

R A P O R T U L
PRIVIND EXECUTAREA BUGETULUI MUNICIPIULUI CAHUL
ÎN ANUL 2020

Bugetul municipiului Cahul pentru anul 2020 a fost elaborat în baza Legii privind finanțele publice locale, a notelor metodologice privind elaborarea de către autoritățile publice locale a proiectelor de buget pentru anul 2020, a calculului efectuate reieșind din baza fiscală a municipiului Cahul, ținând cont și de propunerilor comisiei de specialitate. Bugetul municipiului Cahul pentru anul 2020 la partea de venituri a fost aprobat la suma totală de 122097,3, iar la partea de cheltuieli în mărime de 125897,5 mii lei, cu un sold bugetar negativ de 2800,2 mii lei, ce a fost acoperit din contul vânzării și privatizării patrimoniului public.

Partea de venituri a bugetului municipiului Cahul pe parcursul anului 2020 a fost aprobat la suma de 122097,3 mii lei, precizat la suma de 122315,1 mii lei și executată la suma de 116613,0 mii lei, la nivel de 96,82 %.

Structura executării bugetului municipiului Cahul pe sursele principale de venituri pe anul 2020 se prezintă în următorul tabel:

<i>Specificația</i>	<i>Plan precizat pe an 2020</i>		<i>Executat 2020</i>		<i>Devieri (+;-) mii lei</i>
	<i>suma, mii lei</i>	<i>ponderea, %</i>	<i>Suma, mii lei</i>	<i>Ponderea %</i>	
<i>Venituri, inclusiv:</i>	122315,1	100	116613,0	95,34	--5702,1
Impozite și taxe	53259,8	43,5	49650,0	93,22	+2004,6
Alte venituri	6450,4	5,3	5153,8	5,07	-640,5
Transferuri	62604,9	51,2	62326,2	99,55	-278,7
Surse de acoperire: venituri din realizarea clădirilor și terenurilor	3800,2	100	581,8	26,0	-3218,4
Total:	126115,3		116711,8		-8920,5

Pe parcursul anului 2020, bugetul municipiului Cahul, în baza Legii bugetului de Stat a fost corelat de două ori, prima pentru a corela bugetul în legătură cu 100,0 mii lei transferuri cu destinație capitală acordate la lucrări de reparație capitală a grădiniței nr.14 și a doua oară majorarea transferurilor cu destinație generală pentru compensarea veniturilor ratate în mărime de 2322,1 mii lei, în legătură cu situația pandemică. Menționăm faptul, că din această sumă 1832,1 mii lei pentru acoperirea veniturilor micșorate față de cele aprobate și 500,0 mii lei la completarea fondului de rezervă a primăriei municipiului Cahul. Tot pe parcursul anului 2020, în legătură cu scutiile acordate agenților economici de la plata unor taxe locale, care au avut activitatea suspendată a fost micșorat bugetul municipiului Cahul la partea de venituri cu suma de 382,2 mii lei, acestea fiind compensate micșorând bugetul la partea de cheltuieli pe domeniul cultură, activități culturale. Urmare a modificărilor introduse pe parcursul anului în bugetul municipal Cahul, planul precizat la venituri a fost majorat cu 217,8 mii lei. Dar este important de menționat, situația pandemică și regimul stării de urgență instituit în R.Moldova, au avut consecințe grave asupra încasărilor în buget, fiind direct influențate de sistarea activității unor agenți economici. Pe parcursul anului 2020 au beneficiat de scutiri agenții economici, care au practicat următoarele genuri de activitate: activități de piață, prestatorii de servicii de transport, servicii de comerț.

Analizând încasarea veniturilor observăm mai multe impozite și taxe, ce nu au fost încasate în mărimea scontată, care a fost înregistrat ca consecință a situației pandemice din țară.

În suma totală executarea veniturilor bugetului municipal Cahul pentru anul 2020 are o pondere de 95.34 % . Analiza detaliată a veniturilor se prezintă în următorul tabel:

<i>(mii lei)</i>						
Nr. d/o	Tipul impozitelor	Cod ECO	Plan precizat	Executat	Devieri (+;-)	Nivelul executat, %
1.	Impozitul pe venitul reținut din	111110	32165,5	32328,9	+163,4	100,5

Întocmit: T.Tricolici

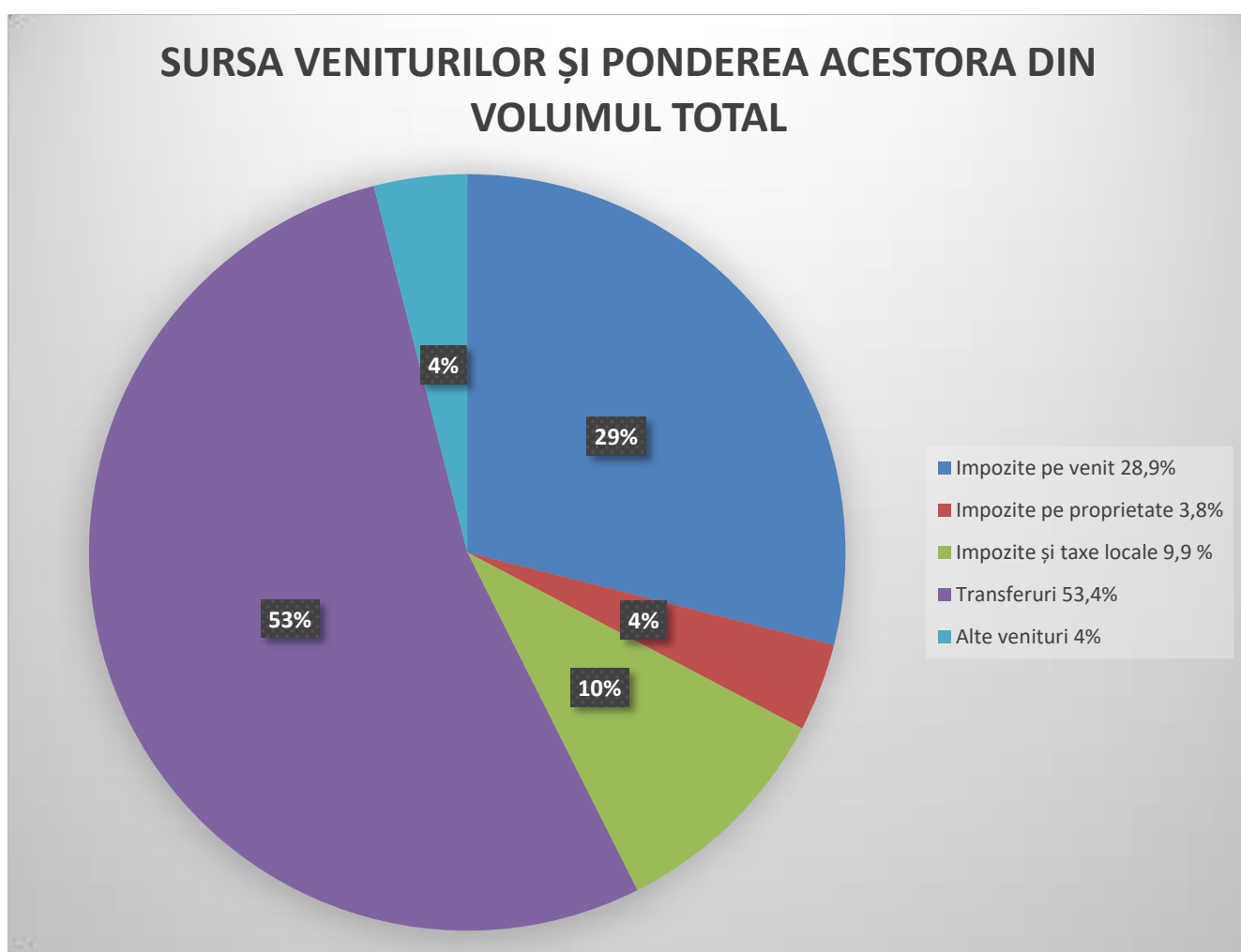
Coordonat: N.Dandiș

Vizat: A.Micinschi

	salariu					
2.	Impozitul pe venitul persoanelor fizice spre plata	111121	0,0	1057,5	+1057,5	
3.	Impozitul pe venitul persoanelor fizice ce desfășoară activități independente	111124	1860,0	57,0	-1803,0	3,06
4.	Impozitul pe venitul persoanelor fizice în domeniul transportului rutier de persoane în regim de taxi	111125	0,0	91,5	+91,5	
5.	Impozitul funciar al persoanelor juridice și fizice în calitate de întreprinzător	113161	132,0	23,0	-109,0	17,4
6.	Impozitul funciar al persoanelor fizice-cetățeni	113171	20,0	112,9	92,9	
7.	Impozitul pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice	113210	920,0	-248,5	+601,3	>200
8.	Impozitul pe bunuri imobiliare de la pers.fizice	113220	6,5	8,5	+2,0	-130,4
9.	Impozitul pe bunurile imobiliare achitat de catre personae juridice și fizice inreg in calit. de intreprinzator	113230	1810,0	1650,3	-159,7	91,2
10.	Impozitul pe bunurile imobiliare acitat de către PF	113240	3305,7	2834,5	-471,2	85,8
11.	Impozitul privat	113313	38,0	5,4	-32,6	14,1
12.	Taxa de piață	114411	360,9	456,8	+95,3	126,6
13.	Taxa pentru amenajarea teritoriului	114412	2950,4	2470,4	-480,0	83,7
14.	Taxa pentru dreptul de a presta servicii la transportarea pasagerilor	114413	161,4	234,4	+73,0	145,2
15.	Taxa de plasare a publicității	114414	3,5	3,8	+0,3	109,7
16.	Taxa pentru dispozitive publicitare	114415	600,0	489,0	-111,0	81,5
17.	Taxa pentru parcare auto	114416	28,0	22,5	-5,5	80,2
18.	Impozitul pentru unități comerciale	114418	6703,3	6905,3	+202,0	103,0
19.	Taxa pentru cazare	114421	160,0	110,8	-49,2	69,25
20.	Taxa balneara	114422	1344,1	175,5	-1168,6	13,1
21.	Taxa pentru aplicarea simbolicii locale	114423	5,0	4,1	-0,9	81,0
22.	Taxa pentru patenta de intreprinzator	114522	685,5	642,8	-42,7	93,8
23.	Arenda terenurilor cu alta destinație agricola incasata in bugetul local de nivelul I	141522	0,0	0,0	0,0	
24.	Arenda terenurilor cu alta destinație decât cea Agricola incasata in bugetul local de nivelul I	141533	627,8	685,3	+57,5	109,2
25.	Taxa de organizare a licitațiilor și loteriilor	142211		-0,2	-0,2	
26.	Plata pentru certificatele de urbanism	142215	20,0	15,4	-4,6	76,7
27.	Incasări de la prestarea serviciilor cu plata	142310	4286,3	2165,3	-2121,0	50,5
28.	Plata pentru locațiunea bunurilor patrimoniului public	142320	1446,3	1635,6	+189,3	113,1
29.	Amenzi și sancțiuni	143130	0,0	0,8	+3,4	

	contravenționale					
30.	Donații voluntare pentru cheltuieli curente din surse interne pentru instituțiile bugetare	144114	70,0	0,0	-70,0	99,4
31.	Impozit unic perceput de la rezidenții parcurilor pentru tehnologia informației	145161	0,0	2,9	+2,9	
32.	Total venituri curente	x	59710,2	54286,8	-5423,4	90,9
33.	Transferuri primite în cadrul bugetului	191	62604,9	62326,2	-278,7	99,6
34.	Transferuri capitale primite între bugetele locale de nivelul II	193	0,0	0,0		0,0
TOTAL venituri:			122315,1	116613,0	-5702,1	95,3

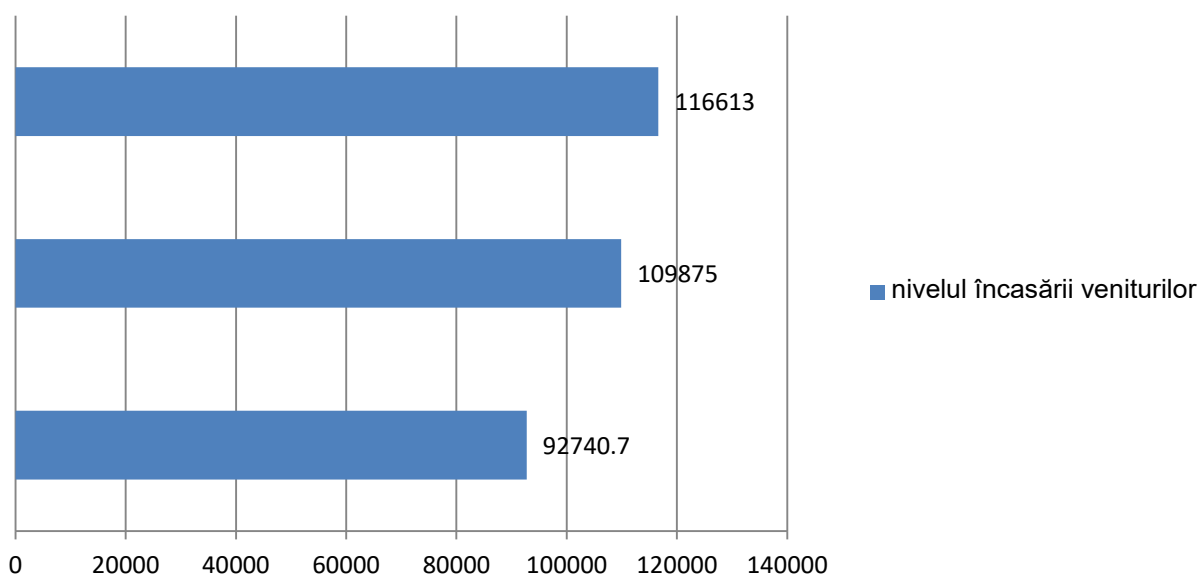
Încasarea veniturilor pe tipuri în bugetul anului 2020 și ponderea acestora din volumul total îl prezentăm în următoarea diagramă:



Costul zilei pentru alimentarea copiilor în instituțiile publice de educație timpurie au fost preconizate în mărime de 10,0 lei/zi – plata părintească și 12,0 lei/zi – din contul bugetului (cost total 22,0 lei/zi). Media zilnică a mărimii plății părintești a constituit 10,76 lei/zi.

Ținem să menționăm faptul, că în anul 2018 bugetul municipiului Cahul la partea de venituri a fost executat în mărime de 94534,8 mii lei, în anul 2019 în mărime de 100164,3 mii lei, dar în 2020 în mărime de 112513,3 mii lei.

Nivelul încasării veniturilor pe anii 2018-2020



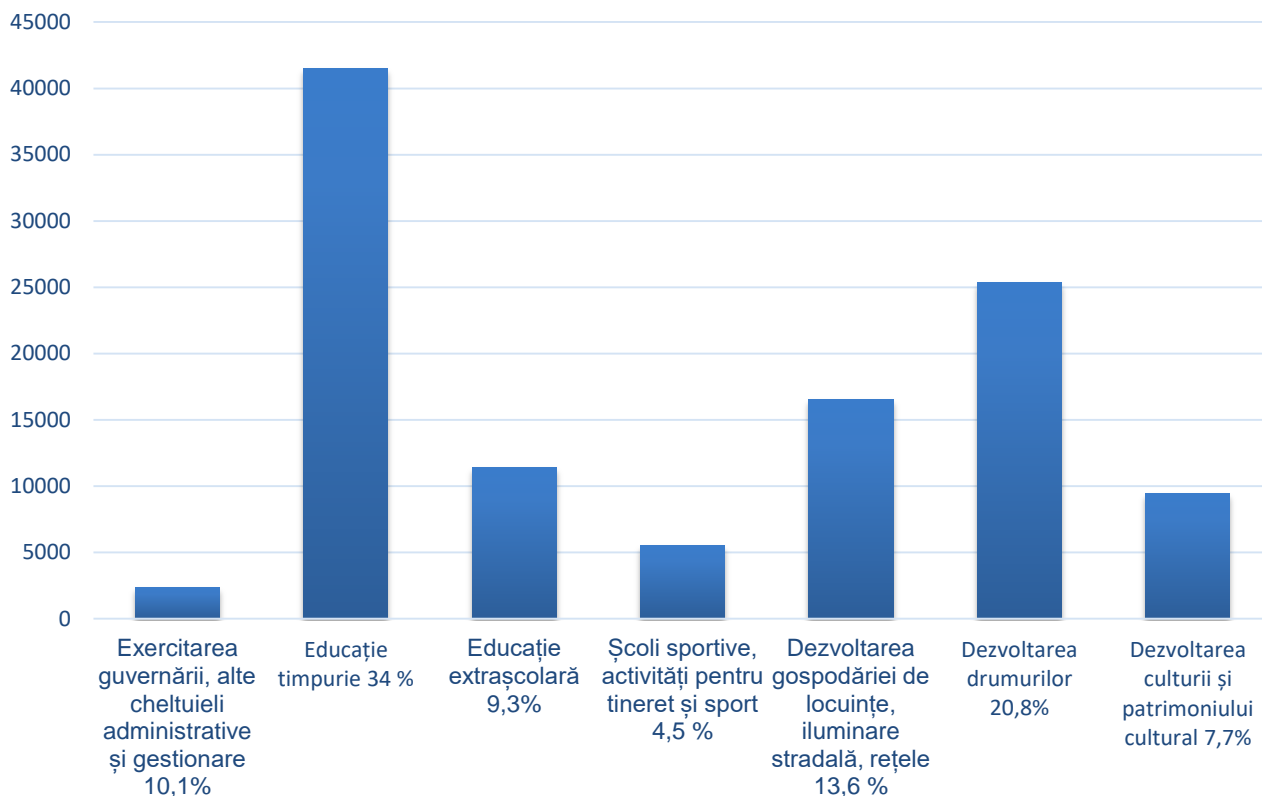
Partea de cheltuieli, inclusiv active nefinanciare a bugetului municipiului Cahul pentru anul 2020 a fost executată în suma de 122059,6 mii lei.

Partea de cheltuieli a fost posibil de precizat spre majorare din contul mijloacelor financiare disponibile și din contul majorării transferurilor (am văzut la partea de venituri), care respectiv au majorat și cheltuielile. Bugetul municipiului Cahul pe anul 2020 pe grupe de cheltuieli se prezintă în felul următor:

Grupa de cheltuieli (funcții)	Cheltuieli de casă anul 2020 (mii lei)	Ponderea din volumul total de cheltuieli (%)
Exercitarea guvernării, alte cheltuieli administrative și de gestionare (inclusiv transferuri între componente)	12350,6	10,1
Școli sportive, activități pentru tineret și sport	5526,2	4,5
Dezvoltarea drumurilor	25331,3	20,8
Dezvoltarea gospodăriei de locuințe, iluminare stradală rețele	16546,4	13,6
Educație timpurie	41502,3	34,0
Educație extrașcolară	11377,0	9,3
Dezvoltarea culturii și patrimoniul cultural	9425,8	7,7
Total:	122059,6	100

Analizând cheltuielile pe domeniile de activitate observăm că cea mai mare pondere din volumul total de cheltuieli reprezintă instituțiile de educație timpurie care constituie 34,0 la sută în suma fiind 41502,3 mii lei. Din volumul total de cheltuieli constau cheltuielile pentru dezvoltarea infrastructurii drumurilor constituie circa 20,8 %, fiind în suma de 25331,3 mii lei.

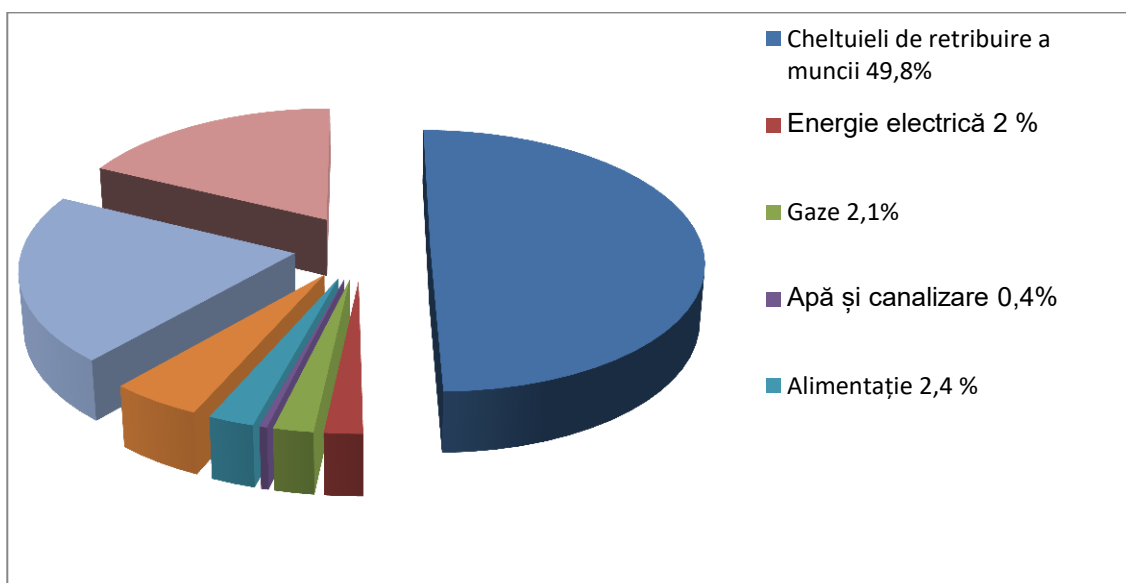
CHELTUIELI PE DOMENII



PONDERA CATEGORIILOR DE CHELTUIELI DIN VOLUMUL TOTAL

Cheltuieli de retribuire a muncii 49,8%	49,80%	60822,6
Energie electrică 2 %	2%	2306,6
Gaze 2,1%	2,10%	2584,8
Apă și canalizare 0,4%	0,40%	510,3
Alimentație 2,4 %	2%	2936,9
lucrări de reparație capitală 8,9 %	4,80%	5845,8
Reparația drumurilor 4,8%	20,80%	25331,3
Alte cheltuieli (inclusiv contribuții în realizarea proiectelor) 17,8%	17,80%	21721,6

Cheltuielile pe destinație și ponderea acestora din volumul total le prezentăm în următoarea diagramă:



Cele mai esențiale cheltuieli de casă recurente executate în perioada de referință conform clasificății economice sunt cheltuieli de personal, ce constituie 60822,6 mii lei (49,8 % din suma totală), cheltuieli pentru plata serviciilor (apă și canalizare, energie electrică, gaze) au însumat 5401,7 mii lei (4,5 %), reparația drumurilor au fost la suma de 25331,3 mii lei (20,8 %). Pentru cheltuieli ce țin de alimentația copiilor în instituțiile de învățământ a fost direcționate 2936,9 mii lei sau 2 la sută din totalul cheltuielilor executate. Menționăm faptul, că cheltuielile pentru alimentația copiilor au fost executate în cuantum de 69,6 % din planul precizat, datorită perioadei de activitate suspendate.

Pe parcursul anului 2020 au fost executate lucrări de reparație, inclusiv proiectări la următoarele instituții publice aflate în gestiunea Primăriei municipiului Cahul:

	Lucrări	Suma, lei
Creșa-grădiniță nr.1 „Ghiocel”	Servicii de proiectare a acoperișului, fațadei și servicii de expertizare	90617,73
Creșa-grădiniță nr.2 „Licurici”	Reparația sistemului de încălzire, reparația sălii sportive, elaborarea proiectului de execuție a lucrărilor de reparație a acoperișului și fațadei	597477,05
Creșa-grădiniță nr.4 „Zîmbetul”	Elaborarea proiectului de execuție pentru lucrări de reparație a acoperișului și fațadei, expertiza tehnică a clădirii	118968,10
Creșa-grădiniță nr.8 „Prichidel”	Confecționarea și montarea copertinelor, lucrări de reparație a pardoselii, servicii de proiectare și expertiză acoperișului, fațadei, rețelelor interioare	235143,07
Creșa-grădiniță nr.9 „Scufița Roșie”	Reparația sistemului de încălzire, servicii de proiectare a acoperișului și fațadei, servicii de supraveghere a lucrărilor	786927,28
Creșa-grădiniță nr.14 „Spicușor”	Lucrări de reparație a blocului alimentar, termoizolarea fațadei, servicii de supraveghere a lucrărilor	1297416,47
Clădirea fostei grădinițe nr.12	Expertiza tehnică	21000,00
Școala de arte „M.Cibotari”	Reparația acoperișului, lucrări interioare, tâmplărie, servicii de supraveghere a lucrărilor	2130223,62
Palatul de cultura „N.Botgros”	Lucrări de reparație	293656,56
Casa de cultură din s.Cotihană	Lucrări de reparație acoperiș, servicii de supraveghere lucrări	749427,10
Clădirea Primăriei	lucrări de reparație interioare, schimbare uși	252193,41
Bun imobil str.I.V. cel Cumplit (sediul Asociației Nevăzătorilor)	Lucrări de reconstrucție vitraj	60482,00

Notă: La grădinița nr.4 au fost executate lucrări de reparație a blocurilor sanitare de către FISM cu contribuția primăriei;

Lucrările la grădinița nr.14 și Școala de Arte „M.Cibotari” au fost executate cu suportul Ambasadei Japoniei în R.Moldova (unele lucrări urmează să fie finalizate în anul 2021)

Menționăm faptul, că din bugetul municipal pe parcursul anului 2020 au fost alocate mijloace financiare pentru susținerea și altor instituții publice din municipiul Cahul:

- Reparația acoperișului Liceul Teoretic „P.Rumeanțev” – 200,0 mii lei;
- Contribuția la lucrări de reparație a gardului Liceul Teoretic „M.Eminescu” – 119,8 mii lei;
- Reparația acoperiș la sala de sport Gimnaziul-grădiniță „S.Rahmaninov” – 280,0 mii lei;
- Construcția blocului sanitar la Școala de haltere – 122,7 mii lei.

Pe parcursul anului 2020 a fost procurat mobilier la mai multe instituții:

- Creșa-grădiniță nr.2 „Licurici” – 39630,0 lei;
- Grădinița nr.5 „Clopoțel” – 108210,0 lei;
- Creșa-grădiniță nr.8 „Prichidel” – 72040,0 lei;
- Creșa-grădiniță nr.9 „Scufița Roșie” – 49160,0 lei;
- Creșa-grădiniță nr.14 „Spicușor” – 152213,67 lei;
- Grădinița Cotihana ”Garofița” – 114520,0 mii lei.

Menționăm faptul, că Consiliul municipal Cahul a alocat 157,8 mii lei pentru procurarea mobilierului la Centrul Perinatal, Spitalul Raional Cahul.

Totodată, menționăm faptul, că pe parcursul anului 2020 au fost procurate echipamente pentru mai multe instituții din subordinea primăriei cum ar fi utilaj de bucătărie, echipamente de birotică, instrumente muzicale, instrumente gospodărești ș.a. total la suma de 1397119,00 lei.

În conformitate cu anexa nr.8 a deciziei Consiliului municipal Cahul nr.2/4 din 19.12.2019 „Cu privire la aprobarea bugetului municipal Cahul pentru anul 2020 în a doua lectură, stabilește proiectele prioritare ce urmau a fi realizate legate de infrastructura drumurilor, în anul 2020 s-au efectuat mai multe lucrări de infrastructură.

Lucrări de reparație capitală legate de infrastructura drumurilor au fost executate de facto la suma de 27170945,09 lei.

Utilizarea fondului de rezervă

Fondul de rezervă pentru anul 2020 a fost aprobat în mărime de 1000,0 mii lei, precizat din contul transferurilor cu destinație specială la suma de 1500,0 mii lei și utilizat în baza deciziilor Consiliului municipal Cahul în mărime de 1083364,00 lei după cum urmează:

- 36999,00 lei – înlăturarea consecințelor vântului puternic din 24.02.2020;
- 60000,00 lei – înlăturarea riscului de inundare a terenurilor agricole amplasate în sectorul drumului de centură (sector: șos.Șcheia - șos.Prieteniei);
- 424720,00 lei – procurarea unui aparat de ventilare artificială a plămînilor;
- 100000,00 lei – procurarea materialelor dezinfectante, echipamente de protecție;
- 100000,00 lei – pentru IMSP Centrul de Sănătate Cahul;
- 26000,00 lei – procurare produse alimentare necesare asigurării cu mese calde a personalului din instituțiile medicale;
- 24000,00 lei – pentru efectuarea testelor COVID-19;
- 42000,00 lei pentru alimentația angajaților Serviciului de Asistență Medicală Urgentă Cahul;
- 42000,00 lei – transportarea angajaților instituțiilor medicale pe perioada stării de urgență;
- 45000,00 lei – procurarea produselor alimentare pentru familii social-vulnerabile;
- 47645,00 lei – asigurarea transportării ajutorului umanitar;
- 50000,00 – ajutor pentru restabilirea Filarmonicii Naționale Serghei Lunchevici”.

În anul 2020 în baza deciziei Consiliului municipal Cahul în legătură cu starea de urgență instituită în R.Moldova și problemele financiare cauzate de aceasta în întreprinderile a cărui fondator este Consiliul municipal Cahul, au fost acordate împrumuturi SA „Apă Canal Cahul” – suma de 500,0 mii lei și ÎM GCL Cahul – suma de 300,0 mii lei cu scadență în acelaș an. Menționăm faptul, că pînă la 31.12.2020 împrumuturile au fost restituite la contul primăriei, conform condițiilor de creditare.

În cadrul procesului de bugetare participativă s-a implementat următoarele proiecte:

1) Proiectul „Spațiu deschis pentru copii și părinți la bibliotecă” – 100000,00 lei contribuția primăriei în executarea lucrărilor de reparație;

2) Proiectul „Canalizarea – sistem ecologic important pentru oraș (sector Valincea)” – 100000,00 lei executarea lucrărilor de construcție a sistemului de canalizare pe str.Strada Veche nr.123, 125, 127;

3) Proiectul „O minte sănătoasă, într-un corp sănătos” (grădinița nr.2) – 99960,00 lei lucrări de reparație 53828,00 lei și procurarea echipamentului sportiv 46132,00 lei;

4) Proiectul „Sănătatea începe din farfurie” (școala primară „Alexei Mateevici”) – 42567,00 lei; ustensile de bucătărie 22500,00 lei și echipamente de bucătărie 24800,00 lei

5) Proiectul „Tinerii în acțiune” (colegiul „Julia Hașdeu”) – 100000,00 lei, executarea lucrărilor de iluminare 75500,00 lei și procurarea echipament urban 24500,00 lei.

Soldul de mijloace

Soldul de mijloace bănești la 01.01.2020 constituia suma de 11040,3 mii lei, inclusiv 233,8 mii lei mijloace acumulate, 2956,0 mii lei mijloace din proiecte în derulare, 7850,5 mii lei mijloace bugetare, iar la 31.12.2020 soldul de mijloace bănești constituia suma 5624,4 mii lei, inclusiv mijloace acumulate 332,4 mii lei, proiecte în derulare 859,3 mii lei și mijloace bugetare 4432,4 mii lei.