



MUNICIPIUL BACĂU

Str. Mărășești nr. 6, Bacău, 600017

Nr. 1 din 23.05.2017

Prezentul proiect de hotărâre este înaintat pentru întocmirea raportului în vederea avizării la Comisia de specialitate nr. 1 – Comisia pentru activități economico-financiare, buget și investiții, la Comisia de specialitate nr.2 - Comisia pentru amenajarea teritoriului și urbanism, administrarea patrimoniului și ocrotire monumentelor istorice, agricultură, protecția mediului și ecologie, la Comisia de specialitate nr. 3 – Comisia pentru comerț, turism, servicii publice și transport urban, gospodărie comunală și energie termică , la Comisia de specialitate nr.4 – Comisia pentru activități social-culturale, culte, învățământ, sănătate, familie, muncă și protecție socială, protecție copii și sport și la Comisia de specialitate nr.5 – Comisia pentru activitate juridică și disciplină, administrație publică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești .

Amendamentele pe care comisiile de specialitate le vor formula, vor fi depuse la camera 49, în cel mai scurt timp.

**PRIMARUL MUNICIPIULUI BACĂU,
COSMIN NECULA**

**SECRETARUL MUNICIPIULUI BACĂU,
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI**

RT/Ds.I-A-2/Ex.1

ROMANIA
JUDETUL BACAU
PRIMARUL MUNICIPIULUI BACAU

Expunere de motive la proiectul de hotarare
privind aprobarea contului de executie al bugetului local pe anul 2016,
al Consiliului Local al Municipiului Bacau

Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, precizeaza faptul ca ordonatorii principali de credite intocmesc si prezinta spre aprobare autoritatilor deliberative, pana la data de 31 mai a anului urmator, conturile anuale de executie a bugetelor locale in urmatoarea structura:

- a) la venituri:
 - prevederi bugetare initiale
 - prevederi bugetare definitive
 - incasari realizate.
- b) la cheltuieli:
 - credite bugetare initiale
 - credite bugetare definitive
 - plati efectuate.

In acest sens o analiza generala asupra veniturilor totale incasate si a cheltuielilor efectuate in anul 2016, se prezinta astfel:

Venituri bugetare initiale	Venituri bugetare definitive	Incasari realizate-lei
355.222.390	397.596.290	347.508.932
Credite bugetare initiale	Credite bugetare definitive	Plati efectuate-lei
382.024.070	424.397.970	318.962.656

Trimestrial si anual ordonatorii principali de credite intocmesc situatii financiare asupra executiei bugetare, care se depun la directiile generale ale finantelor publice. Dupa verificare, acestea intocmesc si depun la Ministerul Finantelor Publice situatii financiare centralizate privind executia bugetelor pe ansamblul judetului, la termenele si potrivit normelor stabilite de acesta.

Executia bugetara se incheie la data de 31 decembrie a fiecarui an.

Orice venit neincasat si orice cheltuiala angajata, lichidata si ordonantata in cadrul prevederilor bugetare si neplatita pana la data de 31 decembrie se va incasa sau se va plati, dupa caz, in contul bugetului pe anul urmator.

Creditele bugetare neutilizate pana la inchiderea anului sunt anulate de drept.

Sectiunea de functionare

Veniturile initiale ale sectiunii de functionare	Veniturile definitive ale sectiunii de functionare	Incasari realizate in 2016- Sectiunea de functionare
287.485.940	330.199.540	327.164.027
Cheltuielile initiale ale sectiunii de functionare	Cheltuieli bugetare definitive ale sectiunii de functionare	Plati efectuate d in sectiunea de functionare
287.485.940	330.199.540	298.966.725

Sectiunea de dezvoltare

Veniturile initiale ale sectiunii de dezvoltare	Veniturile definitive ale sectiunii de dezvoltare	Incasari realizate in 2016 Sectiunea de dezvoltare
67.736.450	67.396.750	20.344.905
Cheltuieli bugetare initiale ale sectiunii de dezvoltare	Cheltuielile bugetare definitive din sectiunea de dezvoltare	Plati efectuate- Sectiunea de dezvoltare
94.538.130	94.198.430	19.995.931

VENITURI

Veniturile bugetelor locale au o structura complexa. Ele se constituie din:

a) venituri proprii formate din: impozite, taxe, contributii, alte varsăminte, alte venituri si cote defalcate din impozitul pe venit;

b) sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat;

c) subventii primite de la bugetul de stat și alte bugete;

d) donatii si sponsorizari.

Veniturile proprii sunt la rândul lor formate din: venituri curente fiscale și nefiscale, venituri din capital, venituri cu destinatie speciala, cote defalcate din impozitul pe venit.

a) Veniturile curente se compun din venituri fiscale care pot fi directe si indirecte si venituri nefiscale.

Din categoria veniturilor fiscale directe enumeram:

- Impozitul pe profit de la regiile autonome si societatile comerciale de sub autoritatea consiliilor locale/judetene. Impozitul pe profit, dobanzile si penalitatile de întârziere datorate de regiile autonome din subordinea consiliilor locale/judetene, precum si cele datorate de societatile comerciale in care autoritățile locale/judetene sunt actionari majoritari, sunt venituri ale bugetelor respective.

- Impozitul pe cladiri - este anual si se datoreaza de catre contribuabili (persoane fizice si juridice) pentru cladirile aflate in proprietatea acestora, indiferent de locul unde acestea sunt situate și de destinatia lor.

- Impozitul pe teren - este anual si se datoreaza de către contribuabilii care au in proprietate suprafete de teren situate in Romania in municipii, orase si comune, in intravilanul sau extravilanul localitatilor. Pentru terenurile proprietate publica sau privata a statului ori a

unitatilor administrativ-teritoriale concesionate, inchiriate ori date în folosintă, dupa caz, impozitul pe teren reprezinta sarcina fiscala a concesionarului, locatorului, titularului dreptului de administrare ori de folosinta.

- Taxa asupra mijloacelor de transport - este anuala si se datoreaza de orice persoana care are in proprietate mijloace de transport care trebuie inmatriculate in Romania (cu tractiune mecanica, remorci, semiremorci, rulote si mijloace de transport pe ape).

- Taxe pentru eliberarea certificatelor, avizelor si a autorizatiilor. Certificatele, avizele si autorizatiile, eliberate contribuabililor sunt supuse unor taxe diferite in functie de natura constructiilor sau a instalatiilor, suprafata terenurilor si de natura serviciilor prestate.

- Alte taxe locale - in exercitarea atributiilor ce le revin in administrarea domeniului public si privat al unităților administrativ teritoriale, consiliile locale sau judetene pot institui taxe zilnice pentru: utilizarea temporara a locurilor publice si pentru vizitarea muzeelor, caselor memoriale, monumentelor istorice, de arhitectura și arheologice si pentru detinerea in proprietate sau folosintă de utilaje autorizate sa functioneze in scopul obtinerii de venit.

Consiliile locale pot institui si taxe pentru vehicule lente in, suma fixa. Din categoria veniturilor fiscale indirecte enumeram:

- Taxe pentru folosirea mijloacelor de reclama si publicitate - orice persoana care beneficiaza de servicii de reclama si publicitate sub diverse forme, au obligatia sa încheie contracte in acest sens si datoreaza bugetelor locale o taxa de reclama si publicitate. Sunt exceptate serviciile de reclama si publicitate realizate prin mijloace de informare in masa scrise si audio-vizuale. Se datorează consiliilor locale si taxa pentru firmele instalate la locul exercitarii activitatii si taxa pentru folosirea mijloacelor de publicitate prin afisaj, panouri si alte asemenea mijloace. Aceste taxe sunt anuale, in suma fixa pe metru patrat.

- Taxa hotelieră - pentru sederea într-o unitate de cazare, in municipii, orase sau comune consiliile locale pot hotari instituirea taxei hoteliere care se datoreaza de persoane în varsta de peste 18 ani, si se determina pe baza cotei stabilite de consiliile locale aplicata asupra tarifelor de cazare practicate de unitatile hoteliere. Pentru sederea in statiunile turistice, declarate conform legii, taxa se determin pe baza cotei stabilite de consiliile locale la tarifele de cazare practicate de unitatile hoteliere pentru o noapte de cazare indiferent de durata sejurului.

- Impozitul pe spectacole - orice persoana fizica sau juridica care organizeaza cu plata, spectacole, manifestri artistice, competitii sportive, activitati artistice si distractive de videoteca si discoteca, datoreaza impozit pe spectacole calculat în cote procentuale asupra incasarilor din vanzarea biletelor de intrare si a abonamentelor, mai putin valoarea timbrelor instituite potrivit legii. Pentru spectacolele de videoteca sau discoteca taxa se stabilește in suma fixa pe metrul patrat in functie de suprafata incintei unde se desfasoara spectacolul.

- Taxa extrajudiciara de timbru;

- Taxa de timbru pentru activitatea notariala;

- Taxa judiciara de timbru.

Din categoria veniturilor curente nefiscale enumeram:

- Varsaminte din profitul net al regiilor autonome subordonate

- Excedentul bugetar de la sfarsitul anului. Excedentul bugetar de la sfarsitul anului se reporteaza in anul urmator, nu se mai preia la bugetul de stat, ramane la dispozitia autoritatilor publice locale.

- Sumele incasate din concesionarea sau închirierea unor bunuri apartinand domeniului public sau privat si sumele incasate din valorificarea bunurilor confiscate de catre institutiile din subordine care au dispus confiscarea;

- Varsaminte de la institutii publice: taxa pentru examinarea conducatorilor de autovehicule, eliberarea de permise de conducere si alte venituri privind circulatia pe drumurile publice; varsaminte din incasarea lucrarilor de combatere a daunatorilor si bolilor

din sectorul vegetal de la centrele pentru protectia plantelor; varsamintele punctelor de insamantare artificiala;

- Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate, potrivit dispozitiilor legale (cele aplicate de catre autoritatile administratiei publice locale si amenzile privind circulatia pe drumurile publice).

- Contributia lunara a parintilor sau tutorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese;

- Contributia datorata de persoanele beneficiare ale serviciilor cantinelor de ajutor social.

b) Venituri din capital. Din aceasta categorie enumeram:

- Sumele obtinute din vanzari de bunuri apartinand domeniului privat al unitatilor administrativ-teritoriale si din valorificarea mijloacelor fixe. Sunt venituri ale consiliilor locale si consiliilor judetene: sumele incasate din vanzarea ca atare, sau din valorificarea materialelor rezultate in urma demolariei, dezmembrarii sau dezafectarii unor mijloace fixe sau din vanzarea unor bunuri materiale ce apartin institutiilor si serviciilor publice finantate integral din bugetele locale; sumele incasate din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al unitatilor administrativ-teritoriale. Sumele obtinute din aceasta sursa sunt venituri cu destinatie speciala si se utilizeaza numai pentru cheltuieli de investitii.

- Venituri din privatizare;

- Venituri din vanzarea locuintelor.

c) Venituri cu destinatie speciala, din care enumeram:

- Amortizarea mijloacelor fixe. Autoritatile administratiei publice locale, institutiile si serviciile publice care desfasoara activitati economice sunt obligate sa calculeze amortizarea mijloacelor fixe. Sumele obtinute din amortizare se pastreaza intr-un cont distinct deschis pe seama acestor autoritati sau institutii in afara bugetului local. Sumele reprezentand amortizarea sunt venituri cu destinatie speciala, se utilizeaza numai pentru realizarea de investitii in domeniul respectiv si se evidentiaza distinct in programul de investitii ca sursa de finantare a acestora. Amortizarea mijloacelor fixe existente in patrimoniul autoritatilor publice, institutiilor si serviciilor publice de interes local, se va calcula conform prevederilor Legii nr.15/1994 cu modificarile ulterioare.

- Taxele speciale pot fi instituite si utilizate numai pentru infiintarea si functionarea unor servicii publice locale, create in interesul unor persoane fizice si juridice. Cuantumul taxelor speciale este stabilit anual si trebuie sa acopere cel putin sumele investite si cheltuielile curente de intretinere si functionare a acestor servicii. Sumele provenite din aceste taxe constituie venituri cu destinatie speciala si pot fi utilizate numai in scopul pentru care au fost infiintate. Sumele ramase neutilizate din taxele speciale (diferenta dintre veniturile incasate si platile efectuate) se reporteaza in anul urmator cu aceeași destinatie odata cu inchiderea exercitiului bugetar. Taxele speciale se incaseaza numai de la persoanele fizice si juridice care beneficiaza de serviciul respectiv. Prin regulamentul aprobat de consiliile locale si consiliile judetene se vor determina: conditiile in care se pot percepe taxele speciale, modul in care se obtine acordul persoanelor fizice si juridice platitoare, modul de repartizare a taxei. Hotararile luate de consiliile locale si consiliile judetene in legatura cu repartizarea taxelor speciale pe persoane fizice si juridice platitoare, vor fi aduse la cunostinta publica prin afisare la sediul acestora sau prin publicare, impotriva acestor hotarari, orice persoana interesata poate face contestatie in termen de 15 zile de la afisare sau publicare. Contestatia se solutioneaza de consiliul local respectiv. Ele sunt utilizate numai in scopul pentru care au fost constituite.

- Donatii si sponsorizari;

- Contributia persoanelor fizice si juridice la realizarea unor obiective de interes public.

În categoria veniturilor proprii ale bugetelor locale impozitele și taxele locale constituie o sursă importantă. Fondurile banesti constituite din impozitele și taxele locale se utilizează pentru acoperirea cheltuielilor care se finanțează de la bugetele proprii ale unităților administrativ-teritoriale. Persoanele fizice, persoanele juridice, asociațiile familiale, asociațiile agricole, unitățile economice ale unor persoane juridice, precum și cele ale organizațiilor politice și obștești, instituțiilor publice, fundațiilor și altora asemenea, unitățile de cult, filialele, sucursalele și reprezentanțele autorizate să funcționeze pe teritoriul României, aparținând persoanelor fizice și juridice străine, și altele similare, au obligația de a plăti impozitele și taxele locale.

Din cele prezentate mai sus rezultă că în categoria veniturilor proprii ale unităților administrativ-teritoriale importantă cea mai mare o au impozitele și taxele locale; acestea sunt reglementate de Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal și Hotărârea Guvernului nr.44/2004 cu modificările și completările ulterioare.

Impozitele și taxele locale se aprobă de consiliile locale/judetene în limitele și condițiile stabilite de lege. Hotărârile pentru stabilirea acestor impozite și taxe pentru un an calendaristic trebuie adoptată până la 31 mai a anului calendaristic precedent. Consiliile locale/judetene pot majora orice impozit și taxă locală, anual față de nivelul stabilit conform prevederilor legale. Codul fiscal stabilește de asemenea categoriile de bunuri sau persoane care sunt scutite de la plata impozitelor și taxelor locale, obligațiile contribuabililor, facilitățile fiscale pe care consiliile locale le pot acorda și modalitățile de acordare a acestora.

Impozitele și taxele locale reprezintă o sursă importantă de venituri pentru bugetele locale și sunt percepute de la persoanele fizice și juridice. Autoritățile locale au libertatea de a stabili cuantumul acestor impozite și taxe în condițiile și limitele legii.

d) Cote defalcate din impozitul pe venit. Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale prevede printre sursele de venit proprii ale bugetelor locale/judetene și cote defalcate din impozitul pe venit. Cotele defalcate reprezintă procente stabilite din unele venituri ale bugetului de stat care se alocă bugetelor locale. Din impozitul pe venit încasat la nivelul fiecărei unități administrativ-teritoriale, în termen de 5 zile lucrătoare de la finele lunii în care s-a încasat acest impozit, se alocă:

- o cota de 41,75% la bugetele locale ale comunelor, orașelor și municipiilor pe teritoriul cărora își desfășoară activitatea platitorii de impozite;
- o cota de 11,25 % la bugetul propriu al județului;
- o cota de 18,5% într-un cont distinct, deschis pe seama consiliului județean pentru echilibrarea bugetelor locale/ județene.

Operațiunea de alocare și de virare la bugetele locale/ județene a cotelor din impozitul pe venit se efectuează de Ministerul Finanțelor Publice prin serviciile deconcentrate din teritoriu.

Pentru neplata în termen a impozitului pe venit, contribuabilii plătesc majorări de întârziere care sunt încasate și reținute în întregime de Ministerul Finanțelor Publice la bugetul de stat. Normal ar fi ca majorările de întârziere plătite de contribuabili să fie împartite între bugetele locale/judetene și bugetul de stat, în aceeași cota în care impozitul pe venit este sursa proprie, deoarece prin neplata la termen, toate cele trei categorii de bugete au fost afectate, nu numai bugetul de stat. Deși sumele provenite din cotele din impozitul pe venit sunt venituri proprii, autoritățile publice locale nu pot să le execute silit în caz de neplata, deoarece dispozițiile legale prevăd că aceste sume pot fi executate silit numai de Ministerul Finanțelor Publice. Acest minister trece la executarea silită a sumelor neincasate din impozitul pe venit când consideră de cuviință și nu când doresc autoritățile publice locale.

2. Venituri provenite de la bugetul de stat. Bugetelor locale/judetene li se alocă sume defalcate din două categorii de venituri ale bugetului de stat pentru finanțarea unor cheltuieli publice și pentru echilibrarea bugetelor locale/judetene. Aceste venituri sunt:

- A) Sume defalcate din impozitul pe venit. Ele sunt alocate la:
- a) Bugete locale (municipale, orasenesti, comunale) pentru:
 - Protectie sociala: asigurarea ajutorului social, asigurarea ajutorului pentru încălzirea locuințelor cu lemne, carbune și combustibil petrolier, subvenționarea sistemului de protecție a persoanelor cu handicap, subvenționarea sistemului de protecție a copilului.
 - Cultura și culte: salariile personalului neclerical, institutii de cultura din subordinea autoritatilor publice locale.
 - Sume pentru echilibrarea bugetelor locale.
 - b) Bugetele județelor: susținerea sistemului de protecție a persoanelor cu handicap, cultura, culte, echilibrarea bugetelor locale.
- B) Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată.

Acestea sunt utilizate la:

- a) Bugetele locale pentru:
 - finanțarea cheltuielilor învățământului preuniversitar de stat: cheltuieli de personal, burse pentru elevi, obiecte de inventar;
 - centre locale de consultanță agricolă;
 - susținerea sistemului de protecție a copilului;
 - drumuri comunale;
 - rețehnologizarea, modernizarea și dezvoltarea sistemului centralizat de producere și distribuire a energiei termice.
- b) Bugetele județene pentru:
 - susținerea învățământului special;
 - centre județene de consultanță agricolă;
 - produse lactate și de panificație;
 - ponderea suprafeței din intravilanul unitatilor administrativ-teritoriale care participa la această etapă, în totalul suprafeței din intravilanul acestora, în proporție de 25%.

3. Subvenții pentru bugetele locale/județene. Din bugetul de stat și din bugetele unor ordonatori de credite ai acestuia, precum și din alte bugete se pot aloca transferuri către bugetele locale pentru finanțarea unor programe de dezvoltare sau sociale, de interes național, județean sau local. Aceste sume nu pot fi folosite la garantarea împrumuturilor contractate de consiliile locale sau județene de la diferite bănci sau instituții financiare din țară sau străinătate.

- a) Subvenții primite de la bugetul de stat:
 - pentru investiții finanțate parțial din împrumuturi externe;
 - pentru rețehnologizarea centralelor termice și electrice de termoficare;
 - pentru investiții;
 - pentru finanțarea elaborării și actualizării planurilor urbanistice generale și a regulamentelor locale de urbanism;
 - pentru finanțarea programelor de pietruire a drumurilor comunale și alimentarea cu apă a satelor;
 - pentru lucrări de cadastru imobiliar;
 - pentru finanțarea acțiunilor privind reducerea riscului seismic la construcțiile existente cu destinația de locuință.
- b) Subvenții primite de la alte bugete:
 - de la bugetul asigurărilor pentru somaj pentru finanțarea programelor pentru ocuparea temporară a forței de muncă;
 - de la bugetele locale pentru instituțiile de asistență socială pentru persoanele cu handicap;

- pentru constructii de locuinte ANL, sali de sport.

4. Împrumuturi.

Spre deosebire de impozite si taxe, împrumutul public, are caracter legal, caracter contractual, caracter rambursabil ce presupune o contraprestatie (dobanda, comisioane si alte cheltuieli).

Veniturile sectiunii de functionare sunt urmatoarele:

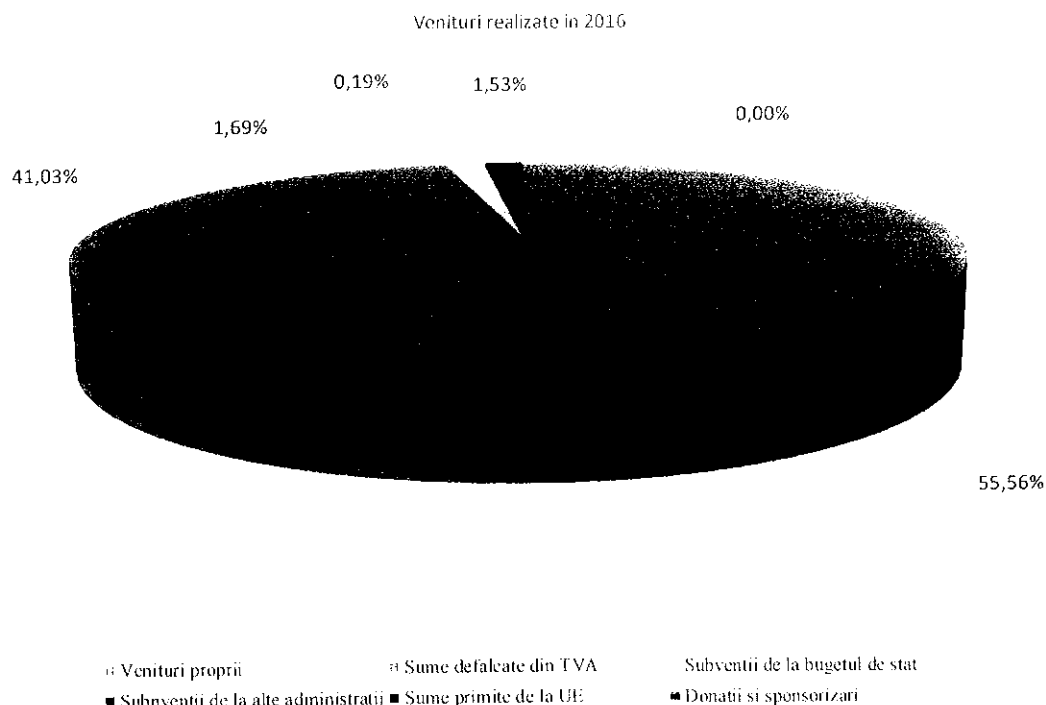
- Venituri proprii;
- Subventii pentru finantarea cheltuielilor curente;
- Sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru finatarea cheltuielilor curente
- Venituri din împrumuturi acordate institutiilor si serviciilor publice locale;
- Varsaminte din sectiunea de functionare pentru sectiunea de dezvoltare, care se reflecta cu valoare negativa.

Veniturile sectiunii de dezvoltare sunt :

- Varsaminte din sectiunea de functionare;
- Sume rezultate din valorificarea unor bunuri si sume aferente depozitelor speciale pentru constructia de locuinte;
- Subventii pentru cheltuieli de capital;
- Sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru finantarea cheltuielilor de capital;
- Sume primite de la Uniunea Europeana.

Veniturile totale realizate in anul 2016 au fost de 347.508.932 lei, fata de 392.878.325 lei cat s-au realizat in anul 2015

Din totalul veniturilor realizate in anul 2016 de 347.508.932 lei, veniturile proprii reprezinta **55,56%** adica 193.093.378 lei, sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru bugetele locale **41,03%**- 142.589.963 lei, iar subventii de la bugetul de stat **1,69%** adica 5.858.089 lei, subventii de la alte administratii 646.883 lei-**0,19%**, sume primite de la Uniunea Europeana **1,53%**- 5.319.309 lei, donatii si sponsorizari-1.310 lei.



CHELTUIELI

Cheltuielile bugetare aprobate prin bugete reprezinta limita maxima pana la care se pot angaja si efectua cheltuieli. Aprecierea rezultatelor, respectiv a performantelor financiare si bugetare ale unei administratii locale se face in mod obisnuit prin anumiți indicatori specifici care se refera la nivelul, structura sau dinamica cheltuielilor unei autoritati publice locale, cheltuieli inscrise in bugetul propriu intr-o perioada de timp.

Acesti indicatori presupun mai intai cunoasterea volumului total al cheltuielilor sau a unor componente ale acestora, dar si alti indicatori, cum ar fi:

- numarul mediu de locuitori ai localitatii
- numarul de persoane active
- ponderea in produsul intern brut al localitatii ($\frac{\text{cheltuieli bugetare} \times 100}{\text{PIB}}$)
- ponderea cheltuielilor cu autoritatea publica in totalul cheltuielilor
- ponderea fiecarei cheltuieli in totalul cheltuielilor bugetare.

Cheltuielile bugetare reprezinta un consum de mijloace materiale sau de munca in scopul desfasurarii activitatii si pentru satisfacerea trebuintelor unitatilor administrativ teritoriale. Ca urmare, stabilirea cheltuielilor bugetare reprezinta rezultatul procesului de fundamentare a cheltuielilor.

Cheltuielile bugetare se grupeaza conform clasificatiei economice elaborate de Ministerul Finatelor Publice in:

1. cheltuieli de personal
 2. bunuri si servicii
 3. dobanzi
 4. subventii
 5. transferuri intre unitati ale administratiei publice
 6. alte transferuri
 7. proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile
- postaderare
8. asistenta sociala
 9. alte cheltuieli
 10. cheltuieli de capital
 11. participare la capital social
 12. imprumuturi
 13. plati efectuate in anii precedenti.
 14. excedent/deficit

Cheltuielile sectiunii de functionare sunt:

- a) cheltuieli de personal;
- b) bunuri si servicii;
- c) dobanzi;
- d) subventii
- e) transferuri curente intre unitatile administratiei publice;
- f) alte transferuri pentru cheltuieli curente;
- g) asistenta sociala;

- h) rambursari de credite;
- i) alte cheltuieli
- j) imprumuturi pentru institutii si servicii publice locale.

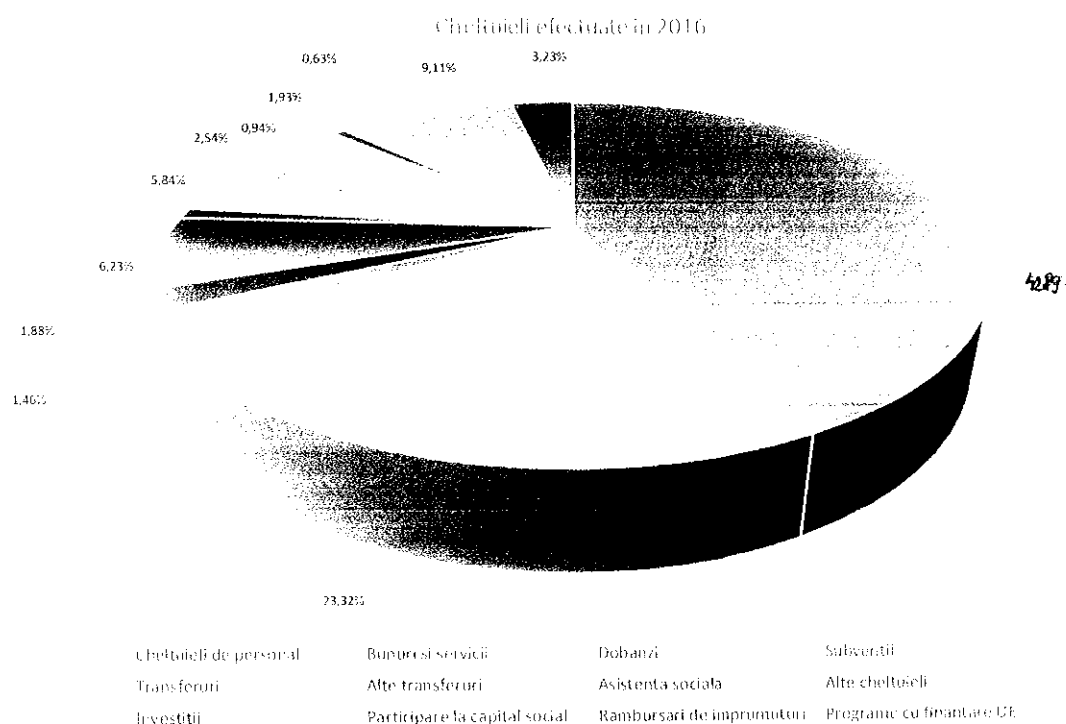
Cheltuielile sectiunii de dezvoltare sunt:

- a) cheltuieli de capital;
- b) proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile de postaderare;
- c) transferuri pentru cheltuieli de capital
- d) alte transferuri interne pentru cheltuieli de capital;
- e) rambursarea imprumuturilor contractate pentru implementarea proiectelor cu finantare externe nerambursabila de postaderare.

Nivelul cheltuielilor efectuate in anul 2016 este de 318.962.656 lei, fata de 392.854.564 lei in anul 2015.

Din totalul cheltuielilor efectuate pe titluri de cheltuieli proportia se prezinta astfel:

- 1- **cheltuieli de personal** 42,89% -136.817.170 lei din care
 - de la bugetul de stat 108.007.092 lei- pentru invatamant (78,94% din total cheltuieli de personal)
 - tot de la bugetul de stat 8.653.889 lei -pentru asistenta sociala (6,33%) , iar
 - de la bugetul local 20.156.189 lei – pentru personalul propriu (14,73%).
- 2- **bunuri si servicii** 23,32 % in suma de 74.392.223 lei;
 - de la bugetul de stat 12.019.000 lei – pentru invatamant (16,30%)
 - de la bugetul local 62.373.223 lei (83,7%)
- 3-**dobanzi** 1,46 % din totalul cheltuielilor, in suma de **4.672.138 lei**
- 4- **subventii** pentru compensarea cresterilor neprevizionate ale preturilor la combustibili de la bugetul local 1,88 % **6.000.000 lei**;
- 5-**transferuri** intre unitati ale administratiei publice 6,23 % **19.877.360 lei**;
- 6-**alte transferuri** (investitii ale regiilor autonome si societatilor comerciale cu capital de stat 0,94% **2.984.647 lei**;
- 7-**asistenta sociala** 5,84% **18.618.242 lei**;
 - de la bugetul de stat 8.986.583 lei,
 - de la bugetul local 9.631.659 lei;
- 8-**alte cheltuieli (burse, fonduri nerambursabile)** 2,53% **8.095.087 lei**;
- 9-**cheltuieli de investitii** 1,93% **6.150.167 lei**;
- 10-**participare la capital social** 0,63% **2.000.000 lei**
- 11-**rambursari de imprumuturi** 9,11% **29.055.161 lei**
- 12-programe cu finantare din fonduri externe nerambursabile in procentt de 3,23% din totalul incasarilor pe anul 2016, adica **10.300.461 lei**



Cheltuieli de personal

Cheltuielile de personal vizeaza plata drepturilor salariale ale personalului angajat, si a zilierilor, precum si drepturile de delegare, detasare, si transfer in interesul serviciului si plata consilierilor locali. Cheltuielile de personal se stabilesc tinand seama de dimensionarea personalului de specialitate, administrativ si auxiliar finantat de la buget, in concordanta cu programele si atributiile pe care le are de realizat fiecare compartiment functional, prin aplicarea corespunzatoare a legislatiei in domeniul salarizarii.

Cheltuielilor de personal se realizeaza tinand cont de prevederile legii privind statutul functionarului public si al celui contractual, precum si a numarului de personal si a fondului de salarii de baza lunar, precum si fundamentarea numarului de salariat si a fondului de salarii pentru personalul salariat care desfasoara activitati pe baza de proiecte, programe sau obiective.

Salarizarea angajatilor din cadrul aparatului de specialitate al Primariei Municipiului Bacau s-a facut in baza Legii-cadru nr.284/2010 si a Ordonmantei de urgenta a Guvernului nr.57/2015 privind salarizarea personalului platit din fonduri publice in anul 2016.

Cheltuielile de personal efectuate in anul 2016 pe fiecare domeniu de activitate comparativ cu anul 2015 se prezinta astfel:

(lei)

Nr.crt	Denumire indicator	Cheltuieli de personal efectuate in anul 2015	Cheltuieli de personal efectuate in anul 2016
1.	Autoritati executive	6.181.245	6.971.815
2.	Servicii publice comunitare de Evidenta a Persoanelor	680.010	825.689
3.	Agentia de Dezvoltare Locala	201.621	249.943
4.	Protectia Civila	80.750	87.685
5.	Invatamant	108.125.730	108.007.092
6.	Intretinere parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement	1.866.966	2.225.111
7.	Caminul pentru persoane varstnice	1.205.240	1.662.972
8.	Crese	1.184.500	1.774.274
9.	Serviciul Public de Asistenta Sociala	1.552.204	2.293.100
10.	Drepturile persoanelor cu handicap grav	5.168.883	7.172.889
11.	Locuinte	378.318	429.641
12.	Administratia Pietelor	873.699	1.057.958
13.	Protectia Mediului	3.082.336	3.513.569
14.	Parc Auto si Siguranta Circulatiei	464.016	545.432
	Total cheltuieli de personal	131.045.518	136.817.170

De la bugetul de stat au fost asigurate plati de 116.660.981 lei pentru salariile personalului din Invatamantul preuniversitar de stat 108.007.092 lei, drepturile asistentilor personali pentru copii si adulti cu handicap grav in suma de 7.172.889 lei si pentru personalul din Centrul bugetar Crese in suma de 1.481.000 lei.

Bunuri si servicii

Acestea sunt cheltuieli de intretinere si gospodarie a sediilor si spatiilor unde isi desfasoara activitatea consiliul local precum si a institutiilor subordonate. In aceste cheltuieli se includ urmatoarele categorii: iluminat, incalzire, apa, canal, salubritate, posta, furnituri de birou, materiale de curatenie, diverse prestari de servicii, obiecte de inventar, reparatii curente, carti, publicatii, etc.

Comparativ cu anul 2015, pentru fiecare sector de activitate, cheltuielile reprezentand bunuri si servicii efectuate in anul 2016, se prezinta astfel :

(lei)

Nr.crt	Denumire indicator	Bunuri si servicii efectuate in anul 2015	Bunuri si servicii efectuate in anul 2016
1.	Autoritati executive	3.333.029	3.568.646
2.	Servicii publice comunitare de Evidenta a Persoanelor	297.083	335.460
3.	Agentia de Dezvoltare Locala	94.830	75.461
4.	Alte actiuni (Festivaluri, asigurari transport pentru beneficiarii de burse in strainatate)	404.748	289.046
5.	Comisioane si alte cheltuieli	239.308	31.155
6.	Protectia Civila	108.817	103.634
7.	Invatamant	16.102.780	15.602.453
8.	Intretinere parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement	4.488.728	4.801.453
9.	Sanatate	4.230	2.948
10.	Caminul pentru persoane varstnice	1.222.834	813.360
11.	Crese	861.861	1.078.468
12.	Serviciul Public de Asistenta Sociala	5.651.604	5.914.688
13.	Locuinte	418.982	222.175
14.	Iluminat	4.042.790	4.132.690
15.	Administratia Pietelor	1.059.142	1.323.825
16.	Protectia Mediului	12.295.873	16.762.192
17.	Combustibili si energie	17.192.841	13.828.086
18.	Transporturi si comunicatii	13.787.428	5.506.483
	Total bunuri si servicii	81.606.908	74.392.223

Dobanzi

Acest titlu se refera la dobanzile si comisioane aferente datoriei publice locale (pentru credite interne, externe si pentru emisiuni si plasarea titlurilor de valoare si la plati de dobanzi aferente imprumuturilor din fondul de tezaur sau trezoreria statului.

In anul 2016 aceste cheltuieli au fost de 4.672.138 lei.

Subventii

In anul 2016 subventiile acordate furnizorilor de energie termica livrata populatiei pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif au fost de 6.000.000 lei, fata de 11.927.612 lei in anul 2015.

Investitii

Ordonatorii principali de credite ai bugetelor locale intocmesc anual programul de investitii publice pe clasificatia functionala.

Pentru fiecare obiectiv inclus in programul de investitii sunt prezentate informatii financiare si nefinanciare.

Informatiile financiare vor include:

- a) valoarea totala a proiectului;
- b) creditele de angajament
- c) creditele bugetare
- d) graficul de finantare, pe surse de ani, corelat cu graficul de executie;
- e) analiza cost-benefici, care va fi realizata si in cazul obiectivelor in derulare;
- f) costurile fixe functionare si de intretinere dupa punerea in functiune.

Informatiile nefinanciare vor include:

- a) strategia in domeniul investitiilor, care va cuprinde in mod obligatoriu prioritatile investitionale si legatura dintre diferite proiecte, criteriile de analiza care determina introducerea in programul de investitii a obiectivelor noi, in detrimentul celui in derulare
- b) descrierea proiectului
- c) stadiul fizic al obiectivelor.

In anul 2016 au fost finalizate urmatoarele obiective de investitii :

- ✓ Construire Spitalul Municipal Bacau ;
- ✓ Elemente de siguranta si interventii in caz de incendiu la Centrul Social pentru
- ✓ Reabilitare termica bloc nr.120, Calea Marasesti;
- ✓ Reabilitare termica bloc nr.189. Calea Marasesti;
- ✓ Consolidare imobil, strada Marasesti nr.10;
- ✓ Consolidare imobil, strada Marasesti nr.4;
- ✓ Consolidare imobil, strada Marasesti nr.7;
- ✓ Consolidare imobil, strada Marasesti nr.9;
- ✓ Consolidare imobil, strada Marasesti nr.12;
- ✓ Reabilitare izolatii hidrofuge terase PT, CT, hidrofoare-etapa II;
- ✓ Amenajare spatiu DITL;
- ✓ Autocamin cu accesorii de curatenie si dezapezire;
- ✓ Container depozitare”;
- ✓ Masina periat cu toroane;
- ✓ Casute lemn;
- ✓ Echipamente pentru semaforizare, Calea Republicii nr.202;
- ✓ Participare la capitalul social al Societatii de Servicii Publice Municipale Bacau;
- ✓ Extindere retea alimentare cu apa, strada Orizontului”;
- ✓ Construire adapost pentru caini, strada Republicii nr.181.

Totodata, conform reglementarilor in vigoare, in programul de investitii se regasesc obiective a caror promovare si executie nu este urmarita prin grija Serviciului Tehnic Investitii, respectiv obiective ce apartin Directiei de Drumuri si Poduri, UIP, Compania de Apa, Directia de Asistenta Sociala, Politia Primariei, Centrul social pentru batrani, investitii care din motive obiective nu au fost realizate conform planificarii.

Totodata, conform reglementarilor in vigoare, in programul de investitii se regasesc obiective a caror promovare si executie nu este urmarita prin grija Serviciului Tehnic Investitii, respectiv obiective ce apartin Directiei de Drumuri si Poduri, UIP, Compania de Apa, Directia de Asistenta Sociala, Politia Primariei, Centrul social pentru batrani, investitii care din motive obiective nu au fost realizate conform planificarii.

Imprumuturi

Imprumutul public local reprezinta o intelegere intre autoritatile administratiei publice locale si o persoana fizica sau juridica, prin care persoana fizica sau juridica consimte sa puna la dispozitia autoritatilor administratiei publice locale o suma de bani, sub forma de împrumut, pe o perioada determinata de timp, iar autoritatea administratiei publice locale se obliga sa restituie aceasta suma la un anumit termen, platind si o dobanda cuvenita.

Imprumutul public, spre deosebire de impozite si taxe are caracter legal, caracter contractual, caracter rambursabil ce presupune o contraprestatie (dobanda, comisioane si alte cheltuieli).

Consiliile locale pot aproba contractarea sau garantarea de imprumuturi interne sau externe pe termen scurt, mediu sau lung pentru realizarea de investitii publice de interes local ori pentru refinantarea datoriei publice locale. Aprobarea de contractare sau garantare a împrumutului public o dau consiliile locale, la propunerea ordonatorilor principali de credite si se hotareste cu votul a cel putin jumatate plus unu din numarul consilierilor in functie.

Contractarea sau garantarea imprumuturilor publice locale interne sau externe este conditionata. Ea se poate face numai în scopul realizarii de investitii publice de interes local sau pentru refinantarea datoriei publice locale. Imprumuturile publice locale se pot face pentru o sfera restransa de activitati, in comparatie cu imprumuturile publice contractate sau garantate de stat, prin Ministerul Finantelor Publice si reglementate de Legea datoriei publice nr.313/2004, cu modificarile si completarile ulterioare. Ratele scadente ale împrumuturilor contractate, ale dobanzilor si ale comisiunelor pentru aceste imprumuturi se prevad in bugetele locale.

Contractarea sau garantarea imprumuturilor se hotareste de Consiliul local la propunerea primarului cu votul a cel putin jumatate plus unu din numarul consilierilor in functie si numai cu avizul comisiei de autorizare a imprumuturilor locale. Aceasta comisie functioneaza pe langa Ministerul Finantelor Publice iar componenta si modul de functionare a ei se stabileste prin Hotarare de Guvern.

Autoritatile administratiei publice locale pot beneficia de imprumuturi externe contractate sau garantate de stat, in baza Legii datoriei publice.

Instrumentele datoriei publice locale pe care le pot utiliza autoritatile administratiei publice locale sunt:

- titluri de valoare;
- imprumuturi de la societati comerciale bancare sau de la institutii de credit.

In anul 2016 au fost rambursate credite pe care municipiul le-a contractat de la banci in valoare de 29.055.161 lei.

Potrivit Legii bugetare anuale, cheltuielile (din punct de vedere functional) care se prevad in bugetele proprii ale comunelor, oraselor, municipiilor si sectoarelor municipiului Bucuresti se refera la:

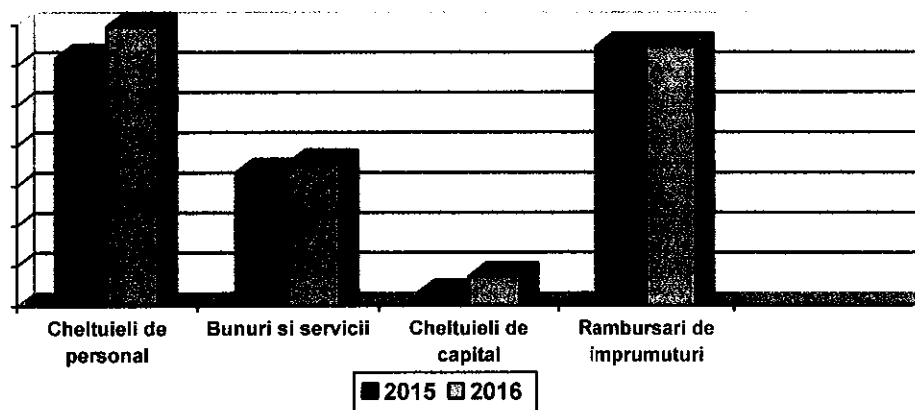
1. Autoritati publice si actiuni externe;
2. Alte servicii publice generale;
3. Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi;
4. Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei ;
5. Ordine publica si siguranta nationala;
6. Invatamant;
7. Sanatate;
8. Cultura, recreere si religie ;
9. Asigurari si asistenta sociala;
10. Servicii si dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape;
11. Protectia mediului;
12. Actiuni economice ;
13. Combustibili si energie ;
14. Transporturi ;
15. Rezerve, excedent/deficit.

AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE AUTORITATI EXECUTIVE

Acest capitol a fost previzionat pentru anul 2016 la un nivel de 21.587.440 lei, iar cheltuielile efectuate au fost de 17.747.929 lei, intr-un procent de 5,56 % din total cheltuieli.

Cheltuielile de personal in suma 6.971.815 lei au asigurat plata drepturilor salariale.

Cheltuielile efectuate cu bunurile si serviciile pentru acest capitol bugetar au fost in anul 2016 de 3.568.646 lei. Cheltuielile de capital au fost de 739.468 lei, iar rambursarile de imprumuturi au fost de 6.468.000 lei.



ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE

Acest capitol cuprinde urmatoarele subcapitole :

1. Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatii locale
2. Fond pentru garantarea imprumuturilor externe contractate sau garantate de administratiile locale ;
3. Servicii Publice Comunitare de Evidenta a Persoanelor ;
4. Alte servicii publice generale.

Serviciul Public Comunitar de Evidenta a Persoanelor

Directia Publica de Evidenta a Persoanelor a municipiului Bacau s-a infiintat incepand la data de 01.04.2005 ca urmare a aplicarii dispozitiilor Ordonantei Guvernului 84/2001 aprobata cu modificari si completari prin Legea nr.372/2001 si din Ordonanta de Urgenta nr.50/2004 cu modificarile ulterioare.

Scopul Directiei Publice de Evidenta a Persoanelor a municipiului Bacau este acela de a deservi pe linie de evidenta a populatiei, eliberarea actelor de identitate, distribuirea listelor electorale permanente si eliberarea documentelor in sistem de „ghiseu unic” populatia din municipiul Bacau si din cele 35 de comune arondate in numar de aproximativ 334.000 de locuitori.

In cursul anului 2016 personalul Directiei Publice de Evidenta a Persoanelor a Municipiului Bacau a depus eforturi sustinute pentru rezolvarea volumului mare de cereri eliberate si certificate de Starea Civila. Cresterea numarului de cetateni romani care circula liber in Uniunea Europeana pe baza cartii de identitate a determinat si un efort sustinut de organizare acestei Directii.

Acestui subcapitol i-au fost asigurate credite bugetare in valoare de 1.477.000 lei, iar cheltuielile efectuate au fost de 1.185.631 lei.

Pe titluri de cheltuieli Serviciului Public Comunitar de Evidenta a Persoanelor i s-au asigurat urmatoarele fonduri bugetare:

- cheltuieli de personal-825.689 lei
- bunuri si servicii-335.460 lei
- cheltuieli de capital -24.482 lei

Agentia de Dezvoltare Locala

Prin Hotararea Consiliului Local nr.272 din 29.09.2005 s-a aprobat infiintarea, organizarea si functionarea incepand cu data de 1 noiembrie 2005 a acestei institutii in subordinea Consiliului Local al Municipiului Bacau si sub conducerea primarului.

Obiectivul principal al activitatii ADL Bacau il constituie realizarea ansamblului de masuri, programe, activitati profesionale care sa contribuie la dezvoltarea Municipiului resedinta de judet.

Agentia de Dezvoltare Locala Bacau este un promotor al comunitatii locale, elaboreaza proiecte, studii, lucrari de specialitate, prestari de servicii si alte activitati specifice pentru terte persoane juridice, conform obiectivelor sale.

Cheletuielile efectuate in anul 2016 de Agentia de Dezvoltare Locala au fost de 445.025 lei repartizate astfel:

- cheltuielile de personal - 249.943 lei,
- bunuri si servicii – 75.461 lei,
- cheltuieli de capital- 119.621 lei.

Alte servicii publice generale

Autoritatea locala incheie parteneriate cu persoane juridice, in vederea finantarii si organizarii unor proiecte de interes public local, evenimente culturale, participa si contribuie financiar la actiunile si activitatile organizatiilor municipale, conform Legii 215/2001 a administratiei publice locale, republicata si actualizata.

In anul 2016 subcapitolului "Alte servicii publice generale" i-au fost alocate credite bugetare in valoare de 2.624.000 lei, iar cheltuielile efectuate au fost de 1.368.007 lei.

ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA

Cuprinde subcapitolele:

- a) Politia municipiului si**
- b) Protectia civila**

Politia Municipiului

Cu data de 1 septembrie 2005 s-a infiintat si organizat Politia Locala a Municipiului Bacau. Este o structura administrativa, organizata in cadrul primariilor, reprezinta modalitatea de aplicare a actului de justitie in competenta si la nivel local strict orientat catre comunitate.

Politia Locala a municipiului functioneaza ca structura administrativa de interes local, cu personalitate juridica, sub autoritatea Consiliului Local si condusa de Primarul municipiului.

In vederea eficientizarii activitatilor desfasurate, pe parcursul anului 2016 Politia Locala si-a stabilit prin compartimentele de specialitate o serie de obiective ca: asigurarea unui climat de siguranta publica a cetateanului, asigurarea respectarii normelor de protejare a spatiilor verzi si a curateniei, asigurarea unui climat civilizatat de comert, cresterea gradului de siguranta rutiera pe arterele de circulatie, asigurarea respectarii legalitatii in domeniul urbanismului si disciplinei in constructii.

In anul 2016 s-a diminuat fenomenul cersetoriei pe raza municipiului ca urmare a conlucrarii eficiente cu personalul de specialitate de la DAS si DGASPC.

Ponderea cheltuielilor efectuate in anul 2016 in valoare de 9.129.420 lei, in totalul cheltuielilor este de 2,86 %. Cheltuielile de personal au cunoscut un nivel de 5.869.605 lei, bunuri si servicii 3.243.847 lei, iar cheltuielile de capital de 15.968 lei.

Protectia Civila

Acest compartiment a acordat o atentie deosebita ridicarii capacitatii de conducere, de perfectionare a deprinderilor in folosirea aparaturii, tehnicii si a materialelor din dotare si de cunoastere a formelor si procedeele de limitare si inlaturare a dezastrelor.

Acest subcapitol a avut repartizat un buget anual de 670.000 lei cheltuielile realizate au fost de 194.184 lei.

In cadrul acestui capitol au fost efectuate cheltuieli de personal in valoare de 87.685 lei, bunuri si servicii 103.634 lei, cheltuieli de capital 2.865 lei.

INVATAMANT

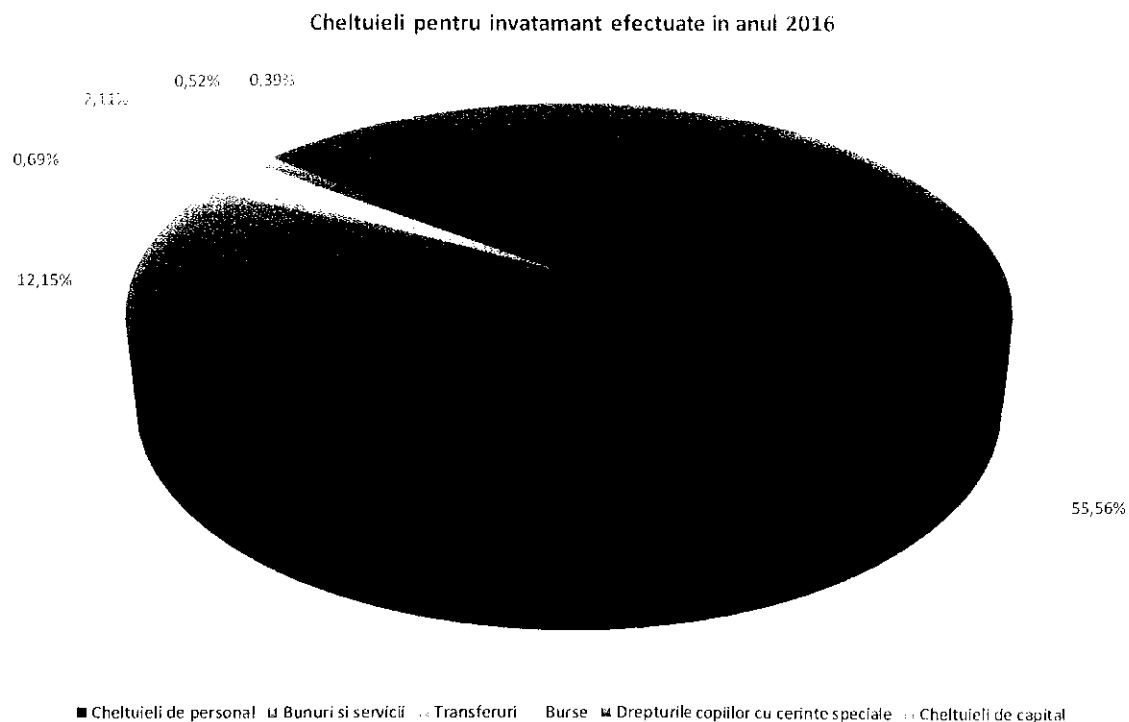
Ponderea cheltuielilor efectuate in anul 2016 pentru activitatea de educatie si cercetare reprezinta 40,24 % din totalul cheltuielilor.

În anul 2016 acestui capitol i-au fost previzionate credite de 131.990.160 lei, iar nivelul cheltuielilor a fost in anul 2016 de 128.375.769 lei.

(lei)

Nr. Crt.	Denumire indicator	Cheltuieli totale efectuate in anul 2015	Cheltuieli totale efectuate in anul 2016	Cheltuieli efectuate de la bugetul de stat in anul 2016	Cheltuieli efectuate de la bugetul local in anul 2016
1.	Cheltuieli de personal	108.125.730	108.007.092	108.007.092	
2.	Bunuri si servicii	16.102.780	15.602.453	12.019.000	3.583.453
3.	Transferuri-finantarea invatamantului particular	123.173	890.563	890.563	
4.	Burse	1.693.800	2.708.815		2.708.815
5.	Proiecte cu finantare externa nerambursabila	31.525			
6.	Drepturile copiilor cu cerinte speciale		672.583	672.583	
7.	Cheltuieli de capital	960.348	494.263		494.263
8.	Plati efectuate in anii precedenti	-138.537			
	Total cheltuieli	126.898.819	128.375.769	121.589.238	6.786.531

Evoluția grafica a cheltuielilor la capitolul „Învățământ” în anul 2016 față de anul 2015.



De la bugetul de stat sunt alocate credite bugetare pentru :

-cheltuielile de personal pentru invatamantul de stat si particular;
-bunuri si servicii.

-drepturile copiilor cu cerinte educationale speciale integrati in invatamantul de masa si plata stimulentele educationale acordate familiilor defavorizate in scopul stimulării participării in invatamantul prescolar.

Autoritatea locala a acordat o atentie deosebita actului educational, efectuand cheluieli pentru reparatii, igienizari, dotari cu programe informatice si calculatoare, material didactic, jucarii pentru gadinite etc.

Autoritatea locala asigura plata utilitatilor celor 32 centre bugetare de natura cheltuielilor pentru:

- apa, canal, salubritate
- materiale si prestari servicii,
- furnituri de birou ;
- carti si publicatii ;
- iluminat si forta motrica ;
- incalzit ;
- materiale de curatenie ;
- obiecte de inventar ;
- telefon, internet ;
- reparatii.

SANATATE

Acestui capitol i-au fost alocate credite in proportie de 2,31 % adica 18.478.030 lei. fata de 7.365.364 lei cat au fost cheltuite.

Cheltuielile cu bunuri si servicii 2.948 lei, transferuri intre unitati ale administratiei publice 4.567.365 lei, cheltuieli de capital 296.934 lei, rambursari de imprumuturi 2.498.117 lei.

CULTURA, RECREERE SI RELIGIE

Capitolului „Cultura, Recreere si Religie” i-au fost alocate credite bugetare in anul 2016 in proportie de 6,59% adica 30.175.760 lei, iar cheltuielile efectuate au fost de 21.013.670 lei repartizate pe subcapitole dupa cum urmeaza:

(lei)

Nr. crt	Denumire subcapitol	Cod subcapitol	Cheltuieli efectuate in anul 2015	Cheltuieli efectuate in anul 2016
1.	Institutii publice de spectacole si concerte-Teatrul municipal si de animatie	67.02.03	5.009.177	3.754.534
2.	Servicii religioase	67.02.06	1.981.888	6.400
3.	Activitate sportiva	67.02.05	9.432.707	6.886.918
4.	Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	67.02.50	241.040	432.320
5.	Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement-Spatii verzi, Insula Agrement, Bazin inot, Strand, Stadion	67.02.05.03	18.470.813	9.933.498
	Total cultura, recreere si religie		33.135.625	21.013.670

Institutiile publice de concerte si spectacole

Pentru cele doua institutii teatrale din municipiul Bacau- Teatrul Municipal si Teatrul de animatie au fost efectuate cheltuieli 3.754.534 lei.

Autoritatea locala a sprijinit prin alocarea de credite pentru actiuni de mediu, tineret, cultura precum si biserici in municipiul Bacau, actiuni sportive, editarea unor carti si alte actiuni cu caracter cultural in conformitate cu prevederile Legii nr.350/2005 privind regimul finantarii nerambursabile din fondurile publice alocate pentru activitati nonprofit de interes general, care in anul 2016 au fost de 4.899.597 lei.

Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement

Acest subcapitol are o pondere importanta in totalul cheltuielilor pe anul 2016 9.933.498 lei si cuprinde urmatoarele sectoare de activitate:

- Insula de Agrement
- Spatii Verzi
- Stadioane
- Bazin inot
- Strand.
- Alte actiuni privind intretinerea gradinilor publice.

Nr.crt	Denumite titlu	Cheltuieli efectuate in anul 2015	Cheltuieli efectuate - lei in anul 2016
1.	Cheltuieli de personal	1.866.966	2.225.111
2.	Bunuri si servicii	4.488.728	4.801.453
3.	Cheltuieli de capital	674.383	1.211.074
4.	Proiecte cu finantare externa nerambursabila	11.482.269	1.695.860
8	Plati efectuate in anii precedenti	-41.533	
	Total	18.470.813	9.933.498

In anul 2016 angajatii Sectiei Spatii Verzi au executat lucrari de specialitate conform tehnologiilor cadru stabilite privind producerea de material saditor dendro-floricol, infiintarea, intretinerea si igienizarea spatiilor verzi.

In sezonul estival al anului 2016 activitatea Sectiei Insula de Agrement a constat in principal in efectuarea activitatii de intretinere a spatiilor, igienizare a spatiilor verzi, cladiri administrative, intretinerea mobilierului urban, vopsit tamplarie din lemn, terenuri de tenis, banci din fibra, etc.

ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA

Acest capitol vizeaza problemele sociale cu care se confrunta comunitatea municipiului. Sunt cuprinse cheltuieli cu ajutoarele sociale, plata drepturilor salariale ale insotitorilor pentru persoane cu handicap grav, precum si ajutoare banesti pentru incalzirea locuintei si Crese. De asemenea s-a avut in vedere asigurarea resurselor necesare pentru ca pensionarii aflati la Centru de ingrijire persoane varstnice sa beneficieze de conditii bune. Directia de Asistenta Sociala are ca obiect principal de activitate infaptuirea unor masuri de protectie si asistenta sociala adoptate de catre Consiliul Local al Municipiului Bacau, pentru protejarea persoanelor

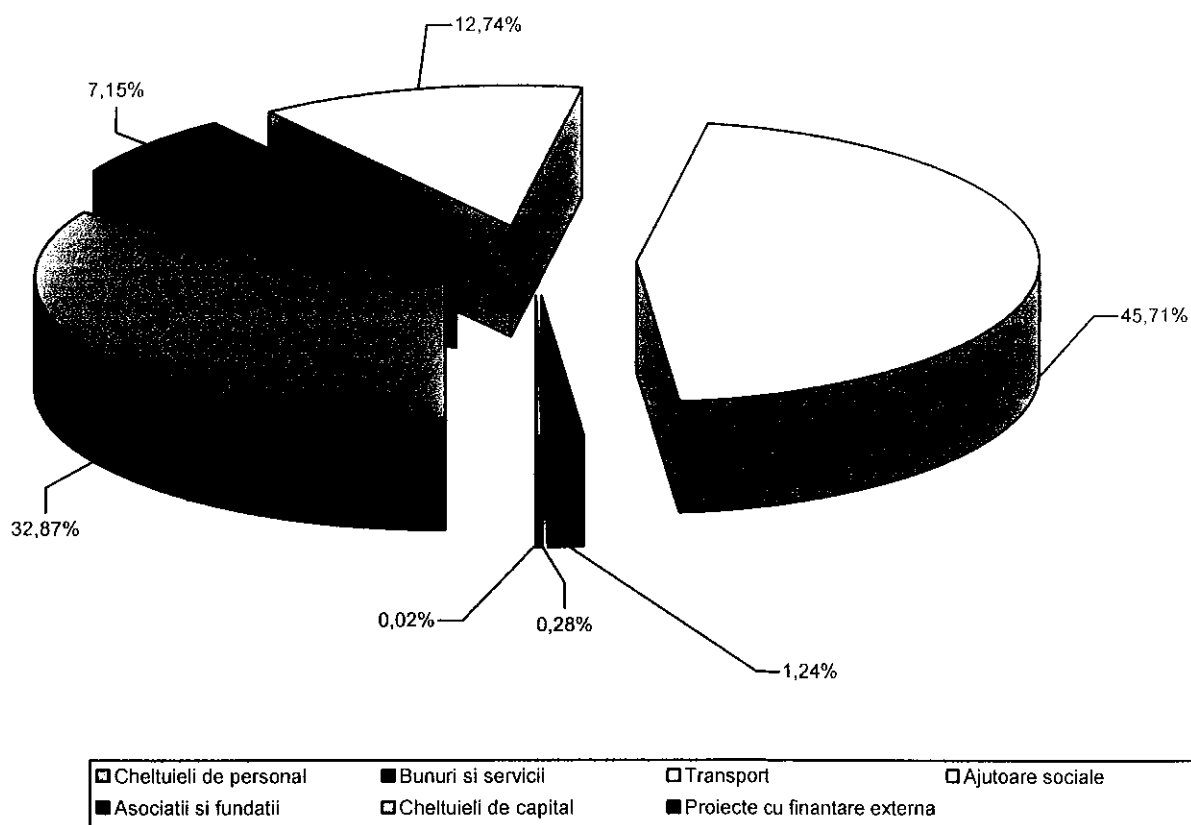
care datorita unor motive de natura economica, fizica, psihica sau sociala nu au posibilitatea de a-si asigura nevoile sociale, sa isi dezvolte propriile capacitati si competente pentru integrarea sociala.

Asistenta sociala ocupa un loc important in bugetul local, cheltuielile efectuate in anul 2016 sunt in valoare de 39.150.329 lei, reprezentand 12,34 % din totalul cheltuielilor.

Pe titluri de cheltuieli cheltuielile efectuate in anul 2016 in suma de 39.259.669 lei se prezinta astfel:

- cheltuieli de personal 12.903.235 lei
- bunuri si servicii 7.806.516 lei
- ajutoare sociale si pentru incalzirea locuintei 17.945.659 lei
- proiecte cu finantare externa nerambursabila 8.244 lei
- asociatii si fundatii 486.675 lei
- cheltuieli de capital 109.340 lei

Cheltuieli cu asistenta sociala efectuate in anul 2016



Caminul pentru Persoane Varstnice

Caminul pentru Persoane Varstnice este o institutie de interes public, cu personalitate juridica, care are rolul de a asigura aplicarea politicilor si strategiilor de asistenta speciala a persoanelor varstnice beneficiare de asistenta sociala, de a acorda sprijin si asistenta in vederea prevenirii situatiilor ce pun in pericol securitatea persoanelor ocrotite, precum si pentru integrarea acestora in familie.

In anul 2016 au fost 202 persoane varstnice care au beneficiat de serviciile unui astfel de centru.

Pentru ca activitatea Caminului pentru Persoane Varstnice sa se desfasoare in conditii cat mai bune acesta a dispus de un numar de 70 de salariati.

Acest centru de asistenta a beneficiat de alocatii de la bugetul local de 4.057.000 lei, iar cheltuielile efectuate au fost de 2.568.624 lei. Cheltuielile de personal au fost in valoare de 1.662.972 lei, bunuri si servicii 813.360 lei, cheltuieli de capital 92.292 lei.

Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati

In anul 2016 un numar de 530 de persoane pe luna au beneficiat, in conformitate cu prevederile Ordinului nr.152/1999, cu modificarile si completarile ulterioare, de plata drepturilor salariale si a indemnizatiilor pentru asistenti personali ai persoanelor cu handicap grav. Suma totala cheltuita cu aceste persoane defavorizate a fost de 17.327.094 lei.

Drepturile salariale au fost acordate de la bugetul de stat in suma de 7.172.889 lei, iar pentru plata indemnizatiilor pentru persoane cu handicap grav alocate de la bugetul de stat in suma de 10.154.205 lei.

Crese

Centrul bugetar Crese numara 6 unitati .

Cheltuielile efectuate in anul 2016 au fost de 2.852.742 lei.

Pentru cei 69 salariati care isi desfasoara activitatea in Centrul bugetar Crese, cheltuielile de personal au fost in anul 2016 de 1.774.274 lei, bunuri si servicii 1.078.468 lei.

Ajutoare sociale si ajutor pentru incalzirea locuintei, trusou nou-nascuti, sprijin financiar pentru constituirea familiei

Pentru anul 2016 au fost cheltuite sume in valoare de 5.596.108 lei, pentru ajutoare sociale, tichete pentru pensionari , ajutoare pentru incalzirea locuintei si ajutoare de urgenta.

De ajutoare pentru incalzirea locuintei beneficiaza aproximativ 200 persoane care utilizeaza carbuni, combustibili petrolieri.

Serviciul Public de Asistenta Sociala

Serviciul Public de Asistenta Sociala care are ca obiect de activitate solutionarea problemelor cu caracter social din municipiul Bacau, aplicarea masurilor de asistenta sociala in domeniul protectiei copilului, familiei, persoanelor singure, persoane varstnice, persoanelor cu handicap, precum si a oricaror persoane aflate in nevoi. Acest serviciu este organizat de 94 salariati.

Cheltuielile efectuate au fost de 10.696.677 lei fata de 14.076.480 lei cat a fost previzionat. Pe titluri, cheltuielile se prezinta astfel:

- cheltuieli de personal: 2.293.100 lei;
- bunuri si servicii: 911.286 lei;
- transport persoane defavorizate: 5.003.402 lei
- ajutoare sociale 1.976.922 lei
- proiecte cu finantare externa nerambursabila: 8.244 lei
- parteneriate cu asociatii si fundatii: 486.675 lei;
- cheltuieli de capital: 17.048 lei.

SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE

Directia Patrimoniu are sarcina de a organiza, indruma si controla evidenta fondului locativ si a problematicei fondului locativ, de gestionare a patrimoniului public si privat al municipiului Bacau, respectiv organizarea, indrumarea si controlul serviciului de contracte, evidente si incasari debite.

Acest capitol ocupa in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016, un nivel de 3% din totalul cheltuielilor efectuate.

Acest capitol are in structura sa urmatoarele subcapitole: Locuinte, Alimentari cu apa si amenajari hidrotehnice, Iluminat public si electrificari rurale, Alimentare cu gaze naturale in localitati, Ate servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.

Prevederile bugetare ale capitolului „Servicii si dezvoltare publica, Locuinte, Mediu si Ape” pentru anul 2016 au fost de 15.342.730 lei, iar nivelul realizarilor au fost de 9.581.702 lei.

Structura pe titluri de cheltuieli efectuate la capitolul „Servicii si dezvoltare publica, Locuinte, Mediu si Ape”:

- 1) cheltuieli de personal: 1.487.599 lei;
- 2) bunuri si servicii: 5.678.690 lei;
- 3) cheltuieli de capital: 415.413 lei;
- 4) Participare la capitalul social 2.000.000 lei;

Locuinte

Acest subcapitol in valoare totala de 1.002.078 lei, din care cheltuielile de personal de 429.641 lei, bunuri si servicii 222.175 lei, iar cheltuielile de capital de 350.262 lei.

Iluminat public

Acest subcapitol ”Iluminat” indeplineste urmatoarele activitati: trasare retele, activitate de iluminat public, activitate energetica si activitate de atribuire numere postale si denumire strazi, primirea sesizarilor pentru defectiuni in sistem de iluminat si transmiterea lor in mod centralizat la societatea cu care exista contract de prestari servicii pentru intretinerea iluminatului public.

Subcapitolul „Iluminat” a inregistrat cheltuieli in suma de **4.197.841** lei, fata de 6.434.640 lei cat au fost previzionate.

Din totalul cheltuielilor cu bunuri si servicii in valoare de 4.197.841 lei, 530.129 lei au reprezentat cheltuieli legate de corpurile de iluminat inlocuite pe arterele municipiului Bacau si intretinerea acestora, iar consumul public de energie electrica a fost 3.602.561 lei, cheltuieli de capital 65.151 lei.

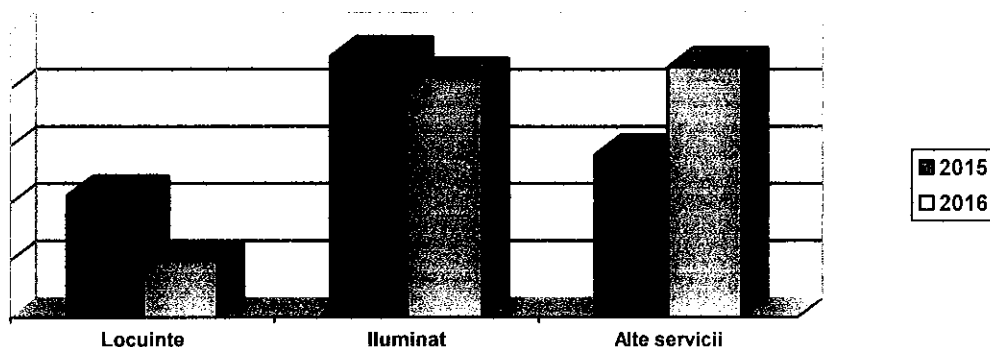
Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale

Subcapitolul acesta s-a situat la un nivel de 4.381.783 lei fata de 6.373.130 lei cat a fost previzionat. Cheltuielile efectuate in anul 2016 se prezinta pe titluri de cheltuieli astfel:

- cheltuieli de personal 1.057.958 lei;
- bunuri si servicii 1.323.825 lei;
- participare la capital social 2.000.000 lei

Structura acestui subcapitol este urmatoarea:

Administratia Pietelor si Alimentare cont rezerva.



PROTECTIA MEDIULUI

Capitolul „Protectia Mediului” reprezinta in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 un procent de 8% din totalul cheltuielilor efectuate.

Din totalul acestor cheltuieli efectuate in anul 2016 in valoare de **25.493.440** lei, 3.513.569 lei reprezinta cheltuieli de personal, bunuri si servicii 16.762.192 lei, alte transferuri 466.831 lei, iar cheltuieli de capital 1.727.804 lei, rambursari de imprumuturi 3.023.044 lei.

In anul 2016 angajatii Serviciului de Gestionare a Cainilor comunitari au desfasurat actiuni de prindere a cainilor fara stapan de pe raza municipiului Bacau, carora li s-au efectuat tratamentele necesare de vaccinare, dezinfectie, dezinsectie, deparazitare, sterilizare. S-au efectuat lucrari de amenajare a unui numar mare de custi pentru cazarea cainilor la cele doua adaposturi.

Pentru a mentine curat aspectul municipiului, angajatii Serviciului de Salubritate au efectuat zilnic lucrari de igienizari a cailor publice aferente municipiului, iar in timpul

sezonului rece, angajatii au participat la dezapezire, s-a efectuat imprejmuirea eurocontainerelor, s-a participat la actiunea „Marea debarasare”

Obiectivele de investitii finalizate includ atat retelele (apa, canalizare, bransamente apa, racorduri de canalizare, camine individuale de apometre, camine de vizitare pentru racordurile de canalizare.

COMBUSTIBILI SI ENERGIE

Cheltuielile totale efectuate in anul 2015 in valoare de 42.819.468 lei, reprezinta un procent de 13,42% din total cheltuieli si sunt repartizate pe titluri de cheltuieli dupa cum urmeaza: bunuri si servicii 25.040.558 lei, subventii acordate furnizorilor de energie termica pentru diferenta de pret si tarif pentru populatie 6.000.000 lei, proiecte cu finantare externa nerambursabila 4.219.155 lei, iar pentru cheltuieli de capital a fost cheltuita suma de 1.931.227 lei, rambursari de credite 16.841.000 lei.

TRANSPORTURI SI COMUNICATII

Acest capitol ocupa un loc important in bugetul de venituri si cheltuieli reprezentand 3,36% din totalul cheltuielilor efectuate in anul 2016, adica **10.725.110** lei. In structura acestui capitol fac parte urmatoarele subcapitole:

-Strazi

-Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (Parc Auto si siguranta Circulatie).

Directia Drumuri Publice ofera servicii de intretinere curenta a drumurilor publice, actualizeaza inventarul domeniului public privind strazile, podurile, podetele, pasajele, parcarile din municipiul Bacau, monitorizeaza activitatea privind siguranta circulatiei prin marcaje si indicatoare rutiere precum si intersectii semaforizate.

Cheltuielile repartizate in anul 2016 au fost:

-cheltuieli de personal: 545.432 lei

-bunuri si servicii: 5.506.483 lei

-proiecte cu finantare externa nerambursabila 4.377.202 lei

-cheltuieli de capital 4.360.935 lei

-rambursari de imprumuturi - 225.000 lei.

Pentru repararea strazilor au fost alocate credite de 4.462.851 lei.

In conformitate cu prevederile art.58 alin(1) din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale , asa cum a fost modificata si completata prin OUG nr.63/2010, excedentul anual al bugetului local rezultat la incheierea exercitiului bugetar pe cele doua sectiuni, dupa efectuarea regularizarilor in limita sumelor defalcate din unele venituri ale bugetului de stat precum si dupa achitarea platilor restante, se reporteaza in exercitiul financiar urmator si se utilizeaza in baza hotararilor autoritatilor deliberative astfel:

- a) ca sursa de finantare a cheltuielilor sectiunii de dezvoltare;
- b) pentru acoperirea temporara a golurilor de casa provenite din decalajele intre veniturile si cheltuielile sectiunilor de functionare si dezvoltare in anul curent, in limita disponibilului rezultat.
- c) Pentru acoperirea definitiva a eventualelor deficite ale sectiunilor de functionare si dezvoltare, dupa caz, la sfarsitul exercitiului bugetar.

Excedentul rezultat la incheierea exercitiului bugetar pe anul 2015 a fost de 26.801.680 lei. Acest excedent bugetar a fost repartizat in sectiunea de dezvoltare pentru continuarea obiectivelor de investitii incepute si alte obiective noi demarate in anul bugear 2016, conform Programului de investitii pe anul 2016.

Fata de cele aratate rog autoritatea deliberativa sa aprobe proiectul de hotarare in forma prezentata.

**PRIMAR
COSMIN NECULA**



ET

ROMANIA
JUDETUL BACAU
PRIMARUL MUNICIPIULUI BACAU

PROIECT DE HOTARARE

**privind aprobarea contului de executie al bugetului local pe anul 2016,
al Consiliului Local al Municipiului Bacau**

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BACAU

Avand in vedere:

- **Expunerea de motive nr.4179/23.05.2017 a Primarului Municipiului Bacau ;**
- **Raportul compartimentului de resort nr.4180/23.05.2017 din cadrul aparatului de specialitate al primarului la proiectul de hotarare privind aprobarea contului de executie al bugetului local pe anul 2016 al Consiliului Local al Municipiului Bacau;**
- **Prevederile Legii nr. 339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016;**
- **Prevederile Legii nr.340/2015 privind asigurarile sociale de stat pe anul 2016;**
- **Prevederile art.57(1) din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare;**
In baza dispozitiilor articolului 36(4) litera "a" si articolului 45(2) litera "a" din Legea nr. 215/2001 a administratiei publice locale, republicata, ulterior modificata si completata:

HOTARASTE :

Articol unic : Se aproba contul de executie al bugetului local pe anul 2016, al Consiliului Local al Municipiului Bacau, conform Anexelor nr.1 si nr.2, care fac parte integranta din prezenta hotarare in structura urmatoare :

a) la veniturile :

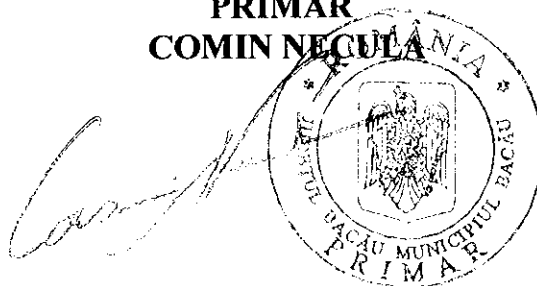
- | | | |
|----|--|------------------------|
| 1. | prevederi bugetare aprobate initial | 355.222.390 lei |
| 2. | prevederi bugetare definitive | 397.596.290 lei |
| 3. | incasari realizate | 347.508.932 lei |

b) la cheltuieli :

- | | | |
|----|--|------------------------|
| 1. | credite bugetare aprobate initial | 382.024.070 lei |
| 2. | credite bugetare definitive | 424.397.970 lei |
| 3. | plati efectuate | 318.962.656 lei |

PRIMAR
COMIN NEGULANIA

NR. DIN



CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL PE ANUL 2016

VENITURI

Pag. 1 -lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare		Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
						initiale	1		2	Total, din care:	din anii precedenti			
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7	
0001	02				TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	355.222.390	397.596.290	509.949.916	153.989.858	355.960.038	347.508.932		162.440.984	
0002					I. VENITURI CURENTE	298.454.220	338.590.630	497.803.802	153.644.423	344.159.379	335.637.742		162.166.060	
0003					A. VENITURI FISCALE	257.081.020	297.086.120	388.802.271	89.752.752	299.049.519	293.836.867		94.965.404	
0004					A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	97.699.000	105.807.600	107.129.682		107.129.682	107.129.682			
0300	02				A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	97.600.000	105.807.600	107.129.682		107.129.682	107.129.682			
0302					IMPOZIT PE VENIT	2.245.000	2.245.000	2.645.066		2.645.066	2.645.066			
18					Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	2.245.000	2.245.000	2.645.066		2.645.066	2.645.066			
0402					COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	95.355.000	103.562.600	104.484.616		104.484.616	104.484.616			
0402	01				Cote defalcate din impozitul pe venit	94.200.000	102.332.600	103.256.726		103.256.726	103.256.726			
04					Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	1.155.000	1.230.000	1.227.890		1.227.890	1.227.890			
0700	02				A3 IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	26.813.000	31.362.500	103.467.633	69.309.843	34.157.790	30.941.344		72.526.289	
0702					IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	26.813.000	31.362.500	103.467.633	69.309.843	34.157.790	30.941.344		72.526.289	
01					Impozit si taxa pe cladiri	19.957.000	23.908.000	86.772.895	61.317.940	25.454.955	23.617.431		63.155.464	
01					Impozit pe cladiri de la persoane fizice	9.957.000	10.908.000	17.410.529	5.644.189	11.766.340	10.974.607		6.435.922	
0702	01	02			Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	10.000.000	13.000.000	66.362.366	55.673.751	13.688.615	12.642.824		36.719.542	
0702	02				Impozit si taxa pe teren	4.099.000	4.399.000	12.066.103	7.026.414	5.579.749	4.403.704		8.202.399	
					Impozit pe terenuri de la persoane									

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- tol	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
									Total, din care:	din anii precedenti				
A							1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0702	02					B	4.099.000	4.599.000	12.606.163	7.026.414	5.579.749	4.403.764	8.202.399	
	01					Impozit si taxa pe teren Impozit pe terenuri de la persoane fizice	2.000.000	2.000.000	5.891.511	3.334.215	2.557.296	2.068.149	3.823.362	
	0702	02				Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice	2.000.000	2.500.000	6.773.694	3.678.362	3.095.332	2.406.838	4.366.856	
	0702	02	03			Impozitul pe terenul extravilan	99.000	99.000	-59.042	13.837	-72.879	-71.223	12.181	
		03				Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	1.403.000	1.501.500	1.634.274	321.905	1.312.369	1.149.951	484.323	
	0702	50				Alte impozite si taxe pe proprietate	1.354.000	1.354.000	2.454.301	643.584	1.810.717	1.770.198	684.103	
	1000	02				A4 IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	130.602.020	157.430.020	174.063.607	19.291.426	154.772.181	153.116.882	20.946.725	
	1102					SUME DEFALCATE DIN TVA	120.370.020	146.678.020	142.589.963		142.589.963			
		02				Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltui- rilor descentralizate la nivelul comunelor,oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	116.219.000	141.195.000	137.152.625		137.152.625			
	1102	06				Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	4.151.020	4.547.020	4.547.020		4.547.020			
	1102	09				Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat			890.318		890.318		890.318	
ALTE IMPOZITE SI TAXE GENERALE PE BUNURI														

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
									Total, din care:	din anii precedenti				
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
1202	07					SI SERVICII	119.000	69.000	31.932	10.962	20.970	21.215		10.717
						Taxe hoteliere	119.000	69.000	31.932	10.962	20.970	21.215		10.717
1502						TAXE PE SERVICII SPECIFICE	230.000	300.000	291.068	16.466	274.602	282.530		8.538
	01					Impozit pe spectacole	132.000	132.000	144.868	16.466	128.402	136.330		8.538
	50					Alte taxe pe servicii specifice	98.000	168.000	146.200		146.200	146.200		
1602						TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DESFASURAREA DE ACTIVITATI	9.883.000	10.383.000	31.150.644	19.263.998	11.886.646	10.223.174		20.927.470
	02					Impozit pe mijloacele de transport	8.529.000	9.029.000	29.644.269	19.256.138	10.388.131	8.724.245		20.920.024
						Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice*)	5.000.000	4.728.000	18.686.591	12.866.875	5.819.716	4.846.471		13.840.120
	02					Impozit pe mijloace de transport detinute persoane de juridice*)	3.529.000	4.301.000	10.957.678	6.389.263	4.568.415	3.877.774		7.079.904
	03					Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	1.354.000	1.354.000	1.506.343	7.860	1.498.483	1.498.897		7.446
1602	50					Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati								
1800	02					A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE	2.066.000	2.466.000	4.141.349	1.151.483	2.989.866	2.648.959		1.492.390
1802						ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE	2.066.000	2.466.000	4.141.349	1.151.483	2.989.866	2.648.959		1.492.390
	50					Alte impozite si taxe	2.066.000	2.466.000	4.141.349	1.151.483	2.989.866	2.648.959		1.492.390
2900	02					C. VENITURI NEFISCALE	41.373.200	41.524.510	109.001.531	63.891.671	45.109.860	41.800.875		67.200.656
3000						C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	8.983.000	7.983.000	12.809.121	3.810.586	8.998.515	8.092.249		4.716.872
						VENITURI DIN PROPRIETATE	8.983.000	7.983.000	12.809.121	3.810.586	8.998.515	8.092.249		4.716.872

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful graf	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
								Total, din care:	din anii precedenti				din anul curent
A						1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3002	05	30			Venituri din concesiuni si inchirieri Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	8.983.000	7.983.000	12.809.121	3.810.586	8.998.535	8.092.249	4.716.872	
3300	02				Venituri din prestari de servicii Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese	8.983.000	7.983.000	12.809.121	3.810.586	8.998.535	8.092.249	4.716.872	
3302	08				Venituri din prestari de servicii	32.390.200	33.541.510	96.192.410	60.081.085	36.111.325	33.708.626	62.483.784	
3302	10				Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese	4.352.000	4.757.000	4.938.749	310.936	4.627.813	4.672.169	266.580	
3302	28				Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecata, imputatii si despagubiri	3.564.000	3.879.000	3.859.890		3.859.890	3.859.890		
3302	50				Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	379.000	469.000	359.470		359.470	359.470		
3402					VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE, ELIBERARI PERMISE	34.000	34.000	341.772	310.936	30.836	75.192	266.580	
3502	02				Taxe extrajudiciare de timbru	375.000	375.000	377.617		377.617	377.617		
3502	01				AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	1.986.000	1.986.000	1.617.360		1.617.360	1.617.360		
3502	01	02			Taxe extrajudiciare de timbru	1.986.000	1.986.000	1.617.360		1.617.360	1.617.360		
3502	01	02			AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	5.828.000	7.328.000	57.926.665	48.076.471	9.850.194	7.836.041	50.090.624	
3502	01	02			Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	1.800.000	2.000.000	32.674.737	29.153.984	3.520.753	1.735.818	30.938.919	
3502	01	02			Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	1.800.000	2.000.000	32.674.737	29.153.984	3.520.753	1.735.818	30.938.919	
3502	50				Alte amenzi, penalitati si confiscari	4.028.000	5.328.000	25.251.928	18.922.487	6.329.441	6.100.223	19.151.705	

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
								Total, din care:	din anii precedenti				
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3602	06				DIVERSE VENITURI	20.224.200	19.209.200	31.541.216	11.693.136	19.848.080	19.415.318		12.125.898
	32				Taxe speciale	14.225.880	15.625.880	27.479.412	11.693.136	15.786.276	15.358.899		12.120.513
3602	32	02			Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti			609.136		609.136	609.136		
3602	32	03			Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare			59.565		59.565	59.565		
3602	50				Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti, aferente sectiunii de functionare			549.571		549.571	549.571		
3702					Alte venituri	5.998.320	3.583.320	3.452.668		3.452.668	3.447.283		5.385
3702	01				TRANSFERURI VOLUNTARE, ALTELE DECAT SUBVENTIILE			168.420	542	167.878	167.738		682
3702	03				Donatii si sponsorizari			1.992	542	1.450	1.310		682
3702	04				Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-10.978.750	-9.074.750	-9.074.750		-9.074.750	-9.074.750		
3900	02				Varsaminte din sectiunea de functionare	10.978.750	9.074.750	9.074.750		9.074.750	9.074.750		
3902	01				Alte transferuri voluntare		260.000	166.428		166.428	166.428		
					II. VENITURI DIN CAPITAL			968.716	345.435	623.281	693.792		274.924
					VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI			968.716	345.435	623.281	693.792		274.924
					Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice								
					Venituri din vanzarea locuintelor			171		171	171		

Capi- tol	Sub- pa- ra- graf Titlu	Pa- ra- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3902	10				construite din fondurile statului			84.992	1.624	83.368	82.784		2.208
					Depozite speciale pentru constructii de locuinte								
4100	02				IV. SUBVENTII	32.519.470	34.756.960	883.553	343.811	539.742	610.837		272.716
4200					SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	32.519.470	34.756.960	5.858.089		5.858.089	5.858.089		
4202					SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	32.519.470	34.087.020	5.211.206		5.211.206	5.211.206		
	01				Retehnologizarea centralelor termice si electrice de termoficare		455.420	455.418		455.418	455.418		
4202	10				Finantarea actiunilor privind reducerea riscului seismic al constructiilor existente cu destinatie de locuinta		251.000						
4202	12				Subventii pentru reabilitanta termica a cladirilor de locuit		387.960	99.895		99.895	99.895		
4202	20				Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile(FEN)								
					postaderare	32.509.000	32.978.920	4.642.176		4.642.176	4.642.176		
4202	34				Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni,combustibili petrolieri	10.470							
4302					SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII		669.940	646.883	13.717	13.717	13.717		646.883
					Sume primite de la bugetul judetului pentru								

Capi- tot	Sub- capi- tot	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
4502	02				Fondul Social European	982.770	982.770	977.444	977.444	977.444	977.444		
					Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	982.770	982.770	977.444	977.444	977.444	977.444		
4502	03				Fondul de Coeziune	20.299.840	20.299.840	3.306.447	3.306.447	3.306.447	3.306.447		
					Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	17.269.100	17.269.100						
4502	03	02			Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	3.030.740	3.030.740	3.306.447	3.306.447	3.306.447	3.306.447		

PRIMAR
COSMIN NECULA



INTOCMIT
A.TURCU

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL PE ANUL 2016-CHELTUIELI

Pag. 1 - lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							initiale	definitive					
A				B				4	5	6	7=5-6	8	
5002					TOTAL CHELTUIELI	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
5100	02				Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE		382.024.070	424.397.970	373.694.651	367.384.910	318.962.656	48.422.244	393.549.213
5102					AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE		31.829.300	31.338.440	27.475.472	26.927.754	25.004.860	1.922.894	24.491.918
	01				Autoritati executive si legislative		21.698.300	21.587.440	19.173.970	19.052.909	17.747.929	1.304.980	17.311.756
	03				Autoritati executive		21.698.300	21.587.440	19.173.970	19.052.909	17.747.929	1.304.980	17.311.756
5402					ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE		4.481.000	4.101.000	3.250.253	3.171.552	2.553.638	617.914	2.476.869
	10				Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor		1.467.000	1.477.000	1.286.148	1.247.766	1.185.631	22.135	1.159.408
5402	50				Alte servicii publice generale		3.014.000	2.624.000	1.963.805	1.963.786	1.368.007	595.779	1.317.461
5502					TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICA SI IMPRUMUTURI		5.650.000	5.650.000	5.051.249	4.703.293	4.703.293		4.703.293
6000	02				Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA		10.064.360	10.793.560	9.506.565	9.332.545	9.323.604	8.941	9.561.920
6102					ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA		10.064.360	10.793.560	9.506.565	9.332.545	9.323.604	8.941	9.561.920
	03				Ordine publica		9.439.360	10.123.560	9.238.952	9.129.420	9.129.420		9.249.679
	04				Politie comunitara		9.439.360	10.123.560	9.238.952	9.129.420	9.129.420		9.249.679
	05				Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)		625.000	670.000	267.613	203.125	194.184	8.941	312.241
6500	02				Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CUI-TURALE		1.99.037.830	227.686.750	210.233.791	197.774.633	196.014.472	1.760.181	215.040.681
6502					INVATAMANT		110.286.620	131.690.160	128.375.769	128.375.769	128.375.769		130.875.287
	03				Invatamant prescolar si primar		35.248.396	41.715.229	40.617.829	40.617.829	40.617.829		40.996.527
	01				Invatamant prescolar		17.454.195	21.870.396	21.381.227	21.381.227	21.381.227		21.577.193
	02				Invatamant primar		17.834.201	19.844.833	19.236.602	19.236.602	19.236.602		19.419.334
	04				Invatamant secundar		76.433.772	89.215.126	86.767.553	86.767.553	86.767.553		88.909.285
	01				Invatamant secundar inferior		21.315.842	26.537.882	25.812.523	25.812.523	25.812.523		26.013.548

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gr- pa / Titlu	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							initiale	definitive					
A			B			1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
6502	02				Invatamant secundar superior		47.483.438	57.476.345	55.808.204	55.808.204	55.808.204	7=5-6	57.650.811
	03				Invatamant profesional		4.634.472	5.200.899	5.146.826	5.146.826	5.146.826		5.244.926
	05				Invatamant postliceal		1.584.452	1.024.895	965.687	965.687	965.687		969.475
	50				Alte cheltuieli in domeniul invatamantului			35.000	24.700	24.700	24.700		
6602					SANATATE		17.479.420	18.478.030	7.489.371	7.442.316	7.365.364	76.952	7.634.834
	06				Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi		17.359.420	18.358.030	7.489.371	7.442.316	7.365.364	76.952	7.634.834
6602	06	01			Spiitale generale		17.359.420	18.358.030	7.489.371	7.442.316	7.365.364	76.952	7.634.834
	50				Alte cheltuieli in domeniul sanataii		120.000	120.000					
	50				Alte institutii si actiuni sanitare		120.000	120.000					
6702					CULTURA. RECREERE SI RELIGIE		35.307.760	30.175.760	23.370.981	22.030.627	21.013.670	1.016.957	38.205.207
	03				Servicii culturale		4.600.000	4.595.000	3.754.534	3.754.534	3.754.534		9.499.448
	04				Institutii publice de spectacole si concerte		4.600.000	4.595.000	3.754.534	3.754.534	3.754.534		9.499.448
6702	05				Servicii recreative si sportive		28.707.760	24.680.760	19.155.786	17.837.375	16.820.416	1.016.957	28.267.039
	01				Sport		10.078.000	8.078.000	7.275.356	7.275.356	6.886.918	388.438	6.886.918
	03				Intretinere gradini publice, parcuri zone verzi, baze sportive si de agrement		18.629.760	16.602.760	11.869.430	10.562.017	9.933.498	628.519	21.380.121
6702	06				Servicii religioase		2.000.000	100.000	3.400	6.400	6.400		6.400
	50				Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religii		2.000.000	800.000	474.284	432.320	432.320		432.320
6802					ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA		35.964.039	47.622.809	41.017.670	39.925.943	39.259.669	666.272	38.324.733
	04				Asistenta acordata persoanelor in varsta		3.857.000	4.057.000	3.476.332	3.176.617	2.568.624	607.993	2.593.614
	05				Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati		13.305.000	19.175.600	17.375.205	17.327.694	17.327.694		17.467.299

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gr- pa / Titlu	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							2	3					
A					B			4	5	6	7=5-6	8	
6802	05	02			Asistenta sociala in caz de invaliditate	1	13 305 000	19 175 600	17 375 205	17 327 094	17 327 094	7=5-6	17 467 289
	11				Crese		2 725 000	3 650 300	2 852 742	2 852 742	2 852 742		3 142 624
	15				Prevenirea excluderii sociale		3 410 470	6 063 720	5 814 555	5 814 552	5 814 552		4 294 032
	01				Ajutor social		3 410 470	6 063 720	5 814 555	5 814 552	5 814 552		4 294 032
	50				Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale		12 666 566	14 076 480	11 498 856	10 754 956	10 696 677	58 279	10 827 184
6802	50	50			Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale		12 666 566	14 076 480	11 498 856	10 754 956	10 696 677	58 279	10 827 184
7000	02				Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE		40 575 430	49 292 770	40 622 050	37 790 463	35 075 142	2 715 321	59 738 173
7002	03				LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA		12 839 690	15 342 730	11 572 467	10 753 611	9 581 702	1 171 909	32 134 085
	30				Locuinte		1 936 000	2 533 060	1 555 940	1 423 680	1 002 078	421 602	17 550 048
	06				Alte cheltuieli in domeniul locuintelor		1 936 000	2 534 980	1 555 940	1 423 680	1 002 078	421 602	17 550 048
	50				Iluminat public si electrificari		4 279 688	6 434 640	4 669 798	4 665 029	4 197 841	467 188	4 524 926
	06				Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale		6 624 000	8 373 130	5 746 729	4 664 902	4 381 783	283 119	10 099 111
7402	05				PROTECTIA MEDIULUI		27 735 740	33 950 340	29 249 585	27 036 852	25 493 443	1 543 412	27 564 088
	01				Salubritate si gestiuca deeurilor		24 294 150	27 081 530	25 725 365	23 707 585	22 737 813	969 775	19 348 602
	02				Salubritate		9 027 950	9 446 646	8 627 932	7 744 129	6 791 257	952 872	7 374 877
	06				Colectarea, tratarea si distrugearea deeurilor		15 266 200	17 634 704	17 097 573	15 963 456	15 946 553	16 903	11 973 725
7402	06				Canalizarea si tratarea apelor reziduale		3 441 590	6 868 630	3 524 018	3 329 267	2 755 630	573 637	8 215 486
8000	02				Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE		100 517 150	105 306 450	95 836 753	95 559 485	53 544 578	42 014 907	84 717 121
8102	06				COMBUSTIBILI SI ENERGIE:		72 933 240	81 971 569	79 422 838	79 422 838	42 819 468	36 603 370	53 294 735
	06				Energie termica		6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000		6 000 000
	50				Alte cheltuieli privind combustibili si								

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gr- pa / Titlu	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de plati	Cheltuieli efective
							initiale	definitive					
A			B			1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
8402					energia		66.033.240	75.071.500	73.422.838	73.422.838	36.819.468	36.603.370	47.294.755
					TRANSPORTURI		27.583.910	23.334.890	16.413.925	16.136.647	10.725.110	5.411.537	31.422.380
	03				Transport rutier		25.004.870	20.748.880	14.715.076	14.652.968	9.241.431	5.411.537	29.924.118
					Strazi		25.004.910	20.748.880	14.715.076	14.652.968	9.241.431	5.411.537	29.924.118
					Alte cheltuieli in domeniul transporturilor		2.579.000	2.586.000	1.698.830	1.483.679	1.483.679		1.498.268

PRIMAR
COSMIN NECULA



INTOCMIT
A TURCU

AVIZ DE LEGALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție al bugetului local pe anul 2016, al Consiliului Local al Municipiului Bacău

Proiectul de hotărâre cu titlul de mai sus a fost elaborat în baza:

- Prevederilor Legii nr. 339/ 2015 a bugetului de stat pe anul 2016;
- Prevederilor Legii nr. 340/ 2015 privind asigurările sociale de stat pe anul 2016;
- Prevederilor art. 57 (1) din Legea nr. 273/ 2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, care precizează:

Art. 57 (1) Ordonatorii principali de credite întocmesc și prezintă spre aprobare autorităților deliberative, până la data de 31 mai a anului următor, conturile anuale de execuție a bugetelor prevăzute la art. 1 alin. (2), în următoarea structură:

a) la venituri:

- prevederi bugetare inițiale;
- prevederi bugetare definitive;
- încasări realizate;

b) la cheltuieli:

- credite bugetare inițiale;
- credite bugetare definitive;
- plăți efectuate.

- Prevederilor art. 36 (4) lit. « a » și ale art. 45 (2) lit. « a » din Legea nr. 215/ 2001, a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, care precizează:

Art. 36 (4) În exercitarea atribuțiilor prevăzute la alin. (2) lit. b), consiliul local:

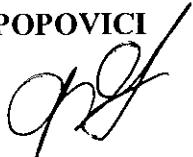
a) aprobă, la propunerea primarului, bugetul local, virările de credite, modul de utilizare a rezervei bugetare și contul de încheiere a exercițiului bugetar

Art. 45 (2) Se adoptă cu votul majorității consilierilor locali în funcție următoarele hotărâri ale consiliului local:

a) hotărârile privind bugetul local;

- și-l avizăm favorabil.

SECRETARUL MUNICIPIULUI BACĂU
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI



DIRECTOR EXECUTIV
FANTAZA CIPRIAN



ROMANIA
JUDETUL BACAU
PRIMARIA MUNICIPIULUI BACAU
DIRECTIA ECONOMICA
DIRECTIA TEHNICA

**Raport al compartimentelor de resort din cadrul aparatului de specialitate
al primarului la proiectul de hotarare privind aprobarea contului de
executie al bugetului local pe anul 2015, al Consiliului Local
al Municipiului Bacau**

Proiectul de hotarare privind aprobarea contului de executie pe anul 2016, al Consiliului Local al Municipiului Bacau, respecta prevederile Legii bugetului de stat nr.339/2015 pentru anul 2016, a Legii nr.273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, a Legii nr.340/2015 privind asigurarile sociale de stat pentru anul 2016 si urmareste asigurarea legalitatii in efectuarea platilor la toate capitolele si titlurile bugetare.

Trimestrial si anual ordonatorii principali de credite intocmesc situatii financiare asupra executiei bugetare, care se depun la directiile generale ale finantelor publice. Dupa verificare, acestea intocmesc si depun la Ministerul Finantelor Publice situatii financiare centralizate privind executia bugetelor pe ansamblul judetului, la termenele si potrivit normelor stabilite de acesta.

Executia bugetara se inchide la data de 31 decembrie a fiecarui an.

Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, precizeaza faptul ca ordonatorii principali de credite intocmesc si prezinta spre aprobare autoritatilor deliberative, pana la data de 31 mai a anului urmator, conturile anuale de executie a bugetelor locale in urmatoarea structura:

- a) la venituri:
 - prevederi bugetare initiale
 - prevederi bugetare definitive
 - incasari realizate.
- b) la cheltuieli:
 - credite bugetare initiale
 - credite bugetare definitive
 - plati efectuate.

In acest sens o analiza generala asupra veniturilor totale incasate si a cheltuielilor efectuate in anul 2016, se prezinta astfel:

Venituri bugetare initiale	Venituri bugetare definitive	Incasari realizate-lei
355.222.390	397.596.290	347.508.932
Credite bugetare initiale	Credite bugetare definitive	Plati efectuate-lei
382.024.070	424.397.970	318.962.656

In sensul celor aratate mai sus avizam favorabil acest proiect de hotarare.

**ADMINISTRATOR PUBLIC
ROMICA LUCIAN CHINDRUS**



**DIRECTOR ECONOMIC
VINERICA CLEMENTINA**



**DIRECTOR TEHNIC
BUZDUGAN CRISTINA**

