млн. леев или на 6,3%, запасов товаров - на 25,5 млн. леев (21,5%) а также запасов материалов - на 5,3 млн. леев (0,9%).

Положительное влияние частично оказало снижение балансовой стоимости малоценных и быстроизнашивающихся предметов (мбп) на 1,9 млн. леев, или на 11,8%, а также остатков запасов готовой продукции на 17,2 млн. леев (5,4%).

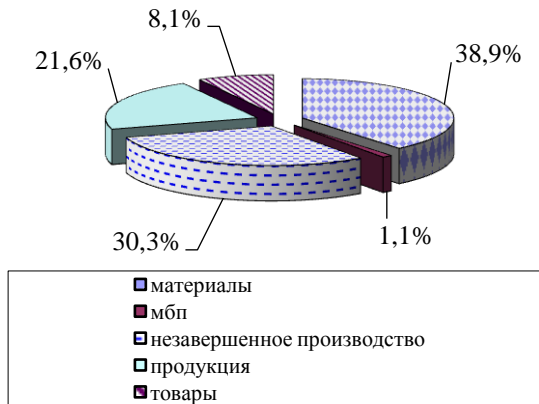


Рисунок 3.4. Структура товарно-материальных запасов акционерных обществ, на 01.01.2012

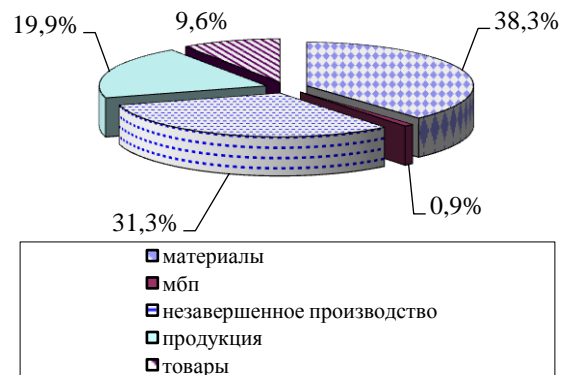


Рисунок 3.5. Структура товарно-материальных запасов акционерных обществ, на 30.09.2012

Следует отметить, что на 30 сентября 2012 года, 38,3% товарно-материальных запасов акционерных обществ состоят из материалов. А также, наибольший удельный вес занимают остатки запасов незавершенного производства - 31,3%. Наименьшая доля в структуре запасов принадлежит мбп - 0,9%.

Следует отметить, что Финансовой Инспекцией было осуществлено финансовое инспектирование финансово-экономической деятельности 39 акционерных обществ, в том числе: 18 общих финансовых инспектирований и 21 тематическое финансовое инспектирование.

В результате проведенных финансовых инспектирований были обнаружены некоторые недостатки и нарушения действующего законодательства в области финансов и бухгалтерского учета.

Акционерные общества должны рассмотреть на заседаниях советов результаты финансовых инспектирований, с последующим информированием в письменной форме Финансовой Инспекции о принятых мерах по устранению допущенных нарушений, согласно срокам, установленным в предписаниях соответствующих актов инспектирования, с приложением подтверждающих документов.

III. Взаимоотношения государственных предприятий и акционерных обществ с бюджетной системой

По состоянию на 30 сентября 2012, 2 государственных предприятия и 1 акционерное общество имеют долги перед Министерством финансов, по кредитам, рекредитированным из внешних и внутренних источников в размере 37,3 млн. леев и 23,1 млн. долларов США, в том числе: ГП. „Moldtranelectro” – 37,3 млн. леев и 2,6 млн. долларов США, Г.П. „Moldelectrica” – 19,9 млн. долларов США и А.О. „СЕТ-2” – 0,6

млн. долларов США. Также, Г.П. „Moldtranselectro” имеет задолженность по внешним кредитам, выданным под гарантию государства, в размере 0,86 млн. долларов США.

Таблица 4.1.

**Синтез долгов перед Министерством финансов,
за 9 месяцев 2012 года**

Долги	Сумма, млн. леев	Сумма, млн. долларов США
1. Внешние кредиты	0,0	23,1
2. Внутренние кредиты	37,3	0,0
2. Внешние государственные гарантии	0,0	0,86
ВСЕГО	37,3	23,96

Согласно данным Главной Государственной Налоговой Инспекции, по состоянию на 30 сентября 2012 года, долги государственных предприятий перед государственным бюджетом составили 50,0 млн. леев, перед бюджетами административно-территориальных единиц - 14,9 млн. леев, перед фондами обязательного медицинского страхования - 3,9 млн. леев и увеличились в течение отчетного периода на 14,8 млн. леев.

Обязательства государственных предприятий перед бюджетом государственного социального страхования, по данным Главной государственной налоговой инспекции, в течение отчетного периода увеличились на 7,6 млн. леев и составляют 83,8 млн. леев, которые включают в себя обязательства, срок уплаты которых еще не наступил.

Таблица 4.2

**Свод финансовых обязательств государственных предприятий
перед национальным публичным бюджетом за 9 месяцев 2012 года**

Компоненты бюджетной системы:	В том числе:			Всего бюджет
	основные платежи	пеня	штрафные санкции	
Государственный бюджет	32,5	13,5	4,0	50,0
Бюджеты административно-территориальных единиц	10,5	4,4	0,0	14,9
Бюджет государственного социального страхования	66,6	17,1	0,1	83,8
Фонды обязательного медицинского страхования	1,6	1,9	0,4	3,9
Всего:	111,2	36,9	4,5	152,6

млн. леев

За 9 месяцев 2012 года, в национальный публичный бюджет были перечислены налоги и сборы в размере 943,8 млн. леев, что на 171,8 млн. леев меньше, чем за соответствующий период прошлого года, в том числе:

- государственный бюджет – 299,6 млн. леев;

- бюджеты административно-территориальных единиц – 166,6 млн. леев;
- бюджет государственного социального страхования – 378,5 млн. леев;
- фонды обязательного медицинского страхования – 99,1 млн. леев.

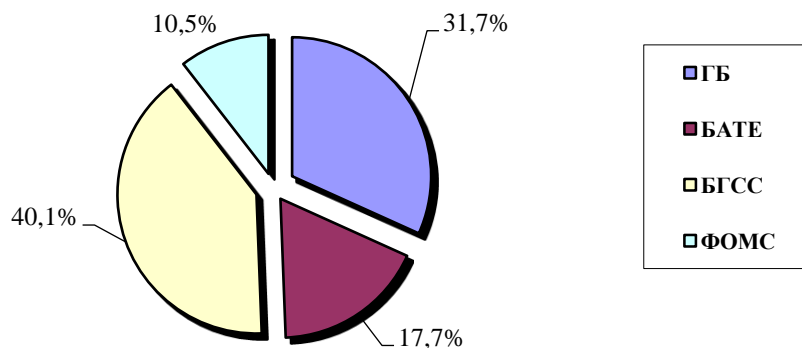


Рисунок 4.1. Структура поступлений налогов и сборов в национальный публичный бюджет от государственных предприятий за 9 месяцев 2012 года

За 9 месяцев 2012 года, в соответствии с действующим законодательством, государственные предприятия получили налоговые льготы по уплате налогов и сборов. Так, в соответствии со ст. 103 (освобождение от уплаты НДС) Налогового кодекса, сумма освобожденных поставок составила 557,2 млн. лей.

Налоговые льготы и освобождения, полученные государственными предприятиями, по некоторым видам налогов и платежей составили 34,1 млн. лей, в том числе:

- 32,5 млн. лей и соответственно 0,6 млн. лей по земельному налогу и по налогу на недвижимость, в соответствии с положениями ст.ст. 283, 284 Налогового кодекса и Закона о введении в действие раздела VI Налогового кодекса № 1056-XIV от 16 июня 2000 г.;

- 0,8 млн. леев и 0,2 млн. лей – сбор за воду и сбор за добычу полезных ископаемых, в соответствии с положениями ст.ст. 306 и 319 Налогового кодекса и Закона о введении в действие раздела VIII а) Налогового кодекса № 68 -XVI от 5 мая 2005.

Общая сумма финансирования из национального публичного бюджета, государственных предприятий с основным видом деятельности в области исследований и развития, образования, здравоохранения и социальной защиты, очистки сточных вод, санитарии и аналогичных мероприятий, развлекательных мероприятий, культуры и спорта составила 78,8 млн. леев, в том числе:

- отрасли сельского хозяйства - 4,2 млн. леев;
- отрасли транспорта - 1,7 млн. леев;
- отрасли культуры – 58,6 млн. леев;
- отрасли лесного хозяйства – 0,8 млн. леев;
- отрасли водного хозяйства – 6,5 млн. леев;
- отрасли строительства – 1,4 млн. леев;
- отрасли по защите окружающей среды – 2,1 млн. леев;
- отрасли метрологии и стандартизации – 3,5 млн. леев.

Относительно акционерных обществ, следует отметить, что у этих экономических агентов, по состоянию на 30 сентября 2012 года, согласно данным Главной налоговой инспекции, была зарегистрирована задолженность перед национальным публичным бюджетом по налогам и сборам в сумме 49,2 млн. леев.

Таблица 4.3

**Свод финансовых обязательств акционерных обществ
перед национальным публичным бюджетом за 9 месяцев 2012 года**

Компоненты бюджетной системы:	В том числе:			Всего бюджет
	основные платежи	Пени	штрафные санкции	
Государственный бюджет	8,9	1,1	1,2	11,2
Бюджеты административно-территориальных единиц	3,6	0,8	0,0	4,4
Бюджет государственного социального страхования	30,5	2,5	0,0	33,0
Фонды обязательного медицинского страхования	0,3	0,3	0,0	0,6
Всего:	43,3	4,7	1,2	49,2

Из таб. 4.3 следует, что долги акционерных обществ по налогам и сборам перед национальным публичным бюджетом составили 49,2 млн. леев, их которых: основные платежи – 43,3 млн. леев, пени – 4,7 млн. леев и штрафные санкции – 1,2 млн. леев. Обязательства акционерных обществ перед бюджетом государственного социального страхования, согласно данным Главной государственной налоговой инспекции, составили 0,6 млн. леев, которые включают в себя обязательства, срок уплаты которых еще не наступил.

Вместе с тем, в соответствии с данными Главной государственной налоговой инспекции, акционерными обществами за отчетный период, были перечислены в национальный публичный бюджет налоги и сборы в размере 1040,7 млн. леев, в том числе:

- государственный бюджет – 603,5 млн. леев;
- бюджеты административно-территориальных единиц – 140,5 млн. леев;
- бюджет социального страхования – 235,5 млн. леев;
- фонды обязательного медицинского страхования – 61,2 млн. леев.

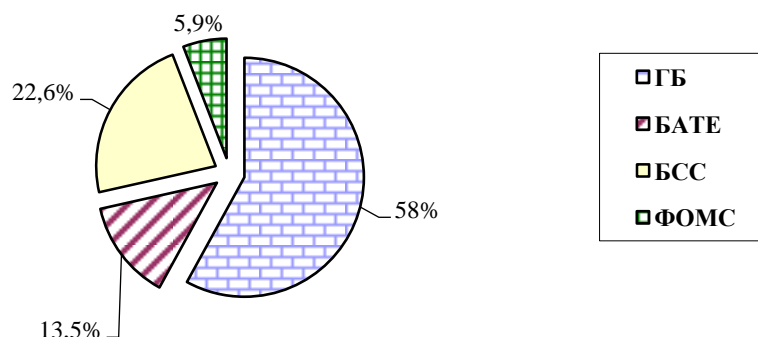


Рисунок 4.2. Структура поступлений налогов и сборов в национальный публичный бюджет от акционерных обществ за 9 месяцев 2012 года

Согласно ст.103 Налогового кодекса, акционерные общества получили освобождения и налоговые льготы по уплате налога на добавленную стоимость. Так, сумма поставок, освобожденных от уплаты налога на добавленную стоимость за 9 месяцев 2012 года, составила 498,7 млн. леев.

Согласно действующему законодательству, акционерные общества получили налоговые льготы по некоторым видам налогов. Так, сумма освобождений и налоговых льгот, предоставленных акционерным обществам по основным видам налогов составили 0,62 млн. леев, из которых:

- 0,3 млн. леев по земельному налогу и 0,3 млн. леев по налогу на недвижимость, в соответствии с положениями ст. 283, 284 Налогового кодекса и Закона о введении в действие раздела VI Налогового кодекса № 1056-XIV от 16 июня 2000 г;

-0,02 млн. леев – сбор за воду, в соответствии с положениями ст. 306 Налогового кодекса и Закона о введении в действие раздела VIII Налогового кодекса № 68 -XVI от 5 мая 2005.

Согласно ст. 180 Налогового кодекса, утвержденного Законом № 1163-XIII от 24 апреля 1997, экономические агенты в течение 9 месяцев 2012 года пользовались правом продления и замораживания платежей в национальный публичный бюджет. Для улучшения финансово-экономической ситуации, в течение периода подверженному мониторингу, у 5 государственных предприятий и 5 акционерных обществ был изменён срок погашения налоговых обязательств, путем отсрочки и рассрочки погашения налогового обязательства на основании договоров, заключенных между налоговыми органами и налогоплательщиками, и утвержденными Главной государственной налоговой инспекцией.

В течение отчетного периода, государственным предприятиям был изменен срок погашения налогового обязательства, согласно заключенным договорам в сумме 1885,2 тыс. леев, которые должны были быть погашены в течение 2012 года в размере 1846,1 тыс. леев, и в 2013 году – 39,1 тыс. леев. Сумма отсроченных и рассроченных платежей в течение 9 месяцев 2012 г. была погашена в размере 50,1 тыс. леев.

У акционерных обществ был изменен срок погашения налогового обязательства, согласно заключенным договорам в сумме 3128,8 тыс. леев, которая должна была быть погашена в течение 2012 года в размере 2697,1 тыс. леев, и в 2013 году – 431,7 тыс. леев. Сумма отсроченных и рассроченных платежей в течение отчетного периода была погашена в размере 1642,5 тыс. леев.

По состоянию на 30 сентября 2012 года, 3 государственных предприятия и 4 акционерных общества получили рассрочку платежей в бюджет. Сумма рассроченных платежей Г.П. „Aeroportul Internațional Mărculești” составила 1345,5 тыс. леев, Г.П. „Cantina Cancelariei de Stat” – 26,3 тыс. леев, Г.П. Silvo-Cinegetică „Ialoveni” – 104,4 тыс. леев, А.О. „Drumuri Cahul” –261,6 тыс. леев, А.О. „Drumuri-Chișinău” – 345,3 тыс. леев, А.О. „Drumuri – Bălți” – 360,0 тыс. леев, А.О. „Drumuri-Ialoveni” – 224,1 тыс. леев.

IV. Оборот государственной собственности

В течение 9 месяцев 2012 года, на рынке ценных бумаг были проведены транзакции с государственными ценными бумагами. Так, на аукционе с «молотка» на Фондовой бирже была продана государственная собственность 3 акционерных обществ с преимущественной государственной долей (А.О. Uniunea librărilor „Unlib”, А.О. „Vărsătorul-Nord”, А.О. „Viorica-Cosmetic”) на сумму 51,1 млн. леев и 3 акционерных обществ с долей государства менее чем 50% (А.О. Uzina mecanică „Artmet”, А.О. „Fabrica de vinuri Sărătenii Vechi” și А.О. „Fabrica de conserve Coșnița”) на сумму 9,5 млн. леев.

Посредством инвестиционного конкурса было продано 7 акционерных обществ с преимущественной государственной долей (А.О. „Presudor” на сумму 17,0 млн. леев и сумма инвестиций, которая должна быть осуществлена в течение 3 лет – 18,2 млн. леев, А.О. „MaPasAuto” по цене 2,6 млн. леев и сумма инвестиций – 13,0 млн. леев, А.О. „Reupies” по цене 2,57 млн. леев и сумма инвестиций – 7,3 млн. леев, А.О. „Uzina turnătorie Aralit” по цене 2,25 млн. леев и сумма инвестиций – 8,5 млн. леев, А.О. „Întreprinderea de producție a mărfurilor de larg consum „Radiator” по цене 2,11 млн. леев и сумма инвестиций – 7,35 млн. леев, А.О. „Dotarcom” по цене 2,1 млн. леев и сумма инвестиций 6,4 млн. леев и А.О. „Biroul specializat de construcție a tehnicii „Bicotra” по цене 1,65 млн. леев и сумма инвестиций – 4,0 млн. леев).

В соответствии с Постановлением Правительства № 638 от 29 августа 2012 „О реорганизации некоторых государственных предприятий”, было реорганизовано Государственное предприятие „Registrul Animalelor” функции учредителя, которого выполняют Агентством ветеринарной санитарии и безопасности продуктов животного происхождения, путем слияния (поглощения) Г.П. „Centrul Republican de Informație și Calcul pentru Colectarea și Prelucrarea Cerealelor” и Г.П. „Întreprinderea Științifico-Tehnologică „Agroindsistem”, функции учредителя которых выполняет Министерство сельского хозяйства и продовольственной промышленности.

Таким образом, название Г.П. „Registrul Animalelor” будет изменено в „Государственное предприятие „Centrul Informațional Agricol”.

Согласно Закона о государственном бюджете на 2012 год, № 282 от 27 декабря 2011 были предусмотрены доходы, которые должны были поступить в государственный бюджет от продажи и приватизации государственного имущества публичной сферы в размере 260,0 млн. леев.

За отчетный период, в государственный бюджет от приватизации и продажи государственных активов поступило 114,9 млн. леев, в том числе от продажи пакетов акций - в размере 91,0 млн. леев.

Вместе с тем, Законом о государственном бюджете на 2012 год № 282 от 27 декабря 2011 были предусмотрены доходы, которые должны были поступить в государственный бюджет в виде отчислений из годовой чистой прибыли государственных предприятий в сумме 55,0 млн. леев и дивидендов акционерных обществ с долевым участием государства, в размере 257,5 млн. леев, согласно результатам полученным в 2011 году.

Согласно данным Государственного Казначейства, в течение 9 месяцев 2012 года, в государственный бюджет поступили доходы в виде отчислений от прибыли государственных предприятий в размере 64,3 млн. леев и дивиденды акционерных

обществ с долевым участием государства, в размере 247,5 млн. леев, что составляет 116,9% и соответственно 96,1% согласно сумм, предусмотренных Приложением № 1 „Свод государственного бюджета по доходам, расходам, дефициту и источникам финансирования” к Закону о государственном бюджете на 2012 год.

Вячеслав Негруца

Министр