

Raport economico - financiar
pentru 6 luni a.2025 privind activitatea
IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”
Bugetul IMSP Centrul Medicilor de Familie Mun.Bălți

Pentru desfășurarea activității în IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”, în anul 2025 instituția a contractat mijloace bănești din Fondurile Asigurărilor Obligatorii de Asistență Medicală (FAOAM) - 73813,99 mii lei ce a asigurat cheltuielile necesare în I semestru a.2025 -71323,01 mii lei, conform:

Tabelul 1. Mijloace financiare *aprobate* pentru „Asistența Medicală Primară”, (mii lei)

	Plan anual	Plan 6 luni a.2025
Suma contractuală (per capita)	105 793,71	52 896,85
Suma pentru servicii paraclinice	26 598,29	13 299,15
Alte venituri (creanțe la 01.01.2025)	1 347,71	1 347,71
Sold la începutul anului	1 989,80	1 989,80
Total venituri	135 729,51	69 533,51
Cheltuieli planificate	131 802,56	67 590,18
Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	3 926,95	1 943,33

Pentru tipul de *Îngrijiri Medicale Comunitare și la Domiciliu* (IMD) au fost aprobate mijloace financiare din Fondurile Asigurărilor Obligatorii de Asistență Medicală, conform tabelelor 2, 3, 4.

Tabelul 2. Mijloace financiare aprobate pentru **IMD/vizite**,

(mii lei)

	Plan anual	Plan 6 luni a.2025
Suma contractuală	1271,0	635,5
Alte venituri (creanțe la CNAM 01.01.2025)	25,75	25,75
Sold la începutul anului	540,14	540,14
Total venituri	1836,89	1201,39
Cheltuieli planificate	1079,28	822,58
Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	757,61	378,81

Tabelul 3. Mijloace financiare aprobate pentru **Centrul Comunitar de Sănătate Mintală**

(mii lei)

	Plan anual	Plan 6 luni a.2025
Suma contractuală	3426,86	1713,43
Sold la începutul anului	276,87	276,87
Total venituri	3703,73	1990,30
Cheltuieli planificate	3366,05	1821,46
Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	337,68	168,84

Tabelul 4. Mijloace financiare aprobate pentru **Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor**,
(mii lei)

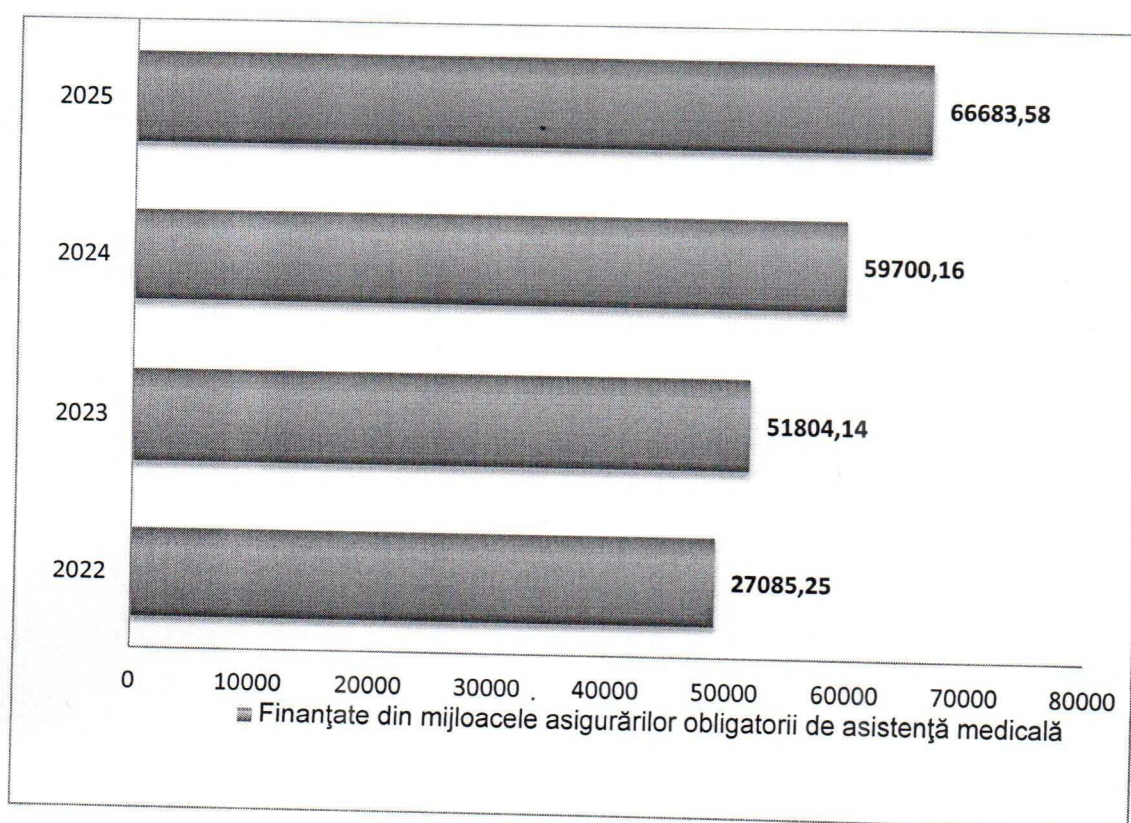
	Plan anual	Plan 6 luni a.2025
Suma contractuală	2051,25	1025,63
Alte venituri (creanțe la 01.01.2025)	16,60	16,60
Sold la începutul anului	46,56	46,56
Total venituri	2114,41	1088,79
Cheltuieli planificate	2114,41	1088,79
La sfârșitul perioadei de gestiune	0	0

Executarea totală (65 201,1 lei) a contractului cu CNAM (69 570,56 lei) în 6 luni a. 2025 constituie 93,7%, prezentată în tabelul 5.

Tabelul 5. Executarea (%) contractului cu CNAM în 6 luni a. 2025

	Contractat (mii lei)	Executat <i>cheltuieli de casă</i> (mii lei)	Executat %
Suma contractuală (AMP) (52896,85lei + 13299,15lei)	66196,00	61955,7	93,6
IMD/vizite (IMD)	635,5	614,5	96,7
Centrul Comunitar de Sănătate Mintală (IMD)	1713,43	1655,8	96,6
Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor (IMD)	1025,63	975,1	95
Total	69570,56	65201,1	93,7

**Figura nr 1. Dinamica veniturilor efective a
IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți” 6 luni a.2022– a.2025, din
FAOAM (mii lei):**



Analizînd figura nr.1 observăm, că în I sem. anului 2025 veniturile efective (66 683,58 mii lei) din FAOAM s-au majorat cu circa 11,7% (sau cu 6983,42 mii lei) față de perioada corespunzătoare a anului 2024 (59700,16 mii lei), cu circa 28,7% (sau cu 14879,44 mii lei) mai mult față de perioada corespunzătoare a anului 2023 (51804,14 mii lei). Majorarea veniturilor este cauzată de cheltuielile aferente majorărilor salariilor de funcție pentru personalul instituției, (temei: HG nr.837/2016 cu modificările ulterioare) pe parcursul ultimilor 4 ani și venituri din servicii medicale prestate cetățenilor străini (refugiați din Ucraina).

În anul 2025, în posesia instituției au intrat și alte venituri, prezentate în tabelul 6.

Tabelul 6. Acumularea altor venituri în 6 luni a. 2025 în comparație cu perioada corespunzătoare a anului 2024:

	6 luni a.2024	6 luni a.2025	Divieri +/-
Ajutor umanitar	37,2	140,2	+103
Medicamente centralizate /Ministerul Sănătății	354,2	390,5	+36,3
Alte surse	554,1	389,2	-164,9
Medicamente (Programa Națională de Imunizări), materiale, obiecte de mică valoare și scurtă durată			
Total	945,5	919,9	-25,6

Comparativ cu perioada anului precedent (2024), acumularea altor venituri ajutor umanitar; medicamente centralizate/Ministerul Sănătății; medicamente (Programa Națională de Imunizări), materiale, obiecte de mică valoare și scurtă durată, s-a micșorat în anul 2025 cu 25,6 mii lei sau cu 2,7 %.

Veniturile din prestarea serviciilor contra plată (1337,53 mii lei) s-au majorat în a. 2025 cu 548,13 mii lei (1337,53 mii lei - 789,40 mii lei) sau cu 69,4 %.

Veniturile din farmacie 780,59 mii lei (adaosul comercial la comercializarea medicamentelor) s-a micșorat în a.2025 cu 25,98 mii lei (806,57 mii lei -780,59 mii lei) sau cu 3,22%.

Venituri	6 luni a.2024	6 luni a.2025	Divieri +/-
Din prestarea serviciilor contra plată, <i>inclusiv:</i>	789,40	1337,53	548,13
<i>Centru de Sănătate nr.1</i>	154,88	174,22	19,34
<i>Centru de Sănătate nr.2</i>	63,81	60,00	-3,81
<i>Centru de Sănătate nr.3</i>	19,81	38,81	19,0
<i>Centru de Sănătate nr.4</i>	13,90	20,00	6,1
<i>Centru de Sănătate nr.5</i>	40,18	58,10	17,92
<i>Centru de Sănătate nr.6</i>	30,96	28,59	-2,37
<i>Centru Comunitar de Sănătate Mintală</i>	227,70	797,87	570,17
<i>Venituri, în bază de contract cu satele adiacente</i>	238,16	159,94	-78,22
Din adaosul comercial la comercializarea medicamentelor	806,57	780,59	-25,98

Tabelul 7. Îndeplinirea Devizului de venituri și cheltuieli din FAOAM „Asistența Medicală Primară” pentru 6 luni anul 2025 (mii lei) pe articole:

Indicii	AMP		
	Plan <i>precizat</i>	Venituri, cheltuieli de casă	% indeplinit
1	2	3	4
Sold la 01.01.2025	1989,80	1989,80	
Suma contractuală	66196,00	61955,71	93,6
Alte Venituri (creanțe la 01.01.2025)	1347,71	1347,71	100
VENITURI, total (inclusiv soldul la 01.01.2025)	69533,51	65293,22	93,9
CHELTUIELI, total	67590,18	57711,8	85,4
1.Cheltuieli de personal	60593,29	51061,41	84,3
a) Retribuirea muncii, inclusiv:	48865,56	41097,78	84,1
<i>- fondul de bază al salariului</i>	42909,60	36896,19	85,9
<i>- indicatorii de performanță</i>	5955,96	4201,59	70,5
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	11727,73	9963,63	85
2. Medicamente	1926,48	2165,54	112
3. Alte cheltuieli, total inclusiv:	5070,41	4484,83	88,5
Reparația curentă a mijloacelor fixe efectuată de terți	382,22	0	
Perfecționarea cadrelor	328,02	581,19	177,2
Produse petroliere	112,54	77,6	69
Gaze	65,70	91,6	139,4
Ulei (combustibil), alte	5,9	0,7	11,9
Energie electrică	671,10	635,8	94,7

Energie termică	938,47	1364,22	145,4
Apa și canalizarea, salubritatea	166,70	163,9	98,3
Procurarea mijloacelor fixe	30,30	30,3	100
Servicii medicale paraclinice, prestate de alți prestatori	870,49	202,3	23,2
Alte cheltuieli	1498,97	1363,0	90,9
Sold la 01.07.2025	1943,33	7581,43	

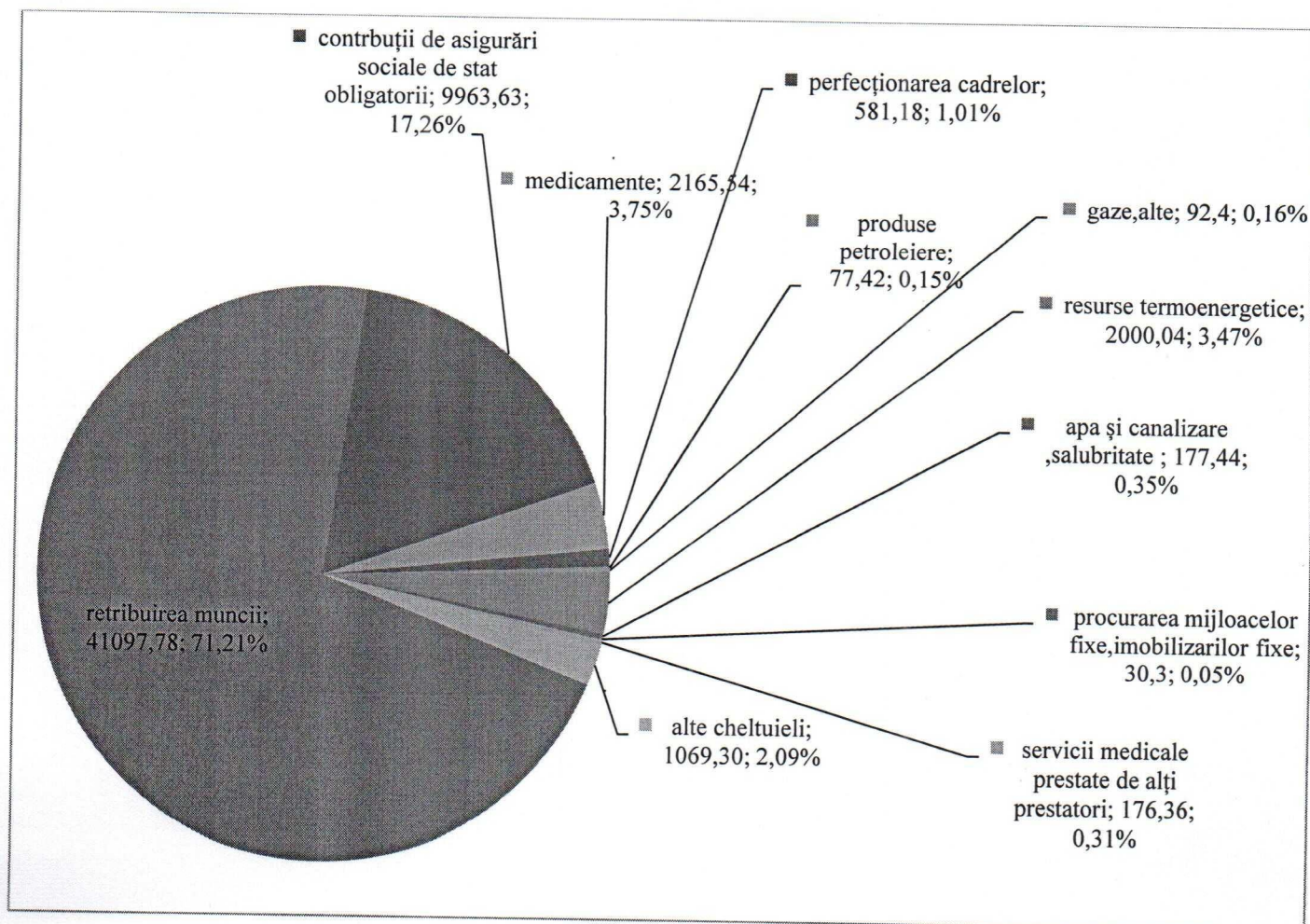
Soldul mijloacelor bănești la 30.06.2025 la **Asistența Medicală Primară**, constituie **7581,43 mii lei** (sold la 01.01.2025 – **1989,8 mii lei** + venit **63303,42 mii lei** – cheltuieli **57711,78 mii lei**) și va fi utilizat pentru achitarea datoriilor **creditoriale** – (total **8334,6 mii lei**), inclusiv 7581,43 mii lei:

- cheltuieli de personal -7521,53 mii lei (total 8248,7 mii lei); medicamente – 6,1 mii lei; energie electrică -1,5 mii lei; apa, canalizare, salubritate -27,0 mii lei; apă potabilă iodată -10,8 mii lei; alte servicii - 14,5 mii lei.

Datoria debitoare față de IMSP „CMF mun.Bălți”, constituie total 51,8 mii lei, inclusiv:

- medicamente - 14,1 mii lei, perfecționarea cadrelor - 1,0 mii lei; produse petroliere - 1,4 mii lei; energie electrică - 30,9 mii lei; alte servicii - 4,1 mii lei; servicii medicale paraclinice specificate în anexa nr.4 la Programul Uunic al AOAM - 0,3 mii lei.

Figura 2. Distribuția cheltuielilor de casă din mijloacele CNAM pentru AMP 6 luni a. 2025 (mii lei, %), în total cheltuieli



Devizul de venituri și cheltuieli din FAOAM „Centrul Comunitar de Sanatate Mintală” a fost îndeplinit la 97,6 %, conform datelor expuse în tabelul 8.

Tabelul 8. Îndeplinirea Devizului de venituri și cheltuieli din FAOAM pentru Centrul Comunitar de Sănătate Mintală în anul 2025, inclusiv pe articole (mii lei):

Indicii	CCSM		
	Plan APROBAT	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2025	276,87	276,87	
Suma contractuală	1713,42	1672,45	97,6
Alte venituri (creanțe la 01.01.24)		-16,59	
I. VENITURI, total (inclusiv soldul la 01.01.2025)	1990,29	1932,73	97,1
II. CHELTUIELI, total	1683,02	1265,04	75,16
1.Cheltuieli de personal	1360,77	1197,36	88
a) Retribuirea muncii, inclusiv:	1097,4	965,61	88
- fondul de bază al salariului	968,06	864,34	89,3
- indicatorii de performanță	129,34	102,27	79,1
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	263,4	231,74	88
2. Medicamente și dispozitive medicale	0,12	0,04	33,3
3. Alte cheltuieli, total	322,13	67,64	21
Perfecționarea cadrelor	9,95	18,04	181
Reparația curentă a mijloacelor fixe	150,0	0	0
Produse petroliere	2,9	0	0
Energie electrică	16,65	8,32	50,1
Energie termică	23,96	23,96	100
Apa și canalizarea, salubritatea	4,63	1,89	40,8
Alte cheltuieli	114,04	15,42	13,5
Sold la 01.07.2024	307,27	667,69	

Cheltuielile de casă din mijloacele CNAM a CCSM în perioada de raportare, constituie TOTAL **1265,04** lei, inclusiv:

- 1. Cheltuieli de personal - 1197,35 mii lei** sau 94,65 % din cheltuielile totale **1265,04 mii lei**.
- 2. Medicamente și dispozitive medicale – 0,04 mii lei** sau 0,01 % din cheltuielile totale **1265,04 mii lei**.
- 3. Alte cheltuieli - 67,64 mii lei** sau 5,34 % din cheltuielile totale **1265,04 mii lei**.

Datoriile creditoriale ale CCSM au constituit la 01.07.2025 – **213,04** mii lei, inclusiv:

- Cheltuieli de personal - 202,75 mii lei; alte cheltuieli – 10,2 mii lei.

Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2025 a bugetului Centrului Comunitar de Sănătate Mintală constituie **667,69 mii lei**.

Cheltuielile efective a fondului de salariu CCSM din mijloacele CNAM, IMD, constituie TOTAL **1129,12** mii lei, inclusiv:

- 1007,78 mii lei, fondul de bază al salariului;
- 121,34 mii lei, indicatori de performanță.

Pe parcursul perioadei de referință, Centrul Comunitar de Sănătate Mintală, a acumulat mijloace bănești din prestarea serviciilor contra plată în sumă de **797,87 mii lei** sau cu 570,17 mii lei mai mult ca în perioada de referință a I sem. a.2024 (**227,71 mii lei**).

Pentru retribuirea muncii salariaților CCSM au fost folosite și mijloace bănești acumulate în Centrele de Sănătate a IMSP „CMF mun.Bălți” în sumă de **305,72 mii lei**.

Astfel, colaboratorii CCSM au fost remunerați integral și în termen în sumă de **1434,84 mii lei** (cheltuieli efective), inclusiv:

- 1199,02 mii lei, fondul de bază al salariului;
- 148,83 mii lei, indicatori de performanță;
- 86,99 mii lei premii.

Devizul de venituri și cheltuieli din FAOAM „Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor” a fost îndeplinit la 95 %, conform datelor expuse în tabelul 9.

Tabelul 9. Îndeplinirea Devizului de venituri și cheltuieli din FAOAM pentru Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor în anul 2025, pe articole (mii lei):

Indicii	CSPT		
	Plan APROBAT	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2025	46,55	46,55	
Alte venituri (creanțe la 01.01.2025)	16,59	16,6	100
Suma contractuală	1025,62	975,08	95
I. VENITURI, total (inclusiv soldul la 01.01.2025)	1088,76	1038,23	95
II. CHELTUIELI, total	1088,76	1038,14	95
1.Cheltuieli de personal	1058,79	1005,69	95
a) Retribuirea muncii, inclusiv:	853,86	824,25	96
- fondul de bază al salariului	744,72	740,43	99
- indicatorii de performanță	109,14	83,81	77
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	204,93	181,44	88
2. Medicamente și dispozitive medicale	2,5	4,56	182
3. Alte cheltuieli, total	27,47	27,89	101
Energie electrică	10,07	5,0	50
Energie termică	14,7	14,7	100
Apa și canalizarea, salubritatea	0	0	0
Deplasări în interes de serviciu	0	0	0
Alte cheltuieli	2,7	8,1	300
Sold la 01.07.2025	0	0,09	

Cheltuielile de casă din mijloacele CNAM a CSPT în perioada de raportare, constituie **TOTAL 1038,14 lei**, inclusiv:

1. **Cheltuieli de personal - 1005,69 mii lei** sau 96,87 % din cheltuielile totale **1038,14 mii lei**.
2. **Medicamente și dispozitive medicale - 4,56 mii lei** sau 0,44 % din cheltuielile totale **1038,14 mii lei**.
3. **Alte cheltuieli - 27,89 mii lei** sau 2,69 % din cheltuielile totale **1038,14 mii lei**.

Datoriile creditoriale ale CSPT la 01.07.2025 au constituit – 141,79 mii lei, inclusiv:

- fondul de bază al salariului – 91,54 mii lei;
- indicatori de performanță – 9,5 mii lei;
- contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii – 40,63 mii lei;
- medicamente – 0,79 mii lei.

Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2025 a bugetului **Centrului de Sănătate Prietenos Tinerilor** constituie **0,09 mii lei** și va fi utilizat pentru acoperirea parțială a datoriilor creditoriale.

Cheltuielile efective a **fondului de salariu** CSPT din mijloacele CNAM IMD, constituie **TOTAL 802,77 mii lei**, inclusiv:

- 721,47 mii lei, fondul de bază al salariului;
- 81,3 mii lei, indicatori de performanță.

Devizul de venituri și cheltuieli din FAOAM „**Îngrijiri Medicale la Domiciliu (vizite)**” a fost îndeplinit la 96,7%, conform datelor expuse în tabelul 10.

Tabelul 10. Îndeplinirea Devizului de venituri și cheltuieli din FAOAM pentru Îngrijiri Medicale la Domiciliu (vizite) în anul 2025, pe articole, (mii lei)

Indicii	IMD		
	Plan APROBAT	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2025	540,14	540,14	
Suma contractuală	635,5	614,48	97
Alte venituri (creanțe la 01.01.2024)	25,75	25,75	100
I. VENITURI, total (inclusiv soldul la 01.01.2025)	1201,39	1180,37	98,2
II. CHELTUIELI, total	539,63	531,47	98
1. Cheltuieli de personal	472,81	475,46	101
a) Retribuirea muncii, inclusiv:	381,3	382,57	100,3
- fondul de bază al salariului	381,3	382,57	100,3
- indicatorii de performanță	0	0	0
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	91,51	92,9	101,5
2. Medicamente și dispozitive medicale	46,32	32	69,1

3. Alte cheltuieli, total	20,5	24,01	117,1
Alte cheltuieli (cheltuieli de transport)	20,5	24,01	117,1
Sold la 01.07.2024	661,76	648,9	

Cheltuielile de casă din mijloacele CNAM „Îngrijiri Medicale la Domiciliu (vizite)” în perioada de raportare, constituie TOTAL 531,47 lei, inclusiv:

1. Cheltuieli de personal - 475,46 mii lei sau 89 % din cheltuielile totale 531,47 mii lei.

2. Medicamente și dispozitive medicale - 32 mii lei sau 6 % din cheltuielile totale 531,47 mii lei.

3. Alte cheltuieli - 24,01 mii lei sau 4,5 % din cheltuielile totale 531,47 mii lei.

Pentru 6 luni anul 2025 au fost planificate **2808** vizite (contractate anual 5616). Vizite îndeplinite - **2922**. Numărul vizitelor s-a majorat în raport cu planul cu **114** vizite (2922-2808) sau cu 4% (2922/2808 x100%).

Asigurarea cu medicamente și consumabile medicale

Mijloacele financiare au fost suficiente pentru acoperirea necesităților de medicamente și consumabile medicale, astfel la tipul **Asistența Medicală Primară**, procurările au constituit – 2165,54 mii lei și cheltuielile efective au constituit 2494,5 mii lei, care au fost consumate și din stocurile medicamentelor la 01.01.2025 (2935,66 mii lei).

Executarea procurărilor (2165,54 mii lei) față de business-plan (1879,21 mii lei) a constituit 115,23%.

Stocul de medicamente și consumabile medicale la 01.07.2025 a constituit 2598,59 mii lei (inclusiv consumabile din perioada COVID-19).

Fortificarea bazei tehnico-materiale și efectuarea reparațiilor

Anual instituția ajustează baza tehnico-materială la noile cerințe de organizare și funcționare a subdiviziunilor. În semestru I anul 2025, instituția a achiziționat mijloace fixe în sumă de **30,30 mii lei** din sursele CNAM, după cum urmează:

Tabelul 11. Procurarea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe din sursele CNAM pentru 6 luni anul 2025

Denumirea mijlocului fix	Cantitatea, buc.	Suma, lei	Furnizorul	Decizia Consiliului Administrativ IMSP „CMF mun. Bălți”
Costum radioprotecție (fustă + vestă)	1	14300,00	„M-Inter-Farma” SRL Factura fiscală nr.EAW000240439 din 26.03.2025	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ
Șorț de radioprotecție	1	16000,00	„M-Inter-Farma” SRL Factura fiscală nr.EAW000240439 din 26.03.2025	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ
TOTAL:		30300,00		

Analiza Fondului de Salariu

Cheltuielile efective a salariului din toate sursele de venituri a IMSP CMF m. Bălți pe perioada raportată constituie total 44822,04 mii lei, inclusiv (conform tabelului 12).

**Tabelul 12. Cheltuielile efective privind retribuirea muncii
salariaților la situația 01.07.2024**

Retribuirea muncii	Asistența Medicală Primară, CNAM	CSPT, (IMD, CNAM)	IMD/ vizite, (IMD, CNAM)	CCSM		Servicii contra plată	Farmacie	TOTAL
				IMD, CNAM	Servicii contra plată			
Salariul de funcție lunare, sporuri, suplimente, alte plăți bănești.	39772,91	709,11	473,37	967,4	231,62	110,04	403,98	60108,88
Indicatori de performanță	5015,33	81,30	0	121,34	27,49	150,74	65,06	5461,26
Premii oficiale	3042,48	12,36	0	40,38	46,61	48,90	24,65	3215,38
Ajutor material						43,42		43,42
TOTAL cheltuieli salariale(efective)	47830,72	802,77	473,37	1129,12	305,72	353,10	493,69	51388,49
Venitul total a instituției	66683,58	1025,62	635,50	1713,43	497,87	539,67	780,59	71876,26
Ponderea (%) cheltuielilor salariale în venitul total a instituției	72%	78%	74%	65%	61 %	65 %	63 %	71 %

● Cheltuielile efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor din mijloacele instituției și ponderea (%) lor în venitul total, constituie:

- Asistența Medicală Primară – 47 830,72 mii lei sau 72% din venit 66 683,58 mii lei;
- CSPT (IMD,CNAM) – 802,77 mii lei sau 78 % din venit 1025,62 mii lei;
- Îngrijiri la domiciliu – 473,37 mii lei sau 74 % din venit 635,50 mii lei;
- CCSM (IMD,CNAM) – 1129,12 mii lei sau 65 % din venit 1713,43 mii lei;
- CCSM (mijloace speciale) – 305,72 mii lei sau 61 % din venit 497,87 mii lei;
- Servicii contra plată – 353,10 mii lei sau 65 % din venit 539,67 mii lei;
- Farmacie (adaos comercial) – 493,69 mii lei sau 63 % din venit 780,59 mii lei;

Tabelul 13. Dinamica salariului mediu achitat colaboratorilor (a.2024-a.2025) în raport cu 1,0 unitate ocupată

	Anul 2024	Anul 2025	Devieri (lei)	Devieri (%)
	Salariu mediu la 1,0 unitate ocupată (lei)	Salariu mediu la 1,0 unitate ocupată (lei)	2024/2025	2024/2025
TOTAL, inclusiv:	12803,01	14587,71	1784,7	14%
Medici	19675,30	22647,90	2972,6	15%
Personal medical mediu	11726,18	13280,10	1553,92	13%
Personal medical inferior	6801,50	7692,34	890,84	13%
Personal auxiliar	10942,74	12948,51	2005,77	18%

Comparativ cu I semestru anul 2024, salariul mediu achitat **tuturor colaboratorilor** în anul 2025 în raport cu 1,0 unitate ocupată s-a majorat cu 14% sau cu 1784,7 lei și constituie 14 587,71 lei față de 12 803,01 lei.

Majorarea salariului mediu a unui colaborator a fost efectuat integral în baza HG nr.837 din 06.07.2016 cu modificările ulterioare și prevederile contractului colectiv de muncă a IMSP „CMF mun.Bălți, completat de amendamente.

Director



Pavel Florea

Executor:

șefă serviciu în domeniul financiar - Stela Blîndu
contabilă - șefă adjunctă - Cristina Dubăsari