

EXECUTAREA BUGETULUI ORAȘULUI CAHUL PENTRU ANUL 2015

Bugetul orașului Cahul pentru anul 2015 a fost elaborat ținându-se cont de politicile bugetar-fiscale ale statului, în baza Legii privind finanțele publice locale, a notelor metodologice privind elaborarea de către autoritățile publice locale a proiectelor de buget pentru anul 2015, a calculului efectuate în baza propunerilor comisiei de specialitate. Astfel bugetul orașului Cahul pentru anul 2015 la partea de venituri a fost aprobat la suma totală de 63189.0mii lei și precizat ulterior pînă la suma de 63888.8mii lei.

Partea de venituri a bugetului orașului Cahul pentru anul 2015 a fost executată la componenta de bază în sumă de 60059.3 mii lei, la nivel de 105.3% și la mijloace speciale în sumă de 5671.4 mii lei, ceea ce constituie 83.0 % către suma precizată pentru perioada de gestiune.

Structura executării bugetului orașului Cahul pe sursele principale de venituri pe anul 2015 se prezintă în următorul tabel:

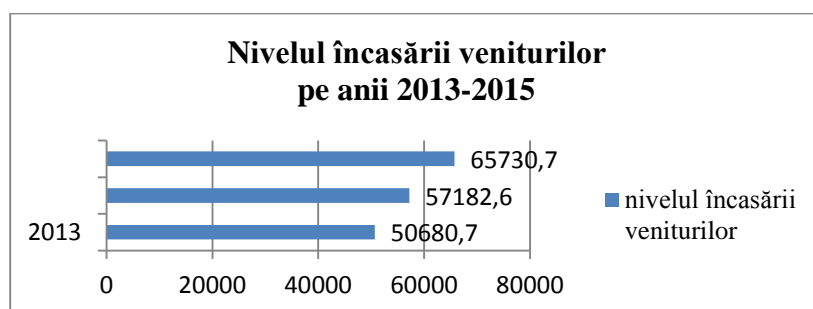
Specificația	Plan precizat pe an 2015		Executat 2015		Devieri (+;-) mii lei	Nivelul executării %
	suma, mii lei	ponderea, %	Suma, mii lei	Ponderea, %		
Venituri globale, inclusiv:	63888,8	100	65730,7	100	+1840,1	102,9
Încasări directe și integrale ale impozitelor și taxelor și altor venituri	24387.5	38,1	26109.1	39.7	+1721.6	107.1
Transferuri	32669.8	51,3	33950,2	51,7	+1280,4	103,9
Mijloace speciale	6831.5	10,6	5671.4	8.6	-1160.1	83.0

Nivelul redus de executare al părții de venituri a mijloacelor speciale, cuantumul de executare a acestora fiind doar de 83.0%, se explică prin faptul, că costurile zilnice ale alimentației din contul plății părintești au fost mai mici decât mărimile scontate, și prin faptul, că pe timp de vară, în scopul optimizării cheltuielilor, au fost închise în jur de 12 grupe în grădinițe, diminuându-se respectiv încasările la mijloace speciale.

Ținem să menționăm faptul, că în a.2013 bugetul or. Cahul la partea de venituri a fost executat în mărime de 50680,7 mii lei, în a. 2014 în mărime de 57182,6 mii lei, iar în anul 2015 a fost înregistrată o creștere considerabilă, veniturile crescînd față de 2014 cu 8548,1 mii lei, din care 1941,9 mii lei sunt venituri încasate supra celor planificate. Dinamica încasării veniturilor denotă faptul, că în special în anul 2015 a fost înregistrată o stabilitate economică chiar o creștere ușoară atît la impozitele ce se încasează ca rezultat al activității agenților economici, cît și a celor încasate de la persoane fizice.

Dinamica încasării veniturilor pe ultimii trei ani se prezintă în tabelul următor:

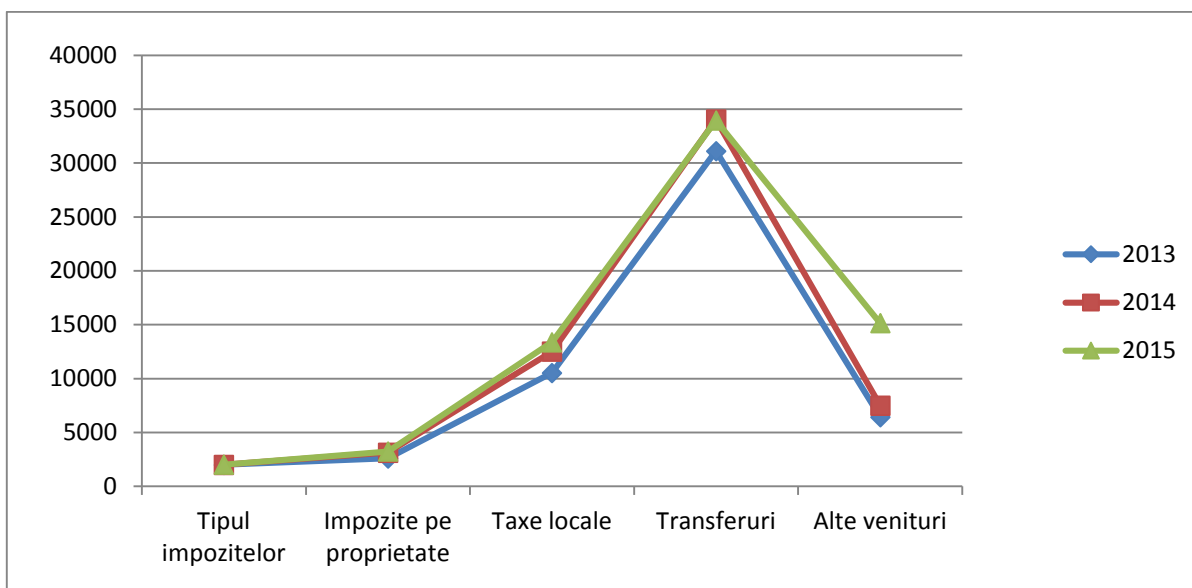
Nr. d/o	Tipul impozitelor	2013	2014	2015
1.	Impozite pe proprietate	2598,7	3131,5	3244,7
2.	Taxe locale	10530,3	12503,7	13381,6
3.	Transferuri	31124,0	34042,8	33950,2
4.	Alte venituri	6427,7	7504,6	15154,2
5.	Total venituri	50680,7	57182,6	65730,7



Dacă analizăm creșterea veniturilor pe categorii observăm faptul, că doar transferurile de la bugetul de stat nu au înregistrat creștere, aceasta explicându-se prin faptul, că începînd cu 1 ianuarie 2015 cheltuielile de întreținere a centrelor sociale au fost transmise după competențe nivelului II, astfel comparativ cu a.2014 la aprecierea relațiilor dintre bugetele de diferite nivele transferurile au fost calculate fiind excluse cheltuielile de asistență socială.

Cea mai mare creștere a fost înregistrată pe categoria ”alte venituri” și se explică prin faptul, că începînd cu 1 ianuarie 2015, conform Legii privind finanțele publice locale și a noului sistem de finanțare, în bugetul orașului Cahul s-au încasat defalcări de la impozitul pe venitul persoanelor fizice în mărime de 20 la sută, valoric constituind 8471,1 mii lei.

Diagrama de mai jos reflectă creșterea stabilă a încasărilor pe toate tipurile de impozite



În suma totală a veniturilor bugetului local Cahul ponderea **încasărilor directe și integrale ale impozitelor și taxelor** constituie 107.1 %, cu o creștere de 1721.6 mii lei față de nivelul precizat pentru perioada de gestiune. Analiza detaliată a încasărilor date se prezintă în următorul tabel:

Nr. d/o	Tipul impozitelor	articolul	Plan precizat	Executat	Devieri (+;-)	Nivelul executat, %
	<i>Impozit pe venit din salariu</i>	111/1	7916.9	8471.1	+554.2	107.0
	<i>Impozit pe venit aferent operațiunile de predare în posesie și/sau folosință a proprietății imobiliare</i>	111/5		5.1	+5.1	
	<i>Alte impozite pe venit</i>	111/9		80.8	+80.8	
	<i>Impozitul funciar pe terenurile cu destinație agricolă, contingent</i>	114/01	3.3	5.3	+2.0	160.9
	<i>Impozitul funciar pe terenurile cu altă destinație decît cea agricolă</i>	114/02	39.0	62.7	+23.7	160.7
	<i>Impozitul funciar de la persoanele fizice</i>	114/03	13.8	13.7	-0.1	119.67
	<i>Impozitul funciar pe fînețe și pășuni</i>	114/06	0,9	1.0	+0.1	107.2
	<i>Impozitul funciar pe terenurile cu altă destinație decît cea agricolă, GȚ, contingent</i>	114/07	91.2	108.8	+17.6	119.3
	<i>Impozitul pe bunurile imobile de la persoanele juridice</i>	114/10	57.9	81.9	+24.0	141.4
	<i>Impozitul pe bunuri imobiliare de la pers.fizice</i>	114/11	4.9	7.6	+2.7	155.3
	<i>Impozitul pe bunurile imobiliare cu destinație comercială și industrială</i>	114/12	863.4	835.8	-27.6	96.8

<i>Impozitul pe bunurile imobiliare achitat de către persoane fizice</i>	114/14	2311.6	2127.9	-183.7	92.1
<i>Impozitul privat</i>	115/04	12.0	10.3	-1.7	85.9
<i>Dobânzile de la depunerea mijl. bugetare la conturi de depozitare</i>	121/12		82.3	+82.3	
<i>Arenda terenurilor cu altă destinație decât cea agricolă</i>	121/33	176.0	180.5	+4.5	102.5
<i>Alte venituri din proprietate</i>	121/36	3.0	0.0	-3.0	
<i>Taxa pentru patenta de întreprinzător</i>	121/37	580.0	650.9	+70.9	112.2
Venituri proprii		12073.9	12725.7	+651.8	X
<i>Taxa pentru dreptul de a presta servicii la transportarea pasagerilor</i>	115/39	697,2	700.8	+3.6	100.5
<i>Impozitul de plasare a publicității (reclamă)</i>	115/41	20.0	0.7	-19.3	3.7
<i>Taxa balneară</i>	115/42	895.2	1005.0	+109.8	112.3
<i>Taxa de organizare a licitațiilor și loteriilor pe teritoriul UAT</i>	115/56	0.0	1.0	+1.0	
<i>Taxa de piață</i>	122/27	605.8	558.0	-47.8	92.1
<i>Taxa pentru amenajarea teritoriului</i>	122/28	2390.0	2787.5	+397.5	116.6
<i>Taxa de hotel</i>	122/29	60,7	139.0	+78.3	229.1
<i>Taxa de plasare a obiectelor comerciale</i>	122/30	7246.7	7684.5	+437.8	106.0
<i>Taxa pentru utilizarea simbolicii locale</i>	122/32	7,6	5.1	-2.5	66.6
<i>Taxa pentru parcare auto</i>	122/34	41.0	56.4	+15.4	137.5
<i>Taxa pentru dispozitive publicitare</i>	122/69	394.4	443.6	+49.2	112.5
Total taxe locale		12358.6	13381.6	+1023.0	x
Total venituri curente		24432.5	26107.3	+1674.8	x

Este de menționat faptul că impozitele și taxele locale au fost încasate cu 1674.8 mii lei mai mult decât nivelul planificat pentru anul 2015.

Neîncasări semnificative au fost înregistrate la următoarele componente:

- *Impozitul pe bunuri imobiliare ale cu destinație comercială și industrială*, neîncasări în mărime de 37.6 mii lei, nivelul de executare fiind de 96.8 %;
- *Impozitul pe bunuri imobiliare achitat de către persoane fizice, cetățeni*, nu a fost încasat la suma 183.7 mii lei față de planul precizat, nivelul îndeplinirii acestuia constituind 92.1 la sută;
- *Impozit privat*, neîncasări în mărime de 1,7 mii lei, nivelul de executare în cuantum de 85,9 %;
- *Impozit de plasare a publicității*, în sumă de 19,7 mii lei comparativ cu nivelul planificat, aceste venituri realizându-se în cuantum de 3,7%;
- *Taxa de piață*, neîncasat în sumă de 47,8 mii lei comparativ cu nivelul planificat, aceste venituri realizându-se în cuantum de 92,1%;
- *Taxa pentru utilizarea simbolicii locale*, a fost încasată în mărime 5,1 mii lei, în cuantum de 66,6 %, neîncasările fiind de 2,5 mii lei față de nivelul planificat.

Partea de cheltuieli a bugetului orașului Cahul pentru anul 2015 la partea de cheltuieli din mijloace bugetare a fost aprobat la suma de 57727.5 mii lei, precizat la suma de 58449.7 mii lei și executat la suma de 56511.1 mii lei, iar la partea de cheltuieli din mijloace speciale a fost aprobat la suma de 6661.5 mii lei, precizat la suma de 7947.5 mii lei și executat la suma de 6106.2 mii lei.

Partea de cheltuieli a fost posibil de precizat spre majorare din contul mijloacelor financiare disponibile și din contul majorării transferurilor, care respectiv au majorat și cheltuielile.

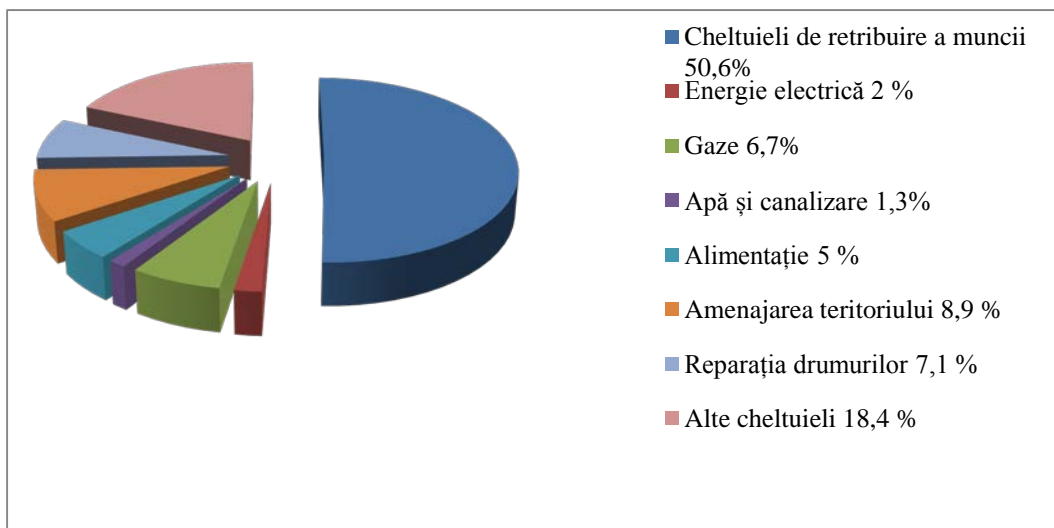
**Indicii principali privind executarea bugetului orășenesc Cahul
pentru anii 2011-2015 la partea de cheltuieli, mii lei**

Nr.	Anul Denumirea indicatorilor	2011	2012	2013	2014	2015	Suma	Mediu
							5 ani	5 ani
1.	Cheltuieli efective, total	76962,1	84654,4	52126,8	53297.2	62617.3	329495,7	65899,1
2.	<i>Inclusiv:</i> mijl.buget.	71305,2	79004,3	47584,5	47813.8	55667.8	301375,6	60275,1
	mijl.speciale	5656,9	5650,1	4542,3	5483.4	6787.4	28120,1	5624,0
3.	Pontaj.mijl.buget. %	92,6	93,3	91,3	89,7	89,1	456,0	x
4.	Pontaj. mijl.spec., %	7,4	6,7	8,7	10,3	10,9	44,0	x
5.	Retribuirea muncii	38444,9	41773,3	21179,9	23865.3	25220,1	150483,5	30096,7
6.	Contribuții de asig.soc.	8269,0	8988,4	4524,4	5145.8	5418,4	32346,0	6469,2
7.	Prim.de asig.medic.	1236,5	1359,2	683,1	879.1	1016,3	5174,2	1034,8
8.	Total cheltuieli privind salarizarea (r.5+6+7)	47950,4	52120,9	26387,4	29890.2	31654,8	188003,7	37600,7
9.	Energia electrică	1869,8	2123,7	1524,3	1238.4	1241.9	7998.1	1599.6
10.	Gaze	6238,8	6520,9	3657,6	4032.3	4179.4	24629.0	4925.8
11.	Energia termică	2225,6	903,6				3129,2	625,8
12.	Alimentația	6580,1	6916,0	4549,9	4380.3	4280.9	26707.2	4451.2
13.	Reparații curente	781,1	480,0	730,4	1185.5	2186.2	5363.2	1072.6
14.	Reparații capitale	320,6	1231.8	191,9	372.1	508,6	2625,0	525,0
15.	Reparația drumurilor	2014,5	2289,0	3934,6	2864.5	4442.7	15545.3	3109.1
16.	Amenajarea teritoriului	2167,1	4312,6	4580,1	3991.7	5566.4	20617.9	4123.6
17.	Investiții capitale	213,6	1518,3	1342,4	505.7	555.9	4135.9	827.2
18.	Iluminarea străzilor	742,0	735,5	772,0	800.9	932.0	3982.4	796.5
19.	Procurarea mijl.fixe	1174,7	955,2	951,1	274.0	593.0	3948.0	789.6
21.	Îndemniz. pentru susține- rea socială a populației social-vulnerabilă	632,3	863,9	584,1	555.7	0.0	2636,0	527,2
22.	%cheltuielilor pentru retrib.muncii în suma totală a cheltuielilor	62,3	61,6	50,6	56.1	50,7	x	x

Analizând evoluția cheltuielilor efective pe articole de cheltuieli, observăm, că ponderea cea mai mare se înregistrează la cheltuielile de retribuire a muncii, de reparație a drumurilor de amenajare a teritoriului ș.a.

Un articol important în structura de cheltuieli sunt cheltuieli de alimentație a copiilor, care sunt în mărimi aproape similar cu cheltuielile pentru resurse energetice. Cheltuielile pentru alimentație în anul 2015 se cifrează la suma de 4280,9 mii lei, ceea ce reprezintă 6,8 la sută din volumul total de cheltuieli.

PONDEREA CATEGORIILOR DE CHELTUIELI DIN VOLUMUL TOTAL



Analizând datoriile creditoare față de furnizori, observăm, că în anii 2011 și 2013, datoriile creditoare au înregistrat cea mai mare creștere. Anii 2012 și 2014 au înregistrat o diminuare esențială la datoriile creditoare, rămînd doar cheltuielile curente. În anul 2015 se observa stabilitatea datoriilor față de furnizori, datoriile cu termenul expirat nu există.

Anul	Datorii creditoare față de furnizori la începutul anului, mii lei	Datorii creditoare față de furnizori la sfîrșitul anului, mii lei	Scădere (-), creștere (+), mii lei
2010	8876,3	7107,7	-1768.6
2011	7107,7	7155,0	-47.3
2012	7155.0	7143.6	-11.4
2013	1919.7	5794.4	+3874.7
2014	5794.4	3797.7	-1996.7
2015	3797.7	4391.3	+593.6

Structura cheltuielilor efective în profilul subdiviziunilor pe anii 2011-2015, mii lei

Denumirea	2011	2012	2013	2014	2015	Suma pe 5 ani	Mediu pe 5 ani
Cheltuieli efective, total	76962,1	84654,4	47584,5	53297,2	62617,3	327988,8	62854,8
<i>Inclusiv:</i>							
Autoritățile executive	2023,8	1958,7	2274,3	2349,1	2373,5	10979,4	2195,8
Grădinițele	17031,8	17921,5	16550,9	20637,3	25113,7	97255,2	19451,0
Școlile primare	4912,0	5729,1	0,0	0,0	0,0	10641,1	2128,22
Liceele, gimnaziile	27932,2	29901,9	0,0	0,0	0,0	57834,1	11566,8
Școala auxiliară	2251,5	3272,3	2762,0	2779,7	0,0	11066,5	2213,3
Odihnă de vară a copiilor	59,4	56,9	0,0	0,0	0,0	116,3	23,3
Instituțiile extrașcolare	6269,8	3579,0	6991,5	4147,7	4962,4	25950,4	5190,1
Contabilitatea centralizată	980,7	978,4	662,1	700,7	685,3	4007,2	801,4
Grupa gestionară	925,5	981,9	980,8	878,8	990,4	4757,4	951,5
Biblioteca din s.Cotihana	13,5	10,0	3,3	0,2	0,0	27,0	5,4
Muzeul din or.Cahul	282,7	308,3	359,5	267,9	385,0	1603,4	320,7
Case de cultură, măsuri culturale	2350,5	2438,5	2345,6	2995,6	3584,1	13714,3	2742,9
Televiziunea	50,5	45,4	46,6	69,3	84,1	295,9	59,2
Cultură fizică și sport, activitatea pentru tineret	42,7	3124,4	57,8	3124,1	3954,0	10303,0	2060,6
Asigurarea și asistența socială	1199,2	537,3	444,0	410,1	0,0	2590,6	518,1
Inclusiv casele tip familial	198,0	166,6	153,5	175,8	0,0	693,9	138,8
Gospodăria drumurilor, salubritatea	8324,8	11311,4	12242,2	11459,0	15258,8	58596,2	11719,2
Alte cheltuieli, neatribuite altor alineate	2306,9	5252,7	1710,4	3060,9	5226,0	17556,9	3511,4
Total	76962,1	84654,4	47584,5	47794,5	62617,1	327988,8	65597,8

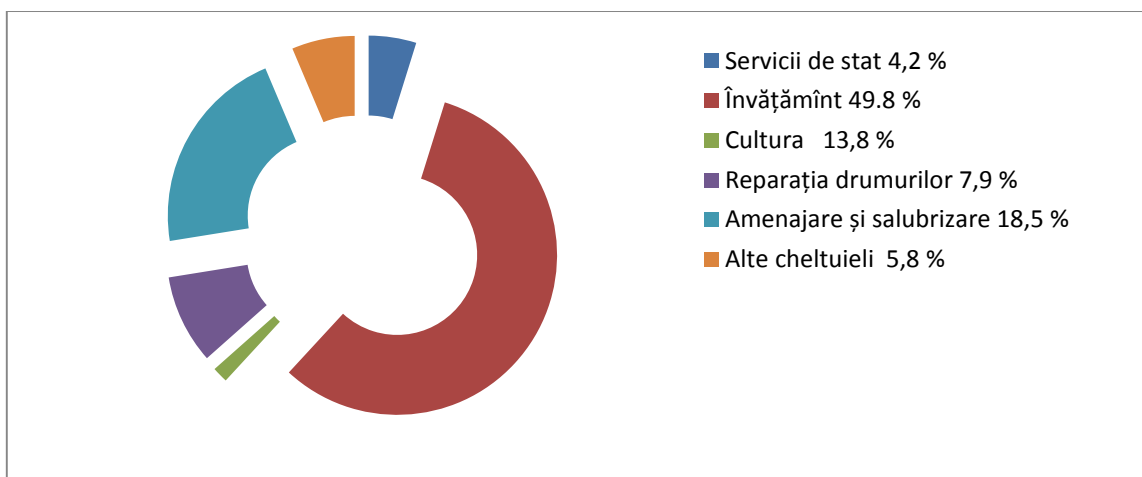
Analizînd dinamica cheltuielilor observăm că în ultimii ani creșterea esențială a fost înregistrată la învățămîntul preșcolar, cultură fizică și sport, cît și la activitățile din domeniul culturii, aceasta datorîndu-se în special creșterii cheltuielilor de retribuire a muncii pentru angajații din aceste domenii.

Structura cheltuielilor bugetare pentru anul 2015:

Total cheltuieli efective, mii lei	56511.1
01.00.000 (servicii de stat)	2373.5
06.00.000 (învățămînt)	28118.7
08.00.000 (cultura)	7804.6
14.00.000 (reparația drumurilor)	4442.7
15.00.000 (amenajare si salubritate)	10433.9
20.00.000 (alte cheltuieli)	3139.8

Analizând structura de cheltuieli pe grupe, observăm, că cea mai mare pondere din volumul total de cheltuieli o au cheltuielile pentru învățămînt, circa 49,8 % care de altfel se finanțează din transferuri cu destinație specială din bugetul de stat, fiind competențe delegate.

REPREZENTAREA GRAFICĂ A STRUCTURII DE CHELTUIELI



Astfel, elaborarea bugetului orășenesc în baza normativelor, ce pot fi asigurate din partea statului, este unul auster, ce permite întreținerea instituțiilor bugetare la nivel minim și nu oferă posibilități de dezvoltare a bazei tehnico-materiale a acestora.

Totodată au fost luate măsuri privind respectarea limitelor de cheltuieli aprobate, de către conducătorii instituțiilor bugetare, dar totuși au fost înregistrate unele supracheltuieli.

Pentru analiză prezentăm darea de seamă privind executarea bugetului la mijloace bugetare pentru anul 2015.

Codul		Denumirea	Datoriile debitoare și creditoare la început de an		Cheltuieli			Datoriile debitoare și creditoare la sfârșit de an	
Art.	Alin.		Dt	Ct	precizate	executat	efective	Dt	Ct
0	0	Total cheltuieli	363.9	3073.6	58449.7	55667.7	56511.1	257.3	3301.4
111	0	Retribuirea muncii	0.0	1775.4	24872.1	24302.7	24279.6	0.0	1726.2
112	0	Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	0.0	353.8	5331.9	5221.7	5215.3	0.0	347.6
113	0	Plata mărfurilor și serviciilor	286.4	798.5	11995.4	10894.8	11016.2	196.9	906.9
113	1	Energia electrică	0.0	109.6	1085.1	1025.5	952.0	1.0	37.2
113	2	Gaze	252.3	444.7	3177.2	3077.8	3335.1	139.9	589.5
113	3	Rechizite de birou, materiale și obiecte de uz gospodăresc	2.6	2.1	337.2	322.9	463.1	0.0	5.6
113	05	Materiale didactice intuitive, practica de producție a elevilor și studenților	0.0	0.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0
113	6	Cărți și ediții periodice	0.0	0.0	18.2	14.7	14.7	0.0	0.0
113	9	Alimentație	0.0	35.4	1562.2	1554.3	1455.5	0.0	138.5
113	10	Medicamente și consumabile	0.0	0.0	12.5	11.0	15.4	0.2	0.0
113	11	Servicii de telecomunicație și de poștă	0.0	10.0	108.4	93.8	84.8	3.9	4.8
113	13	Servicii de transport	7.2	0.4	246.7	241.8	235.9	19.8	0.2
113	14	Inventar moale și echipament	5.0	0.0	182.7	174.2	204.6	0.3	0.0
113	17	Reparații curente ale clădirilor și încăperilor	8.4	0.0	2049.0	1920.2	1916.8	10.9	0.5
113	18	Reparații curente ale utilajului și inventarului	0.2	26.5	279.0	268.5	256.2	2.7	21.6
113	21	Reciclarea cadrelor	0.0	0.0	2.4	2.4	2.4	0.0	0.0
113	22	Servicii editoriale	0.0	0.0	9.4	9.3	9.3	0.0	0.0
113	23	Cheltuieli de protocol	0.0	0.0	24.0	15.9	15.9	0.0	0.0
113	26	Combustibil	0.0	0.0	10.0	10.0	22.1	0.0	0.0
113	27	Procurarea și instalarea contoarelor	0.0	0.0	6.1	6.1	6.1	0.0	0.0
113	28	Amenzi	0.0	0.0	1.6	1.4	1.4	0.0	0.0
113	29	Paza interdepartamentală	0.0	13.7	71.6	71.6	59.2	0.0	1.2

113	30	Lucrări de informatică și de calcul	0.1	3.6	74.2	68.4	68.2	3.9	7.4
113	34	Apă și canalizare	0.3	135.5	813.4	796.9	721.8	3.0	63.2
113	35	Cheltuieli salubritate	0.0	9.7	95.5	92.6	89.4	1.1	6.9
113	45	Mărfuri și servicii neatribuite altor alineate	10.3	2.0	1767.4	1059.3	1035.4	10.2	30.3
113	47	Comision bancar	0.0	5.3	39.6	36.2	30.9	0.0	0.0
114	0	Deplasări în interes de serviciu	0.0	0.0	39.0	17.5	17.6	0.0	0.3
114	1	Deplasări în interiorul țării	0.0	0.0	29.0	9.3	9.3	0.0	0.0
114	2	Deplasări peste hotare	0.0	0.0	10.0	8.2	8.3	0.0	0.1
116	0	Prime de asigurare obligatorie de asistență medicală achitate de patroni	0.2	0.0	995.2	979.3	979.5	0.0	0.0
118	0	Documente executorii	0.0	0.0	15.9	15.3	15.3	0.0	0.0
130	0	Transferuri curente	77.3	145.9	11490.2	10642.5	11308.2	42.4	104.5
131	0	Transferuri pentru produse și servicii	77.3	140.5	6299.1	5590.8	6242.3	42.2	84.9
131	5	Transferuri pentru amenajarea teritoriilor	77.3	140.5	6299.1	5590.8	6242.3	42.2	84.9
132	0	Transferuri în scopuri de producție	0.0	0.0	4650.7	4592.0	4592.7	0.0	0.7
132	9	Alte transferuri în scopuri de producție	0.0	0.0	150.0	150.0	150.0	0.0	0.0
132	11	Transferuri pentru întreținerea și reparația drumurilor publice locale	0.0	0.0	4500.7	4442.0	4442.7	0.0	0.7
134	0	Transferuri către instituțiile financiare și alte organizații	0.0	0.0	81.0	79.1	84.1	0.0	4.7
134	9	Alte transferuri	0.0	0.0	81.0	79.1	84.1	0.0	4.7
135	0	Transferuri către populație	0.0	5.4	459.4	380.6	389.1	0.2	14.2
135	25	Alte transferuri către populație	0.0	2.9	105.7	76.1	75.9	0.0	2.9
135	31	Indemnizații achitate la încetarea raporturilor de muncă	0.0	2.3	227.4	183.3	183.3	0.0	2.2
135	33	Indemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă achitate din mijl. financiare ale angajatorului	0.0	0.2	126.3	121.2	129.9	0.2	9.1
200	0	Cheltuieli capitale	0.0	0.0	3710.0	3593.9	3679.4	18.0	215.9
240	0	Investiții capitale și reparații capitale	0.0	0.0	1552.2	1436.1	1521.6	18.0	215.9
241	0	Investiții capitale	0.0	0.0	514.9	470.4	555.9	18.0	215.9
242	0	Procurarea mijloacelor fixe	0.0	0.0	541.3	537.0	537.0	0.0	0.0
243	0	Reparații capitale	0.0	0.0	496.0	428.7	428.7	0.0	0.0
260	0	Procurarea de pământ	0.0	0.0	11.4	11.4	11.4	0.0	0.0
270	0	Transferuri capitale	0.0	0.0	2146.4	2146.4	2146.4	0.0	0.0

In continuare prezentăm cheltuielile efective pe mijloace speciale:

Codul		Denumirea	Datorii debitoare și creditoare la început de an		Cheltuieli		Datorii debitoare și creditoare la sfârșit de an	
Art.	Alin.		Dt	Ct	executat	Efective	Dt	Ct
0	0	Total cheltuieli	21.0	653.5	5185.5	6103.2	38.2	1089.9
111	0	Retribuirea muncii			642.8	919.9	0.1	649
112	0	Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii			137.7	197.4	0.0	12.6
113	0	Plata mărfurilor și serviciilor	21.0	653.5	4030.3	4553.6	4.0	1011.7
113	1	Energia electrică	0.0	22.2	311.4	289.9	4.0	11.0
113	2	Gaze	20.9	198.3	726.6	862.3	0.0	345.3
113	3	Rechizite de birou, materiale și obiecte de uz gospodăresc	0.0	0.0	55.3	88.3	0.0	0.0
113	6	Cărți și ediții periodice						
113	9	Alimentație	0.0	418.2	2529.6	2825.4	0.0	552.1
113	10	Medicamente și consumabile						
113	11	Servicii de telecomunicație și de poștă		0.1	1.6	1.5	0.0	0.0
113	13	Servicii de transport			6.8	6.8		
113	14	Inventar moale și echipament			4.6	4.6		
113	17	Reparații curente ale clădirilor și încăperilor		1.2	212.7	269.4		71.9
113	18	Reparații curente ale utilajului și inventarului			9.4	11.2		1.7
113	26	Combustibil			30.0	39.6		0.0
113	29	Paza interdepartamentală						

113	30	Lucrări de informatică și de calcul		0.5	13.0	13.0		0.5
113	34	Apă și canalizare	0.1	13.0	83.1	95.6		29.0
113	35	Cheltuieli salubritate			4.3	4.1	0.0	0.2
113	45	Mărfuri și servicii neatribuite altor alineate			41.9	41.9		0.0
114	0	Deplasări în interes de serviciu			2.8	2.8	0.0	0.0
114	1	Deplasări în interiorul țării			2.8	2.8		
114	2	Deplasări peste hotare						
116	0	Prime de asigurare obligatorie de asistență medicală achitate de patroni			36.8	36.8		
130	0	Transferuri curente			163.5	259.8	0.0	0.7
131	0	Transferuri pentru produse și servicii			160.0	256.1		
131	5	Transferuri pentru amenajarea teritoriilor			160.0	256.1		
135	0	Transferuri către populație			3.5	3.7		0.7
135	33	Indemnizații pentru incapacitatea temporară de muncă achitate din mijl. financiare ale angajatorului			3.5	3.7		0.7
200	0	Cheltuieli capitale			171.6	135.9	34.1	0.0
240	0	Investiții capitale și reparații capitale			171.6	135.9	34.1	0.0
241	0	Investiții capitale						
242	0	Procurarea mijloacelor fixe			91.7	56.0	34.1	0.0
243	0	Reparații capitale			79.9	79.9	0.0	0.0

Pe parcursul anului 2015, Primăria orașului Cahul a avut în proces de implementare proiectelor investiționale cu finanțare atât din fonduri naționale, cât și internaționale:

- **Proiectul „Îmbunătățirea rețelei de colectare a deșeurilor în orașul Cahul”**, cu valoarea totală de 138075 lei, cu cofinanțarea proprie în cadrul proiectului în mărime de 78075,00 lei. Scopul acestui proiect fiind dezvoltarea unui sistem durabil de gestionare a deșeurilor pentru asigurarea unui mediu ambiant nepoluat în oraș, ca rezultat fiind procurate 150 coșuri de gunoi cu logouri, 30 pubele, 27300 saci de gunoi, organizate campanii de informare conștientizare a cetățenilor, respectiv având un impact social, cât și impact asupra mediului ambiant.

- **Proiectului „Creșterea capacității de management al deșeurilor pentru un mediu mai curat în orașele Cahul și Vaslui”** cu durata de implementare de 22 luni, finanțat prin Programul operațional comun România–Ucraina–Republica Moldova 2007-2013. Aplicantul proiectului este Primăria Municipiului Vaslui în parteneriat cu Primăria orașului Cahul, bugetul total al proiectului fiind de 1 526 421 EURO dintre care, Primăriei Cahul revenind-ui 470 400 EURO, cofinanțarea proprie la proiect constituind 50 000 EURO (3,19 %). *Obiectivul general* al proiectului a fost *crearea unui parteneriat transfrontalier larg între România și Republica Moldova pentru a îmbunătăți sistemul de management al deșeurilor în ambele orașe*. Rezultatele proiectului fiind achiziționarea următoarelor echipamente: un compactor de deșeuri, o mașină de măturat și spălat străzi și un buldo-excavator, cu o valoare totală a acestora de aproximativ 340 000 EURO, respectiv aceste procurări și celelalte activități din proiect având ca scop îmbunătățirea managementului deșeurilor în orașul Cahul;

- A fost finalizată implementarea proiectului privind planul de eficiență energetică a clădirilor municipale „**BSBEEP-Blak sea Buildings Energy Efficiency Plan**”, cu o durată de implementare de 30 luni, finanțat prin intermediu Programului Operațional „Bazinul Mării Negre 2007-2013”. În cadrul proiectului dat Primăria orașului Cahul participă în calitate de partener, aplicant fiind Primăria orașului Kavala, Grecia. Bugetul total al proiectului valorează 804,7 mii EURO, Primăriei orașului Cahul revenindu-i 76,2 mii EURO, cofinanțarea constituind 8,4 mii EURO. Rezultatele preconizate ale proiectului fiind analiza eficienței energetice pe două domenii de intervenție: clădiri municipale și consumul de energie la nivel municipal, elaborarea auditului de eficiență energetică precum și eficientizarea propriu-zisă din punct de vedere energetic a unei clădiri municipale.

- Primăria Cahul în continuare în calitate de partener este în procesul de implementare a proiectului „Împreună cu cetățenii pentru responsabilizarea și integritatea primăriei Cahul” care are ca scop promovarea unei bune guvernări, responsabilizarea administrației publice locale și prin implicarea și asumarea de către cetățeni a acțiunilor de responsabilizare.

- S-a reușit implementarea proiectului „Lacul Sărat” – I etapă fiind valorificate 8,5 mln.lei, rămâne de a asigura continuitate prin fondarea întreprinderii municipale și obținerea dreptului de folosință a zăcămintului și eventual trecerea la etapa a II- amenajarea zonei de odihnă adiacente Lacului Sărat, ca și zonă socială.

- Cu părere de rău nu s-a reușit implementarea proiectului „Spirin”, din valoarea totală de 36256,2 mii lei au fost valorificați doar 5852,1 mii lei, dar acest lucru a fost influențat de factori ce nu depind de primărie.

Pe parcursul anului 2015 s-a reușit efectuarea lucrărilor de reparație curentă a instituțiilor:

- grădinița de copii nr.1 – 188,7 mii lei;
- grădinița de copii nr.2 – 137,1 mii lei;
- grădinița de copii nr.4 – 78,7 mii lei;
- grădinița de copii nr.8 – 114,0 mii lei;
- grădinița de copii nr.9 – 142,3 mii lei;
- grădinița de copii nr.14 – 28,0 mii lei;
- școala sportivă nr.1 – 237,5 mii lei;
- școala sportivă nr.2 – 199,0 mii lei;
- Palatul Culturii – 116,0 mii lei;

S-a reușit efectuarea lucrărilor capitale la grădinița de copii nr.2 în suma de 555,9 mii lei, totodată s-a făcut reparația capitală a clădirii Primăriei orașului Cahul în suma de 64,1 mii lei, edificiului din str.I.V.cel Cumplit, 79, în suma de 266,7 mii lei și alte lucrări nesemnificative.

Lucrările efectuate:

	Lucrări	Suma
Primăria orașului Cahul	reparația blocului sanitar	64091,12
Grădinița de copii nr.1	instalarea ferestrelor	188708,00
Grădinița de copii nr.2	construcția cazangeriei	434000,00
	sistem de captare a apelor de pe acoperiș	56152,62
	schimbarea ferestrelor și ușilor	80921,05
Grădinița de copii nr.4	instalarea ferestrelor	78705,90
Grădinița de copii nr.8	instalarea ferestrelor	23223,48
	reparația acoperișului	90794,06
Grădinița de copii nr.9	reparația acoperișului	253948,88
	instalarea ferestrelor	59187,65
Grădinița de copii nr.14	instalarea ușilor	28030,36
Centrul de creație al copiilor „Miorița”	ferestre, reparație interioară	146558,71
Centrul de cultura și odihnă	lucrări interioare	97983,47
Edificiul pe str.I.V. cel Cumplit, 79	reparația acoperișului	346549,20
	instalarea ferestrelor	73183,20
Școala sportivă nr.1	reparația acoperișului	100035,80
	reparația acoperișului	137422,86
Școala sportivă nr.2	montarea cazanelor de încălzire	48810,24
	reparația acoperișului	150177,95
Palatul Culturii din or.Cahul	reparația interioară	81973,52
	instalarea ferestrelor	119705,52
	instalarea ușilor interioare	173905,50
Școala de arte plastice	reparația acoperișului	77157,02
Școala de arte „M.Cibotari”	instalarea ferestrelor	88605,79

Dar vom încerca în limita surselor proprii disponibile, cu ajutorul diferitor fonduri, prin intermediul diferitor proiecte, să îmbunătățim infrastructura drumurilor, renovarea edificiilor, cât și atragerea investițiilor pe toate domeniile.

Cauzele depășirii cheltuielilor efective asupra bugetul planificat:

În procesul executării bugetului pentru anul 2015 au fost admise supracheltuieli la următoarele articole:

Grupa 06.01.051

art.113.03, 113.10, 113.14 – supracheltuieli din cauza decontării materialelor aflate în sold la 01.01.2015;

art.241.06 – contractul încheiat pentru doi ani, achitarea datoriei se va efectua în anul 2016.

Grupa 06.07.070

art.113.03 – supracheltuieli din cauza decontării materialelor aflate în sold la 01.01.2015.

art. 113.35 – a fost admise supracheltuieli la acest articol.

Grupa 06.07.074

art.113.03, 113.14, 113.17 – supracheltuieli din cauza decontării materialelor aflate în sold la 01.01.2015.

art. 113.02 – au fost înregistrate datorii debitoare la 01.01.2015 în suma de 7,1 mii lei.

Grupa 08.02.089

art. 113.02 – au fost înregistrate datorii debitoare la 01.01.2015 în suma de 134,9 mii lei.

art.113.03 – supracheltuieli din cauza decontării materialelor aflate în sold la 01.01.2015.

Grupa 08.05.520

art.113.02 – au fost înregistrate supracheltuieli din cauza că la 01.01.2015 au fost înregistrate datorii debitoare în mărime de 42,3 mii lei.

art.113.03 – supracheltuieli din cauza decontării materialelor aflate în sold la 01.01.2015.

art.113.13 – din contul materialelor aflate în sold la 01.01.2015, și decontate în anul curent.

art. 113.14, 113.26 – din contul materialelor aflate în sold la 01.01.2014 (lemne de foc).

art. 113.18 – supracheltuieli în suma de 4,6 mii lei, a fost reparat contor electric, cheltuieli neprevăzute la sfârșitul anului.

Grupa 08.03.094

art.134.09 – supracheltuieli în suma de 4,7 mii lei din motiv că factura pentru serviciile de televiziune din luna decembrie 2014 a fost prezentată și luată la evidență în trim.I al anului 2015.

Grupa 20.09.214

art.113.03 – decontarea materialelor aflate în soldul disponibil la 01.01.2015.

În ce privește numărul de unități și numărul de zile-copii micșorat în instituțiile preșcolare putem menționa faptul că pe perioada vacanței de vară au fost închise grupele pregătitoare (14 grupe). La fel pe perioada vacanțelor școlare este redus numărul de copii din motiv că, avînd frați mai mari, petrec vacanțele împreună. Din acest motiv se reduc în mediu numărul de zile frecventate, ceea ce duce la micșorarea numărului de zile-copii.

Utilizarea fondului de rezervă

Fondul de rezervă pentru anul 2015 a fost aprobat în mărime de 600,0 mii lei și utilizat în mărime de 197,9 mii lei după cum urmează:

- 47,9 mii lei art.113.14 - procurarea uniformei speciale colaboratorilor Sectorului de Poliție nr.1 Cahul ;
- 150,0 mii lei art.132.09– cu destinație acoperirii cheltuielilor, ce țin de achitarea datoriei pentru combustibil a ÎM GCL Cahul.

Descrierea soldului de mijloace bănești

Mijloace bugetare, mijloace speciale:

Soldul de mijloace bugetare la 01.01.2015 se cifrau la suma de 580,5 mii lei, în suma de 1198,0 mii lei – mijloace speciale, iar la 31.12.2015 la suma de 5839,7 mii lei, din care 1280,9

mii lei mijloace speciale, majorându-se cu 3978,3 mii lei și cu 82,9 mii lei respectiv. Totodată transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat către BUAT pentru învățământ încasate și neutilizate constituie 340,7mii lei, transferuri cu destinație specială de la bugetul de stat către BUAT pentru școli sportive încasate și neutilizate - 130,4mii lei.

Descifrarea cheltuielilor de salubritate și amenajare a teritoriului

• Consumul energiei electrice	994,9 mii lei
• Consumul de gaze	58,7 mii lei
• Cheltuieli de apă și canalizare	36,1 mii lei
• Cheltuieli privind serviciile de telecomunicații	7,1 mii lei
• Cheltuieli privind întreținerea mijloacelor de transport	
- produse petroliere	1019,8 mii lei
- piese auto	337,3 mii lei
- testarea auto	2,1mii lei
• Servicii macara	96,5 mii lei
• Deservirea semafoarelor	134,9 mii lei
• Materiale electrice	186,7 mii lei
• Studii fezabilitate	44,6 mii lei
• Semințe pentru plantare , copaci	55,9 mii lei
• Materiale pentru construcție	307,2 mii lei
• Asigurarea	11,3mii lei
• Achiziționarea pavelelor	428,3 mii lei
• Achiziționarea aruncător de zăpada	42,0 mii lei
• Achiziționarea băncilor	95,1 mii lei
• Servicii de înmatriculare	3,6 mii lei
• Lucrări de reparații	562,5 mii lei
• Taxa de folosire drumurilor	38,1 mii lei
• Medicamente	2,2 mii lei
• Întreținerea drumurilor (<i>sare, denivelări artificiale</i>)	87,0 mii lei
• Materiale (<i>var, materiale de uz gospodăresc ș.a.</i>)	166,2 mii lei
• Expertiza bărcilor	0,5 mii lei
• Documentația proiectului pe Lacul Sărat	24,7mii lei
• Achiziționarea containerelor p/u deșeuri, stickere	198,3mii lei
• Reparația utilajului	53,5mii lei
• Achiziționarea jucăriilor de Anul Nou	238,6 mii lei
• Semne rutiere	294,2 mii lei
• Utilaj sportiv	129,8mii lei
• Salariul, impozite	4191,6 mii lei
Total:	9853,6 mii lei