

RAPORTUL DE ACTIVITATE
AL ÎNTRERINDERII MUNICIPALE GOSPODARIA COMUNAL-LOCATIVA CAHUL
ÎN ANUL 2015

Stimați consilieri,

Întreprinderea Municipală Gospodăria Comunal-Locativă Cahul la moment prestează următoarele servicii:

- Evacuarea deșeurilor menajere solide de pe platformele de colectare și din camerele de acumulare a deșeurilor blocurilor locative;
- Evacuarea deșeurilor menajere solide de la sectorul particular;
- Depozitarea și utilizarea deșeurilor menajere solide la depozitul de deșeuri;
- Deservirea sistemelor de alimentare cu apă, sistemelor de canalizare și evacuarea apelor uzate și pluviale din fondul locativ;
- Reparații curente și capitale a acoperișurilor, scărilor, ușilor în subsolurile blocurilor locative, sticluirea ferestrelor în scările blocurilor locative;
- Lucrări de salubritate în cartierele blocurilor locative;
- Exploatarea ,reparații curente a ascensoarelor blocurilor locative;
- Eliberarea diverselor certificate.

La ziua de azi întreprinderea ÎM GCL Cahul, gestionează 172 blocuri locative, 41 de ascensoare, statele de personal constituie 105 de unități, la moment sunt preocupați în câmpul muncii 92 de persoane, dintre care 34 femei, aparatul administrativ constituie 22 de persoane.

Colectarea deșeurilor menajere în oraș se efectuează prin intermediul 13 unități de transport:

Nr. d/o	Mijloc de transport	Destinația automobilului	Anul fabricării
1	UAZ 469	Destinație pentru acordarea asistentei tehnice de catre lăcătuși	1976
2	GAZ 52	Autospeciala destinata pentru evacuarea deșeurilor din camerele de acumulare blocurilor locative	1988
3	GAZ 53	Evacuarea deșeurilor sectorul particular	1987
4	GAZ 53	Evacuarea deșeurilor sectorul particular	1988
5	GAZ 53	Evacuarea lichidelor reziduale	1991
6	GAZ 3307	Evacuarea deșeurilor de la platformele de colectare	2003
7	GAZ 3309	Evacuarea deșeurilor de la platformele de colectare	2003
8	GAZ 3309	Evacuarea deșeurilor de la platformele de colectare	2006
9	ZIL 130	Cisterna pentru apa potabilă	1980
10	ZIL MMZ 4554	Evacuarea deșeurilor sectorul particular	1980
11	FordCargo1826	Evacuarea deșeurilor de la platformele de colectare	2011
12	AO 2126	Escavator buldozer	1980
13	DZ 110	Buldozer utilizarea deșeurilor la depozit	1974

Lucrările de evacuare a deșeurilor menajere solide de la sectorul particular, sectorul comunal și de la agenții economici se efectuează în baza contractelor.

Evoluția încheierii contractelor la evacuarea deșeurilor menajere solide pentru anii 2014-2015 este prezentată în tabelul nr.1:

Nr.		01.01. 2015	01.01.2016
1	Sectorul comunal	11980 pers.	13012 pers.
2	Sectorul particular	3202 pers.	3901 pers.
3	Agenții economici	597 contracte	696 contracte

Contul de profit și pierderi
Evoluția veniturilor pe activități:

Întreprinderea Municipală Gospodăria Comunal-Locativa Cahul obține următoarele categorii de venituri:

- Venituri din activități de evacuarea deșeurilor menajere solide;
- Venituri din sectorul comunal locativ;
- Alte venituri (arenda și altele).

Țin să menționez ca veniturile din activitatea evacuării deșeurilor și veniturile din sectorul comunal-locativ sunt două categorii de venituri reprezentând peste 95% din veniturile totale.

Cuantumul și structura veniturilor din exploatare sunt prezentate în următorul tabel:

Tabel 1: Cuantumul și structura veniturilor – IMGCL Cahul

Venituri		2014	
<i>Venituri populație salubritate</i>	MDL	2157737	2168539
<i>Venituri întreprinderii salubritate</i>	MDL	1503463	1599971
<i>Venituri servicii comunale</i>	MDL	1748926	1691498
<i>Venituri ascensoare</i>	MDL	384299	416040
<i>Venituri evacuarea deșeurilor</i>	MDL	99208	90176
<i>Venituri arenda</i>	MDL	133020	101529
<i>Alte venituri</i> <i>(parcare, certificate, taloane)</i>	MDL	451601	116583
Total venituri activitatea operațională	MDL	6478254	6184336
<i>Venituri din activitatea de investiții</i> <i>(iesirea activelor pe termen lung)</i>	MDL	8127	1072000
<i>Venituri din activitatea financiară</i> <i>(active intrate cu titlul gratuit)</i>	MDL		150000
Total venituri	MDL	6486381	7406336

Evoluția tarifelor pe activități și a indicelui de suportabilitate

Tarifele practicate de IM GCL Cahul sunt diferențiate pe categoriile de utilizatori. Astfel, tarife pentru serviciile de evacuarea deșeurilor menajerie solide se disting pentru următoarele categorii de beneficiari:

- *Locuitori la case;*
- *Locuitori la blocuri;*
- *Agenți economici - evacuare gunoi;*
- *Agenți economici - evacuare deșeuri.*

Tarifele în vigoare pentru populație și agenți economici sunt aprobate încă din 2012, ne mai fiind modificate de atunci. Aceste tarife au următoarele valori:

Tabel 2: Evoluția tarifelor la evacuarea deșeurilor

Evoluția tarifelor		2011	2012
Locuitori la case	Lei/persoana	8.0	15.0
Locuitori la blocuri	Lei/persoana	6.0	11.0
Agenți economici - evacuare gunoi	Lei/m ³	140.1	182.2
Agenți economici - evacuare deșeuri		275.95	275.95

Evoluția costurilor a întreprinderii

Costurile înregistrate de către IM GCL Cahul pentru perioada 2014-2015 se împart în trei mari categorii:

- Costuri directe aferente activității de salubritate;
 - Costuri generale si administrative;
 - Alte costuri (incluzând costurile aferente activității sectorului comunal-locativ)
- Costurile totale sunt prezentate in valoare absoluta si relativa in tabele următoare.

Tabel 3: Evoluția costurilor a întreprinderii

Costuri totale		2014	2015
Costuri directe (evacuarea deșeurilor)	MDL	3129668	3142123
Costuri directe (servicii comunale)	MDL	1971798	1895150
Costuri directe (servicii deservirea asc.)	MDL	441527	408741
Costuri generale si administrative	MDL	1032152	1007102
Costuri comerciale	MDL	26694	28743
Alte costuri operaționale	MDL	17809	1486
Costuri privind impozitul pe venit	MDL	31424	24284
Costuri privind ieșirea activelor pe termen lung	MDL	2698	--
Total costuri	MDL	6653770	6507629

Dacă facem analiza indicilor din Tabela nr.1: **Cuantumul și structura veniturilor** și a indicilor din Tabela nr.3: **Evoluția costurilor** a întreprinderii pentru anul 2014, observăm că pierderile la **serviciile comunale** constituie – **203652**.

Ce rezultă că tarifele aprobate de Consiliul orașenesc Cahul în 06.05.2010 pentru prestarea serviciilor comunale caselor de locuit de către ÎM GCL Cahul necesită schimbări esențiale spre mărire, privind tarifele la ascensoare au fost mărite, prin decizia Consiliului orașenesc Cahul în luna noiembrie anul 2015.

In secțiunile următoare vor fi prezentate structura cheltuielilor directe și a cheltuielilor administrative ale întreprinderii.

Cheltuielile directe

Principalele categorii de cheltuieli directe ale întreprinderii înregistrate sunt:

- **Salarii;**
- **Asigurări sociale;**
- **Petrol, gaz si energie electric;**
- **Piese de schimb;**
- **Uzura;**
- **Alte cheltuieli.**

Evoluția acestor elemente este prezentata în următoarea tabelă.

Tabel 4: Structura cheltuielilor din exploatare (MDL)

Cheltuieli din exploatare - directe	2014	2015
<i>Salarii</i>	2888327	2913076
<i>Asigurări sociale si medicale</i>	760901	779530
<i>Petrol</i>	1146098	
<i>Gaz,apa si energia electrica</i>	258314	255697
<i>Piese de schimb</i>	78785	83620
<i>Uzura</i>	233264	
<i>Alte cheltuieli</i>	177304	108900
Total cheltuieli din exploatare	5542993	5446014

În valoarea absoluta, se observă o tendință de creștere a cheltuielilor directe pe perioada de analiza nu pe toate elementele de cost, salariul a crescut din cauza ca s-a mărit salariul la hamali în conformitate cu Hotărîrea Guvernului, salariul minimal 1900 lei, în alte cheltuieli intră asigurarea automobilelor, revizia tehnică, verificarea tehnică a ascensoarelor, taxele locale, ecologia, servicii de telefonie s.a.

Cheltuielile generale și administrative

Principalele categorii de cheltuieli generale și administrative ale întreprinderii sunt:

- Salarii;
- Uzura;
- Asigurări medicale;
- Petrol, gaz și energie electrica;
- Altele.

Evoluția acestor elemente este prezentată tabelar:

Tabel 5: Structura cheltuielilor generale și administrative (MDL)

Cheltuieli generale si	2014	2015
	MDL	
<i>Salarii</i>	602341	600619
<i>Uzura</i>	16596	17516
<i>Asigurări sociale si medicale</i>	157979	158922
<i>Petrol</i>	33074	33425
<i>Gaz, apa, telefonie</i>	49064	41224
<i>Altele cheltuieli</i>	173098	155336
Total	1032152	1007102

Sa stabilit tendința de majorarea uzurii și asigurării medicale, care se explică prin faptul ca s-a implementat programele de contabilizare, cea ce privește asigurarea medicală de la 01.04.2015 s-a majorat cu 0.5%. In total cheltuielile sa-u micșorat cu 2.5%.

Contul de profit si pierdere

Evoluția contului de profit și pierdere pentru anul 2015 este prezentată în următorul tabel:

Tabel 6: Evoluția contului de profit si pierderi.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	2014	2015
	MDL	
<i>Venituri din vânzări</i>	6052618	6150726
<i>Costul vânzărilor</i>	5542993	5446014
<i>Profit brut (pierdere globala)</i>	509625	704712
<i>Alte venituri operaționale</i>	425636	32947
<i>Cheltuieli comerciale</i>	26694	28743
<i>Cheltuieli generale și administrative</i>	1032152	1007102
<i>Alte cheltuieli operaționale</i>	17809	1486
<i>Rezultat din activitatea operaționala</i>	-141394	-299672
<i>Rezultatul din investiții</i>	5430	1072000
<i>Rezultatul din activitatea financiara</i>	0	150000
<i>Rezultatul din activitatea economic financiar</i>	-135964	922328

<i>Profitul(pierdere)perioadei de gestiune pîna la impozitare</i>	-135964	922328
<i>Impozit pe profit</i>	31424	24284
<i>Profitul Net</i>	-167388	898044

În alte venituri operaționale se observa o micșorare esențială fata de anul 2014, care se explica prin faptul ca in anul 2014 a fost luata suma de 356000 lei ca venit in baza hotărîrii judecătii, datoria istorica la care a fost expirat termenul de prescripție. Cheltuielile comerciale constituie recalculările a datoriilor cu termenul mai mult de trei ani, in baza hotărîrilor de judecata. In anul 2015 s-a mărit suma la compartimentul **REZULTATUL DIN INVESTITII**, ca rezultat al proiectului American USAID, s-a investit 200 de containere euro-zincate. **Rezultatul din activitatea financiara** – in anul 2015 suma constituie 150000, care constituie ajutorul financiar la achitarea datoriei la carburanți din partea Consiliului orășenesc Cahul.

Analiza bilanțului contabil

Pe baza situațiilor primite a întreprinderii IM GCL Cahul, bilanțul contabil al întreprinderii pentru anul 2015 este prezentat în următorul tabel.

Tabel 7: Analiza bilanțului contabil

BILANTUL CONTABIL	2014	2015
	MDL	
Active	949273	713080
<i>Active nemateriale</i>	8130	20403
<i>Mijloace fixe</i>	941143	692677
Active curente	1829754	2884936
<i>Stocuri de mărfuri si materiale</i>	15721	1085086
<i>Creanțe pe termen scurt</i>	1728620	1718457
<i>Mijloace bănești</i>	4286	6820
<i>Alte active curente</i>	81127	
Total general-activ	2779027	3598016
Capitalul propriu	1878213	2776257
<i>Capitalul statutar</i>	56636	56636
<i>Alte rezerve</i>	195046	195046
<i>Profit ne repartizat(pierderi)a anilor precedenți</i>	1793919	1626531
<i>Profit net (pierderi)a perioadei de gestiune</i>	-167388	898044
Datorii pe termen scurt	900814	797475
<i>Datorii comerciale pe termen scurt</i>	140481	140481
<i>Datorii fata de personal privind retribuirea muncii</i>	262959	250914
<i>Datorii fata de personal privind alte operații</i>	8771	11683
<i>Datorii cu asigurările sociale</i>	104521	105017
<i>Datorii privind decontările cu bugetul</i>	72567	68295
<i>Alte datorii pe termen scurt</i>	311515	316267
Total general-pasiv	2779027	3598016

Din analiza bilanțului contabil, reies următoarele concluzii:

- **Pe partea de active**, principalul element îl reprezintă activele tangibile de circa 0,71 milioane MDL.
- **Pe partea de pasive**, se poate observa ca întreprinderea funcționează în principal propriu si datorii pe termen scurt, neavînd împrumuturi contractate. Totuși, rata datoriilor este destul de ridicata, reprezentînd peste 30% în 2012, 2013 si 2014. Următorul indicator subliniază aceasta dependentă a întreprinderii de datoriile pe termen scurt:

Tabel 8: Ponderea datoriei

Ponderea datoriei		2012	2013	2014	2015
<i>Datorii totale (A)</i>	<i>MDL</i>	<i>1,122,601.0</i>	<i>1,084,837</i>	<i>900814</i>	<i>797475</i>
<i>Total Active (B)</i>	<i>MDL</i>	<i>3,639,143</i>	<i>3,421,821</i>	<i>2779027</i>	<i>3598016</i>
<i>A/B</i>	<i>Raport</i>	<i>30.85%</i>	<i>31.70%</i>	<i>32,4%</i>	<i>22,2</i>

Referitor la datoriile debitoare, se observa o creștere a creanțelor în fiecare an, ceea ce dovedește o problema pe partea de colectare a creanțelor din partea întreprinderii, așa cum va reieși din următorii doi indicatori calculați. Perioada de încasare a creanțelor are o valoare destul de mare, ajungând la 104 de zile, iar totalul creanțelor de la clienții casnici reprezintă 28,9% din totalul cifrei de afaceri. În contextul problemelor financiare ce reies din analiza contului de profit și pierdere, îmbunătățirea colectării reprezintă un punct esențial.

Tabel 9: Viteza de încasare a creanțelor

Viteza de încasare a creanțelor		2012	2013	2014	2015
<i>Datorii debitoare (A)</i>	<i>MDL</i>	<i>1,710,024</i>	<i>1,779,105</i>	<i>1728620</i>	<i>1718457</i>
<i>Vânzări (B)</i>	<i>MDL</i>	<i>5,409,428</i>	<i>5,925,324</i>	<i>6052618</i>	<i>6150726</i>
<i>(A/B)*365- days</i>	<i>Zile</i>	<i>115</i>	<i>110</i>	<i>104</i>	<i>102</i>

Tabel 10: Analiza gradului de neîncasare

Analiza gradului de neîncasare		2012	2013	2014	2015
<i>Creanțe client domestici</i>	<i>MDL</i>	<i>1,653,956</i>	<i>1,694,026</i>	<i>1687370</i>	<i>1662707</i>
<i>Venituri din vânzări</i>	<i>MDL</i>	<i>5,409,428</i>	<i>5,925,324</i>	<i>6052618</i>	<i>6150726</i>
<i>Creanțe raportate la venituri</i>	<i>%</i>	<i>30.58</i>	<i>28.59%</i>	<i>27,88%</i>	<i>27.03%</i>

Referitor la siguranța colectării acestor creanțe, administrația întreprinderii municipale frecvent ea măsuri să dea clienții în judecata. Mari, penalități se aplica agenților economici, conform contractelor încheiate. Creanțele se recuperează pe o perioadă de 3 ani, majoritatea datoriilor din prezent, și anume circa 1.2 milioane MDL reprezentând datorii vechi. În anul 2015 în instanță de judecata au fost examinate 89 dosare, persoane fizice și 13 dosare persoane juridice, au fost încasate datoriile în sumă de 212232 lei.

Întreprinderea Municipală Gospodăria Comunal-Locativă Cahul în anul 2015 în cadrul proiectului de susținere a autorităților publice locale din Moldova, finanțat de USAID, care are ca scop îmbunătățirea prestării serviciilor la evacuarea deșeurilor menajere solide, a beneficiat de 2000 de pubele cu capacitatea de 0,240 litri, trei calculatoare, server, imprimanta și programul de evidența contabilă 1 C versiunea a 8.

LUCRĂRI EFECTUATE

de Întreprinderea Municipală Gospodăria-Comunal Locativă Cahul la reparația capitală și curentă a sistemelor de canalizare și apeduct în 12 luni a anului 2015 cu contribuția locatarilor:

1. Sanatoriului 10	III scară	curente	canalizare
2. Plugarilor 1	I - II scară	curente	canalizare
3. Tineretului 4	II scară	curente	canalizare
4. Ștefan cel Mare 46	I – II scară	curente	apeduct
5. Ștefan cel Mare 46	III scară	curente	apeduct
6. Tineretului 23	II-III scară	curente	apeduct
7. Strada Veche 151	III –IV scară	curente	canalizare
8. M.Viteazul 47	I scară	curente	canalizare
9. B-d Victoriei 12	I - II scară	curente	apeduct
10.Ștefan cel Mare 17	I - II scară	curente	canalizare
11.Frunză 49	II scară	curente	canalizare
12.Spirin 96	I scară	curente	canalizare
13.M.Viteazul 49	III scară	curente	canalizare
14.Păcii 26	I scară	curente	canalizare
15.V.Stroescu 38	I scară	curente	canalizare
16.B-d Victoriei 12	I scară	curente	canalizare
17.C.Negruzzi 121	IV scară	curente	apeduct
18.Garoafelor 18	I-II scară	curente	apeduct
19.A.Mateevici 20	IV scară	curente	canalizare

Total: *apeduct - 10 scări, canalizare - 16 scări*

Repararea scurgerii de apă de pe acoperiș:

1.M.Viteazul 43
I scara

Înlocuirea ieșirii conductei de canalizare:

1.Ștefan cel mare 23

Deservirea și lucrări de reparație a conductei de apă:

1. Garoafelor 16
2. Garoafelor 26
3. Păcii 26
4. M.Viteazul 43
5. M.Viteazul 47
6. M.Viteazul 1
7. Sanatoriului 6
8. Frunze 55
9. C.Negruzzi 28
10. C.Negruzzi 32
11. C.Negruzzi 129
12. Spirin 94
13. Spirin 98
14. Spirin 100

LUCRĂRI EFECTUATE
de Întreprindere Municipală Gospodăria Comunal-Locativă Cahul
în 12 luni a anului 2015 a sectorului comunal cu sursele financiare a întreprinderii

1. Repararea ferestrelor:

1. V.Stroescu 43	scară N1	1 fereastră
2. Tineretului 23	scară N3	1 fereastră
3. Ștefan cel Mare 114	scară N1	1 fereastră

2. Instalarea scaunelor

1. Ștefan cel Mare 44		1 scaun
-----------------------	--	---------

3. Reparația intrării la acoperiș:

1. Ștefan cel Mare 46	ap.12 Todorova	1 intrare
-----------------------	----------------	-----------

LUCRĂRI EFECTUATE
de Întreprinderea Municipală Gospodăria-Comunal Locativa Cahul
la reparația ascensorului în 12 luni a anului 2015
cu sursele financiare a întreprinderii și a locatarilor:

1. Tineretului 10	III scara	schimbarea butonilor	150 lei
2. C.Negruzzi 125	I scara	schimbarea statorului a motorului electric	300 lei 3500-locatarii
3. C.Negruzzi 115	II scara	schimbarea rulmentul schimbarea uleiului	1360 lei 230 lei
4. Frunze 50	II scara	schimbarea butonilor	150 lei
5. C.Negruzzi 125	I scara	instalarea releului	270 lei-locatarii
6. Ștefan cel Mare 21	II scara	schimbarea sabotului de frînare	100 lei
7. 31 August 19	I scara	schimbarea otgonului la ușa	50 lei
8. Bălcescu 5	I scara	schimbarea automatului	80 lei
9. Dunării 5	I scara	schimbarea contactelor	100 lei
10. Ștefan cel Mare 31	I scara	schimbarea ușii	250 lei 500 lei-locatari
11. Tineretului 10	IV scara	schimbarea statorului a motorului electric	300 lei 3500-locatarii

Total cheltuieli: 10840 lei
Întreprinderea 3070 lei
Locatarii 7770 lei

LUCRĂRI EFECTUATE
de Întreprinderea Municipală Gospodăria Comunal-Locativă Cahul
în 12 luni a anului 2015 cu sursele financiare a locatarilor:

Reparația scărilor:

1.1. V.Stroescu 41	ap.37 - Cravcenco.	280 m ²
1.2. Strada Veche 151	ap.55 - Brînza	280 m ²
1.3. Plugarilor 1	ap.312 - Dunas	280 m ²
1.4. C.Negruzzi 121	ap.4 - Borodina	260 m ²
1.5. C.Negruzzi 119	ap.12 - Pogoni	260 m ²
1.6. Ștefan cel Mare 23	ap.57 - Marin M.	320 m ²
1.7. Sanatoriului 15	ap.20 - Daria	420 m ²
1.8. Păcii 26	ap.12 - Matoș	400 m ²
1.9. Păcii 26	ap.25 - Gorgan	400 m ²
1.10. Sanatoriului 12	ap.19 - Țegelinic	320 m ²
1.11. Ștefan cel Mare 46	ap.12 - Todorova	320 m ²
1.12. Strada Veche 151	ap.15 - Ianaș.	280 m ²
1.13. Frunză 43	ap.7 - Zasavițcaia V	280 m ²
1.14. Caragiale 39	ap.12 - Stepanova S.	320 m ²
1.15. Ștefan cel Mare 46	ap.41 - Oprea R.	320 m ²
1.16. Ștefan cel Mare 17	ap.62 - Iacovenco M.	320 m ²
1.17. Tineretului 4	ap.28 - Corja T.	220 m ²
1.18. M.Eminescu 28	ap.56 - Butnaru L.	280 m ²
1.19. C.Negruzzi 32	ap.6 - Dilan	280 m ²
1.20. Seliviorstov 14	ap.19 - Cosojid T	45 m ²
1.21. Ștefan cel Mare 44	ap.40 - Bloșenco O.	280 m ²
1.22. Ion Vodă cel Cumplit 71	ap.35 - Neagu S.	280 m ²

Reparația acoperișului cu membrane bituminoase cu un strat:

2.1. M.Viteazul 43	ap.35 - Andreeva V	20 m ²
2.2. Sanatoriului 10	ap.13 - Braila	10 m ²
2.3. Sanatoriului 16	ap.40 - Carp M	50 m ²
2.4. B-d Victoriei 12	ap.15 - Crasnov C	10 m ²
2.5. Frunze 50		120 m ²
2.6. Ștefan cel Mare 17		70 m ²

Reparația acoperișului cu membrane bituminoase cu II straturi:

3.1 Ștefan cel Mare 17	ap.62 - Iacovenco M.	80 m ²
------------------------	----------------------	-------------------

Reparația copertinei cu foi de ardezie:

4.1. Sanatoriului 16	ap.20 - Darie N.	18 m ²
----------------------	------------------	-------------------

Reparația copertinei cu profil metalic:

5.1. Ștefan cel Mare 23	ap.57 - Marin M.	11,3 m ²
-------------------------	------------------	---------------------

Tencuirea canalului de ventilare pe acoperiș:

6.1. B-d Victoriei 12	ap.15 - Crasnov C.	8,0 m ²
6.2. Ștefan cel Mare 17	ap.62 - Iacovenco M.	8,0m ²

Reparația copertinei cu mortar și tablă:

7.1. Seliviorstov 14	ap.19 - Cosojid T.	
----------------------	--------------------	--