

MUNICIPIUL FOCSANI

POLITICI CONTABILE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE LA DATA DE 31.03.2016

Documentul oficial de prezentarea a situatiei patrimoniului aflat in administrarea unitatilor administrativ- teritoriale si a executiei bugetelor de venituri si cheltuieli in reprezinta situatia financiara, potrivit prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata.

Situatiile financiare trimestriale cuprind:

- bilant;
- contul de rezultat patrimonial;
- situatia fluxurilor de trezorerie;
- conturile de executie bugetara;
- disponibilul din mijloace cu destinatie speciala;
- plati restante;
- situatia activelor si datorilor institutiilor publice din administratia locala;
- situatia unor indicatori referitori la protectia copilului si a persoanelor cu handicap;
- alte anexe ce contin principii si politici contabile precum si note explicative.

La nivelul municipiului Focsani, ca unitate administrativ-teritoriala, situatiile financiare la data de 31.03.2016 au fost intocmite prin centralizarea situatiilor financiare prezentate de aparatul propriu de specialitate si de 40 de centre bugetare aferente institutiilor publice subordonate finantate integral din bugetul local, finantate din venituri proprii si subventii, finantate integral din venituri proprii, etc.

PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. S-au avut in vedere urmatoarele:

- ✓ principiul continuitatii activitatii;
- ✓ principiul permanentei metodelor – au fost aplicate aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate, prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile;
- ✓ principiul prudentei;
- ✓ principiul contabilitatii pe baza de angajamente- efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand acestea se produc si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul este incasat sau platit;
- ✓ principiul evalurii separate a elementelor de activ si de datorii;

- ✓ principiul necompensarii – este interzisa orice compensare intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli, cu exceptia compensarilor intre active si datorii permise de reglementarile legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala;
- ✓ principiul materialitatii – orice element cu o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare, iar elementele cu valori nesemnificative au fost insumate si prezentate in pozitie globala;
- ✓ principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Politicile contabile utilizate au in vedere asigurarea de informatii relevante in luarea deciziilor, prezentarea fidela a rezultatului patrimonial precum si pozitia financiara detinuta.

Astfel, evidenta contabila este exprimata in moneda nationala "lei", iar situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului ministrului delegat pentru buget nr. 556/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare trimestriale ale institutiilor publice, precum si a unor raportari financiare lunare in anul 2014, cu completarile ulterioare.

Disponibilitatile din trezorerie, banchi comerciale, imprumuturile, obligatiile financiare neonorate, sumele de incasat si datoriile sunt evidențiate in lei la data intocmirii bilantului contabil.

Politica de gestionare a resurselor monetare se bazeaza pe regula de plata a obligatiilor curente catre salariati in limitele legale, a serviciului datoriei publice, dupa care se urmaresc obligatiile contractuale in derulare.

Gestiunea imobilizarilor corporale si necorporale se realizeaza prin alocarea pe baza de inventar la darea in folosinta si se urmaresc in timp prin inventarierea anuala sau ori de cate ori se impune. Amortizarea anuala se calculeaza utilizand metoda amortizarii liniare si se inregistreaza lunar incepand cu luna urmatoare receptiei.

Stocurile de materiale se dau in consum dupa metoda primul intrat primul iesit (FIFO).

PRIMAR,
Ing.Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona

MUNICIPIUL FOCSANI

NOTE EXPLICATIVE **cu privire la posturile din bilantul incheiat la 31.03.2016**

Bilantul este documentul contabil de sinteza prin care se prezinta elementele de activ, datorii si capital propriu la sfarsitul perioadei de raportare, precum si in alte situatii prevazute de lege.

ACTIVE

In bilantul consolidat la nivelul municipiului Focsani intocmit la data de 31.03.2016, activele financiare necurente se ridica la suma de 56.645.390 lei ce include participatiile la capitalul social al S.C. Enet S.A., S.C. CUP S.A., S.C. CUP S.A. Salubritate S.R.L., S.C. Administratia Pietelor Focsani S.A. si S.C. Transport Public S.A.

Activele fixe necorporale inregistreaza o scadere a valorii fata de soldul initial in suma de 65.214 lei reprezentand proiecte tehnice sau studii de fezabilitate.

Scaderea cu suma de 13.874.659 lei a terenurilor si cladirilor se datoreaza efectuarii unor corectii in inregistrarile contabile precum si atestarii unor bunuri in domeniul public si privat al municipiului precum si a evaluarii, reevaluarii acestora conform prevederilor legale.

Activele curente inregistreaza o crestere in suma de 42.142.088 lei repartizata astfel:

- stocurile au inregistrat o crestere in suma de 15.108 lei;
- creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari inregistreaza o diminuare in suma de 236.906 lei.
- creante bugetare in suma de 103.670.558 lei reprezinta drepturi constate de incasat din impozite si taxe locale;
- disponibilitati aflate in conturi inregistreaza o crestere in suma de 13.753.174 lei astfel incat, soldurile conturilor de disponibilitati stabilite la 31.03.2016 sunt urmatoarele:
 - 997.283 lei – disponibil existent in conturile institutiilor de invatamant pentru activitatile finantate integral din venituri proprii;
 - 539.440 lei - disponibil din sume in mandat si in depozit reprezentate in principal din garantii participare licitatii, taxe arhitectura, taxe avize acord unic, indemnizatii alegeri, utilitati, etc;

- 348.499 lei reprezentand sume aflate in conturi la banci comerciale (ex.garantii materiale retinute gestionarilor);
- 437.233 lei disponibil existent in conturile institutiilor finantate parcial din subventii de la bugetul local ;
- 1.529.385 lei- disponibil din fondul pentru intretinere si dezvoltare aferent proiectului de reabilitare a centralei de productie energie termica, proiect finantat din fonduri externe nerambursabile postaderare;
- 382.000 lei disponibil fond de risc calculat pentru acoperirea riscurilor generate de garantarea de catre Municipiul Focsani a creditului CUP SA Focsani ;
- 247.452 lei disponibil in numerar in caserie;
- 20.971.566 lei- disponibil din excedentul anului precedent ;

- alte valori - 352.451lei reprezentand timbre postale aflate in stoc la toate unitatile subordonate, bilete de spectacole ale unitatilor de cultura si bilete de taxare si forfeicare ale Administratiei Pietelor, avansuri de trezorerie si alte valori;

DATORII

Total datorii inregistrate la 31.03.2016 au inregistrat o scadere in suma de 16.191.190 lei.

In ceea ce priveste imprumuturile pe termen lung, in acest moment acestea se concretizeaza in emisiunea de obligatiuni municipale efectuata in iunie 2009 in suma de 28.000.000 lei, suma cu care a fost rambursat integral imprumutul bancar extern contractat in anul 2006 de la Dexia Kommunalkredit Austria pentru investitii de utilitate publica. Pana la 31.03.2016 a fost rambursata suma de 10.810.800 lei, ramanand un sold de 17.189.200 lei. La acestea, se adauga si creditul contractat in anul 2011 in suma de 24.500.000 lei din care a fost trasa suma de 19.553.432 lei si a fost rambursata suma de 3.591.445,50 lei. In ceea ce priveste creditul de tip revolving contractat in aprilie 2013, acesta a fost rambursat in intregime.

Datoriile comerciale si avansurile evidențiate la rd. 61 din bilanț înregistrează o creștere și în suma de 133.286lei fata de soldul la 31.12.2014 și reprezintă în principal utilități și alte cheltuieli de întreținere și funcționare ale unitatilor subordonate, cu scadenta în aprilie 2016.

Datoriile totale către bugete înregistrează un sold la finele trimestrului în suma de 63.335.201 lei fiind reprezentat în principal de contribuțiile datorate aferente salariilor cu termen de plată în luna aprilie 2016. De asemenea, salariile angajaților înregistrează un sold în suma de 4.882.515 lei.

La nivelul municipiului, se evidențiază și venituri înregistrate în avans în suma de 295.978 lei constituită în cea mai mare parte din valoarea nominală a biletelor de spectacole detinute de institutiile de cultură.

CAPITALURI PROPRII

Capitalurile proprii se determina ca diferență între active și datorii. La finele anului, totalul capitalurilor proprii al Municipiului Focșani este în suma 1.277.015.370 lei.

PRIMAR,
Ing. Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu



Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona



MUNICIPIUL FOCSANI

Soldul conturilor 103,104,105

Simbol cont	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.03.2016 lei
103	806,406,828	831,943,202
104	140,542,107	141,951,669
105	44,546,536	44,634,481



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona

MUNICIPIUL FOCSANI

NOTE EXPLICATIVE cu privire la contul de rezultat patrimonial intocmit la 31.03.2016

Contul de rezultat patrimonial prezinta situatia veniturilor, finantarilor si cheltuielilor din exercitiul curent in conformitate cu cerintele contabilitatii de angajamente si anume: veniturile si finantarile sunt prezentate pe feluri de venituri indiferent daca au fost incasate sau nu, iar cheltuielile sunt prezentate pe feluri de cheltuieli, indiferent daca au fost platite sau nu.

La nivelul municipiului Focsani, contul de rezultat patrimonial se prezinta astfel:

— venituri operationale – 98.387.887 lei care includ veniturile din impozite si taxe locale inregistrate la nivelul drepturilor constatate pentru anul curent (66.446.374 lei), venituri din activitati economice rezultate din activitatile extrabugetare (1.367.870 lei), subventii de la bugetul de stat si alte bugete (17.093.864 lei) si alte venituri operationale rezultate din bunuri primite cu titlu gratuit, transferuri fara plata, etc (13.479.779 lei);

— cheltuieli operationale – 43.552.382 lei constituite din salarii, achizitia de stocuri, lucrari si prestari servicii, amortizarea calculata la activele fixe, etc

— venituri financiare – 3.220 lei constituite din diferente de curs valutar favorabile si dobanzi;

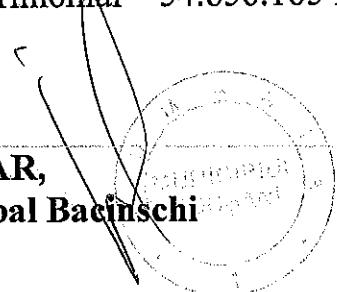
— cheltuieli financiare - 203.261 lei constituite din cheltuieli cu dobanzile si diferente de curs valutar nefavorabile;

— venituri extraordinare – 227.496 lei reprezentand venituri din valorificarea unor bunuri ale statului;

— cheltuieli extraordinare – 6.795lei

- rezultat patrimonial – 54.856.165 lei – excedent.

**PRIMAR,
Ing.Decebal Bacinschi**



**DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu**

**Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona**

MUNICIPIUL FOCSANI

NOTE EXPLICATIVE
cu privire la platile restante inregistrate la 31.03.2016

La data de 31.03.2016, Municipiul Focsani nu inregistreaza plati restante

PRIMAR,
Ing.Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu



Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona



NOTE EXPLICATIVE
cu privire la executia bugetului consolidat incheiata la 31.03.2016

Buget local

In primul trimestru al anului 2016, s-au realizat venituri la bugetul local al municipiului Focsani în valoare de 53.221.901 lei din care, venituri proprii 31.993.204 lei, sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiului 17.894.068 lei si subvenții 3.334.629 lei.

Plățile efectuate din bugetul local, la 31.03.2016, sunt în valoare de 39.416.023 lei, situația pe capitole prezentându-se astfel:

Pentru cap. 51.02 – “Autorități publice” s-au efectuat plăți în valoare de 1.919.843 lei, din care pentru cheltuieli de personal 1.576.755 lei, cheltuieli materiale și servicii necesare desfășurării activității Primăriei 327.919 lei, alte transferuri 15.169 lei.

Pentru cap. 54.02 – „Alte servicii publice generale” s-au efectuat plati in valoare de 230.720 lei reprezentand transferuri acordate din bugetul local pentru functionarea Serviciului Public local de Evidenta a Persoanelor precum si cheltuieli efectuate pentru desfasurarea alegerilor locale.

Pentru cap. 55.02 „Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi” s- au efectuat plati in suma de 422.000 lei reprezentand dobanzi si comisioane aferente obligatiunilor municipale in suma de 28.000.000 lei emise in anul 2009 si imprumutului bancar intern contractat de la UNICREDIT TIRIAC BANK.

Pentru cap. 61.02 „Ordine publica si siguranta nationala” s- au efectuat cheltuieli in suma de 1.104.932 lei din care 16.958 lei pentru cheltuieli de personal, 29.974 lei cheltuieli materiale precum si 1.058.000 lei subventii acordate pentru buna functionare a activitatii Politiei Locale .

Pentru cap. 65.02 – “Învățământ” s-au efectuat plăți în valoare de 19.288.153 lei asigurându-se cheltuieli de personal 15.599.218 lei, cheltuieli de întreținere, reparații curente 3.048.045 lei, drepturi acordate elevilor pentru competiti, gratuitati si reduceri pe transportul local în sumă de 212.241 lei, burse 15.228 lei, proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 222.697 lei, cheltuieli de capital 190.724 lei.

Pentru cap. 66.02 – “Sănătate” s-au efectuat plăți în valoare de 702.086 lei, asigurându-se drepturi salariale pentru medicii si asistentii medicali din cabinetele scolare in suma de 694.800 lei, cheltuieli materiale pentru functionarea acestor cabинete 660 lei si drepturi pentru donatorii de sânge 6.626 lei.

Pentru cap. 67.02 – “Cultură, religie, activitate sportivă” s-au efectuat plăți în valoare de 2.585.313 lei reprezentând subvenție acordată din bugetul local pentru Teatrul Municipal, Ateneul Popular “Mr.Gh.Pastia”, Ansamblul Folcloric “Tara Vrancei” Focșani, si Clubul Sportiv Municipal 2007 in suma de 2.042.000 lei, finantarea revistei “Focsanii” si manifestari culturale, intretinerea gradinilor publice, parcuri, spatilor verzi in suma de 182.542 lei, cheltuieli de capital 100 lei, programe de tineret 1.263 lei

Pentru cap. 68.02 – “Asistență socială, alocații, pensii, ajutoare și indemnizații” s-au efectuat plăți în valoare de 4.391.839 lei, reprezentând cheltuieli de personal, cheltuieli materiale, și servicii pentru Cantina de ajutor social și creșe, ajutoare de urgență, ajutoare bănești pentru încălzirea locuinței, salarii ale asistentilor personali ai persoanelor cu handicap, gratuități pentru transportul urban de călători pentru persoanele cu handicap și asistenți personali.

Pentru cap. 70.02 “Locuinte, servicii și dezvoltare publică” s-au efectuat plăți în valoare de 1.850.106 lei din care, 512.987 lei cheltuieli de personal pentru Directia de Dezvoltare Servicii Publice, 624.207 lei pentru iluminatul public, 60.421 lei cheltuieli de capital, 648.403 lei pentru prestări servicii, transport, pază, obiecte de inventar.

Pentru cap. 74.02 „Protectia mediului” s- au efectuat plati in suma de 624.318 lei din care, 389.476 lei cheltuieli de personal , 230.642 lei reprezentând cheltuieli materiale pentru Directia de Servicii Publice si 4.200 lei contributie „Vrancea curata”

Pentru cap. 80.02 „Actiuni generale economice, comerciale și de munca” s- au efectuat plati in suma de 800.478 lei reprezentand rambursari de credite aferente datoriei publice si alimentare fond IID aferent proiectului cu finantare externa „Reabilitare sistem de termoficare urbana”

Pentru cap. 81.02 „Combustibili și energie” s- au efectuat plati in suma de 4.714.754 lei reprezentand 411.014 lei reprezinta ajutoare pentru incalzire, 4.200.000 lei subventii pentru acoperirea diferenței de pret la energia termica, cheltuieli de capital 103.740 lei.

Pentru cap. 84.02 – “Transporturi ” s- au efectuat plăți în valoare de 781.069 lei reprezentand cheltuieli de personal 102.844, cheltuieli materiale cu intretinerea și repararea drumurilor 450.255, proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 504 lei și cheltuieli de capital 227.466 lei .

Bugetul institutiilor si activitatilor finantate integral si parcial din venituri proprii

Teatrul Municipal Focșani a realizat venituri proprii curente în valoare de 2.250 lei din prestari de servicii și vânzări bilete spectacole susținute și a primit subvenție din bugetul local în suma de 195.000 lei, efectuând plăți în valoare de 168.503 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale.

Ansamblul Folcloric “Tara Vrancei” a realizat venituri proprii curente în valoare de 9.510 lei din vânzări bilete spectacole susținute și a primit subvenție din bugetul local în sumă de 337.000 lei, efectuând plăți în valoare de 302.146 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale pentru organizarea spectacolelor.

Ateneul Popular “Mr.Gh.Pastia” a realizat venituri proprii curente în valoare de 60.455 lei din chirii sală, manifestări artistice și a primit subvenție în sumă de 276.000 lei, efectuând plăți în sumă de 275.229 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru organizarea spectacolelor, întreținere și funcționare.

Facem mențiunea că, la 31.03.2016, toate instituțiile de cultură subordonate și- au îndeplinit obligațiile minimale privind programele culturale, conform contractelor încheiate cu administrația locală.

Clubul Sportiv Municipal 2007 a realizat venituri proprii curente în valoare de 1.384 lei din chirii și sponsorizari și a primit subvenție în sumă de 1.234.000 lei, efectuând plăți în sumă de 1.138.786 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru întreținere și funcționare și cheltuieli de capital.

La capitolul **54.10 – „Servicii publice comunitare de evidența a persoanelor”**, s- au realizat venituri proprii în suma de 30.959 lei și subvenții primite de la bugetul local 187.500 lei din care s- au efectuat cheltuieli de personal și materiale în suma de 197.906 lei.

La capitolul **61.10 – „Ordine publică și siguranța națională”**, Politia Locală a primit subvenții de la bugetul local în suma de 1.058.000 lei și a realizat venituri proprii din prestari servicii paza în suma de 15.952 lei și a efectuat cheltuieli în suma de 906.651 lei.

La capitolul **68.10, Caminul pentru persoane varșnice** a realizat venituri proprii curente în valoare de 115.136 lei și a primit subvenție în sumă de 237.000 lei, efectuând plăți în sumă de 333.692 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale întreținere și funcționare.

PRIMAR,
Ing.Decebal Bacinschi

DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona

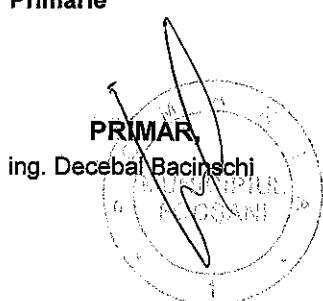
MUNICIPIUL FOCSANI

Investitii in curs - cont 231

31 martie 2016

		Sold la 31.12.2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.03.2016
	TOTAL	76,665,349.01	939,385.84	17,476,436.61	60,128,298.24
1	Directia de Dezvoltare Servicii Publice	3,943,499.81	38,064.10	410,214.70	3,571,349.21
	_ Amenajare Cimitir Sudic-Valcele	1,369,768.33			1,369,768.33
	_ Extindere Cimitir Nordic	221,458.69			221,458.69
	_ Extindere sere Mandresti	0.00			0.00
	_ Alimentare cu apa si canalizare Cimitir Nordic	198,729.72			198,729.72
	_ Alimentare cu apa si canalizare Cimitir Sudic	164,006.81			164,006.81
	_ Semnal intrare in Focsani	9,999.36			9,999.36
	_ Reabilitare alimentare cu apa parcuri	180,755.82			180,755.82
	_ Amenajare locuri de joaca pentru copii	364,954.88		364,954.88	0.00
	_ Refacere instalatii electrice de iluminat Parc Shumann si Parc Teatru	283,000.00			283,000.00
	_ Sistem de supraveghere video	400,382.77			400,382.77
	_ Extindere Cimitir Nordic etapa a II-a	198,718.16			198,718.16
	_ Reparatii fantana lui Cuza	5,000.00			5,000.00
	_ Puncte de alimentare cu energie electrica in perimetru istoric Piata Unirii	298,075.08			298,075.08
	_ Construire vestiare si grupuri sanitare in Cimitir Nordic, incinta Atelier metalic,Parc Auto si Sera Mandresti	159,390.37	38,064.10		197,454.47
	_ Reabilitare instalatie termica -sediu Directia de dezv	45,259.82		45,259.82	0.00
	_ Inmultitor pentru plante in vitro Sere Mandresti	20,000.00			20,000.00
	_ Amenajare atelier confectii metalice	10,000.00			10,000.00
	_ Alimentare cu energie electrica Atelier confectii metalice	5,000.00			5,000.00
	_ Reabilitare iluminat zona Valcele	4,000.00			4,000.00
	_ Reabilitare iluminat intersecția intrare in mun Focsani dinspre Marasesti	5,000.00			5,000.00
2	Invatamant	12,279,384.88	7,465.41	4,839.65	12,282,010.64
	Scoala nr. 3 - extindere 12 Sali clasa	3,193,593.63			3,193,593.63
	Scoala nr. 7 -Rk sediu si sala sport	2,232,536.11			2,232,536.11
	Scoala Al.Vlahuta.-Rk.sediu	119,750.00			119,750.00
	Scoala D.Zamfirescu- Rk sediu si sala sport	632,637.71			632,637.71
	Colegiul Tehnic Gh. Asachi -Rk sediu si anexe	145,721.01			145,721.01
	Liceul pedagogic- Rk sediu si anexe	2,501,976.98			2,501,976.98
	Colegiul Tehnic Auto T.Vulai- sala multifunctionala	751,487.57			751,487.57
	Colegiul Economic M.Kogalniceanu - Baza practica alimentatie publica	1,723,446.73			1,723,446.73
	Colegiul National Al.I.Cuza	95,039.54			95,039.54

Scoala Ion Basgan	2,493.64		2,493.64
Colegiul Tehnic Valeriu D.Cotea-Acoperis tip sarpanta	376,390.00	7,465.41	383,855.41
Liceul Tehnologic G.G.Longinescu-Acoperis tip sarpanta Gr.15	22,940.00		22,940.00
Acoperis tip sarpanta Internatul Liceului G.G.Longinescu	394,942.96	4,839.65	390,103.31
Scoala Gimnaziala Nicolae Iorga	0.00		0.00
Colegiul National Unirea - instalatie de detectie si alarmare in caz de incendiu	65,696.00		65,696.00
Liceul cu program sportiv- reparatii capitale acoperis sarpanta	12,400.00		12,400.00
Scoala N.Iorga - Sistematizare verticala si imprejmuire	8,333.00		8,333.00
3 Primarie	60,442,464.32	893,856.33	17,061,382.26
			44,274,938.39



Director Executiv,
ec. Carmen Grosu

Sef serviciu Buget- Contabilitate,
Simona Poileana

MUNICIPIUL FOCSANI

Investiții în curs - cont 231la data de 31.03.2016

1.BUGET LOCAL

Denumirea obiectivului de investiții	Sold initial 31.12.2015	Cresteri 2016	Reduceri 2016	TOTAL
Gradinita cu 8 grupe str.Golescu si Brallei	121,200.00	0.00	0.00	121,200.00
Reabilitare si moderniz campus	499,566.12	0.00	0.00	499,566.12
Reabilitare,moderniz(exindere)si dotari"Scoala cu cl I-VIII Stefan cel Mare	615,044.89	0.00	0.00	615,044.89
Construire Grd. cu program prelungit 6 grupe str.Fraternitatii nr. 11	406.59	0.00	0.00	406.59
Reabilitare ,modernizare si dotari Scoala 3	68,656.00	0.00	0.00	68,656.00
Proiect-Reabilitare,modernizare si dotari Scoala 3	2,253,697.56	0.00	0.00	2,253,697.56
Reabilitare ,modernizare si dotari Scoala 8	69,076.00	0.00	0.00	69,076.00
Proiect-Reabilitare,modernizare si dotari Scoala 8 Alexandru Vlahuta	1,555,203.62	9,121.50	0.00	1,564,325.12
Reabilitare, modernizare si dotari Scoala N. Iorga	56,664.00	0.00	56,664.00	0.00
Proiect-Reabilitare, modernizare si dotari Scoala N. Iorga	2,279,198.95	0.00	2,279,198.95	0.00
Total cap.65.02	7,518,713.73	121.50	2,235,862.95	5,519,972.28
Amenajare scuar zona CN Cuza-Parchet Vrancea	213,391.00	0.00	0.00	213,391.00
Amenajare 2 locuri de joaca ptr.copii Cartier Sud Ampasament PIDU	485,033.90	0.00	0.00	485,033.90
Amenajare locuri de joaca pentru copii Cartier Mandresti si Cartier Gara	0.00	100.00	0.00	100.00
Modernizare si exindere spatii verzi in zona de actiune sud est a municipiului Focsani	71,927.41	0.00	0.00	71,927.41
Lucrare de irigatii in sistem automatizat spatii verzi zona Sud	623.83	0.00	0.00	623.83
Proiect-Modernizare si exindere spatii verzi in zona de actiune sud est a municipiului Focsani	7,477,908.00	0.00	0.00	7,477,908.00
Total cap.67.02	8,248,883.14	100.00	0.00	8,248,883.14
Camini de bătrâni	158,975.81	0.00	0.00	158,975.81
Total cap.68.02	158,975.81	0.00	0.00	158,975.81
Camini C2 Romseh	305,273.41	0.00	0.00	305,273.41
Refacere acoperis bloc L1- L2	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
Docum. utiliz. int gaze nat. Pinului 5 si 7	5,356.80	0.00	0.00	5,356.80
Reabilitare pasaj Cinematograf Balada	457.58	0.00	0.00	457.58
Retea de alimentare cu apa si canaliz.str.Patriei 9	800.90	0.00	0.00	800.90
Retea de alimentare cu apa si canaliz.str.Potop	10,465.45	0.00	0.00	10,465.45
CartierTineret Brallei-retele exterioare	19,098.07	6,839.00	0.00	25,937.07
Total cap.69.02	351,452.21	6,839.00	0.00	358,291.21
Racord descarcare ape pluviale Cartier Mandresti	149,662.75	0.00	149,662.75	0.00
Total cap.70.02	149,662.75	0.00	149,662.75	0.00
Moderniz si reabilit retea distr energ. termica	2,052,375.32	0.00	0.00	2,052,375.32
Reabilit sistemu de termoficare urbana	44,372.38	0.00	0.00	44,372.38
Sprijinirea Inv. In eficiența energetica a unor blocuri in mun Focsani	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
Proiect- Reabilitarea sistemului de termoficare urbana la nivelul municipiului Focsani pentru perioada 2009-2028 In scopul conformaril la legislatia de mediu si cresterii eficientel energetice	14,302,773.23	526,149.01	14,502,955.11	325,967.13
Contorizare Bl E4 str.Aleea Caminului	10,250.91	0.00	0.00	10,250.91
Contorizare scari de bloc din Mun Focsani bl3sc1; bl5sc2 str Mare a Unirii bl4 sc4 str Pictor Grigorescu,bl2 si bl 4 str Razboieni	43,215.29	0.00	0.00	43,215.29
Contorizare scari de bloc aferente PT 30	2,728.00	0.00	0.00	2,728.00
Contorizarea consumului de energie termica la populatie	7,366.03	0.00	0.00	7,366.03

Contorizare consum de energ termica BI E3	10,990.00	0.00	0.00	10,990.00
Sc2 Aleea Caminului				
Contorizare consum de energ termica BI E2	10,990.00	0.00	0.00	10,990.00
Sc1 Aleea Caminului				
Deviere conducte retele termice secundare str				
Cpt Cretu Florin	264,223.90	121,780.51	0.00	386,004.41
Total cap.81.02	16,750,735.06	647,929.52	14,502,955.11	285,759.47
Moderiniz si reabilitat spatii publice zona SE	808,696.54	0.00	0.00	808,696.54
Sistem supraveghere cresterea sigurantei	72,901.45	0.00	72,901.45	0.00
Reabilitare,modernizare drumuri locale in Municipiul Focsani	2,139.98	0.00	0.00	2,139.98
Reabilitare si modernizare spatii modernizare spatii publice urbane In zona de actiune sud est a municipiului Focsani	22,810,119.24	504.00	0.00	22,810,623.24
Retea de canalizare si evacuare a apelor meteorice Cartier Laminorul	707,444.34	0.00	0.00	707,444.34
Refacere infrastructura str.Trotus	5,549.34	0.00	0.00	5,549.34
Refacere infr.str.Unirea Principatelor	17,969.71	78,247.06	0.00	96,216.77
Refacere infr.str.acces pietonal si paraje str. Bucegi	8,848.71	0.00	0.00	8,848.71
Refacere infr.str.Toader Tardea	5,638.71	0.00	0.00	5,638.71
Refacere str. Popa Sapca, Magheru, Dornisoarei,Fd.Dornisoarei,Teiului	35,549.62	0.00	0.00	35,549.62
Refacere infr.str.Cotesti,Bd Unirii ,Valcele Gh.Asachi	19,422.71	48,273.49	0.00	67,696.20
Refacere infr.str.Vrancioala	189,780.04	260.79	0.00	190,030.83
Refacere infr.str.Oituz tronson cuprins intre Cofetaria Teatru si str. Marasesti	5,568.36	1,056.60	0.00	6,624.96
Amplasare sistem video intersectie Bd Unirii str 1 Decembrie 1918	81,602.19	1,896.00	0.00	83,498.19
Refacere infr.str.Paun Pincio	7,108.36	0.00	0.00	7,108.36
Refacere infrastructura str.Panduri Cartier Bahne	0.00	2,800.00	0.00	2,800.00
Amenajare trotuare si ridicari in cota str.Marasesesti	3,900.00	95,838.37	0.00	99,738.37
Refacere Infrastructura strazi str Ion Basgan	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
Total cap.84.02	24,782,239.30	229,866.91	172,901.45	24,939,204.76
Bloc 63- 65 Cuza-Voda	44,266.69	0.00	0.00	44,266.69
Camin C2 ISEH str.Revoluției Sud	344,476.67	0.00	0.00	344,476.67
Total cap.96.02	388,743.36	0.00	0.00	388,743.36
TOTAL	58,349,456.36	893,866.33	17,061,382.26	42,181,930.43

2.DEPOZITE SPECIALE PENTRU CONSTRUCTUCHII DE LOCUINTE(CONT 50.71)-(Preluare buget local)

Denumirea obiectivului de investitii	Valori anii precedenti reevaluata	Cresteri 2016	Reduceri 2016	TOTAL
Camin C2 Romseh	1,107,782.47	0.00	0.00	1,107,782.47
TOTAL	1,107,782.47	0.00	0.00	1,107,782.47

3.IMPRUMUTURI INTERNE PENTRU INVESTITII (CONT 50.81)

Denumirea obiectivului de investitii	Valori anii precedenti reevaluata	Cresteri 2016	Reduceri 2016	TOTAL
Retea de canalizare si evacuare a apelor meteorice Cartier Laminorul	268,794.96	0.00	0.00	268,794.96
Refacere infrastructura str.Vrancioala	6,899.98	0.00	0.00	6,899.98
TOTAL	275,694.94	0.00	0.00	275,694.94

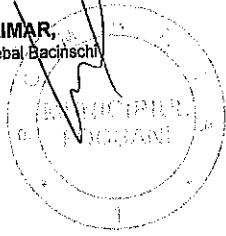
4. FOND RULMENT (CONT 50.39)

Denumirea obiectivului de investitii	Valori anii precedenti reevaluate	Cresteri 2016	Reduceri 2016	TOTAL
Grad cu 8 grupe Goleșcu ,Brailei	5,210.00			5,210.00
Camin C2 ISEH	35,142.93			35,142.93
Amenajare spatii verzi	73,500.01			73,500.01
PT Locuinte sociale	19,992.00			19,992.00
Sens giratoriu Valcele	15,000.00			15,000.00
TOTAL	148,844.94	0.00	0.00	148,844.94

5.FONDURI CU DESTINATIE SPECIALA - SPONSORIZARI

Denumirea obiectivului de investitii	Valori anii precedenti reevaluate	Cresteri 2016	Reduceri 2016	TOTAL
Camin de batrani	560,685.61	0.00	0.00	560,685.61
TOTAL	560,685.61	0.00	0.00	560,685.61
TOTAL GENERAL (1+2+3+4+5+6)	60,442,464.32	893,856.33	17,061,382.26	44,274,938.39

PRIMAR,
Ing. Decebal Baciușchi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

Sef serviciu Buget- Contabilitate,
Simona Poteana

MUNICIPIUL FOCSANI

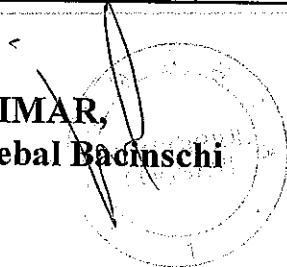
NOTE EXPLICATIVE **cu privire la provizioanele pentru litigii inregistrate la 31.03.2016**

In conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 24/09.01.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind intocmirea si depunerea situatii financiare ale institutiilor publice la 31 decembrie 2011, in luna decembrie 2011 au fost inregistrate in contul 1511 "Provizioane pentru litigii" datorile reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului, devenite executorii pana la data de 31 decembrie 2011 si a caror plata se va efectua esalonat potrivit prevederilor O.U.G. nr. 71/2009.

Situatia acestor provizioane se prezinta astfel:

Capitol bugetar	Valoare contabila la 31.12.2015	Provizioane suplimentare	Valori utilizate si valori anulate	Valoare contabila la 31.12.2015
Primaria Municipiului Focsani	421.536	124.435	16.457	529.514
Invatamant	14.153.315	295.136	57.832	14.390.619
Directia de dezvoltare servicii publice	19.103			19.103
Serviciul Public Local de Asistenta Sociala	145.806		863	144.943
Serviciul Public Local de Evidenta a Persoanelor	60.089			60.089
Teatrul Municipal "Mr.Gh.Pastia"	4.339			4.339
TOTAL	14.804.188	419.571	75.152	15.148.607

PRIMAR,
Ing.Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona

MUNICIPIUL FOCSANI

NOTE EXPLICATIVE cu privire la rezultatele inventarierii efectuata pentru anul 2015

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, inventarierea generala a bunurilor s- a efectuat la toate unitatile subordonate.

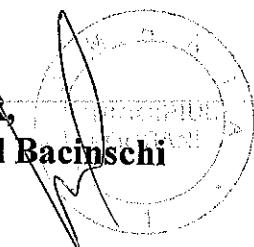
Procedand la centralizarea si valorificarea rezultatelor, s- a constatat ca au fost inventariate un numar de 41 unitati cu calitate de ordonatori de credite, iar unde s- au constatat diferente intre soldul faptic si cel scriptic s- a procedat la inregistrarea lor in contabilitate si s- au luat masurile legale pentru recuperarea pagubelor. Rezultatele inventarierii au fost consimilate in procesele- verbale intocmite de fiecare institutie, raportandu- se acum situatia centralizata.

De asemenea s- au facut propuneri, iar in unele cazuri au fost efectuate formalitatile de scoatere din functiune a mijloacelor fixe, casare sau declasare a materialelor si obiectelor de inventar de mica valoare sau scurta durata, devenite inutilizabile, ca urmare a expirarii duratei normale de functiune.

În toată această perioadă raportată s-a avut în vedere conducerea corectă a evidenței contabile și respectarea normelor legale aflate în vigoare.

Certificăm că datele din situatiile financiare, acțiuni proprii reprezintă realitatea și se bazează pe soldurile din evidențele contabile sintetice și analitice, iar datele raportate în situatiile financiare centralizate au fost stabilite prin centralizarea situatiilor financiare și a anexelor prezentate de instituțiile bugetare subordonate care răspund de acestea în calitate de ordonatori de credite.

**PRIMAR,
Ing.Decebal Bacinschi**



**DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu**

**Sef serviciu buget-contabilitate,
Poieana Simona**

MUNICIPIUL FOCSANI

S I T U A T I A
soldului contului 401 si 404 "Furnizori"
la data 31,03,2016

-lei-

Nr. crt.	Denumire	Articol / alineat	Suma
1	Furnituri de birou	20.01.01	2.265
2	Materiale pentru curatenie	20.01.02	1.670
3	Incalzit, Iluminat si forta motrica	20.01.03	410.202
4	Apa, canal si salubritate	20.01.04	153.342
5	Carburanti si lubrifianti	20.01.05	65.103
6	Piese de schimb	20.01.06	5.157
7	Transport	20.01.07	0
8	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	2.136
9	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	35.824
10	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	38.362
11	Reparatii curente	20.02	17.294
12	Hrana pentru oameni	20.03.01	113.047
13	Hrana pentru animale	20.03.02	1.327
14	Medicamente	20.04.01	1.800
15	Materiale sanitare	20.04.02	0
16	Dezinfectanti	20.04.04	1.016
17	Uniforme si echipament	20.05.01	3.910
18	Lenjerie si accesorii de pat	20.05.03	0
19	Alte obiecte de inventar	20.05.30	4.867
20	Deplasari interne, detașări, transferări	20.06.01	0
21	Deplasari externe	20.06.02	0
22	Materiale de laborator	20.09	0
23	Cercetare-dezvoltare	20.10	0
24	Carti, publicatii si materiale documentare	20.11	0
25	Consultanta si expertiza	20.12	0
26	Pregatire profesionala	20.13	600
27	Protectia muncii	20.14	16.543
28	Munitie, furnituri si armament de natura activelor fixe pentru armata	20.15	0
29	Studii si cercetari	20.16	0
30	Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	20.17	0
31	Contribuții ale adm publice locale la realizarea unor lucrări și servicii de interes public local, în baza unor convenții sau contracte de	20.19	64.828
32	Reclama si publicitate	20.30.01	0
33	Protocol si reprezentare	20.30.02	0
34	Prime de asigurare non-viata	20.30.03	0
35	Chirii	20.30.04	2.422
36	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	30.504
37	Subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif	40.03	0
38	Subv pt compensarea creșterilor neprev ale prețurilor la combustibili	40.20	0
40	Programe din fonduri de coeziune- finantare nationala	56.01.01	0
41	Programe din fonduri de coeziune- Finantarea Uniunii Europene	56.01.02	0
42	Programe din fonduri de coeziune- cheltuieli neeligibile	56.01.03	0
43	Programe din FSE- finantare nationala	56.02.01	0
44	Programe din FSE- Finantarea Uniunii Europene	56.02.02	0
45	Ajutoare sociale in natura	57.02.02	514

46	Tichete	57,02,04	0
47	Programe pentru tineret	59.08	0
48	Constructii	71.01.01	12.065
49	Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02	27.000
50	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	71.01.03	0
51	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)	71.01.30	0
52	Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03	0
	TOTAL		1.011.798

PRIMAR,
Ing. Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

Sef serviciu buget contabilitate,

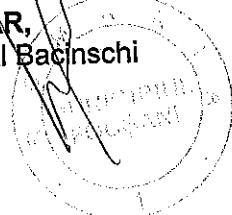
Simona Poieana

S I T U A T I A
soldului contului 461 "Debitori" si 464 "Creante bugetare"
la data 31.03.2016

-lei-

Nr. crt.	Explicații	Suma
1	c/val con vorbiri telefonice	0
2	c/val echipament de lucru	0
3	c/val chelt.gospodărești (utilitati)	69.733
4	c/val debite din avansuri acordate	10.989
5	c/val ajutoare sociale, salarii asistenti ,subv entie acordata	1.588.346
6	c/val debite din imputatii	2.106.091
7	c/val prestari servicii	19.388
8	c/val sume de recuperat CM	180.863
9	c/val contributii hrana, cazare	35.388
10	c/val chirii	4.555
11	c/val debite elevi scoala de soferi	0
12	c/val debite cursuri, taxe scolarizare	64.828
13	c/val sume de recuperat fatade	3.110.898
14	c/val debite din impozite si taxe locale	467.264
15	c/val debitori chirii si utilitati fond locativ	124.517
16	c/val debite asociatii proprietari -lift	832.054
17	c/val fond garantare CUP	449.203
18	alte debite	
	T O T A L	9.064.117

PRIMAR,
ing. Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
Carmen Grosu

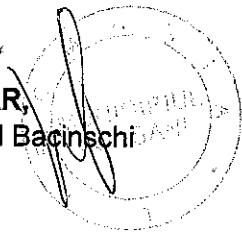
Sef serviciu buget contabilitate,
Simona Poieana

S I T U A T I A
soldului contului 462 "Creditori"
la data 31,03,2016

-lei-

Nr.crt.	Explicații	Suma
1	c/val garantii materiale	25.840
2	c/val prestari servicii	0
3	c/val plasament + indemnizatii nastere	0
4	c/val alocatii nou nascuti(cf.L.416/2001)	0
5	c/val subvenții pentru agricultura	0
6	c/val ajutor social, indemnizatii, trusou, sprijinul familiei	0
7	c/val salarii asistenti	0
8	c/val echipamente	0
9	c/val drepturi neachitate	3.158
10	c/val garantii licitatii si alte garantii	35.351
11	c/val taxe acord unic, taxe arhitectura	0
12	c/val concesionari teren	0
13	c/val hrana	3.162
14	c/val retineri salarii	209
15	c/val ajutoare banesti pt.populatie	563
16	c/val indemnizații alegeri	0
17	c/val achiziții în leasing	0
18	c/val creditori din impozite si taxe locale	1.276.403
19	c/val creditorii chirii si utilitati fond locativ	404.515
20	c/val creditori diversi	7.500
		0
	TOTAL	1.756.701

PRIMAR,
 ing. Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,
 Carmen Grosu

Sef serviciu buget contabilitate,
 Simona Poieana