

## MUNICIPIUL FOCSANI

### **POLITICI CONTABILE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE LA DATA DE 31.12.2013**

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 datoriilor 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 31.12.2013 au fost intocmite prin centralizarea situatiilor financiare prezentate de aparatul propriu de specialitate si de 43 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 evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii;

- ✓ principiul necompensării – este interzisă orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli, cu excepția compensărilor între active și datorii permise de reglementările legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală;
- ✓ principiul materialității – orice element cu o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare, iar elementele cu valori nesemnificative au fost însumate și prezentate în poziție globală;
- ✓ principiul prevalenței economice asupra juridicului.

Politicile contabile utilizate au în vedere asigurarea de informații relevante în luarea deciziilor, prezentarea fidelă a rezultatului patrimonial precum și poziția financiară deținută.

Astfel, evidența contabilă este exprimată în moneda națională “lei”, iar situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 505/12.04.2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor rapoarte financiare lunare în anul 2013.

Disponibilitățile din trezorerie, bănci comerciale, împrumuturile, obligațiile financiare neonorate, sumele de încasat și datoriile sunt evidențiate în lei la data întocmirii bilanțului contabil.

Politica de gestionare a resurselor monetare se bazează pe regula de plată a obligațiilor curente către salariați în limitele legale, a serviciului datoriei publice, după care se urmăresc obligațiile contractuale în derulare.

Gestiunea imobilizărilor corporale și necorporale se realizează prin alocarea pe baza de inventar la darea în folosință și se urmăresc în timp prin inventarierea anuală sau ori de câte ori se impune. Amortizarea anuală se calculează utilizând metoda amortizării liniare și se înregistrează lunar începând cu luna următoare recepției.

Stocurile de materiale se dau în consum după metoda primul intrat primul iese (FIFO).

**PRIMAR,**  
ing. Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

## MUNICIPIUL FOCSANI

### **NOTE EXPLICATIVE** **cu privire la posturile din bilantul incheiat la 31.12.2013**

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 31.12.2013, activele financiare necurente se ridica la suma de 39.359.640 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., fata de soldul de la inceputul anului fiind inregistrata o diminuare in suma de 10.800.000 lei urmare a preluarii de catre Consiliul Judetean a unui numar de 172.000 actiuni ale S.C. CUP S.A.

Activele fixe necorporale inregistreaza o diminuare a valorii fata de soldul initial in suma de 102.933 lei datorata amortizarii calculate.

Cresterea cu suma de 229.102.344 lei a terenurilor si cladirilor se datoreaza 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 1.333.630 lei repartizata astfel:

- stocurile au inregistrat o crestere in suma de 2.255.946 lei;
- creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari inregistreaza o diminuare in suma de 10.840.858 lei din care, creantele comerciale evidentiata la rd. 22 din bilant in suma totala de 9.146.679 lei reprezinta clienti, avans furnizor si debitori diversi detaliati in anexa la prezenta nota. In total debitori, ponderea cea mai mare o reprezinta sumele de recuperat de la persoane fizice carora li s- au reabilitat fatadele la blocuri;
- creante bugetare inregistreaza o crestere in suma de 9.091.563 lei reprezentand drepturi constatate de incasat din impozite si taxe locale;
- disponibilitati aflate in conturi inregistreaza o crestere in suma de 3.764.875 lei astfel incat, soldurile conturilor de disponibilitati stabilite la 31.12.2013 sunt urmatoarele:
  - 4.190.127 lei- disponibil din excedentul anului precedent ;
  - 776.842 lei – disponibil din mijloace extrabugetare existent in conturile institutiilor de invatamant pentru activitatile finantate integral din venituri proprii;

- 408.941 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;
  - 532.350 lei - disponibil pentru garantarea imprumutului extern BERD contractat de C.U.P. R.A. pentru alimentarea cu apa, fond de garantare constituit in conformitate cu O.G.R. nr. 37/1997 si cu prevederile Acordului Subsidiar de Imprumut, Finantare, Garantie si Proiect;
  - 178.485 lei reprezentand sume aflate in conturi la banci comerciale (garantii materiale retinute gestionarilor);
  - 191.549 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;
  - 244.831 lei reprezentand timbre postale aflate in stoc la toate unitatile subordonate, bilete de spectacole ale unitatilor de cultura si bilete de taxare si forfetare ale Administratiei Pietelor, avansuri de trezorerie si alte valori;
- cheltuieli inregistrate in avans – 61.893 lei.

## ***DATORII***

Total datoriile inregistrate la 31.12.2013 au inregistrat o crestere in suma de 112.947.137 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 pentru investitii de utilitate publica. Pana la 31.12.2013 a fost rambursata suma de 7.207.200 lei, ramanand un sold de 20.792.800 lei. La acestea, se adauga si creditul contractat in anul 2011 in suma de 24.500.000 lei din care, pana la aceasta data a fost trasa suma de 19.553.432 lei . In ceea ce priveste creditul de tip revolving contractat in aprilie 2013, soldul este in suma de 7.783.023 lei.

Datoriile comerciale si avansurile evidentiata la rd. 61 din bilant inregistreaza o scadere in suma de 144.242 lei fata de soldul la 31.12.2012 si reprezinta in principal utilitati si alte cheltuieli de intretinere si functionare ale unitatilor subordonate, cu scadenta in ianuarie 2014.

Datoriile totale catre bugete inregistreaza un sold la finele anului in suma de 3.486.925 lei fiind reprezentat in principal de contributiile datorate aferente salariilor cu termen de plata in luna ianuarie 2014. De asemenea, salariile angajatilor inregistreaza un sold in suma de 3.724.292 lei.

La nivelul municipiului, se evidentiaza si venituri inregistrate in avans in suma de 221.843 lei constituita in cea mai mare parte din valoarea nominala a biletelor de spectacole detinute de institutiile de cultura.

## **CAPITALURI PROPRII**

Capitalurile proprii se determina ca diferenta intre active si datorii. La finele anului, totalul capitalurilor proprii al Municipiului Focsani este in suma 944.314.392 lei, din care rezultatul patrimonial aferent perioadei este stabilit ca fiind un excedent in suma de 87.968.627 lei.

**PRIMAR,**  
ing. Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

## MUNICIPIUL FOCSANI

### **NOTE EXPLICATIVE**

**cu privire la executia bugetului consolidat incheiata la 30.09.2013**

#### **Buget local**

In anul 2013, s-au realizat venituri la bugetul local al municipiului Focsani în valoare de 253.410.837 lei din care, venituri proprii 83.157.161 lei, sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiului 65.119.723 lei si subvenții 105.133.953 lei.

Plățile efectuate din bugetul local, la 31.12.2013, sunt în valoare de 249.747.682 lei, situația pe capitole prezentându-se astfel:

Pentru **cap. 51.02 – “Autorități publice”** s-au efectuat plăți în valoare de 8.422.271 lei, din care pentru cheltuieli de personal 5.141.095 lei, cheltuieli materiale și servicii necesare desfășurării activității Primăriei 2.556.171 lei, cheltuieli de capital 50.395 lei si plati din anii precedenti recuperate in anul curent -32.855 lei.

Pentru **cap. 54.02 – „Alte servicii pulice generale”** s-au efectuat plati in valoare de 718.310 lei reprezentand transferuri acordate din bugetul local pentru functionarea Serviciului Public local de Evidenta a Persoanelor si acordarea de finantari nerambursabile din bugetul local conform Legii nr. 350/2006.

Pentru **cap. 55.02 „Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi”** s- au efectuat plati in suma de 2.866.908 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 si cel de 60.000.000 lei contractat de la CEC BANK.

Pentru **cap. 61.02 „Ordine publica si siguranta nationala”** s- au efectuat cheltuieli in suma de 3.507.718 lei din care 86.859 lei pentru cheltuieli de personal, 172.651 lei cheltuieli materiale precum si 3.248.208 lei subventii acordate pentru buna functionare a activitatii Politiei Locale.

Pentru **cap. 65.02 – “Învățământ”** s-au efectuat plăți în valoare de 69.510.774 lei asigurându-se cheltuieli de personal 52.254.723 lei, cheltuieli de întreținere, reparații curente 9.433.045 lei, drepturi acordate elevilor pentru competitii, gratuitati si reduceri pe transportul local în sumă de 422.173 lei, burse 191.360 lei, proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 6.687.170 lei si plati din anii precedenti recuperate in anul curent -140.149 lei si cheltuieli de capital 662.452 lei

Pentru **cap. 66.02 – “Sănătate”** s-au efectuat plăți în valoare de 2.376.141 lei, asigurându-se drepturi salariale pentru medicii si asistentii medicali din cabinetele scolare in suma de 2.287.244 lei, cheltuieli materiale pentru functionarea acestor cabinete 58.097 lei si drepturi pentru donatorii de sânge 30.800 lei.

Pentru **cap. 67.02 – “Cultură, religie, activitate sportiva”** s-au efectuat plăți în valoare de 12.151.250 lei reprezentând subvenție acordată din bugetul local pentru Teatrul Municipal, Ateneul Popular “Mr.Gh.Pastia”, Ansamblul Folcloric “Țara Vrancei” Focșani, Corul Municipal “Pastorala” si Clubul Sportiv Municipal

2007 în suma de 6.416.474 lei, finanțarea revistei "Focsanii" și manifestări culturale, întreținerea grădinilor publice, parcuri, spațiilor verzi în suma de 2.172.089 lei și proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare 1.533.190 lei, cheltuieli de capital 1.001.898 lei și plăți recuperate ani precedenți 2.926 lei.

Pentru **cap. 68.02 – "Asistență socială, alocații, pensii, ajutoare și indemnizații"** s-au efectuat plăți în valoare de 12.218.486 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 "Locuințe, servicii și dezvoltare publică"** s-au efectuat plăți în valoare de 14.505.884 lei din care, 1.495.168 lei cheltuieli de personal pentru Direcția de Dezvoltare Servicii Publice, 7.293.452 lei pentru iluminatul public, 1.693.024 lei cheltuieli de capital, 3.288.951 lei pentru prestări servicii, transport, pază, obiecte de inventar, proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare 757.288 lei și plăți recuperate din anii precedenți -21.999 lei.

Pentru **cap. 74.02 „Protectia mediului”** s-au efectuat plăți în suma de 4.533.648 lei din care, 1.074.182 lei cheltuieli de personal și 2.378.114 lei reprezentând cheltuieli materiale pentru Direcția de Servicii Publice.

Pentru **cap. 80.02 „Actiuni generale economice, comerciale și de muncă”** s-au efectuat plăți în suma de 41.112.215 lei reprezentând rambursări de credite aferente datoriei publice și alimentări ale fondului IID lei.

Pentru **cap. 81.02 „Combustibili și energie”** s-au efectuat plăți în suma de 69.622.414 lei reprezentând în principal, subvenție diferență pret energie termică 10.713.813 lei și proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare 39.351.869 lei.

Pentru **cap. 84.02 – "Transporturi "** s-au efectuat plăți în valoare de 8.201.664 lei reprezentând cheltuieli de personal, cheltuieli materiale cu întreținerea și repararea drumurilor și cheltuieli de capital.

### **Bugetul institutiilor si activitatilor finantate integral si partial din venituri proprii**

**Teatrul Municipal Focșani** a realizat venituri proprii curente în valoare de 115.178 lei din vânzări bilete spectacole susținute și a primit subvenție din bugetul local în suma de 1.657.283 lei, efectuând plăți în valoare de 1.772.461 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale.

**Ansamblul Folcloric "Țara Vrancei"** a realizat venituri proprii curente în valoare de 129.907 lei din vânzări bilete spectacole susținute și a primit subvenție din bugetul local în sumă de 2.070.000 lei, efectuând plăți în valoare de 2.199.907 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale pentru organizarea spectacolelor.

**Formatia Corala Traditionala "Pastorala"** a realizat venituri proprii în suma de 5.000 lei și a primit subvenție din bugetul local în sumă de 338.005 lei și a cheltuit suma de 343.005 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale.

**Ateneul Popular "Mr.Gh.Pastia"** a realizat venituri proprii curente în valoare de 94.842lei din chirii sală, manifestări artistice și a primit subvenție în sumă de 547.777 lei, efectuând plăți în sumă de 642.619 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru organizarea spectacolelor, întreținere și funcționare.

Facem mențiunea că, la 31.12.2013, 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 13.316 lei din chirii și sponsorizări și a primit subvenție în sumă de 1.803.409 lei, efectuând plăți în sumă de 1.816.725 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru întreținere și funcționare.

La capitolul **54.10 – „Servicii publice comunitare de evidența a persoanelor”**, s- au realizat venituri proprii în suma de 217.504 lei și subvenții primite de la bugetul local 516.448 lei din care s- au efectuat cheltuieli de personal și materiale în suma de 733.952 lei.

La capitolul **61.10 – „Ordine publică și siguranța națională”**, Poliția Locală a primit subvenții de la bugetul local în suma de 3.248.208 lei și a realizat venituri proprii din prestări servicii pază în suma de 65.947 lei și a efectuat cheltuieli în suma de 3.314.155 lei.

La capitolul **68.10, Caminul pentru persoane vârstnice** a realizat venituri proprii curente în valoare de 258.037 lei și a primit subvenție în sumă de 615.553 lei, efectuând plăți în sumă de 873.590 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale întreținere și funcționare.

**PRIMAR,**  
ing.Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu



**MUNICIPIUL FOCSANI**
**Investitii in curs - cont 231**  
 31 decembrie 2013

	Sold la 31,12,2012	Cresteri	Reduceri	lei Sold la 31,12,2013
<b>TOTAL</b>	<b>56.044.716</b>	<b>116.636.557</b>	<b>5.558.438</b>	<b>167.122.835</b>
<b>1 Directia de Dezvoltare Servicii Publice</b>	<b>856.309</b>	<b>709.529</b>	<b>0</b>	<b>1.565.838</b>
_Amenajare Cimitir Sudic-Valcele	744.422	328.846		1.073.268
_Extindere Cimitir Nordic	111.887	109.572		221.459
_Extindere sere Mndresti	0	98.267		98.267
_Alimentare cu apa si canalizare Cimitir Nordic	0	82.890		82.890
_Alimentare cu apa si canalizare Cimitir Sudic	0	79.955		79.955
_Semnal intrare in Focsani	0	9.999		9.999
<b>2 Invatamant</b>	<b>11.953.680</b>	<b>627.497</b>	<b>1.625.697</b>	<b>10.955.480</b>
Gradinita nr. 7 - Rk sediu	515.975		515.975	0
Scoala nr. 3 - extindere 12 Sali clasa	3.193.594			3.193.594
Scoala Anghel Saligny - Rk sediu	190.200		190.200	0
Scoala nr. 7 -Rk sediu si sala sport	2.029.533	203.003		2.232.536
Scoala Al. Vlahuta -Rk sediu	119.750			119.750
Scoala D.Zamfirescu- Rk sediu si sala sport	1.538.867		906.230	632.637
Colegiul Tehnic Gh.Asachi -Rk sediu si anexe	145.721			145.721
Liceul pedagogic- Rk sediu si anexe	2.497.300			2.497.300
Colegiul National Unirea- reabilit.aula si anexe	0			0
Colegiul Tehnic Auto T.Vuia- sala multifunctionala	751.487			751.487
Colegiul Economic M.Kogalniceanu	862.921	422.000		1.284.921
Colegiul National Al.I.Cuza	108.332		13.292	95.040
Gradinita nr. 4- Rk	0			0
Gradinita nr. 18- Rk	0			0
Colegiul Tehnic Ion Mincu	0			0
Scoala Ion Basgan	0	2.494		2.494
<b>3 Primarie</b>	<b>43.234.727</b>	<b>115.299.531</b>	<b>3.932.741</b>	<b>154.601.517</b>
<b>4 S.P.L.A.S.</b>	<b>0</b>			<b>0</b>

**PRIMAR,**  
ing.Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

## MUNICIPIUL FOCSANI

**CONT DE EXECUTIE  
AL CHELTUIELILOR DE CAPITAL  
31.12.2013**

**BUGETUL LOCAL**

lei (RON)

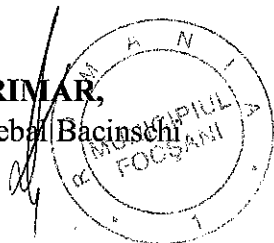
OBIECTIVE DE INVESTITII	BUGET 2013	EXECUTIE 31.12.2013
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8.683.520,00</b>	<b>7.281.909,00</b>
<b>CAP 51.02</b>	<b>51.520,00</b>	<b>50.395,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>51.520,00</b>	<b>50.395,00</b>
Aer conditionat camera serverelor	9.520,00	9.518,00
Sistem control acces si avertizare evenimente camera serverelor	20.000,00	19.654,00
Program informatic achizitii publice	0,00	0,00
Licenta GIS	22.000,00	21.223,00
<b>CAP 61.02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Sirena	0,00	0,00
<b>CAP 65.02</b>	<b>1.167.000,00</b>	<b>662.452,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari noi</b>	<b>522.000,00</b>	<b>17.452,00</b>
Reabilitare, modernizare si dotari Scoala nr.3	70.000,00	9.136,00
Reabilitare, modernizare si dotari Scoala Al.Vlahuta	70.000,00	8.316,00
Sistematizare si imprejmuire Scoala Stefan cel Mare	382.000,00	0,00
<b>COLEGIUL ECONOMIC</b>		
Baza practica alimentatie publica Colegiul Economic	422.000,00	422.000,00
<b>SCOALA GIMNAZIALA NR. 7</b>		
Reparatii capitale sediu	223.000,00	223.000,00
<b>CAP 67.02</b>	<b>1.023.000,00</b>	<b>1.001.898,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari in continuare</b>	<b>1.000,00</b>	<b>624,00</b>
Lucrare de irigatii in sistem automatizat spatii verzi zona Sud	1.000,00	624,00
Reabilitare si extindere parc Teatru	0,00	0,00
<b>DIRECTIA DE DEZVOLTARE SERVICII PUBLICE</b>		
<b>Lucrari in continuare</b>	<b>670.000,00</b>	<b>653.492,00</b>
Extindere Cimitir Nordic	80.000,00	79.571,00
Amenajare Cimitir Sudic Valcele et.II	590.000,00	573.921,00
<b>Lucrari noi</b>	<b>240.000,00</b>	<b>236.112,00</b>
Alimentare cu apa si canalizare Cimitir Nordic	70.000,00	69.955,00
Alimentare cu apa si canalizare Cimitir Sudic	70.000,00	67.890,00
Extindere sere Mandresti	100.000,00	98.267,00
<b>Dotari</b>	<b>112.000,00</b>	<b>111.670,00</b>
Motonealta taiat gard viu	15.000,00	15.000,00

Motofierastrau	8.000,00	8.000,00
Motopompa	9.000,00	9.000,00
Masina tocat crengi	80.000,00	79.670,00
<b>CAP 68.02</b>	<b>81.500,00</b>	<b>1.800,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>81.500,00</b>	<b>1.800,00</b>
SF Sala de mese pentru Cantina de Ajutor Social	66.500,00	300,00
Studiu geo Sala de mese pentru Cantina de ajutor social	15.000,00	1.500,00
<b>CAP 70.02</b>	<b>2.203.200,00</b>	<b>1.693.024,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari in continuare</b>	<b>101.000,00</b>	<b>2.196,00</b>
Alimentare cu gaze naturale bloc ANL-Aleea Parc nr.9	50.000,00	0,00
Alimentare cu gaze naturale bloc ANL-Aleea Parc nr.11	15.000,00	0,00
Alimentare cu gaze naturale bloc ANL-Aleea Parc nr.13	33.000,00	0,00
Cartier Tineret Brailei-Retele exterioare	0,00	0,00
Recalificare urbana Perimetru istoric Piata Unirii	3.000,00	2.196,00
<b>Lucrari noi</b>	<b>639.700,00</b>	<b>456.810,00</b>
Refacere infrastructura de iluminat Piata Unirii, Gradina Publica, Balada, ateneu retele electrice exterioare	139.200,00	0,00
Realizarea instalatiilor de iluminat ornamental Piata Unirii Mun.Focsani	500.500,00	456.810,00
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>574.500,00</b>	<b>348.157,00</b>
Audit energetic post executie blocuri reabilitare	10.000,00	0,00
SF Spatii publice Cinematograf Balada	20.000,00	19.840,00
Expertize tehnice	53.000,00	30.166,00
Documentatie racordare interioara blocuri ANL	5.000,00	700,00
SF reabilitare termica blocuri de locuit	0,00	0,00
SF iluminat public stradal zona Sud Est din Municipiul Focsani	0,00	0,00
Studiu prefzabilitate locuinte bariera Soseaua Vrancei	0,00	0,00
SF iluminat Piata Unirii	0,00	0,00
Studii topo si geo	27.000,00	19.935,00
<b>PUG</b>	<b>55.000,00</b>	<b>51.200,00</b>
Terenuri	320.000,00	218.398,00
Certificat energetic locuinte proprietatea Primariei	12.000,00	2.192,00
SF Dispensar medical Sud	30.000,00	3.226,00
Documentatie DALI Sala sport Colegiul Tehnic V.D Cotea	40.000,00	0,00
Proiect desfiintare imobil Mr.Gh.Sava 11bis	2.500,00	2.500,00
<b>DIRECTIA DE DEZVOLTARE SERVICII PUBLICE</b>		
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>888.000,00</b>	<b>885.861,00</b>

Autoutilitara basculanta	300.000,00	299.745,00
Minibuldoexcavator pe senile cu cupa si lama	60.000,00	60.000,00
Autoplatforma	45.000,00	44.999,00
Autoutilitara basculanta	45.000,00	44.999,00
Masina marcaj rutier	90.000,00	89.999,00
Rotopercutor	4.000,00	4.000,00
Generator curent electric	5.000,00	5.000,00
Locuri de joaca pentru copii	165.000,00	163.680,00
WC Ecologic	50.000,00	49.497,00
Tablouri electrice	124.000,00	123.942,00
<b>CAP 74.02</b>	<b>1.085.000,00</b>	<b>1.084.313,00</b>
<b>DIRECTIA DE DEZVOLTARE SERVICII PUBLICE</b>		
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>1.085.000,00</b>	<b>1.084.313,00</b>
Masina echipata pentru degajat zapada	1.000.000,00	999.316,00
Autogunoiera	65.000,00	65.000,00
Perie curatat strada	20.000,00	19.997,00
<b>CAP 81.02</b>	<b>2.957.300,00</b>	<b>2.693.787,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari in continuare</b>	<b>2.579.500,00</b>	<b>2.576.607,00</b>
Contorizarea consumului de energie termica la populatie etapa a III a Lot 1si Lot 3	269.500,00	266.607,00
Modernizarea si reabilitarea retelei de distributie a energiei termice in Mun.Focsani	2.310.000,00	2.310.000,00
<b>Lucrari noi</b>	<b>179.300,00</b>	<b>1.500,00</b>
Contorizare scari de bloc din Municipiul focsani, judetul Vrancea:Bl,3/sc. 1 si bl.5/sc.2 din str. Mare a Unirii, bl.4/sc.4 din str.Pictor Grigorescu, bl.2 si bl.4 din str.Razboieni	50.000,00	0,00
Sprijinirea investitiilor in eficienta energetica a unor blocuri	80.000,00	1.500,00
Contorizare Bloc 24 (3 scari)B-dul Garii	23.000,00	0,00
Contorizare Bloc E4 str.Pct.Grigorescu	7.500,00	0,00
Contorizare Bloc C2 sc1.Aleea Caminului	7.500,00	0,00
Contorizare Bloc 27 str.Pictor Grigorescu	11.300,00	0,00
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>198.500,00</b>	<b>115.680,00</b>
SF Contorizare scari de bloc din Municipiul Focsani, bdul Garii bl.24, 3 scari de bloc	1.000,00	1.000,00
Documentatie avizare lucrari de interventie DALI Sprijinirea investitiilor in eficienta economica a unor blocuri	80.000,00	0,00
.Audit energetic pentru sprijinirea inv. in eficienta energetica a unor blocuri de locuit	65.000,00	64.480,00
Documentatie pentru racordarea utilitatilor aferente punctului termic 69 Sud	1.500,00	600,00
Documentatie contorizare bloc E2 strada Lupeni	0,00	0,00
SF continuare lucrari de reabilitare a sist.centralizat de termoficare	50.000,00	49.600,00

Documentatie contorizare incalzire si apa Policlinica 2 ;str Bucegi nr.28	1.000,00	0,00
<b>CAP 84.02</b>	<b>115.000,00</b>	<b>94.240,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari noi</b>	<b>55.000,00</b>	<b>54.977,00</b>
Reabilitare pasaj Cinematograf Balada	0,00	0,00
Sistematizare intersectie Bdul Unirii cu strada 1 Decembrie 1918 din municipiul Focsani	55.000,00	54.977,00
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>50.000,00</b>	<b>29.264,00</b>
Studiu de circulatie	20.000,00	0,00
SF Amenajare intersectie de sens giratoriu b-dul Bucuresti - Anghel Saligny	0,00	0,00
SF Acces carosabil si parcaje str. Bucegi	30.000,00	29.264,00
SF dezvoltare infrastructura urbana de comunicatii	0,00	0,00
<b>DIRECTIA DE DEZVOLTARE SERVICII PUBLICE</b>		
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>10.000,00</b>	<b>9.999,00</b>
Documentatie DTAC+PT semnal intrare	10.000,00	9.999,00

**PRIMAR,**  
ing. Decebal Bacinschi



**Director Executiv,**  
ec. Carmen Grosu

MUNICIPIUL FOCSANI

**CONT EXECUTIE  
AL CHELTUIELILOR DE CAPITAL  
31.12.2013**

*IMPRUMUT*

lei (RON)

OBIECTIVE DE INVESTITII	BUGET	EXECUTIE
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12.365.690,00</b>	<b>7.419.122,00</b>
<b>CAP 81.07</b>	<b>2.265.170,00</b>	<b>944.330,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari in continuare :</b>	2.265.170,00	944.330,00
Moderniz.si reab.retele de distrib energ.term	2.265.170,00	944.330,00
<b>CAP 84.07</b>	<b>10.100.520,00</b>	<b>6.474.792,00</b>
<b>PRIMARIA FOCSANI</b>		
<b>Lucrari in continuare :</b>	<b>9.100.520,00</b>	<b>6.467.892,00</b>
Refacere infrastructura strazi Mun Focsani	2.001.100,00	1.770.025,00
Amenajare inters.de sens giratoriu B-dul Independentei cu str. Marasesti	286.830,00	74.424,00
Amenajare inters.de sens giratoriu B-dul Independentei cu str. Republicii	304.110,00	304.109,00
Refacere infr.strazi S.Barnutiu,M.Kogalniceanu,D.Cantemir	797.600,00	271.189,00
Refacere infrastructura str.Moldova	940,00	0,00
Reabilitare str. Brailei	2.753.160,00	2.657.978,00
Retea canalizare si evacuare ape meteorice cartier Laminorul	992.000,00	267.800,00
Retea canalizare si evacuare ape meteorice cartier Mandresti	1.742.270,00	1.117.567,00
Refacere infr.sistem.zona Sud bl6Asi bl6 B BD Bucuresti	177.510,00	4.800,00
Refacere infr.sistem.zona Cpt.Stoenescu	45.000,00	0,00
<b>Lucrari noi :</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>6.900,00</b>
Refacere infrastructura strazi in municipiul Focsani - str Toader Tardea, str Trotus, str Vrancioaia	0,00	0,00
Refacere infrastructura strazi in municipiul Focsani - str Oituz	20.000,00	0,00
Refacere infrastructura strazi in municipiul Focsani - Acces pietonal si parcaje str Bucegi	40.000,00	0,00
Sistematizare intersectie bdul Unirii cu str 1 Decembrie 1918	499.100,00	0,00
Refacere infrastructura str.Toader Tardea	70.000,00	0,00
Refacere infrastructura str.Trotus	70.000,00	0,00
Refacere infrastructura str.Vrancioaia	240.900,00	6.900,00
Refacere infrastructura str.Paun Pincio	60.000,00	0,00

**PRIMAR,**  
ing. Decebal Baecinschi

**Director Executiv,**  
ec. Carmen Grosu

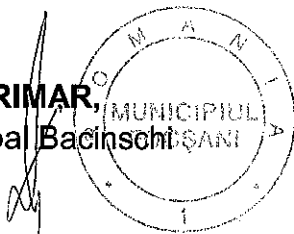


CONTUL DE EXECUTIE LA 31,12,2013  
PROGRAMUL DE INVESTITII  
al activitatilor si institutiilor finantate integral/partial din venituri proprii

mii lei

Nr. crt	Nominalizarea achizitiilor de bunuri si a altor cheltuieli de investitii	Buget 2013	Realizat 31,12,2013
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>62.000,00</b>	<b>61.974,00</b>
<b>Cap. 61.10 Ordine publica si siguranta nationala</b>		<b>10.000,00</b>	<b>9.977,00</b>
<i><b>Politia Locala Focsani</b></i>			
1	Sistem accesare baza de date MAI	10.000,00	9.977,00
<b>Cap.67.10 Cultura, recreere si religie</b>		<b>52.000,00</b>	<b>51.997,00</b>
<i><b>Ansamblul Folcloric Tara Vrancei</b></i>			
1	Acordeon	8.000,00	7.998,00
<i><b>Clubul Sportiv Municipal</b></i>			
2	Tractor de tuns gazon	22.000,00	22.000,00
3	Pompa de apa de inalta presiune multietajata cu convertor de frecventa	22.000,00	21.999,00

PRIMAR,  
ing. Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,  
Carmen Grosu

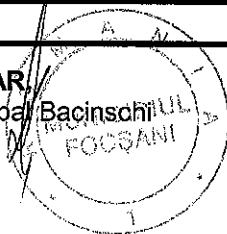
**SITUATIA**  
**soldului contului 401 si 404 "Furnizori"**  
**la data 31,12,2013**

-lei-

Nr. crt.	Denumire	Articol / alineat	Suma
1	Furnituri de birou	20.01.01	0
2	Materiale pentru curatenie	20.01.02	0
3	Încalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	39.650
4	Apa, canal si salubritate	20.01.04	5.831
5	Carburanti si lubrifianti	20.01.05	840
6	Piese de schimb	20.01.06	0
7	Transport	20.01.07	0
8	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	3.482
9	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	6.127
10	Alte bunuri si servicii pentru întretinere si functionare	20.01.30	427.763
11	Reparatii curente	20.02	101.667
12	Hrana pentru oameni	20.03.01	41.784
13	Hrana pentru animale	20.03.02	0
14	Medicamente	20.04.01	0
15	Materiale sanitare	20.04.02	0
16	Dezinfectanti	20.04.04	0
17	Uniforme si echipament	20.05.01	0
18	Lenjerie si accesorii de pat	20.05.03	70
19	Alte obiecte de inventar	20.05.30	0
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	0
27	Protectia muncii	20.14	0
28	Munitie, furnituri si armament de natura activelor fixe pentru armată	20.15	0
29	Studii si cercetari	20.16	0
30	Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	20.17	0
31	Contribuții ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrări și servicii de interes public local, în baza unor conventii sau contracte	20.19	64.928
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	3.623
36	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	35.224
37	Subvenții pentru acoperirea diferentelor de preț și tarif	40.03	0
38	Subvenții pentru compensarea creșterilor neprevizionate ale preturilor 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
43	Programe din fonduri de coeziune- finantare nationala	56.03.01	0
44	Programe din fonduri de coeziune- Finantarea Uniunii Europene	56.03.02	0
45	Ajutoare sociale in natura	57.02.02	0
46	Programe pentru tineret	59.08	0
47	Constructii	71.01.01	40.607
48	Mașini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02	0
49	Mobilier, aparatura birotică și alte active corporale	71.01.03	0
50	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)	71.01.30	0
51	Reparatii capitale aferenteactivelor fixe	71.03	0
	<b>TOTAL</b>		<b>771.596</b>

PRIMAR

ing. Decebal Bacinschi



DIRECTOR EXECUTIV,

Carmen Grosu



**SITUATIA**  
**soldului contului 461 "Debitori" si 464 " Creante bugetare "**  
**la data 31.12,2013**

-lei-

Nr. crt.	Explicații	Suma
1	c/val convorbiri telefonice	0
2	c/val echipament de lucru	0
3	c/val chelt.gospodaresti (utilitati)	46.269
4	c/val debite din avansuri acordate	4.397
5	c/val ajutoare sociale, salarii asistenti de recuperat	0
6	c/val debite din imputatii	2.252
7	c/val prestari servicii	8.564
8	c/val sume de recuperat	416.814
9	c/val contributii hrana, cazare	80.324
10	c/val chirii	18.963
11	c/val debite elevi scoala de soferi	0
12	c/val debite cursuri, taxe scolarizare	0
13	c/val sume de recuperat fațade	3.840.697
14	c/val debite din impozite și taxe locale	679.078
15	c/val debitori chirii si utilitati fond locativ	289.973
16	reabilitare termica locuinte	0
17	alte debite	2.099.045
	<b>TOTAL</b>	<b>7.486.376</b>

**PRIMAR**  
ing. Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

**SITUATIA**  
**soldului contului 462 "Creditori"**  
**la data 31,12,2013**

-lei-

Nr.crt.	Explicații	Suma
1	c/val garantii materiale	0
2	c/val prestari servicii	7.686
3	c/val plasament + indemnizatii nastere	0
4	c/val alocatii nou nascuti(cf.L.416/2001)	0
5	c/val subventii 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	123.748
10	c/val garantii licitatii si alte garantii	16.120
11	c/val taxe acord unic, taxe arhitectura	0
12	c/val concesionari teren	0
13	c/val hrana	2.467
14	c/val retineri salarii	704
15	c/val ajutoare banesti pt.populatie	12.315
16	c/val indemnizatii alegeri	0
17	c/val achizitii în leasing	0
18	c/val creditori din sume colectate pt. bugete	292.090
19	c/val creditori diversi	245.358
		0
	<b>TOTAL</b>	<b>700.488</b>

**PRIMAR,**  
 ing. Decebal Băcinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
 Carmen Grosu

# MUNICIPIUL FOCSANI

## NOTE EXPLICATIVE

### cu privire la contul de rezultat patrimonial intocmit la 31.12.2013

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 – 290.400.752 lei care includ veniturile din impozite si taxe locale inregistrate la nivelul drepturilor constatate pentru anul curent (156.132.501 lei), venituri din activitati economice rezultate din activitatile extrabugetare (4.326.738 lei), subventii de la bugetul de stat si alte bugete (126.448.906 lei) si alte venituri operationale rezultate din bunuri primite cu titlu gratuit, transferuri fara plata, etc (3.492.607 lei);

\_cheltuieli operationale – 194.640.896 lei constituite din salarii, achizitia de stocuri, lucrari si prestari servicii, amortizarea calculata la activele fixe, etc

\_venituri financiare – 47.617 lei constituite din diferente de curs valutar favorabile si dobanzi;

\_cheltuieli financiare - 2.577.825 lei constituite din cheltuieli cu dobanzile si diferente de curs valutar nefavorabile;

\_venituri extraordinare – 1.584.341 lei reprezentand venituri din valorificarea unor bunuri ale statului;

\_cheltuieli extraordinare – 6.845.362 lei

- rezultat patrimonial – 87.968.627 lei – excedent.

**PRIMAR**  
ing. Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

# MUNICIPIUL FOCSANI

## ***NOTE EXPLICATIVE*** **cu privire la platile restante inregistrate la 30.09.2013**

La data de 31.12.2013, Municipiul Focsani inregistreaza plati restante in suma de 48.368 lei reprezentand contributiile catre bugetul statului aferente drepturilor salariale pe luna noiembrie ale unitatilor de invatamant preuniversitar de stat.

**PRIMAR,**  
ing. Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

# MUNICIPIUL FOCSANI

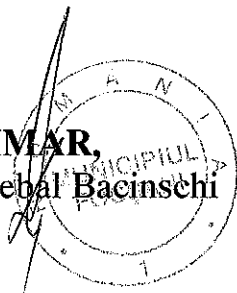
## **NOTE EXPLICATIVE** **cu privire la provizioanele pentru litigii inregistrate la 31.12.2013**

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" datoriile 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.

In anul 2013 au fost achitate patru transe din procentul de 10% prevazut de ordonanta mai sus mentionata, iar la capitolul 65.02 institutiile de invatamant si- au inregistrat la zi provizioanele pentru hotarari judecatoresti definitive castigate dupa decembrie 2011, astfel incat situatia acestor provizioane se prezinta astfel:

Capitol bugetar	Valoare contabila la 31.12.2012	Provizioane suplimentare	Valori utilizate si valori anulate	Valoare contabila la 31.12.2013
Cap.51.02	0	1.136.537		1.136.537
Cap.65.02	22.319.108	22.169.709	2.812.163	41.676.654
Cap.67.02	1.991		211	1.780
Cap.68.02	344.159	218.592	85.278	477.473
Cap.70.02	540		59	481
Cap.74.02	2.107		222	1.885
Cap.54.10	821		85	736
Cap.61.10		84.200	3.615	80.585
Cap.67.10	7.923		156	7.767
<b>TOTAL</b>	<b>22.676.649</b>	<b>23.609.038</b>	<b>2.901.789</b>	<b>43.383.898</b>

**PRIMAR,**  
ing. Decebal Bacinschi



**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Carmen Grosu

# MUNICIPIUL FOCSANI

## **NOTE EXPLICATIVE** **cu privire la rezultatele inventarierii efectuata pentru anul 2013**

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

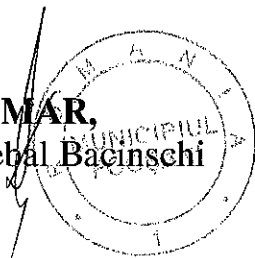
Procedand la centralizarea si valorificarea rezultatelor, s- a constatat ca au fost inventariate un numar de 41 unitati cu calitate de ordonatori de credite, iar unde s- au constatat diferente intre soldul factic si cel scriptic s- a procedat la inregistrarea lor in contabilitate si s- au luat masurile legale pentru recuperarea pagubelor. Rezultatele inventarierii au fost consemnate 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 ECONOMIC,**  
Carmen Grosu