CONSILIUL ORĂŞENESC ORHEI PROIECT

DECIZIE

Nr.­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Din ­­­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_­

\_\_\_\_

­Cu privire la executarea bugetului

orăşenesc pe semestrul întîi ale anului 2015

În temeiul art.14, Legii privind administraţia publică locală nr. 436- XVI din 28.12.2006; art.28, Legii privind finanţele publice locale nr.397 din 16.10.2003, examinînd informaţia prezentată de dl Igor GRIGORIEV viceprimar pentru problemele economie, buget şi finanţe

CONSILIUL ORĂŞENESC ORHEI DECIDE:

1. Se ia act de raportul privind executarea bugetului orăşenesc pe semestrul întîi ale anului 2015, conform anexelor nr.1- 4 la prezenta decizie.

1. Controlul asupra executării prezentei decizii revine viceprimarului oraşului Orhei pentru problemele economie, buget şi finanţe dl Igor GRIGORIEV.

Primarul oraşului Orhei Ilan ŞOR

Viceprimar oraşului Orhei Igor GRIGORIEV

Viceprimar oraşului Orhei Reghina APOSTOLOVA

Viceprimar oraşului Orhei Valerian CRISTEA

Specialist (jurist)

Secretar Consiliului Orăşenesc Ala BURACOVSCHI

Autor: Specialist

pentru planificare Olga ZGUREANU

email.olga,zgureanu@orhei.md

Anexa nr. 1

la decizia Consiliului orăşenesc Orhei

nr. \_\_\_\_\_\_\_ din **Executarea veniturilor bugetului**

**Primăriei oraşului Orhei pe semestrul întîi ale anului 2015** mii lei

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. d/o | Capitol  paragraf | Veniturile | Planul anual  aprobat  2015 | Planul anual  precizat  2015 | Planul precizat  6 luni  2015 | Executat  6 luni  2015 | % de  executare |
| 1 | 110 | **Venituri fiscale** | 7479,5 | 7479,5 | 3222,2 | 4091,6 | 127,0 |
| 2 | 111/01 | Impozit pe venit din salariu | 5672,5 | 5672,5 | 2350,0 | 2763,3 | 117,6 |
| 3 | 111/05 | Impozitul pe venit aferent operaţiunilor de predare în posesie şi / sau folosinţă a proprietăţii imobiliare | 3,2 | 3,2 | 1,0 | 1,6 | 160,0 |
| 4 | 111/09 | Alte impozite pe venit | 82,9 | 82,9 | 24,0 | 156,8 | m.m.100 |
| 5 | 114/01 | Impozitul funciar pe terenurile cu destinaţie agricolă | 5,6 | 5,6 | 1,0 | 1,4 | 140,0 |
| 6 | 114/02 | Impozitul funciar pe terenurile cu altă destinaţie, decît cea agricolă | 70,0 | 70,0 | 25,4 | 33,9 | 133,5 |
| 7 | 114/07 | Impozit funciar încasat de la Gospodăriile Ţărăneşti | 2,6 | 2,6 | 1,5 | 2,8 | 186,7 |
| 8 | 114/10 | Impozit pe bunurile imobiliare ale persoanelor juridice | 85,0 | 85,0 | 26,0 | 71,4 | 274,6 |
| 9 | 114/12 | Impozit pe bunurile imobile cu destinaţie comercială şi industrială | 450,0 | 450,0 | 251,0 | 280,3 | 111,7 |
| 10 | 114/14 | Impozit pe bunurile imobiliare achitat de către persoanele fizice-cetăţeni, din valoarea estimată a bunurilor imobiliare | 739,7 | 739,7 | 368,7 | 478,4 | 129,8 |
| 11 | 115/04 | Impozit privat | 3,0 | 3,0 | 0,6 | 38,0 | m.m.100 |
| 12 | 115/39 | Taxa pentru prestarea serviciilor de transport auto | 350,0 | 350,0 | 170,0 | 254,2 | 149,5 |
| 13 | 115/57 | Plăţi pentru certificate de urbanism şi autorizaţiile de construire sau desfiinţare | 15,0 | 15,0 | 3,0 | 9,5 | 316,7 |
| 14 | 120 | **Încasări nefiscale** | 8210,1 | 8210,1 | 3773,5 | 4161,8 | 110,3 |
| 15 | 121/3 | Defalcări din profitul net al întreprinderilor de stat(municipale**)** | 100,0 | 100,0 | 50,0 | 16,4 | 32,8 |
| 16 | 121/12 | Dobînzile aferente soldurilor bănești la cont bancar |  |  |  | 42,3 |  |
| 17 | 121/33 | Plata pentru arenda pentru terenurile cu o altă destinaţie decît cea agricolă | 100,0 | 100,0 | 23,5 | 57,2 | 243,4 |
| 18 | 121/37 | Taxa pentru patenta de întreprinzător | 1000,0 | 1000,0 | 360,0 | 566,3 | 157,3 |
| 19 | 122/27 | Taxa de piaţă | 800,0 | 800,0 | 400,0 | 381,1 | 95,3 |
| 20 | 122/28 | Taxa pentru amenajarea teritoriului | 800,0 | 800,0 | 370,0 | 426,0 | 115,1 |
| 21 | 122/29 | Taxa pentru cazare | 140,0 | 140,0 | 50,0 | 25,4 | 50,8 |
| 22 | 122/30 | Taxa pentru unităţile comerciale şi / sau prestări servicii de deservire socială | 4100,0 | 4100,0 | 2000,0 | 2031,1 | 101,6 |
| 23 | 122/32 | Taxa de aplicare a simbolicii locale | 120,0 | 120,0 | 25,0 | 120,4 | m.m.100 |
| 24 | 122/34 | Taxa pentru parcare | 100,0 | 100,0 | 35,0 | 25,4 | 72,6 |
| 25 | 122/40 | Alte încasări | 0,1 | 0,1 |  | -0,3 |  |
| 26 | 122/68 | Taxa pentru evacuarea deșeurilor | 500,0 | 500,0 | 250,0 | 283,8 | 113,5 |
| 28 | 122/69 | Taxa pentru dispozitivele publicitare | 450,0 | 450,0 | 210,0 | 186,7 | 88,9 |
| 29 |  | **Total venituri fiscale si nefiscale** | 15689,6 | 15689,6 | 6995,7 | 8253,4 | 118,0 |
| 31 | 151/1 | **Mijloace speciale ale instituțiilor publice** | 2440,0 | 2440,0 | 994,9 | 983,6 | 98,9 |
| 32 | 100 | **Total venituri curente** | 18129,6 | 18129,6 | 7990,6 | 9237,0 | 115,6 |
| 33 | 300 | Transferuri | 23027,9 | 25645,7 | 14432,7 | 13766,3 | 95,4 |
| 34 | 400 | Granturi (interne, externe) |  | 12329,7 | 12294,6 | 12331,1 | 100,3 |
| 36 |  | **Total venituri** | 41157,5 | 56105,0 | 34717,9 | 35334,4 | 101,8 |
| 37 |  | Mijloace băneşti din privatizarea terenurilor proprietate publică a unităţilor administrativ teritoriale | 2540,0 | 2540,0 | 254,1 | 2261,3 | m.m.100 |
| 38 |  | **Total general** | 43697,5 | 58645,0 | 34972,0 | 37595,7 | 107,5 |

NOTĂ INFORMATIVĂ

La Decizia Consiliului Orăşenesc Orhei

nr.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ din\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Bugetul Primăriei oraşului Orhei pentru anul 2015 a fost aprobat în sumă de 41157,5 mii lei la partea de venituri şi în sumă de 41590.9 mii lei la partea de cheltuieli, cu rambursare a împrumuturilor acordate în sumă de 2106.6 mii lei şi deficit în sumă de 2540,0 mii lei.

In semestrul I al anului 2015 bugetul orașului la compartimentul ”venituri” au fost precizate venituri pe perioada de gestiune in sumă de 34717,9 mii lei , executat venituri in sumă de 35334,4 mii lei sau cu 101,8%.

Din volumul total la veniturile executate, veniturile curente acumulate sub formă de impozite si taxe locale constituie 26,1% sau 9237,0 mii lei, inregistrînd 115,6 % fată de planul precizat.

Nu s-au executat veniturile la paragrafele:

122/27-Taxa de piață cu 95,3% -din motiv că au sistat activitatea piețele din cartierele Nistreana și Lupoaica de la 01.01.2015

122/29-Taxa pentru cazare cu 50,8%- achitările pentru tr. I au fost efectuate în avans din restituirea la TVA în anul 2014 de către agentul economic SRL Chateau Varteli și totodată s-a micșorat venitul din vînzări ale serviciilor prestate de structurile cu funcții de cazare;

122/34- Taxa pentru parcare cu 72,6%-se explică prin neachitarea agentului economic SRL Biroul de expertiză independent, care a sistat activitatea din 01.01.2015 .

122/69 –Taxa pentru dispozitivele publicitare cu 88,9% -achitările pentru tr.I sau efectuat în avans din restituirea la TVA în anul 2014 de către agentul economic SRL Chateau Varteli.

**partea de cheltuieli în mărime** 32696.6 **mii lei cea ce constituie 65.7 % i**nclusiv:

Retribuirea muncii – 88.3 %

Contribuţii de asigurări sociale de Stat obligatorii – 88.6 %

Plata mărfurilor şi serviciilor – 83.5 %

Deplasări în interes de serviciu – 7.7 %

Primele de asigurări obligatorii de asistenţă medicală – 89.4 %

Plata dobînzilor – 55.2 %

Transferuri pentru produse si servicii - 98.9 %

Transferuri către populaţii (ajutoare unice) – 86.4 %

Cheltuieli capitale - 32.6 %

Pe parcursul a 6 luni ale anului 2015 au fost acumulate mijloace băneşti din privatizarea terenurilor proprietatea publică în sumă de 2265.1 mii lei,cea ce constituie 89.2 % din suma anuală.

1. ***Explicaţii la bilanţ***

Soldul în bilanţul contabil la începutul anului constituia 214515,2 mii lei

Soldul la sfîrşitul perioadei de gestiune constituie 290400.2 mii lei.

Sold bănesc la începutul anului a fost 6288.9 mii lei

Sold bănesc la sfîrşitul perioadei de gestiune comp. de bază 2057.1 mii lei

Sold bănesc la sfîrşitul perioadei de gestiune mijl.speciale 572.1 mii lee

Sold bănesc la sfîrşitul perioadei de gestiune fonduri speciale 0 mii lei

Sold bănesc la sfîrşitul perioadei de gestiune proiecte 13481.5 mii lei

Stocuri de produse alimentare la sfirsitul perioadei de gestiune 44.0 mii lei

La începutul anului suma creditului bancar constituie 3433,9 mii lei

La sfirsitil perioadei de gestiune suma creditului bancar constituie 7396.6 mii lei

La începutul anului erau neajunsuri în sumă de 12.8 mii lei

La sfîrşitul perioadei de gestiune neajunsurile sunt 12.8 mii lei.

Inclusiv:

* 1.0 buget
* 11.8 mijloace speciale formate dim mijloace fixe

Circulaţia mijloacelor băneşti, valorilor materiale, decontărilor şi fondurilor, efectuate din contul mijloacelor bugetare, este reflectată în „Bilanţul executării bugetului instituţiei din contul veniturilor /cheltuielilor de bază” , pentru anul 2015.

La subconturile *balanţei componentei de bază* (010-019) „Mijloace fixe”, valoarea totală a mijloacelor fixe la situaţia din 01.07.2015 a constituit 208182.8 mii lei; comparativ cu datele de la începutul anului, suma s-a mărit – cu 14646.4 mii lei.

La subconturile *balanţei componentei mijloace speciale* (010-019) „Mijloace fixe”, valoarea totală a mijloacelor fixe la situaţia din 01.07.2015 a constituit 749.5 mii lei, comparativ cu datele de la începutul anului, suma s-a micşorat – cu 1438,2 mii lei.

Obiectele de mică valoare şi scurtă durată la *balanţa componentei de bază* (subconturile 070-073) valoarea totală la situaţia din 01.07.2015 constituie suma de 4934.8 mii lei comparativ cu datele de la începutul anului, suma s-a micşorat – 217,9 mii lei.

La subconturile *balanţei componentei mijloace speciale* (070-073) „Obiectele de mică valoare şi scurtă duratăla” valoarea totală la situaţia din 01.07.2015 constituie suma de 663,8 mii lei comparativ cu datele de la începutul anului, suma s-a micşorat cu – 0,4 mii lei.

***II. Explicaţii la rapoartele despre executarea bugetului (pe compartimente)***

***Partea de cheltuieli a bugetului Primăria or.Orhei*** pe toate componentele pe perioada de gestiune a fost executată în sumă de **32696,6** mii lei sau la nivel de **65,7** la sută din prevederile planului precizat pe perioada de gestiune, în sumă de **49729,2** mii lei.

Cheltuielile bugetului Primăria or.Orhei ***la componenta de bază*** s-au executat în sumă de **31774,5** mii lei şi deţin ponderea de **88,0** la sută din totalul cheltuielilor executate.

***Din contul mijloacelor speciale*** s-au executat cheltuieli în sumă de **1067,1** mii lei, fiind utilizate alocaţiile prevăzute pe perioada de gestiune la nivel de **87,2** la sută.

***Grupa 01 „Servicii de stat cu destinaţie generală”***

Pentru 6 luni a anului 2015, la grupa principală **„*Servicii de stat cu destinaţie generală*”**, au fost prevăzute alocaţii în sumă de 1739,1 mii lei. Au fost executate cheltuieli în sumă totală de 1498,2 mii lei sau 86,1 la sută din prevederile planului precizat, cheltuielile efective au constituit 1439,7 mii lei. Pe parcursul perioadei de gestuine, au fost întreţinute 33,33 de unităţi de personal. Cheltuielile de casă la salariu constituie 839,6 mii lei, iar cheltuielile efective – 850,0 mii lei, dintre care 113,7 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, în perioada raportată a anului curent salariaţilor aparatului Primăriei s-a calculat ajutorul material în sumă de 58,5 mii lei, suma ajutorului material achitat ne supusă calculului contribuţiilor sociale constituie 53,7 mii lei, la 2 viceprimari a fost achitat ajutorul material în mărimea unui salariu mediu lunar, li s-a adus la cunoştinţă despre recalculare şi reţinerea sumei achitate în avans D-lui Boţan Roman – 3100 lei, D-na Savin Ala – 3100 lei conform prevederilor art.8. LEGE Nr. 355 din 23.12.2005 cu privire la sistemul de salarizare în sectorul bugetar - (1) Persoanelor care deţin funcţii de demnitate publică în caz de demisie, revocare sau eliberare din funcţie a persoanei cu funcţie de demnitate publică pentru motive imputabile acesteia, ajutorul material deja plătit se recalculează proporţional perioadei de activitate în funcţie în anul de gestiune.

**La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 182,1 mii lei, iar cheltuielile efective constituie 183,1 mii lei, dintre care 24,8 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 357,0 mii lei, iar cheltuielile efective constituie 334,6 mii lei, dintre care 14,4 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie următoarele:

La 113.01. “Energia electrică”, cheltuielile de casă constituie 57,1 mii lei, iar cheltuielile efective – 57,1 mii lei; tariful la un kwh este egal cu 1,68 lei(incl.TVA) diferă de tariful la alte instituţii care este de 1,896 lei în dependenţă de nivelul de tensiune în punctul de racordare conform facturilor si explicaţiei de la furnizor anexate.

La 113.03. “Rechizite de birou, materiale şi obiecte de uz gospodăresc”, cheltuielile de casă constituie 57,1mii lei, iar cheltuielile efective – 64,3 mii lei.

La 113.04. “Energia termică”, cheltuielile de casă constituie 142,3 mii lei, iar cheltuielile efective – 93,1 mii lei, inclusiv datoria de la 01.01.2015 care a constituit 49,2 mii lei.

La 113.06. “Cărţi şi ediţii periodice”, cheltuielile de casă constituie 0,5 mii lei, iar cheltuielile efective – 0,5 mii lei.

La 113.11. “Servicii de telecomunicaţie şi de poştă”, cheltuielile de casă constituie 29,2 mii lei dintre care:

* serviciile de telecomunicaţii – 21,3 mii lei
* procurarea plicurilor - 7,9 mii lei

cheltuielile efective constituie 27,7 mii lei include:

* servicii de telecomunicaţii – 21,6 mii lei
* decontărea plicurilor şi mărcilor – 6,1 mii lei

Datorie la 01.07.2015 constituie 4,2 mii lei, care sînt pentru serviciile de telecomunicaţii pentru luna iunie a anul curent.( 3,9 dat.01.01.2015 servicii de telecomunicaţii + 21,6 mii lei cheltuielile efective a serviciilor - 21,3 mii lei cheltuieli de casă a serviciilor)

La 113.13. “Servicii de transport” – cheltuieli pentru întreţinerea mijloacelor de transport, cheltuielile de casă constituie 44,6 mii lei, cheltuielile efective constituie 64,1 mii lei.

**44,6 mii lei** cheltuieli de casă formate din următoarele:

* petrolul – 21,9 mii lei
* asigurarea transoprtului - 1,5 mii lei
* testarea transportului – 0,5 mii lei
* taxa pentru folosirea drumurilor – 2,7 mii lei
* reparaţia transportului – 18,0 mii lei

**64,1 mii lei** cheltuieli efective formate din următoarele:

* petrolul – 41,4 mii lei
* asigurarea transoprtului - 1,5 mii lei
* testarea transportului – 0,5 mii lei
* taxa pentru folosirea drumurilor – 2,7 mii lei
* reparaţia transportului – 18,0 mii lei

Datorie la 01.07.2015 constituie 6,6 mii lei, care sînt pentru luna iunie pentru petrol (12,9 mii lei din soldul la contul 132 + 44,6 mii lei cheltuieli de casă – 64,1 mii lei cheltuieli efective).

La 113.18. “Reparaţii curente ale utilajului şi inventarului”, cheltuielile de casă constituie 6,4 mii lei şi cheltuielile efective tot – 6,4 mii lei.

La 113.30. “Lucrări de informatică şi de calcul” cheltuielile de casă constituie 14,5 mii lei şi cheltuielile efective tot – 14,5 mii lei.

La 113.34. “Apă şi canalizare” cheltuielile de casă constituie 5,1 mii lei , cheltuieli efective – 6,7 mii lei, cu datorie creditoare de 3,6 mii lei formată în luna iunie 2015.

***Grupa* *06 Învăţămînt***

Pentru 6 luni a anului 2015, au fost prevăzute 12308,0 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 10928,2 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 88,8 %. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 10475,7 mii lei, dintre care 1143,8 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, cheltuielile de casă constituie 5407,7 mii lei, iar cheltuielile efective constituie 5381,2 mii lei, dintre care 825,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 1240,5 mii lei, cheltuielile efective constituie 1234,4 mii lei, dintre care 189,7 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 3965,8 mii lei, cheltuielile efective constituie 3544,8 mii lei, dintre care 124,6 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie din următoarele aliniate:

La art. 113.09 – cheltuielile de casă constituie 1214,5 mii lei, cheltuielile efective – 1239,2 mii lei, datorie la 01.07.2015 constituie 12,0 mii lei,

La art. 113.11 –cheltuielile de casă constituie 11,3 mii lei, cheltuielile efective – 11,7 mii lei, datorie la 01.07.2015 constituie 2,2 mii lei.

La art. 113.13–cheltuielile de casă constituie 23,9 mii lei, cheltuielile efective – 29,1 mii lei, datorie la 01.07.2015 constituie 2,1 mii lei,

La art.113.17 –cheltuielile de casă constituie 72,3 mii lei , cheltuielile efective nu s-au efectuat, datorie la data de 01.07.2015 constituie 1,8 mii lei,

La art.113.34 - cheltuielile de casă constituie 498,3 mii lei, cheltuielile efective constituie 472,6 mii lei, dintre care 88,5 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.113.35 - cheltuielile de casă constituie 16,8 mii lei, cheltuielile efective constituie 32,2 mii lei, dintre care 18,0 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.135.33 - cheltuielile de casă constituie 29,3 mii lei, cheltuielile efective constituie 30,4 mii lei, dintre care 4,4 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

***gr.06.01.051 Învăţămînt preşcolar***

Pentru 6 luni a anului 2015, au fost prevăzute 10109,8 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 8931,3 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 88,3 %. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 8723,7 mii lei,

dintre care 1081,7 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, şi anume:

**La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, cheltuielile de casă constituie 3996,5 mii lei, cheltuielile efective constituie 4128,4 mii lei, dintre care 777,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 919,2 mii lei, cheltuielile efective constituie 949,5 mii lei, dintre care 178,7 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 3763,0 mii lei, cheltuielile efective constituie 3392,2 mii lei, dintre care 122,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie din următoarele aliniate:

La art. 113.09 – cheltuielile de casă constituie 1214,5 mii lei, cheltuielile efective – 1239,2 mii lei, datorie la 01.07.2015 constituie 12,0 mii lei,

La art. 113.11 –cheltuielile de casă constituie 8,5 mii lei, cheltuielile efective – 8,7 mii lei, datorie la 01.07.2015 constituie 1,6 mii lei.

La art. 113.13–cheltuielile de casă constituie 23,9 mii lei, cheltuielile efective – 29,1 mii lei, datorie la 01.07.2015 constituie 2,1 mii lei,

La art.113.17 –cheltuielile de casă constituie 64,7 mii lei , cheltuielile efective nu s-au efectuat, datorie la data de 01.07.2015 constituie 1,2 mii lei,

La art.113.34 - cheltuielile de casă constituie 487,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 462,7 mii lei, dintre care 87,2 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.113.35 - cheltuielile de casă constituie 16,8 mii lei, cheltuielile efective constituie 32,2 mii lei, dintre care 18,0 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.135.33 - cheltuielile de casă constituie 27,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 28,1 mii lei, dintre care 3,8 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

***gr.06.07.070 instituţiile extraşcolare***

Pentru 6 luni a anului 2015, au fost prevăzute 1948,6 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 1769,1 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 90,8 %. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 1535,1 mii lei,

dintre care 38,3 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, şi anume:

**La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, cheltuielile de casă constituie 1274,8 mii lei, cheltuielile efective constituie 1116,4 mii lei, dintre care 28,8 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 293,2 mii lei, cheltuielile efective constituie 256,8 mii lei, dintre care 6,6 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 145,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 105,8 mii lei, dintre care 2,3 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie din următoarele aliniate:

La art. 113.11 “Servicii de telecomunicaţie şi de poştă”–cheltuielile de casă constituie 1,4 mii lei, cheltuielile efective constituie 1,6 mii lei, dintre care 0,4 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.113.17 –cheltuielile de casă constituie 7,6 mii lei , cheltuielile efective nu s-au efectuat, datorie la data de 01.07.2015 constituie 0,6 mii lei,

La art.113.34 - cheltuielile de casă constituie 9,9 mii lei iar cheltuielile efective constituie 8,6 mii lei, dintre care 1,3 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.135.33 - cheltuielile de casă constituie 1,7 mii lei, cheltuielile efective constituie 1,8 mii lei, dintre care 0,6 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

***gr.06.07.073 contabilităţile centralizate***

Pentru 6 luni a anului 2015, au fost prevăzute 249,6 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 227,8 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 91,3 %. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 216,9 mii lei,

dintre care 23,8 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, şi anume:

**La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, cheltuielile de casă constituie 136,4 mii lei, cheltuielile efective constituie 136,4 mii lei, dintre care 19,2 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015. **La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 28,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 28,1 mii lei, dintre care 4,4 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 57,7 mii lei, cheltuielile efective constituie 46,8 mii lei, dintre care 0,2 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie din următoarele aliniate:

La art. 113.11 “Servicii de telecomunicaţie şi de poştă”–cheltuielile de casă constituie 1,4 mii lei, cheltuielile efective constituie 1,4 mii lei, dintre care 0,2 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

***Grupa*** ***08. „Cultura, arta, sport si actiuni pentru tineret* ”**

Pentru anul 2015, au fost prevăzute 557,3 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 1528,6 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 64,8 la sută. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 2097,8 mii lei, dintre care 27,4 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce include:

La grupa ***08.02.088 „Muzee şi expoziţii*”,** au fost prevăzute 343,3 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 224,3 mii lei. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Pe parcursul perioadei de gestuine, au fost întreţinute 8,5 unităţi de personal.

Cheltuielile efective constituie 231,6 mii lei dintre care 27,4 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015 , ce include: **La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, cheltuielile de casă constituie 96,0 mii lei, cheltuielile efective constituie 104,8 mii lei, dintre care 22,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 22,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 24,1 mii lei, dintre care 5,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 24,8 mii lei, cheltuielile efective constituie 21,6 mii lei, dintre care 0,2 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie din următoarele aliniate:

La art. 113.11 “Servicii de telecomunicaţie şi de poştă”–cheltuielile de casă constituie 0,5 mii lei, cheltuielile efective constituie 0,5 mii lei, dintre care 0,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.113.34 - salubritatea, cheltuielile de casă constituie 1,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 1,0 mii lei, dintre care 0,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La grupa ***08.02.099 „Măsuri legate de cultele religioase*”**, au fost prevăzute 200,0 mii lei, prin Decizia *CR Orhei*. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 200,0 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de sută la sută. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 200,0 mii lei.

La grupa ***08.05.085 „Cultura fizică şi sportul*”,** au fost prevăzute 70,0 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 46,2 mii lei.Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 46,2 mii lei.

La grupa ***08.05.521 „*Stadioane şi complexe sportive” -** cheltuielile pentru anul 2015, au fost precizate 1311,1 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 1058,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 1620,0 mii lei, inclusiv cheltuielile debitoriale de la începutul anului 561,9 mii lei. Mijloacele mai sus enumerate au fost alocate in conformitate cu Legia bugetului de stat pentru anul 2014, Anexa nr.4 pentru Complexul sportiv european de motosport din or.Orhei, cod obiectului 3875.

La grupa ***08.07.092 „Activităţi pentru tineret*”**, au fost prevăzute 75 mii lei. Pe perioada de gestiune, nu au fost executate cheltuieli.

La grupa ***09.07.220 „Alocaţii centralizate*”** în baza Deciziei Consiliului orăşenesc Orhei nr. 3.7.6 din 11.05.2015 s-au alocat 30,0 mii lei pentru IMSP CS nr.1 Orhei.

***Grupa principală 10 „Asistenţa socială şi susţinerea socială”***

Pentru anul 2015 plan precizat constituie 3284,2 mii lei, executat pe parcursul a 6 luni 2015 2397,6 mii lei s-au 86,4 la sută faţă de planul precizat pe perioada de gestiune, din care:

La grupa ***10.11.131 „Alte instituţii şi acţiuni şi susţinere socială*”** au fost prevăzute 715,6 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 484,1 mii lei. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 484,1 mii lei.

* art.135.25 „Alte transferuri către populaţie” – 254,2 mii lei (*Indemnizaţii pentru copii rămaşi fără îngrijire părintească).*

*Din Fondul de rezervă:*

* art.135.21 „Ajutoare unice populaţiei conform deciziilor autorităţilor, administraţiei publice locale” – 484,1 mii lei mijloacele alocate din fondurile de rezervă pentru acordarea ajutorului material – dintre care 235.6 mii lei prin *Deciziile CR Orhei* , 248.5 mii lei prin Dispoziţia Primarului or.Orhei.

La grupa ***10.11.207 „Alte transferuri pentru populaţie*”-** suma precizată pentru anul 2015 constituie 2000,0 mii lei.Pe perioada de gestiune au fost executate 1659,3 lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 83,0 la sută. În 2014 Conform Hotărîrii de Guvern au fosta alocate din Fondul de Rezervă a Guvernului 2500,0 mii lei , Deciziei Consiliului Raional Orhei sa alocat 100,0 mii lei pentru consolidarea blocului locativ din str.T.Ciobanu 8.

***Grupa*** ***14. „Transporturile, gospodăria drumurilor, comunicaţiile şi informatica*”**

Pentru 6 luni a anului 2015, au fost precizate 5920,0 mii lei. Au fost executate cheltuieli pe perioada de gestiune în sumă de 5206,3 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 87,9 la sută. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 5571,1 mii lei, dintre care 364,8 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

Din contul împumutului bancar acordat de instituţiile financiare, pentru suplimentarea  **gr. 14.07.167** Gospodăria a drumurilor

**la art 243.06** “Reparaţia capitală a altor obiecte” cu - 4956498 lei 45 bani (patru milioane nouă sute cincizeci şi şase mii patru sute nouăzeci şi opt lei 45 bani) pentru „Reparaţia capitală a străzii Meşterul Manole din or. Orhei” şi căile de acces spre ea de la Nistreană şi spre Traseul Naţional

* 39950 lei pentru responsabil tehnic

- 3501,55 lei au fost allocate mijloace financiare pentru suplimentarea sumei la contractul cu UTILTRANS CONSTRUCT SRL pentru reparaţia capitală a drumului de acces a străzii Unirii din oraşul Orhei, 920,0 mii lei allocate de Consiliul Raional prin Decizia nr.1/2-6 din 24.02.2015.

***Grupa* *15* *Gospodăria comunală şi gospodăria de exploatare a fondului de locuinţe:***

Pentru anul 2015, au fost prevăzute 9300,0 mii lei.Cheltuielile de casă pe perioada de gestiune constituie 8349,8 mii lei, cheltuielile efective constituie 7542,8 mii lei ; soldul datoriilor constituie 843,5 mii lei.

**Grupa 15.02.179 – amenajarea raioanelor,oraşelor, satelor -** pe perioada de gestiune cheltuielile de casă - 8212,5 mii lei, cheltuielile efective constituie 7405,5 mii lei ; soldul datoriilor constituie 843,5 mii lei, la data de 01.07.2015, sînt pentru amenajarea teritoriilor.

*Din Fondul de rezervă:*

În legătură cu lichidarea consecinţelor ce au fost provocate în urma vîntului puternic din 17.04.2015 au fost alocate şi executate 137353 lei prin articolul **134.09. “Alte transferuri”** la SCL.

**Notă:** Cheltuielile de casă - 8212,5 mii lei sunt formate din plata serviciilor 6537,8 mii lei şi 1185,9 mii lei procurarea petrişului şi a savurei, care sînt la soldul contului 063, - 488,8 mii lei achitarea datoriei de la 01.01.2015 pentru servicii la amenajarea teritoriilor.

Cheltuielile efective - 7405,5 mii lei formate din serviciile pentru amenajarea teritoriilor – 7381,3 mii lei, decontarea materialului antiderapant din soldul contului 063 – 24,2 mii lei.

Soldul datoriilor **843,5** mii lei : format din 488,8 mii lei datorie la 01.01.2015, plus serviciile pentru amenajarea teritoriilor + 7381,3 mii lei, minus - 7026.6 mii lei (8212,5 mii lei cheltuielile de casă -1185,9 mii lei procurarea petrişului şi a savurei )

**Grupa 15.04.086 – staţia de salvare pe apă** cheltuielile de casă constituie 119 mii lei, cheltuielile efective constituie 129,6 mii lei, dintre care 16,6 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015 ce include:

**La articolul 111.00. “Retribuirea muncii”**, cheltuielile de casă constituie 87,3 mii lei, cheltuielile efective constituie 90,6 mii lei, dintre care 12,6 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La articolul 112.00. “Contribuţii de asigurări sociale de stat obligatorii”** cheltuielile de casă constituie 20,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 20,9 mii lei, dintre care 2,9 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

**La** **articolul 113.00. “Plata mărfurilor şi serviciilor”**, cheltuielile de casă constituie 8,0 mii lei, cheltuielile efective constituie 14,5 mii lei, dintre care 1,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015, ce constituie din următoarele aliniate:

La art.113.11 –cheltuielile de casă constituie 0,4 mii lei iar cheltuielile efective constituie 0,5 mii lei, dintre care 0,1 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

La art.113.35 - salubritatea, cheltuielile de casă constituie 1,1 mii lei, cheltuielile efective constituie 1,9 mii lei, dintre care 1,0 mii lei constituie datorie la data de 01.07.2015.

***Grupa* *20* *Activităţile şi serviciile neatribuite la alte grupe principale:***

Pentru anul 2015, au fost aprobate 3574,4 mii lei. Pe perioada de gestiune, au fost executate cheltuieli în sumă de 1716,7 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel 72,2 la sută. Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 1748,7 mii lei.

**La *grupa 20.09.015*** Cheltuielile privind întreţinerea personalului de deservire a clădirilor administrative au constituit 59,6 mii lei, fiind utilizate alocaţiile precizate la nivel de 86 la sută. Cheltuielile efective au constituit 59,1 mii lei. Numărul de personal de deservire a clădirilor administrative a constituit pe această perioadă 5 unităţi.

**La *grupa 20.09.196-* Cheltuilei cu privire la plata dobînzilor la împrumuturile** -acordate de instituţii financiare pentru 6 luni a anului 2015 au fost prevăzute 388,2 mii lei, executate chieltuieli în sumă de 214,4 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 55,2 la sută.Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 214,4 mii lei.

**La *grupa 20.09.214 -* Alte chieltuieli *-***pentru 6 luni a anului 2015 au fost prevăzute 1884,8 mii lei, executate chieltuieli în sumă de 1442,6 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel de 76,5 la sută.Cheltuielile au fost executate din contul componentei de bază. Cheltuielile efective constituie 1475,2 miilei.

**Componenta mijloacelor speciale:**

Pentru anul 2015, a fost aprobată suma mijloacelor speciale de **2440,0** mii lei, pe perioada de gestiune suma de 1224,4mii lei, executate cheltuieli în sumă de 1067,1 mii lei, fiind utilizate alocaţiile la nivel 87,2 la sută.

***Explicaţii la datoriile debitoare şi creditoare***

La 01.07.2015 datoriile creditoare din contul mijloacelor de bază este de 2635,5 lei, formată în **iunie 2015,** inclusiv:

* art.111.00 retribuirea muncii – 979,5 mii lei;
* art.112.00 contribuţii obligatorii de asigurări sociale de stat – 223,8 mii lei;
* art.113.09 alimentaţia - 12,0 mii lei
* art.113.11 servicii de telecomunicaţii şi de poştă – 6,6 mii lei
* art.113.13 servicii de transport – 10,3 mii lei
* art.113.17reparaţii curente ale clădirilor şi încăperilor – 1,8 mii lei
* art.113.34 apa şi canalizare – 92,3 mii lei
* art.113.35 salubritate – 19,0 mii lei
* art.113.45mărfuri şi servicii neatribuite altor alienate – 31,7 mii lei
* art.113.47 comision aferent serviciilor bancare – 2,3 mii lei
* art.131.05 plata pentru amenajarea teritoriului – 891,4 mii lei.

***Datorii creditoare*** cu termenul de achitare expirat la 01.07.2015 din contul mijloacelor de bază este de 48,0 mii lei la art. 243.06 reparaţia capitală a altor obiecte.

Primăria oraşului Orhei la datoriile cu termenul expirat formată la 01.07.2015, lămureşte faptul, că conform clauzelor contractului nr.123 din 17.06.2014 încheiat cu SRL "Litarcom" prevedea achitarea dîn limitele alocărilor bugetare anuale.

Sursa de finanţare cu privire la reparaţia străzilor sunt mijloacele financiare din fondul rutier.

În confomitate cu modificările şi completările Programului privind repartizarea mijloacelor fondului rutier pe anul 2015, care a fost publicat în Monitorul Oficial la data de 12 iunie 2015, din acest motiv s-a format datoria cu termenul expirat la data de 01.07.2015.

La 01.07.2015 datoriile creditoare din contul mijloacelor speciale este de 12,3 lei, formată în **iunie 2015,** inclusiv:

* art.113.09 alimentaţia - 8,4 mii lei
* art.113.45mărfuri şi servicii neatribuite altor alienate – 2,5 mii lei
* art.191.01. contribuţia Guvernului şi autorităţilor publice – 1,4 mii lei

Datorii cu termen expirat la contul mijloacelor speciale nu sunt.

Primarul oraşului Orhei Ilan ŞOR

Contabil şef Svetlana Ţurcan