

Raport
privind executarea bugetului public național
în 11 luni ale anului 2015

Bugetul public național

În 11 luni ale anului 2015, la bugetul public național au fost acumulate **venituri** în sumă totală de 39214,3 mil. lei, cu 1109,3 mil. lei mai puțin sau la nivel de 97,2 la sută față de sarcinile stabilite pe perioada de gestiune. În comparație cu perioada similară a anului 2014, veniturile au înregistrat o creștere de 1532,4 mil. lei sau cu 4,1 la sută.

Din suma totală a veniturilor bugetului public național, veniturile fiscale au constituit 34004,6 mil. lei, iar încasările nefiscale – 2006,1 mil. lei. Sarcinile stabilite pe perioada de raportare au fost îndeplinite la nivel de 97,9 la sută și 111,2 la sută, respectiv. Comparativ cu 11 luni ale anului precedent, veniturile fiscale s-au majorat cu 1976,3 mil. lei și încasările nefiscale – cu 765,4 mil. lei.

Veniturile administrate de către Serviciul Fiscal de Stat constituie 57,5 la sută din suma totală a veniturilor bugetului public național și 36,5 la sută revine veniturilor administrate de către Serviciul Vamal. Sarcina de colectare a veniturilor prevăzută pe perioada de gestiune a fost realizată de către organele fiscale la nivel de 101,9 la sută (cu 417,8 mil. lei mai mult față de suma preconizată) și de către organele vamale – la nivel de 92,6 la sută (cu 1145,4 mil. lei mai puțin față de prevederile perioadei de raportare). În comparație cu perioada respectivă a anului 2014, încasările veniturilor administrate de către organele Serviciului Fiscal de Stat s-au majorat cu 1331,4 mil. lei sau cu 6,3 la sută, cât și încasările veniturilor administrate de către organele Serviciului Vamal – cu 296,9 mil. lei sau cu 2,1 la sută.

Din suma totală a veniturilor fiscale, impozitele pe venit au fost acumulate în sumă de 4766,8 mil. lei, fiind cu 246,4 mil. lei sau cu 5,5 la sută mai mult față de prevederile perioadei de gestiune, și cu 625,5 mil. lei sau cu 15,1 la sută mai mult față de perioada similară a anului trecut.

Suma veniturilor din impozitul pe bunurile imobiliare a constituit 341,0 mil. lei, cu 1,8 mil. lei sau cu 0,5 la sută mai mult față de prevederile perioadei de raportare. Comparativ cu 11 luni ale anului precedent, veniturile respective s-au majorat cu 17,1 mil. lei sau cu 5,3 la sută.

Încasările din taxa pe valoare adăugată (inclusiv restituirea) au constituit 12477,4 mil. lei, ceea ce este mai puțin cu 1050,2 mil. lei sau la nivel de 92,2 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. În comparație cu aceeași perioadă a anului 2014, încasările respective s-au majorat cu 841,9 mil. lei sau cu 7,2 la sută. Neîndeplinirea sarcinii stabilite a taxei pe valoare adăugată a fost cauzată de scăderea volumului importurilor față de cele prognozate.

Veniturile din accize (inclusiv restituirea) au constituit 3470,6 mil. lei, cu 88,5 mil. lei mai puțin sau la nivel de 97,5 la sută față de prevederile perioadei de raportare. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, veniturile respective s-au majorat cu 359,3 mil. lei sau cu 11,5 la sută. Neîndeplinirea sarcinilor stabilite pe accize a fost cauzată de scăderea importurilor autoturismelor

cu circa 31,4 la sută. Această neîndeplinire a fost compensată de creșterea volumului cantitativ al importurilor de combustibil cu circa 11,9 la sută față de perioada similară a anului 2014.

Încasările din taxe rutiere au constituit 627,4 mil. lei, ceea ce este cu 5,0 mil. lei mai puțin sau la nivel de 99,2 la sută față de prevederile perioadei de gestiune, dar cu 160,8 mil. lei sau cu 34,5 la sută mai mult față de 11 luni ale anului 2014.

Veniturile din mijloacele speciale ale instituțiilor bugetare au fost acumulate în sumă de 909,4 mil. lei, cu 73,7 mil. lei mai puțin sau la nivel de 92,5 la sută față de prevederile perioadei de raportare. Comparativ cu perioada similară a anului 2014, veniturile din mijloacele speciale ale instituțiilor bugetare s-au majorat cu 63,4 mil. lei sau cu 7,5 la sută.

Veniturile fondurilor speciale au constituit 351,8 mil. lei, cu 43,2 mil. lei mai puțin sau la nivel de 89,1 la sută față de sarcinile stabilite pe perioada de gestiune și cu 23,4 mil. lei mai puțin față de aceeași perioadă a anului precedent.

Pentru proiectele finanțate din surse externe și pentru instituțiile bugetare din partea donatorilor externi și investitorilor autohtoni au fost debursate granturi în sumă de 1942,4 mil. lei, dintre care: granturi interne – 96,1 mil. lei și granturi externe – 1846,3 mil. lei, inclusiv de la:

- Guvernul SUA – 1331,3 mil. lei;
- Comisia Europeană – 196,3 mil. lei;
- Banca Mondială – 87,5 mil. lei;
- alți donatori – 231,2 mil. lei.

Pe parcursul perioadei de raportare din cauza lipsei programului cu Fondul Monetar Internațional a fost stopată asistența externă pentru susținerea bugetului.

La situația din 30 noiembrie 2015, partea de **cheltuieli** a bugetului public național s-a executat în sumă de 40567,1 mil. lei, cu 7604,9 mil. lei mai puțin sau la nivel de 84,2 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. Comparativ cu perioada respectivă a anului 2014, cheltuielile bugetului public național s-au majorat cu 1804,4 mil. lei sau cu 4,7 la sută.

Cheltuielile bugetare au fost direcționate pentru:

- realizarea programelor cu caracter social-cultural – 69,6 la sută;
- domeniul economiei naționale – 12,8 la sută;
- apărarea națională, menținerea ordinii publice și securitatea națională – 5,9 la sută;
- servicii de stat cu destinație generală – 4,7 la sută;
- alte domenii – 7,0 la sută.

Executarea bugetului public național în 11 luni ale anului 2015 s-a încheiat cu un **deficit** în sumă de 1352,8 mil. lei.

Sursele de finanțare a deficitului bugetului public național în sumă de 1352,8 mil. lei s-au format din:

- surse externe în sumă de 1532,4 mil. lei;
- surse interne (-179,6) mil. lei.

Soldurile în conturile bugetului public național, comparativ cu începutul anului, s-au majorat cu 99,5 mil. lei și la situația din 30 noiembrie 2015 au constituit 3350,7 mil. lei.

Bugetul de stat

În 11 luni ale anului 2015, **veniturile** bugetului de stat pe toate componentele au constituit 25187,7 mil. lei, ceea ce este cu 1263,0 mil. lei mai puțin sau la nivel de 95,2 la sută față de prevederile perioadei de raportare. În comparație cu perioada similară a anului 2014, veniturile s-au majorat cu 642,7 mil. lei sau cu 2,6 la sută.

La **componenta de bază** au fost acumulate venituri în sumă de 22491,8 mil. lei, ceea ce este cu 770,7 mil. lei mai puțin sau la nivel de 96,7 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. Comparativ cu 11 luni ale anului precedent, încasările s-au majorat cu 833,4 mil. lei sau cu 3,8 la sută.

La componenta **mijloace speciale** instituțiile bugetare finanțate de la bugetul de stat au acumulat venituri în sumă de 719,1 mil. lei, cu 56,0 mil. lei mai puțin sau la nivel de 92,8 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. În comparație cu aceeași perioadă a anului 2014, încasările respective s-au majorat cu 3,7 mil. lei sau cu 0,5 la sută.

Veniturile componentei **fonduri speciale** în această perioadă au constituit 334,8 mil. lei, cu 64,0 mil. lei mai puțin sau la nivel de 84,0 la sută față de prevederile perioadei de raportare. Comparativ cu 11 luni ale anului trecut, încasările s-au micșorat cu 25,9 mil. lei.

Veniturile componentei **proiecte finanțate din surse externe** au constituit 1643,8 mil. lei, cu 392,8 mil. lei mai puțin sau la nivel de 80,7 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. În comparație cu perioada similară a anului 2014, încasările s-au micșorat cu 168,7 mil. lei. Din suma totală, granturile externe au însumat 1618,6 mil. lei.

Partea de **cheltuieli** a bugetului de stat pe toate componentele s-a executat în sumă de 26555,9 mil. lei, cu 6153,9 mil. lei mai puțin sau la nivel de 81,2 la sută față de prevederile perioadei de raportare, dar fiind cu 609,4 mil. lei sau cu 2,3 la sută mai mult, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Din **componenta de bază** au fost efectuate cheltuieli în sumă de 21988,8 mil. lei, ceea ce este cu 4616,7 mil. lei mai puțin sau la nivel de 82,6 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. Comparativ cu perioada respectivă a anului 2014, cheltuielile s-au majorat cu 37,2 mil. lei sau cu 0,2 la sută.

Cheltuielile din componenta **mijloace speciale** au fost realizate în sumă de 593,1 mil. lei, fiind cu 215,0 mil. lei mai puțin sau la nivel de 73,4 la sută față de prevederile perioadei de raportare și cu 39,9 mil. lei mai puțin sau la nivel de 93,7 la sută, comparativ cu 11 luni ale anului trecut.

Cheltuielile din componenta **fonduri speciale** au constituit 374,6 mil. lei, cu 219,5 mil. lei mai puțin sau la nivel de 63,1 la sută din suma prevăzută pe perioada de gestiune și cu 153,0 mil. lei mai puțin față de perioada similară a anului 2014.

Cheltuielile din componenta **proiecte finanțate din surse externe** au însumat 3601,2 mil. lei, cu 1123,2 mil. lei mai puțin sau la nivel de 76,2 la sută din suma prevăzută pe perioada de raportare. În comparație cu perioada respectivă a anului precedent, cheltuielile s-au majorat cu 764,9 mil. lei sau cu 27,0 la sută.

Executarea bugetului de stat în 11 luni ale anului 2015 s-a soldat cu un **deficit** în sumă de 1368,2 mil. lei.

Sursele de finanțare a deficitului bugetului de stat în sumă de 1368,2 mil. lei s-au format din:

- surse externe în sumă de 1459,2 mil. lei;
- surse interne (-91,0) mil. lei.

Pentru a asigura finanțarea în luna noiembrie a plăților prioritare stabilite în art.10 din Legea privind sistemul bugetar și procesul bugetar nr.847 din 24 mai 1996, ce țin de cheltuieli de personal, achitarea burselor, pensiilor, indemnizațiilor, transferurilor către unitățile administrativ-teritoriale pentru achitarea salariilor, Ministerul Finanțelor a rezervat mijloace bănești, care la situația din 1 noiembrie 2015 au constituit 601,4 mil. lei.

Soldurile în conturile bugetului de stat, comparativ cu începutul anului, s-au micșorat cu 143,5 mil. lei și la situația din 30 noiembrie 2015 au constituit 1964,4 mil. lei, dintre care: 1179,2 mil. lei a însumat soldul mijloacelor proiectelor finanțate din surse externe.

Datoria de stat externă. La situația din 30 noiembrie 2015, soldul datoriei de stat externe a constituit 1307,0 mil. dolari SUA, înregistrându-se o majorare, comparativ cu începutul anului, cu 0,9 mil. dolari SUA, cauzată de atingerea valorii pozitive a finanțării externe nete cu 82,8 mil. dolari SUA și a fluctuației negative a ratei de schimb a dolarului SUA față de alte valute străine cu 81,9 mil. dolari SUA.

Deservirea datoriei de stat externe. Pentru deservirea datoriei de stat externe au fost utilizate mijloace bănești în sumă de 904,8 mil. lei sau 87,9 la sută din suma prevăzută pe perioada de gestiune, dintre care:

- serviciul datoriei de stat externe în sumă de 221,9 mil. lei,
- pentru rambursarea sumei principale în sumă de 682,9 mil. lei.

Datoria de stat internă. La situația din 30 noiembrie 2015, soldul datoriei de stat interne a constituit 6432,5 mil. lei, dintre care:

- VMS emise pe piața primară în sumă de 4345,8 mil. lei (67,5%);
- VMS convertite în sumă de 2063,4 mil. lei (32,1%);
- VMS emise pentru asigurarea stabilității financiare în sumă de 23,3 mil. lei (0,4%).

Comparativ cu începutul anului, datoria de stat internă s-a micșorat cu 642,9 mil. lei.

Serviciul datoriei de stat interne. Pentru serviciul datoriei de stat interne în 11 luni ale anului 2015 au fost utilizate mijloace bănești în sumă de 681,9 mil. lei sau 91,9 la sută din mijloacele prevăzute pentru această perioadă.

Bugetele unităților administrativ-teritoriale

În 11 luni ale anului 2015, partea de **venituri** a bugetelor unităților administrativ-teritoriale pe toate componentele a fost realizată în sumă de 9776,8 mil. lei, cu 885,3 mil. lei mai puțin sau la nivel de 91,7 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. Din suma totală a veniturilor bugetelor unităților administrativ-teritoriale, circa 32,6 la sută sau 3191,4 mil. lei constituie veniturile fără transferuri de la bugetul de stat, sarcina acumulării a căror a fost realizată cu 57,4 mil. lei mai puțin sau la nivel de 98,2 la sută față de prevederile perioadei de raportare. În comparație cu perioada similară a anului 2014, la bugetele unităților administrativ-teritoriale au fost încasate venituri fără transferuri de la bugetul de stat cu 329,8 mil. lei mai puțin.

În perioada de raportare, de la bugetul de stat către bugetele unităților administrativ-teritoriale au fost alocate transferuri cu destinație generală și specială și alte transferuri în sumă totală de 6585,4 mil. lei.

La situația din 30 noiembrie 2015, de la bugetele unităților administrativ-teritoriale s-au efectuat **cheltuieli** în sumă totală de 9873,2 mil. lei, cu 2185,7 mil. lei mai puțin sau la nivel de 81,9 la sută față de prevederile perioadei de gestiune, dar cu 323,7 mil. lei sau cu 3,4 la sută mai mult, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Executarea bugetelor unităților administrativ-teritoriale s-a încheiat cu un **deficit** în sumă de 96,4 mil. lei.

Soldurile în conturile bugetelor unităților administrativ-teritoriale, comparativ cu începutul anului, s-au majorat cu 99,4 mil. lei și la situația din 30 noiembrie 2015 au constituit 911,8 mil. lei.

Bugetul asigurărilor sociale de stat

În 11 luni ale anului 2015, partea de **venituri** a bugetului asigurărilor sociale de stat a fost executată în sumă de 12333,1 mil. lei, ceea ce este cu 35,9 mil. lei sau cu 0,3 la sută mai mult față de prevederile perioadei de raportare. Din suma totală a veniturilor, veniturile proprii au fost executate în sumă de 8314,1 mil. lei, care comparativ cu 11 luni ale anului 2014 s-au majorat cu 827,7 mil. lei sau cu 11,1 la sută. Transferurile de la bugetul de stat au constituit 4019,0 mil. lei.

Partea de **cheltuieli** a bugetului asigurărilor sociale de stat a fost executată în sumă totală de 12288,0 mil. lei, cu 90,9 mil. lei mai puțin sau la nivel de 99,3 la sută față de prevederile perioadei de gestiune, dar cu 1355,0 mil. lei sau cu 12,4 la sută mai mult față de perioada respectivă a anului trecut.

Executarea bugetului asigurărilor sociale de stat în perioada raportată a înregistrat un **excedent** în sumă de 45,1 mil. lei.

Soldurile în conturile bugetului, comparativ cu începutul anului, s-au majorat cu 245,1 mil. lei și la situația din 30 noiembrie 2015 au constituit 333,3 mil. lei.

Fondurile asigurării obligatorii de asistență medicală

În 11 luni ale anului 2015, la fondurile asigurării obligatorii de asistență medicală au fost încasate **venituri** în sumă totală de 4279,2 mil. lei, ceea ce este cu 377,8 mil. lei mai puțin sau la nivel de 91,9 la sută față de prevederile perioadei de gestiune. Din suma totală a veniturilor, veniturile proprii ale fondurilor asigurării obligatorii de asistență medicală au fost executate în sumă de 2560,9 mil. lei, care în comparație cu perioada similară a anului 2014 s-au majorat cu 378,5 mil. lei sau cu 17,3 la sută. Transferurile de la bugetul de stat au constituit 1718,3 mil. lei.

Cheltuielile fondurilor asigurării obligatorii de asistență medicală au fost realizate în sumă de 4380,7 mil. lei, ceea ce este cu 351,3 mil. lei mai puțin sau la nivel de 92,6 la sută față de prevederile perioadei de raportare. Comparativ cu 11 luni ale anului precedent, cheltuielile s-au majorat cu 233,6 mil. lei sau cu 5,6 la sută.

Executarea fondurilor asigurării obligatorii de asistență medicală s-a soldat cu un **deficit** în sumă de 101,5 mil. lei.

Soldurile în conturile fondurilor, comparativ cu începutul anului, s-au micșorat cu 101,5 mil. lei și la situația din 30 noiembrie 2015 au constituit 141,2 mil. lei.

MINISTRU

Anatol ARAPU