**Formularul nr. 2 PI - BUAT**

Aprobat prin Ordinul ministrului

finanţelor al RM nr. din

RAPORT PRIVIND ÎNCASAREA ŞI UTILIZAREA

MIJLOACELOR DIN GRANTURI EXTERNE, ÎMPRUMUTURI EXTERNE ŞI ALTE ÎNCASĂRI AFERENTE

PENTRU REALIZAREA PROIECTELOR FINANŢATE DIN SURSE EXTERNE

la situația din \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
| Periodicitatea: lunară, pînă la data de 3 a lunii următoarea perioadei de gestiune, trimestrial, anual | Codurile |
| Denumirea executorului secundar (proiectului)\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Executor primar \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Grupa principală \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Grupa \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Tipul instituţiei\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Codul donatorului\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Codul programului/codul subprogramului \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_  Unitatea de măsură \_\_\_\_\_\_mii lei\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| 372 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Denumirea | Nr. rînd | Cod | | | Aprobat  pe an | Plan precizat  pe an | Precizat pe perioada de gestiune | Executat pe perioada de gestiune | Venituri/  Cheltuieli efective | Datorii | | | |
| Venit / cheltuieli | | Obiect construcţii capitale | total | | inclusiv cu termen de achitare expirat | |
| Cap/art/  gr pr. | Par/  al/ gr | debitoare | creditoare | debitoare | creditoare |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| I. VENITURI, TOTAL | 10 |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| **Alte venituri din activitatea de întreprinzător şi din proprietate** |  | 121 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Dobînzi aferente soldurilor mijloacelor băneşti la conturile bancare ale proiectelor finanţate din surse externe |  | 121 | 16 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri între componentele bugetului** |  | 360 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| **Transferuri între componentele bugetului de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, fondurilor asigurării obligatorii de asistenţă medicală şi componentele bugetelor unităţilor administrativ-teritoriale** |  | 362 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetului de stat şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II |  | 362 | 33 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri între componentele bugetelor unităţilor administrativ-teritoriale de nivelul I si între componentele bugetelor unităţilor administrativ-teritoriale de nivelul II** |  | 363 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta de bază şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II |  | 363 | 42 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta mijloace speciale şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II |  | 363 | 43 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri între componentele bugetelor unităţilor administrativ-teritoriale de nivelul I** |  | 365 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta de bază şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I |  | 365 | 61 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta mijloace speciale şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I |  | 365 | 63 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta fonduri speciale şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I |  | 365 | 64 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri între componentele bugetelor unităţilor administrativ-teritoriale de nivelul II** |  | 366 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta de bază şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul II |  | 366 | 73 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta mijloace speciale şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul II |  | 366 | 76 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri între componentele bugetelor de nivelul I în cadrul unei unităţi administrativ-teritorial** |  | 367 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componenta de bază şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I în cadrul unei unităţi administrativ-teritoriale |  | 367 | 83 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri între componentele bugetelor de nivelul I, între unităţi administrativ-teritoriale** |  | 369 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Transferuri între componentele proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I, între unităţi administrativ-teritoriale |  | 369 | 51 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Granturi interne |  | 411 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Granturi interne pentru proiecte finanțate din surse externe |  | 411 | 02 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Granturi externe |  | 412 | 00 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
| Granturi pentru proiecte finanţate din surse externe |  | 412 | 02 |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. CHELTUIELI, TOTAL | 20 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri curente pentru implementarea proiectelor finanţate din surse externe** |  | 191 | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri capitale către bugetele de alt nivel şi între componentele bugetului** |  | 273 | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Transferuri capitale între componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetului de stat şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II |  | 273 | 33 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Transferuri capitale pentru implementarea proiectelor finanţate din surse externe** |  | 291 | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Contribuţia din granturi externe |  | 291 | 02 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Contribuţia din credite externe |  | 291 | 03 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Contribuții din alte mijloace |  | 291 | 04 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Transferul cotei părți din mijloacele grantului, primit de către aplicant, partenerului de peste hotare |  | 291 | 05 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Creditarea netă** |  | 611 | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Restituirea mijloacelor la buget |  | 611 | 06 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Excedent (+) / Deficit (-) (r.010-r.020) | 30 | 25/26 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Surse de finanţare | 40 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Diferenţa între cursul de schimb al surselor valutare |  | 27 | 15 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Împrumuturi acordate de organizaţii financiare internaţionale |  | 28 | 03 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Soldul la începutul perioadei de gestiune, total | 75 | 75 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Soldul la sfîrşitul perioadei de gestiune, total | 76 | 76 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Nota 1: coloniţa 10 „Venituri/Cheltuieli efective”, 11 şi 12 „Datorii debitoare / creditoare”, 13 și 14 „Datorii cu termen de achitare expirat” se completează la prezentarea rapoartelor trimestriale şi anuale.

Nota 2: în coloniţa 6 „Aprobat pe an” se reflectă alocaţiile anuale aprobate în conformitate cu prevederile legii bugetului pe anul de gestiune.

în coloniţa 7 „Plan precizat pe an” se reflectă planul precizat anual ţinînd cont de modificările ulterioare.

în coloniţa 8 „Precizat pe perioada de gestiune” se reflectă planul precizat p-u perioada de gestiune cu modificările şi completările ulterioare.

în coloniţa 9 „Executat pe perioada de gestiune” se reflectă veniturile /cheltuielile efectuate pe parcursul perioadei de gestiune a anului curent.

în coloniţa 10 „Venituri/Cheltuieli efective” se reflectă sumele de cheltuieli calculate pe perioada de gestiune.

în coloniţa 11, 12 „Datorii: debitoare / creditoare” se reflectă soldul datoriilor debitoare şi creditoare la sfîrşitul perioadei.

în coloniţa 13 și 14 „Datorii cu termen de achitare expirat” se reflectă soldul datoriilor debitoare şi creditoare cu termen de achitare expirat la sfîrşitul perioadei.

Perioada de gestiune reprezintă perioada cu începere de la 1 ianuarie a anului bugetar în curs pînă la ultima zi a lunii p-u care se raportează.

**Nota 3:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Indicatorul** | **Denumirea indicatorului** | **Se reflectă** | **Cont trezorerial** |
| 121.16 | Dobînzi aferente soldurilor mijloacelor băneşti la conturile bancare ale proiectelor finanţate din surse externe | încasările dobînzilor calculate la soldurile mijloacelor băneşti în conturile curente în bănci comerciale | **4631** |
| 362.33 | Transferuri între componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetului de stat şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II | transferurile capitale între componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetului de stat şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 363.42 | Transferuri între componentul de bază al bugetelor de nivelul II şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | transferurile capitale între componentul de bază al bugetelor de nivelul II şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 363.43 | Transferuri între componentul mijloace speciale ale bugetelor de nivelul II şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | transferurile capitale între componentul mijloace speciale ale bugetelor de nivelul II şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 365.61 | Transferuri între componentul de bază şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | transferurile capitale între componentul de bază şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 365.63 | Transferuri între componentul mijloace speciale şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | transferurile capitale între componentul mijloace speciale şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 365.64 | Transferuri între componenta fonduri speciale şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | transferurile capitale între componenta fonduri speciale şi componenta proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | 4631,  4632 |
| 366.73 | Transferuri între componentul de bază şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul II | transferurile capitale între componentul de bază şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul II pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 366.76 | Transferuri între componentul mijloace speciale şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul II | transferurile capitale între componentul mijloace speciale şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul II pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 367.83 | Transferuri între componentul de bază şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I | transferuri între componentul de bază şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I pentru cheltuieli capitale | 4631,  4632 |
| 369.51 | Transferuri între componentele proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I, între unităţi administrativ-teritoriale | transferuri între componentele proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I, între unităţi administrativ-teritoriale | 4631,  4632 |
| 411.00 | Granturi interne | sumele granturilor, sponsorizărilor (sponsorizările şi contribuţia populaţiei) pentru desfăşurarea activităţii în cadrul proiectelor finanţate din surse externe | 4631,  4632 |
| 412.02 | Granturi pentru proiecte finanţate din surse externe | sumele granturilor pentru proiecte finanţate din surse externe | 4631,  4632 |
| 20 | Cheltuieli | cheltuielile efectuate pentru desfăşurarea activităţii în cadrul proiectelor finanţate din surse externe conform Clasificaţiei economice a cheltuielilor bugetare | 2631,  2632 |
| 191.00 | Transferuri curente pentru implementarea proiectelor finanţate din surse externe | sumele transferate pentru implementarea proiectelor finanţate din surse externe | 2631,  2632 |
| 273.33 | Transferuri capitale între componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetului de stat şi componentul proiecte finanţate din surse externe ale bugetelor de nivelul I şi II | sumele transferate sub formă de cofinanţare la contul bancar al Unităţii de implementare a Proiectelor Investiţionale fiananţate din surse externe | 2631,  2632 |
| 291.02 | Contribuţia din granturi externe | sumele din contribuţia din granturi externe | 2631,  2632 |
| 291.03 | Contribuţia din credite externe | sumele din contribuţia din credite externe | 2631,  2632 |
| 291.04 | Contribuții din alte mijloace | sumele din contribuţia din alte mijloace | 2631,  2632 |
| 291.05 | Transferul cotei părți din mijloacele grantului, primit de către aplicant, partenerului de peste hotare | transferul cotei părți din mijloacele grantului, primit de către aplicant, partenerului de peste hotare | 2631,  2632 |
| 611.06 | Restituirea mijloacelor la buget | sumele din restituirea mijloacelor la buget | 2631,  2632 |
| 27.15 | Diferenţa între cursul de schimb al surselor valutare | credite recreditate din surse externe primite de către bugetul de nivelul II de la bugetul de stat | 5204 |
| credite recreditate din surse externe primite de către bugetul local de la bugetul de nivelul II | 5208 |
| credite recreditate din surse externe primite de către bugetul local de la bugetul de stat | 5210 |
| 28.03 | Împrumuturi acordate de organizaţii financiare internaţionale | sumele împrumuturilor acordate de organizaţii financiare internaţionale |  |
| 75 | Soldul la începutul perioadei de gestiune | soldul mijloacelor la începutul anului bugetar |  |
| 76 | Soldul la sfîrşitul perioadei de gestiune | soldul mijloacelor la finele perioadei de gestiune |  |

Conducător \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Contabil-şef \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ “ \_\_\_\_\_ ” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_