

NOTE EXPLICATIVE

cu privire la contul de rezultat patrimonial intocmit la 30.12.2011

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 – 236.894.944 lei care includ veniturile din impozite si taxe locale inregistrate la nivelul drepturilor constatate pentru anul curent (150.083.523lei), venituri din activitati economice rezultate din activitatile extrabugetare (4.816.800lei), subventii de la bugetul de stat si alte bugete, transferuri (81.840.877lei) si alte venituri operationale rezultate din bunuri primite cu titlu gratuit, etc (153.744 lei);

_cheltuieli operationale – 252.904.424 lei constituite din salarii, achizitia de stocuri, lucrari si prestari servicii, amortizarea calculata la activele fixe, etc.

_venituri financiare – 66.066 lei constituite din diferente de curs valutar favorabile;

_cheltuieli financiare - 1.919.075 lei constituite din cheltuieli cu dobanzile si diferente de curs valutar nefavorabile;

_venituri extraordinare – 1.084.124 lei reprezentand venituri din valorificarea unor bunuri ale statului;

_cheltuieli extraordinare – 3.229.927 lei ;

- rezultat patrimonial – 20.008.292 lei – deficit.

PRIMAR,
ing.Decebal Bacinschi

DIRECTOR ECONOMIC,
Nataşa Nemeş

Sef serviciu buget-contabilitate,
Carmen Grosu

NOTE EXPLICATIVE
cu privire la platile restante inregistrate la 30.12.2011

La data de 30.12.2011, Municipiul Focsani nu inregistreaza plati restante

PRIMAR,
ing.Decebal Bacinschi

DIRECTOR ECONOMIC,
Nataşa Nemeş

Sef serviciu buget-contabilitate,
Carmen Grosu

NOTE EXPLICATIVE

cu privire la executia bugetului consolidat incheiata la 30.12.2011

Buget local

In anul 2011, s-au realizat venituri la bugetul local al Municipiului Focsani în valoare de 159.961.923 lei din care, venituri proprii 79.114.149 lei, sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiului si pentru echilibrarea bugetului 49.043.754 lei si subvenții 16.589.369 lei.

Plățile efectuate din bugetul local, la 30.12.2011, sunt în valoare de 148.743.353 lei, situația pe capitole prezentându-se astfel:

Pentru **cap. 51.02 – “Autorități publice”** s-au efectuat plăți în valoare de 5.943.166 lei, din care pentru cheltuieli de personal 3.906.952 lei, cheltuieli materiale și servicii necesare desfășurării activității Primăriei 1.962.663 lei, cheltuieli de capital 98.084 lei si plati din anii precedenti recuperate in anul curent -26.631 lei.

Pentru **cap. 54.02 – „Alte servicii publice generale”** s-au efectuat plati in valoare de 458.945 lei reprezentand transferuri acordate din bugetul local pentru functionarea Serviciului Public local de Evidenta a Persoanelor si alimentarea fondului de garantare al imprumutului BERD.

Pentru **cap. 55.02 „Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi”** s- au efectuat plati in suma de 2.016.900 lei reprezentand dobanzi si comisioane aferente obligatiunilor municipale in suma de 28.000.000 lei emise in anul 2009 si imprumutului bancar intern contractat in anul 2011.

Pentru **cap. 61.02 „Ordine publica si siguranta nationala”** s- au efectuat cheltuieli in suma de 2.331.424 lei din care, 77.628 lei pentru cheltuieli de personal, 79.531 lei cheltuieli materiale, precum si 2.174.265 lei subventii acordate pentru buna functionare a activitatii Politiei Locale.

Pentru **cap. 65.02 – “Învățământ”** s-au efectuat plăți în valoare de 53.093.311 lei asigurându-se cheltuieli de personal 43.426.754 lei, cheltuieli de întreținere, reparații curente 8.590.921 lei, drepturi acordate elevilor pentru competitii, gratuitati si reduceri pe transportul local în sumă de 321.3120 lei, burse in suma de 124.944 lei, cheltuieli pentru proiecte cu finantare nerambursabila postaderare 84.665 lei, cheltuieli de capital in suma de 548.460 lei si plati din anii precedenti recuperate in anul curent -3.725 lei.

Pentru **cap. 66.02 – “Sănătate”** s-au efectuat plăți în valoare de 2.118.745 lei, asigurându-se drepturi salariale pentru medicii si asistentii medicali din cabinetele scolare in suma de 2.039.039 lei, cheltuieli materiale pentru functionarea acestor cabinete 57.970 lei si drepturi pentru donatorii de sânge 21.800 lei.

Pentru **cap. 67.02 – “Cultură, religie, activitate sportivă”** s-au efectuat plăți în valoare de 7.485.456 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 in suma de 3.754.669 lei, finantarea revistei “Focsanii” in suma de 53.568 lei,

manifestari culturale si sprijin financiar catedrala 1.441.426 lei, tineret 16.821 lei, intretinerea gradinilor publice, parcuri, spatiilor verzi in suma de 2.218.972 lei

Pentru **cap. 68.02 – “Asistență socială, alocații, pensii, ajutoare și indemnizații”** s-au efectuat plăți în valoare de 11.581.961 lei, reprezentând cheltuieli de personal, cheltuieli materiale, și servicii si cheltuieli de capital pentru Cantina de ajutor social si crese, ajutoare sociale, ajutoare bănești pentru încălzirea locuinței, indemnizații de naștere, 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 si dezvoltare publică”** s-au efectuat plăți în valoare de 12.280.532 lei din care, 1.118.309 lei cheltuieli de personal pentru Directia de Dezvoltare Servicii Publice, 5.209.525 lei pentru iluminatul public, 1.154.166 lei cheltuieli de capital, 4.819.960 lei pentru prestări servicii, transport, pază, obiecte de inventar si plati recuperate din anii precedenti -21.428 lei.

Pentru **cap. 74.02 „Protectia mediului”** s- au efectuat plati in suma de 17.733.874 lei din care, 1.079.358 lei cheltuieli de personal, 1.092.350 lei reprezentând cheltuieli materiale pentru Directia de Servicii Publice, 117.053 lei cofinantare proiect de canalizare efectuat de catre S.C. CUP S.A , 15.446.383 lei cheltuieli de capital si plati recuperate din anii precedenti -1.270 lei.

Pentru **cap. 80.02 „Actiuni generale economice, comerciale si de munca”** s- au efectuat plati in suma de 5.653.9547 lei reprezentand rambursari de credite aferente datoriei publice.

Pentru **cap. 81.02 „Combustibili si energie”** s- au efectuat plati in suma de 25.457.087 lei din care, subventie diferenta pret energie termica si cheltuieli de capital 17.676.793 lei, ajutoare banesti pentru incalzirea locuintei 150.105 lei, plati proiecte cu finantare nerambursabila postaderare 744.369 lei, cheltuieli de capital 5.526.820 lei.

Pentru **cap. 84.02 – “Transporturi ”** s- au efectuat plăți în valoare de 2.587.978 lei reprezentand cheltuieli de personal, cheltuieli materiale cu intretinerea si repararea drumurilor si 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 233.098lei din vânzări bilete spectacole susținute și a primit subventie din bugetul local in suma de 323.000 lei, efectuând plăți în valoare de 556.098 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale.

Ansamblul Folcloric “Țara Vrancei” a realizat venituri proprii curente în valoare de 113.170 lei din vânzări bilete spectacole susținute si a primit subvenție din bugetul local în sumă de 1.083.978 lei, efectuand plăți în valoare de 1.197.148 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru organizarea spectacolelor și cheltuieli de capital.

Formatia Corala Traditionala “Pastorala” a realizat venituri proprii in suma de 7.500 lei si a primit subvenție din bugetul local în sumă de

214.556 lei și a cheltuit suma de 222.056 lei pentru cheltuieli de personal și cheltuieli materiale.

Ateneul Popular "Mr.Gh.Pastia" a realizat venituri proprii curente în valoare de 74.086 lei din chirii sală, manifestări artistice și a primit subvenție în sumă de 332.614 lei, efectuând plăți în sumă de 406.700 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru organizarea spectacolelor, întreținere și funcționare și cheltuieli de capital.

Facem mențiunea că, la 30.12.2011, 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 17.719 lei din chirii și sponsorizări și a primit subvenție în sumă de 1.800.520 lei, efectuând plăți în sumă de 1.818.239 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale pentru întreținere și funcționare.

La capitolul **54.10 – „Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor”**, s- au realizat venituri proprii în suma de 207.466 lei și subvenții primite de la bugetul local 295.000 lei din care s- au efectuat cheltuieli de personal și materiale în suma de 502.466 lei.

La capitolul **61.10 – „Ordine publica și siguranța națională”**, Poliția Locală a primit subvenții de la bugetul local în suma de 2.174.265 lei și a realizat venituri proprii din prestări servicii pază în suma de 285.919 lei și a efectuat cheltuieli în suma de 2.460.184 lei.

La capitolul **68.10, Caminul pentru persoane vârstnice** a realizat venituri proprii curente în valoare de 249.020 lei și a primit subvenție în sumă de 542.809 lei, efectuând plăți în sumă de 791.829 lei pentru cheltuieli de personal, cheltuieli materiale întreținere și funcționare și cheltuieli de capital

PRIMAR,
ing.Decebal Bacinschi

DIRECTOR ECONOMIC,
Natașa Nemeș

Sef serviciu buget-contabilitate,
Carmen Grosu

NOTE EXPLICATIVE
cu privire la rezultatele inventarierii efectuata pentru anul 2011

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 43 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 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,
Natașa Nemeș

Sef serviciu buget-contabilitate,
Carmen Grosu