

ROMANIA
JUDETUL BACAU
PRIMARUL MUNICIPIULUI BACAU

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea contului de incheiere a exercitiului bugetar pe anul 2005

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BACAU

Avand in vedere:

- **Prevederile Legii 511/2004 privind bugetul de stat pe anul 2005;**
- **Prevederile Ordonanta de Urgenta 45/2003 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;**
- **Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacau ;**
- **In baza dispozitiilor articolului 38(2) litera "d" si articolului 46(1) si (3) din Legea 215/2001 privind administratia publica locala, cu modificarile si completarile ulterioare:**

HOTARASTE

Articol unic : Se aproba contul de incheiere a exercitiului bugetar pe anul 2005, conform Anexei 1, ce face parte integranta din prezenta hotarare, in structura urmatoare:

a) la venituri:

1. prevederi bugetare aprobate initial	159.787.841 lei
2. prevederi bugetare definitive	183.716.920 lei
3. incasari realizate	161.788.840 lei

b) la cheltuieli:

1. credite bugetare aprobate initial	159.787.841 lei
2. credite bugetare definitive	183.716.920 lei
3. plati efectuate	157.065.522 lei

PRIMAR
ROMEO STAVARACHE

NR
SG/NR
DS.4
EX.2

DIN

ROMÂNIA
JUDETUL BACAU
PRIMARUL MUNICIPIULUI BACAU

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarâre privind
aprobarea contului de încheiere a exercitiului bugetar pe anul 2005

Ordonanta de Urgenta nr.45/2003, privind finantele publice locale precizeaza ca ordonatorii principali de credite sunt obligati sa întocmeasca pâna la data de 31 mai a anului urmator, conturile anuale de executie ale bugetelor locale în urmatoarea structura:

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

Contul de executie al bugetului institutiilor publice se întocmeste de catre ordonatorii de credite atât pentru mijloace bugetare, cât si pentru cele extrabugetare, pe structura clasificatiei bugetare, corespunzator bugetului de venituri si cheltuieli aprobat.

Contul de executie al bugetului local se întocmeste trimestrial si anual si cuprinde informatii privind executia veniturilor si cheltuielilor bugetului local astfel:

- I) Venituri Curente:
 - A) Venituri fiscale
 - 1 Impozite directe
 - 2 Impozite indirecte
 - B) Venituri nefiscale
- II) Venituri din capital
- III) Prelevari din bugetul de stat
- IV) Subventii
- V) Încasari din rambursarea împrumuturilor acordate
- VI) Împrumuturi

Rolul darilor de seama contabile constau în:

- constituie un element de analiza si control cu privire la executia bugetara oferind posibilitatea cunoasterii felului în care s-a respectat disciplina bugetara si financiara;
- dau posibilitatea sesizarii unor deficiente, a unor necorelari de indicatori, precum si a altor lipsuri manifestate în activitatea primariei;
- permit cunoasterea modului de gospodarire a mijloacelor materiale si banesti din patrimoniul primariei si a institutiilor publice subordonate acesteia;
- furnizeza datele necesare în evaluarea si previzionarea bugetara.

Pentru delimitarea destinatiei stabilite prin bugetul local, cheltuielile prevazute în bugetul propriu a Primariei Municipiului Bacau, se aproba, potrivit caracterului functional, în urmatoarea structura:

1. Autoritati executive
2. Învatamânt
3. Sanatate
4. Cultura, religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret
5. Asistenta sociala, alocatii, pensii, ajutoare si indemnizatii
6. Servicii de dezvoltare publica si locuinte, mediu si ape
7. Transporturi si comunicatii
8. Alte actiuni economice
9. Alte actiuni
10. Fond pentru garantarea împrumuturilor externe, a dobânzilor si comisioanelor aferente
11. Transferuri din bugetele locale
12. Împrumuturi acordate
13. Plati dobânzi si alte cheltuieli
14. Rambursari de împrumuturi acordate
15. Fonduri de rezerva

VENITURI

Veniturile totale realizate în anul **2005** au fost de 161.788.840 lei (RON), fata de 146.050.760 lei (RON) cât s-au realizat în anul **2004**.

Încasarea impozitelor si taxelor locale pentru anul 2005 a avut ca scop asigurarea resurselor necesare unei bune desfasurari a activitatii administratiei locale. Din analiza sumelor încasate rezulta faptul ca în lunile ianuarie, martie, iunie, septembrie, noiembrie si decembrie au fost cresteri semnificative peste media lunara, datorita faptului ca lunile respective sunt, fie termene de plata la trimestru, fie contribuabilii au dorit sa beneficieze de bonificatia acordata de 10% pentru plata integrala pâna la 15 martie.

Acelasi lucru se poate spune si despre încasarea taxei de salubritate, cu mentiunea ca nu s-au prevazut reduceri, scutiri sau bonificatii, ci doar faptul ca odata cu plata impozitelor si taxelor locale agentii economici si persoanele fizice au achitat în acelasi timp si acesta taxa.

Exista deasemenea contribuabili cu sume importante datorate bugetului local care își achita datoriile în functie de sezonabilitatea vânzarilor precum si de faptul ca în unele momente (cum ar fi obtinerea de certificate fiscale) sunt obligati sa își achite datoriile la zi.

Pentru debitele neîncasate la data de 31.12.2005 în valoare de 7.376.784,11 lei si pentru recuperarea debitelor restante Directia de Impozite si Taxe Locale au întreprins masuri de executare silita, constând în emiterea de somatii însoțite de titluri executorii, blocari de conturi în cazul persoanelor juridice, popriri pe venituri salariale în cazul persoanelor fizice, sechestre pe bunuri mobile si imobile ale contribuabililor.

În ceea ce priveste sumele încasate de la persoanele fizice, peste 60% reprezinta impozitul pe cladiri, urmat de impozitul pe teren si taxa pentru mijloace de transport.

În ceea ce priveste sumele încasate de la persoanele juridice, cea mai mare parte o reprezinta impozitul pe cladiri urmat de impozitul pe teren.

Referitor la alte taxe, mai mult de jumătate reprezinta taxele notariale, urmate de taxele judiciare de timbru si amenzile de circulatie.

Fata de cele aratate mai sus consideram ca activitatea de încasare a tuturor veniturilor la bugetul local trebuie sa aiba în vedere particularitatile contribuabililor, disponibilitatea acestora de a-si achita în termen (fara a fi percepute dobânzi si penalitati de întârziere, acolo unde este cazul) precum si faptul ca sunt sume de încasat aferente anilor precedenti pentru care trebuie acordata o atentie sporita în vederea recuperarii acestora conform dispozitiilor legale în vigoare.

Ramâne o preocupare permanenta activitatea de încasare prin executare silita a sumelor restante acordându-se o atentie speciala sumelor care se apropie de termenul de

prescriere în vederea recuperării acestora sau, dacă nu, întocmirea de acte justificative în concordanță cu prevederile legale în vigoare.

Finanțarea de la bugetul de stat

Municipiul Bacău primește, în completarea veniturilor proprii sume pentru echilibrarea bugetelor locale:

- a) cote defalcate din impozitul pe venit;
- b) sume defalcate din impozitul pe venit pentru bugetele locale;
- c) sume alocate de Consiliul Județean pentru echilibrarea bugetelor locale;
- d) sume defalcate din impozitul pe venit pentru ajutor social și ajutor pentru încălzirea locuinței cu lemne, carbuni și combustibili petrolieri.
- e) subvenții.

Surse de venituri ale administrației publice locale:

1. Venituri proprii: impozite și taxe locale, venituri din închirieri și concesiuni, venituri din valorificări de bunuri din patrimoniul public sau privat și cote defalcate din impozitul pe venit, în procent de 47% din total încasări la nivelul unității administrativ teritoriale.
2. Sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat alocate pentru echilibrare sau cu destinație specială (primite de la bugetul de stat conform legii bugetare anuale și repartizate de Consiliul Județean, prin hotărâre, cu asistență de specialitate a D.G.F.P., în baza criteriilor de repartizare).
3. Sume defalcate din impozitul pe venit primite de la Consiliul Județean în cota de 22% din impozitul pe venit încasat, în vederea echilibrării bugetelor locale din județ, conform hotărârii Consiliului Județean.
4. Donații și sponsorizări, cu obligativitatea respectării destinației pentru care au fost acordate.

Surse alternative de venituri pentru bugetele locale sunt:

- Parteneriat public-privat;
- Împrumuturi;
- Obligațiuni municipale;
- Programe sau proiecte cu finanțare internă și externă.

Structura veniturilor proprii a municipiului Bacau are urmatoarea compozitie:

A. Venituri curente

1.Impozitul pe profit;

2.Impozite si taxe de la populatie:

2.1.Impozit pe cladiri de la persoane fizice

2.2.Taxa asupra mijloacelor de transport detinute de persoane fizice

2.3.Impozite pe terenuri

2.4.Alte impozite si taxe de la populatie

3.Impozitul pe cladiri si terenuri de la persoane juridice;

4.Taxe asupra mijloacelor de transport detinute de persoane juridice;

5.Alte încasari din impozite directe:

6.Impozitul pe spectacole;

7.Alte impozite indirecte:

7.1.Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare;

7.2.Alte taxe de timbru;

7.3.Alte încasari din impozite indirecte;

8.Varsaminte din profitul net al regiilor autonome;

9.Varsaminte de la institutiile publice:

9.1.Alte venituri privind circulatia pe drumurile publice;

9.2.Venituri din încasarea lucrarilor de combatere a daunatorilor si bolilor în sectorul vegetal - de la centrele locale pentru protectia plantelor;

9.3.Veniturile punctelor de însamântari artificiale;

9.4.Veniturile circumscriptiilor sanitar-veterinare;

9.5.Varsaminte din disponibilitatile institutiilor publice si activitatilor autofinantate;

9.6.Alte venituri de la institutiile publice;

10.Diverse venituri:

10.1.Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecata, imputatii si despagubiri;

10.2.Venituri din amenzile si sanctiunile aplicate, potrivit dispozitiilor legale;

10.3.Restituiri de fonduri din finantarea bugetara locala a anilor precedenti;

10.4.Încasari din valorificarea bunurilor confiscate, potrivit legii:

B. Venituri din capital

11. Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice:

11.1. Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile statului;

11.2. Venituri din privatizare.

C. Prelevări din bugetul de stat:

- cote defalcate din impozitul pe venit;
- sume defalcate din impozitul pe venit pentru susținerea sistemului de protecție a persoanelor cu handicap, cultura, culte și echilibrarea bugetelor locale;
- sume alocate de Consiliul Județean pentru echilibrarea bugetelor locale;
- sume defalcate din impozitul pe venit pentru ajutor social și ajutor pentru încălzirea locuinței cu lemne, carbuni și combustibili petrolieri.

D. Subvenții primite din bugetul de stat

E. Donații și sponsorizări

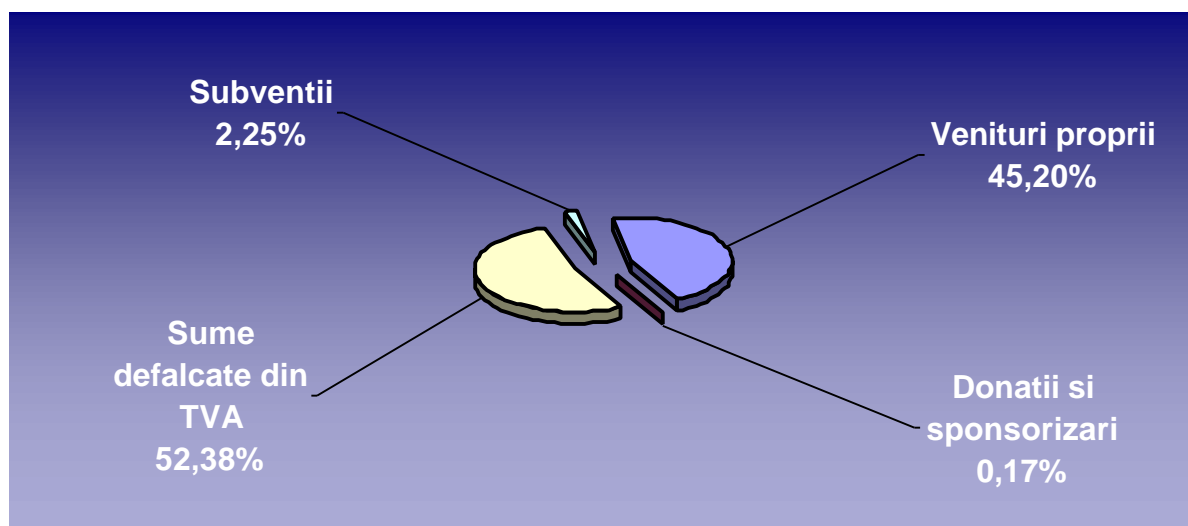
F. Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate

G. Împrumuturi:

- împrumuturi pentru investiții,
- împrumuturi temporare;
- împrumuturi din fondul de rulment.

Veniturile totale realizate în anul **2005** au fost de 161.788.840 lei (RON), față de 146.050.760 lei (RON) cât s-au realizat în anul **2004**.

Din totalul veniturilor realizate în anul 2005 de 161.788.840 lei, 73.135.824 lei sunt venituri proprii, ceea ce reprezintă 45,2% din totalul veniturilor, sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru bugetele locale: 84.743.581 lei ceea ce reprezintă 52,38%, subvenții: 3.639.280 lei respectiv 2,25%, donații și sponsorizări: 270.155 lei, adică 0,17 % din totalul veniturilor.



Venituri proprii

În structura acestor venituri sunt cuprinse: venituri curente, venituri din capital si cote si sume defalcate din impozitul pe venit.

Situatia privind încasarile acestor venituri în anul 2005, fata de nivelul previziunilor si fata de exercitiul bugetar precedent este urmatoarea:

- **venituri curente** - în cadrul veniturilor curente o pondere importanta o reprezinta impozitele si taxele de la populatie, taxe pentru folosirea terenurilor proprietate de stat, impozite colectate de la persoane juridice:

- încasari în anul 2004: 37.819.760 lei (RON)
- încasari în anul 2005: 35.563.0092 lei (RON)
- pondere a încasarilor fata de previziunea bugetara: 78,12%
- pondere a încasarilor din total venituri: 45,2%

- **venituri din capital:**

- încasari în anul 2004: 1.613.115 lei (RON)
- încasari în anul 2005: 127.407 lei (RON)
- pondere a încasarilor fata de previziunea bugetara: 4,10%
- pondere a încasarilor din total venituri: 0,08%

- **cote si sume defalcate din impozitul pe venit:**

- încasari în anul 2004: 29.821.786 lei (RON)
- încasari în anul 2005: 36.545.380 lei (RON)
- pondere a încasarilor fata de previziunea bugetara: 72,78%
- pondere a încasarilor din total venituri: 22,59%

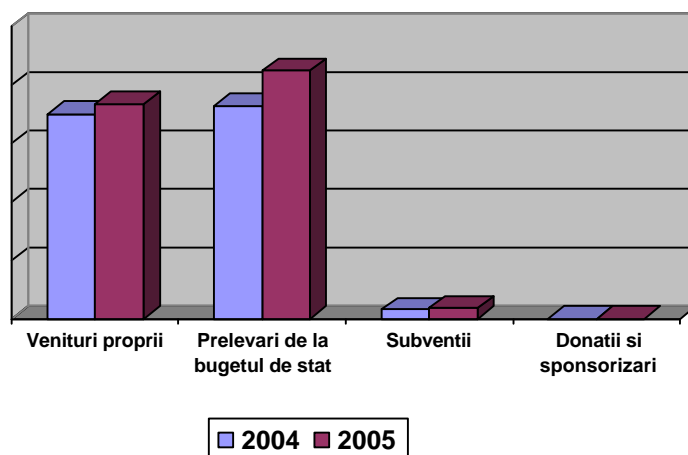
- sume alocate de Consiliul Judetean pentru echilibrarea bugetelor locale:

- încasari în anul 2004: 634.946 lei (RON)

- încasari în anul 2005: 900.028 lei (RON)

- pondere a încasarilor fata de previziunea bugetara: 89,17%

- pondere a încasarilor din total venituri: 0,56%



CHELTUIELI

Cheltuielile bugetare reprezinta un consum de mijloace materiale sau de munca, în 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 noii clasificatii bugetare elaborate de Ministerul Finantelor Publice, potrivit clasificatiei economice, în:

1. cheltuieli de personal
2. cheltuieli materiale si servicii
3. subventii pentru acoperirea diferentelor de pret la energie termica
4. transferuri
5. dobânzi
6. cheltuieli de capital
7. rambursari de împrumuturi
8. rezerve.

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

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

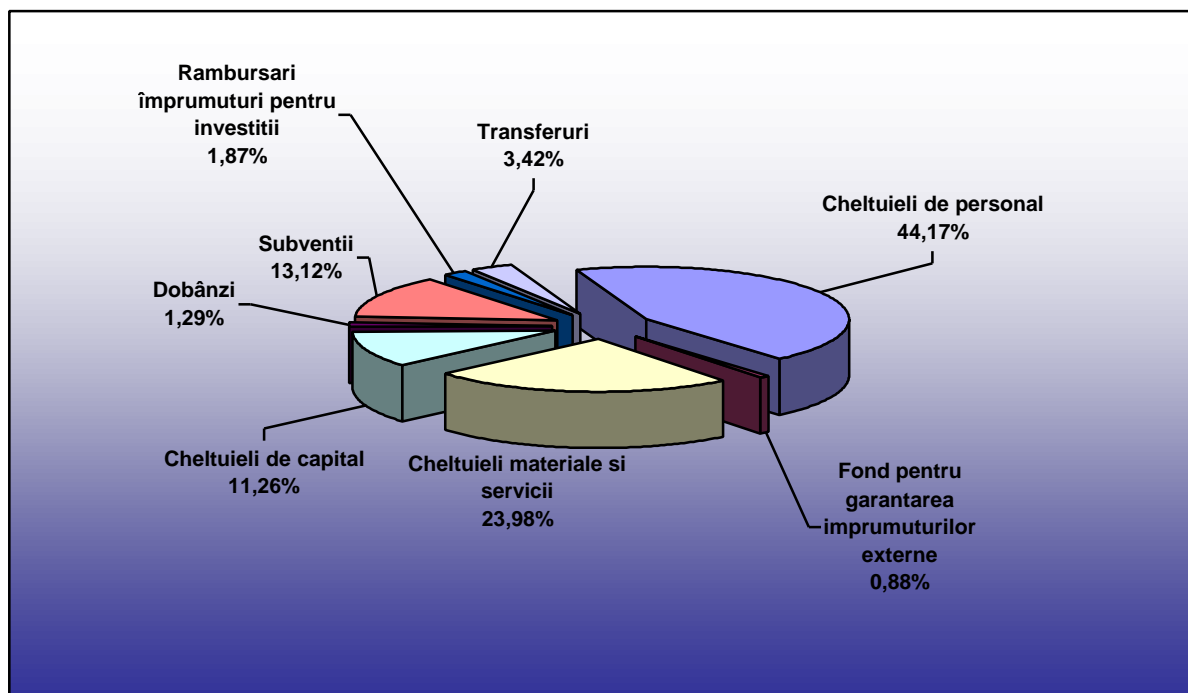
- numarul mediu de locuitori ai localitatii
- numarul de persoane active
- ponderea în produsul intern brut al localitatii ($\frac{\text{cheltuieli bugetare} \times 100}{\text{PIB}}$)
- ponderea cheltuielilor cu autoritatea publica în totalul cheltuielilor
- ponderea fiecărei cheltuieli în totalul cheltuielilor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

Evaluarea cheltuielilor bugetului local cuprinde, potrivit clasificatiei economice, cheltuielile cu salariile si alte drepturi salariale pentru deplasari în interes de serviciu, cheltuielile materiale si servicii, cheltuielile de întretinere si gospodarie, obiectele de inventar, reparatiile curente si capitale, cartile si publicatiile, precum si celelalte cheltuieli banesti cu caracter functional.

Nivelul cheltuielilor realizate în anul 2005 este de 157.065.522 lei (RON).

Clasificarea economica grupeaza cheltuielile astfel:

- cheltuieli de personal -69.286.267 lei -44,17%
- cheltuieli materiale si servicii- 37.616.896 lei -23,98 %
- subventii- 20.784.806 lei- 13,12%
- transferuri- 5.370.228 lei- 3,42%
- cheltuieli de capital- 17.670.509 lei -11,26%
- fond pentru garantarea împrumuturilor externe- 1.382.683 lei-0,88%
- dobânzi- 2.016.633 lei -1,28%
- rambursari împrumuturi pentru investitii- 2.937.500 lei- 1,87%



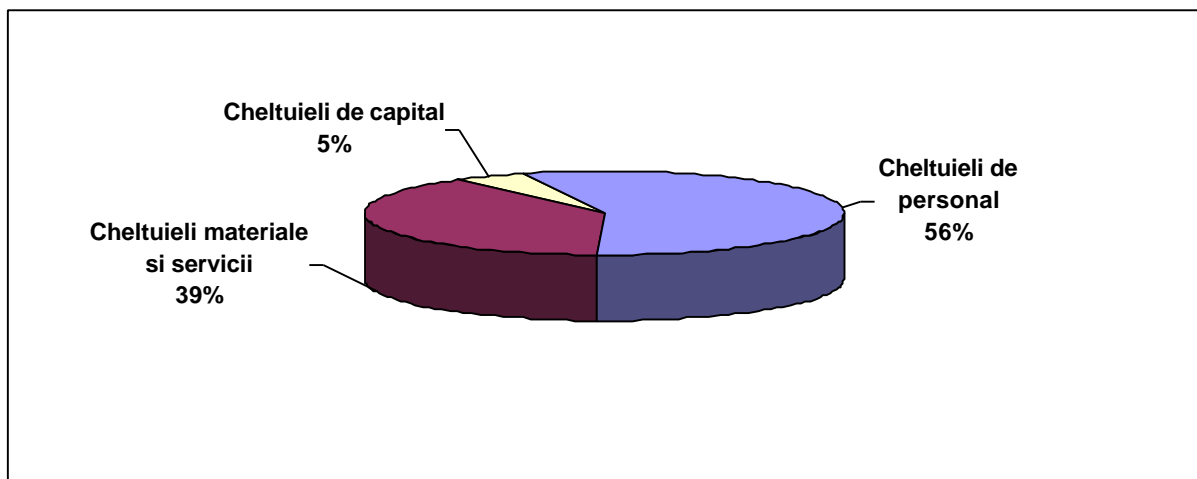
AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE

1.AUTORITATI EXECUTIVE

Acest capitol a fost previzionat pentru anul 2005 la un nivel de 7.619.550 lei (RON), iar cheltuielile efectuate au fost de 6.140.727 lei (RON).

În totalul cheltuielilor efectuate în anul 2005 capitolul „Autoritati executive” reprezinta 3,91% .

Conform clasificatiei functionale, la acest capitol cheltuielile efectuate se prezinta grafic astfel:



Cheltuielile de personal au reprezentat plata drepturilor salariale pentru cei 211 de angajati si pentru cei 23 de consilieri locali. Nivelul cheltuielilor de personal efectuate în anul 2005 este de 3.447.521 lei prezentat astfel:

Mii lei

Nr. Crt	Denumire indicator	Cod indicator	Suma
1.	Cheltuieli cu salariile	Art.10	2.622.538
2.	Contributii pentru asigurari sociale de stat	Art.11	524.269
3.	Contributii pentru asigurarile de somaj	Art.12	74.597
4.	Contributii pentru asigurarile sociale de sanatate	Art.13	178.110
5.	Deplasari, detasari, transferari	Art.14	36.094
6.	Contributii pentru asigurarile de accidente de munca si boli profesionale	Art.16	11.913
	Total cheltuieli de personal	02	3.447.521

Art.11. Contributii pentru asigurari sociale de stat (C.A.S) reprezinta contributia Consiliului local la constituirea fondului pentru asigurarile sociale si se determina în functie de:

- cheltuielile cu salariile (Chs);
- cota de C.A.S de 22%.

Formula de calcul este:

$$\text{C.A.S} = \text{Chs} \times \text{cota de } 22\%$$

Art.12. Cheltuieli pentru constituirea fondului pentru plata ajutorului de somaj (Cfd) reprezinta contributia Consiliului Local la constituirea fondului de somaj si se determina în functie de:

- cheltuielile cu salariile (Chs);
- cota de 3% reprezentând contributia la fondul de somaj.

Se utilizeaza urmatoarea formula de calcul:

$$\text{Cfd somaj} = \text{Chs} \times \text{cota de } 3\%$$

Art.13. Contributii pentru asigurarile sociale de sanatate (CASS) se formeaza din contributia datorata si varsata de angajatori si din contributia datorata si suportata de asigurati.

Angajatorii au obligatia sa participe la constituirea Fondului initial de asigurari sociale de sanatate în cota de 7%, aplicata asupra fondului de salarii si suportata din cheltuieli.

Aceasta contributie se calculeaza pe baza urmatoarei relatii:

$$\text{CASS} = \text{Venit salarial} \times \text{cota } 7 \%$$

Art.14. Deplasari, detasari, transferuri (D) cuprinde fondurile banesti necesare acoperirii cheltuielilor ocazionate de aceste deplasari în tara si în strainatate în interesul serviciului. Aceste fonduri se fundamenteaza în functie de:

- numarul de persoane care se deplaseaza (Nr);
- numarul de zile de deplasare (Nzi);
- costul transportului pe o persoana (Ktr);
- costul diurnei pentru o persoana pe zi (KD);
- costul cu cazarea pentru o persoana (Kcaz).

Relatia de calcul este urmatoarea:

$$\text{Cheltuieli de deplasare (D)} = \text{Nr} \times \text{Nzi} \times \text{Ktr} \times \text{KD} \times \text{Kcaz}.$$

Art.16. Cotele de contributie datorate de angajatori în functie de clasa de risc sunt stabilite de la 0,5% la 4%, aplicate asupra fondului total de salarii brute lunare realizate.

Cheltuieli materiale si servicii

Cheltuielile materiale au fost concretizate în principal în cheltuieli de întreținere si gospodarie, reparatii curente, cheltuieli privind achizitionarea de obiecte de inventar si au atins un nivel de 2.384.276 lei în anul 2005.

Cheltuieli pentru întreținere si gospodarie cuprinde fondurile banesti necesare pentru buna functionare a Consiliului Local, reprezentând platile pentru încălzit: 67.105 lei, iluminat si forta motrica: 38.104 lei, apa, canal, salubritate: 23.771 lei, posta, telefon, telex: 387.008 lei, furnituri de birou: 443.738 lei, materiale pentru curatenie: 11.124 lei, alte materiale si prestari de servicii necesare Consiliului Local: 541.145 lei, reparatii curente: 513.649 lei, carti si publicatii: 230.161 lei, obiecte de inventar: 128.471 lei.

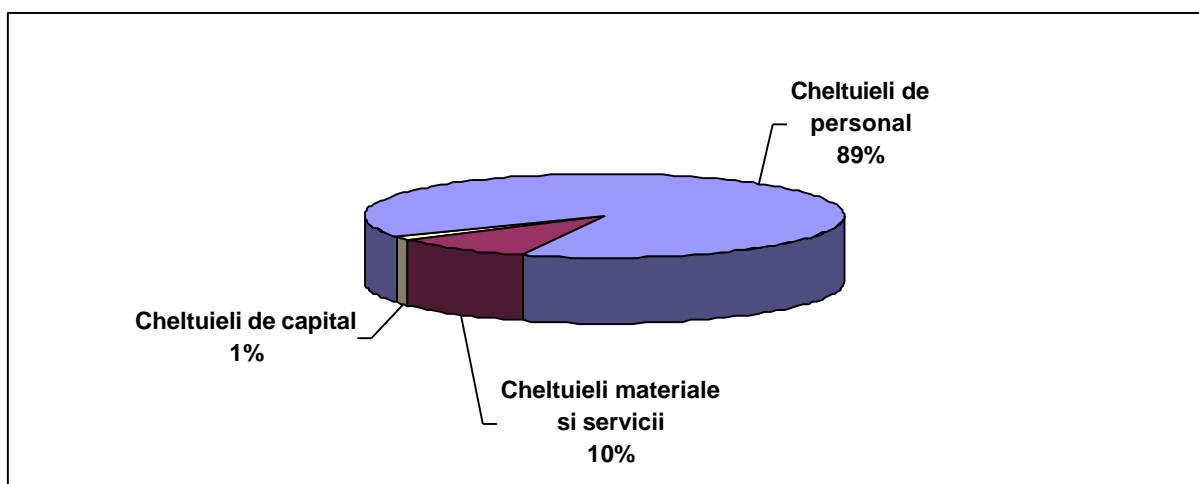
Cheltuielile de capital efectuate în suma de 308.930 lei se refera la achizitionarea de tehnica de calcul concretizata în calculatoare, imprimante, programe, copiatoare. De asemenea, s-au realizat planuri urbanistice zonale si studii cadastrale.

2.SERVICIUL PUBLIC DE EVIDENTA A PERSOANELOR

Acest capitol a fost previzionat pentru anul 2005 la un nivel de 300.780 lei (RON), iar cheltuielile efectuate au fost de 202.770 lei (RON), reprezentand un nivel de 0,13% din totalul cheltuielilor efectuate în anul 2005.

Cheltuielile de personal au fost de 180.243 lei pentru cei 20 salariați, iar cheltuielile materiale și serviciile de 19.593 lei.

S-au achiziționat calculatoare pentru întocmirea documentelor specifice activității acestui serviciu, cheltuielile de capital fiind de 2.934 lei.



POLITIA MUNICIPIULUI BACAU

Începând cu data de 1 septembrie 2005 s-a înființat și organizat Poliția Primăriei Municipiului Bacău.

Este o structură administrativă, organizată în cadrul primăriilor, care pune în aplicare legislația dată în competență și dispozițiile primarului, reprezintă modalitatea de aplicare a actului de justiție în competență și la nivel local strict orientat către comunitate.

Poliția Primăriei funcționează ca structură administrativă de interes local, cu personalitate juridică, sub autoritatea Consiliului Local Bacău și condusă de Primarul Municipiului.

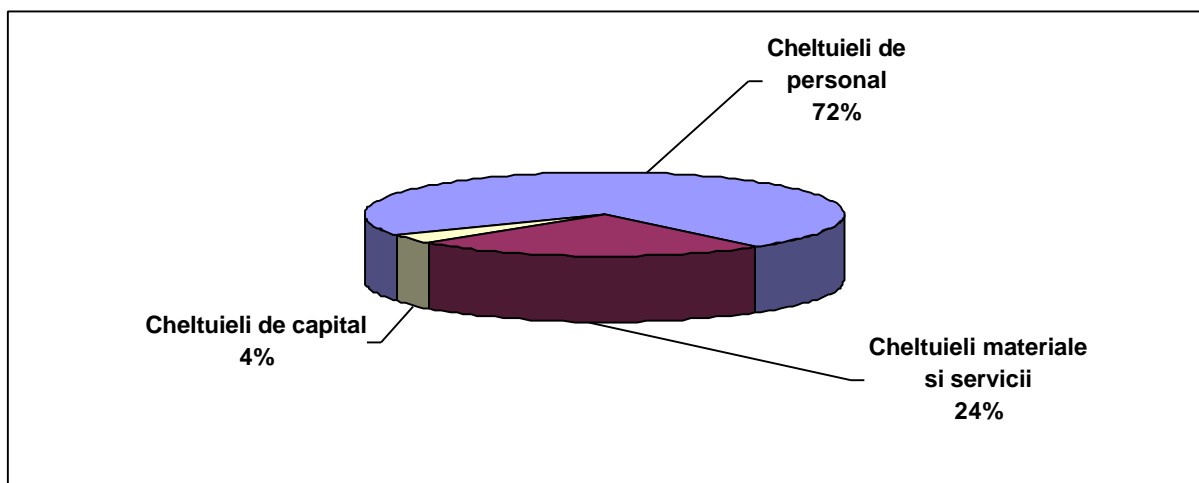
Organigrama are o structură organizatorică formată din: 1 director executiv care este șeful Poliției, 2 directori adjuncți, 3 servicii, 6 birouri, 7 compartimente cu un număr total de 470 persoane, din care 12 personal de conducere și 458 personal de execuție.

Veniturile si cheltuielile sunt asigurate din:

- prestari de servicii catre institutiile statului si sectorul privat pe baza de contracte
- transferul de la bugetul local a fondurilor alocate pentru serviciile de inspectie preluate de Primarie
- cota parte din amenzile aplicate
- donatii, sponsorizari
- contracte de sponsorizare cu O.N.G-uri
- contributiile directe ale Autoritatii Teritoriale de Ordine Publica
- programe europene de finantare care vor fi accesate pe baza proiectelor proprii
- buget local, alocat pentru aceasta structura.
- venituri colectate de Primaria Municipiului Bacau: 921.741,13 lei.

Ponderea cheltuielilor efectuate în anul 2005 este de 0,80% din total cheltuieli.

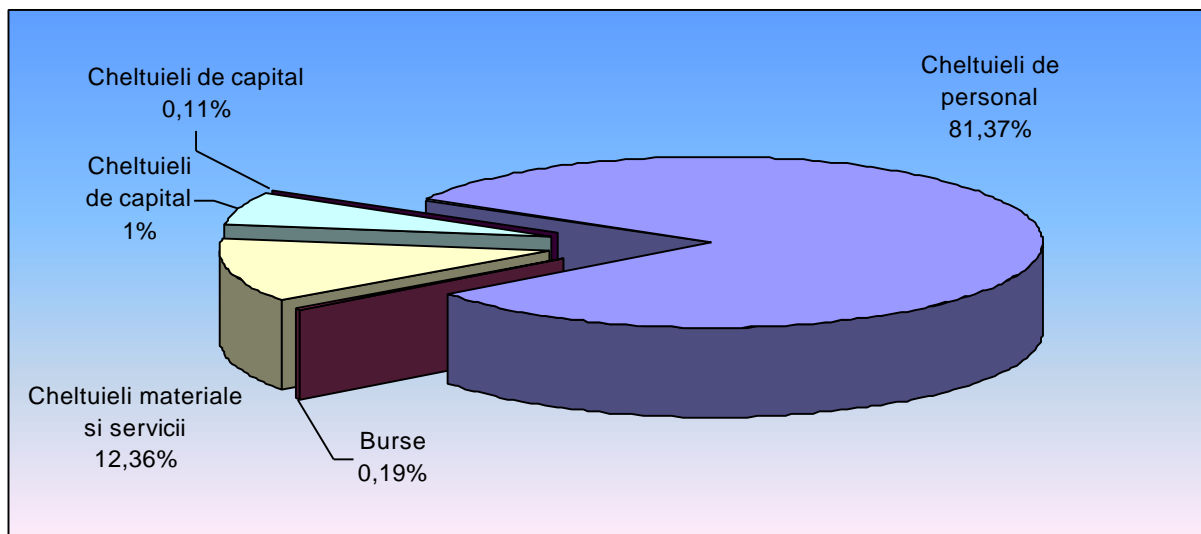
Cheltuielile de personal sunt la un nivel de 916.112 lei, fata de 1.1370.080 lei cât au fost previzionate, cheltuieli materiale si servicii 302.371 lei, iar cheltuieli de capital în valoare de 45.774 lei.



ÎNVATAMÂNT

Ponderea cheltuielilor efectuate în anul 2005 pentru activitatea de educatie si cercetare reprezinta 41,82% din totalul cheltuielilor.

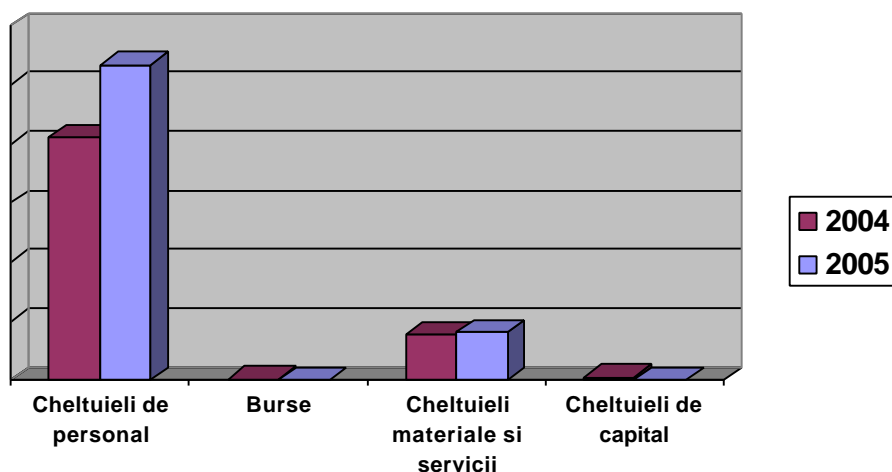
În municipiul Bacau sunt 81 de unitati scolare. În anul 2005 acestui capitol i-au fost previzionate credite de 66.845.670 lei fata de 55.235.418 lei în anul 2004, iar nivelul cheltuielilor a fost în anul 2005 de 65.678.157 lei fata de 51.881.374 lei în anul 2004, defalcate astfel:



Lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cheltuieli totale efectuate în anul 2004	Cheltuieli totale efectuate în anul 2005	Cheltuieli efectuate din bugetul de stat	Cheltuieli efectuate din bugetul local
1.	Cheltuieli de personal	41.122.109	53.439.593	53.439.593	
2.	Cheltuieli materiale si servicii	7.786.178	8.119.483	57.500	8.061.983
3.	Reparatii	2.177.660	3.916.635		3.916.635
4.	Burse	197.628	127.093	127.093	
5.	Cheltuieli de capital	627.797	75.353		75.353
	Total cheltuieli	51.911.372	65.678.157	53.624.186	12.053.971

Evolutia grafica a cheltuielilor la capitolul „Învatamânt” în anul 2005 fata de anul 2004:



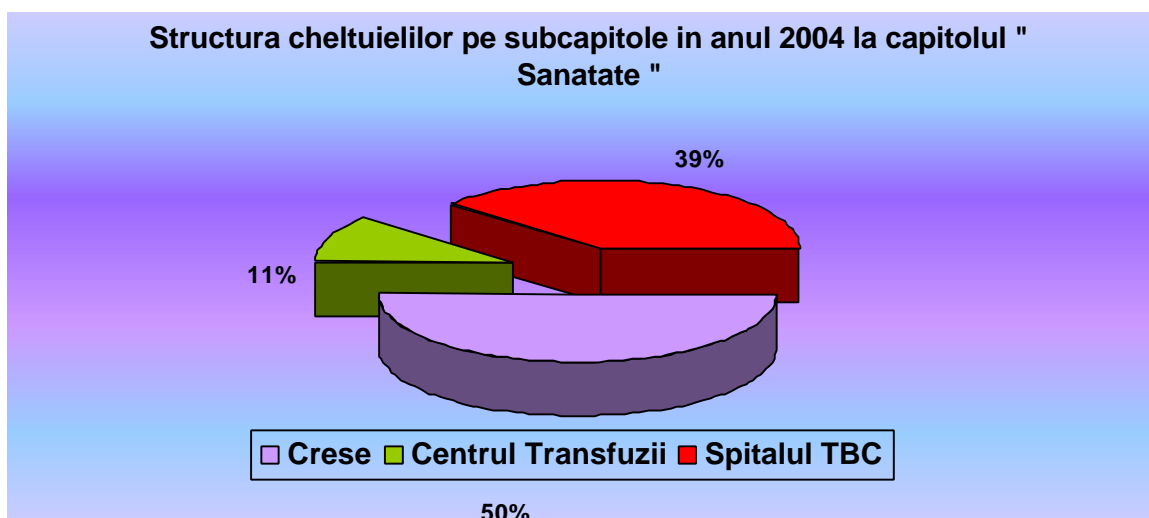
SANATATE

În anul 2005 s-au efectuat cheltuieli pentru capitolul „Sanatate” în proportie de 1,02% din totalul cheltuielilor efectuate.

Acestui capitol i-au fost alocate credite de 1.854.500 lei, dar s-au efectuat cheltuieli de 1.596.655 lei. Creditele bugetare au fost alocate pentru :

- Spitalul TBC
- Crese
- Centrul de Transfuzii

pentru asigurarea cheltuielilor de personal si cheltuielilor materiale.



1. Spitalului TBC i s-au alocat credite de 681.500 lei, iar nivelul cheltuielilor a fost de 515.440 lei.

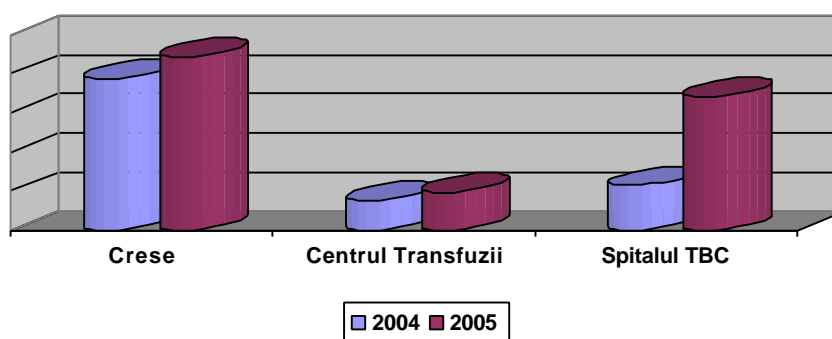
Aceste cheltuieli au fost efectuate pentru asigurarea utilitatilor lunare si reparatii.

2. Subcapitolul, „Crese” a înregistrat în anul 2005 un nivel al cheltuielilor de 887.325 lei, fata de 773.611 lei în anul 2004.

Cheltuielile de personal au fost asigurate de la bugetul de stat în proportie de 85% .

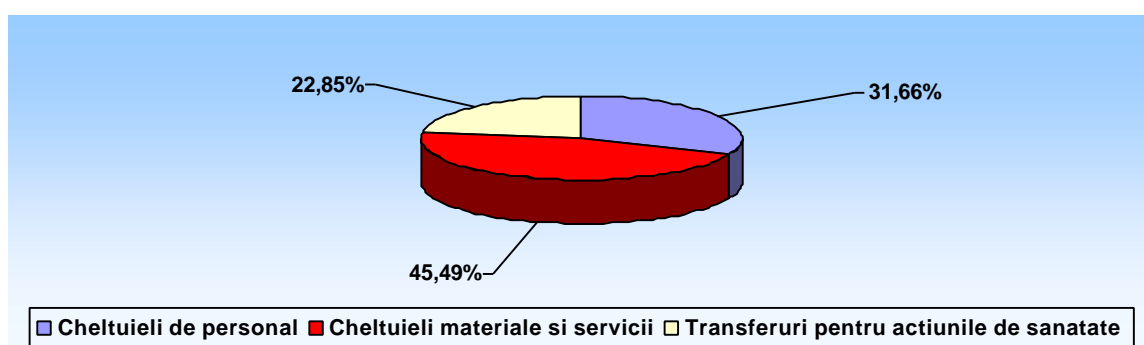
3. Centrul de Transfuzii a înregistrat în anul 2005 un nivel al cheltuielilor de 193.890 lei, fata de 153.070 lei în anul 2004.

Evolutia celor trei subcapitole fata de exercitiul bugetar 2004 se prezinta astfel:



Din totalul cheltuielilor efectuate în anul 2005 în valoare de 1.596.655 lei pentru capitolul „Sanatate” - cheltuielile de personal reprezinta 505.550 lei, adica 31,66%. Cheltuielile materiale si servicii reprezinta 726.268 lei, adica 45,49% din total cheltuieli, iar nivelul transferurilor pentru actiunile de sanatate au fost de 364.837 lei, adica 22,85%.

Aceasta structura poate fi reflectata grafic astfel :



CULTURA, RELIGIE SI ACTIUNI PRIVIND ACTIVITATEA
SPORTIVA SI DE TINERET

Capitolului „Cultura, Religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret” i s-au alocat credite bugetare în anul 2005 în proportie de 2,05 % din totalul bugetului.

Acest capitol a înregistrat un nivel al cheltuielilor de 3.235.185 lei fata de 4.064.270 lei cât a fost previzionat. În anul 2005 capitolul, „Cultura, Religie si actiuni privind activitatea sportiva si de tineret” a înregistrat un nivel al cheltuielilor totale de 3.235.185 lei, concretizate în:

- subventii de 1.296.536 lei alocate Teatrului Municipal „Bacovia” ;
- cheltuieli materiale si servicii de 9.920 lei ;
- transferuri pentru continuarea constructiilor la o serie de biserici aflate în municipiul Bacau, cluburilor sportive, pentru editarea diverselor carti, precum si alte actiuni cu caracter cultural în suma de 1.921.729 lei , iar pentru Filarmonica “Mihail Jora“ transferuri in valoare de 7.000 lei.

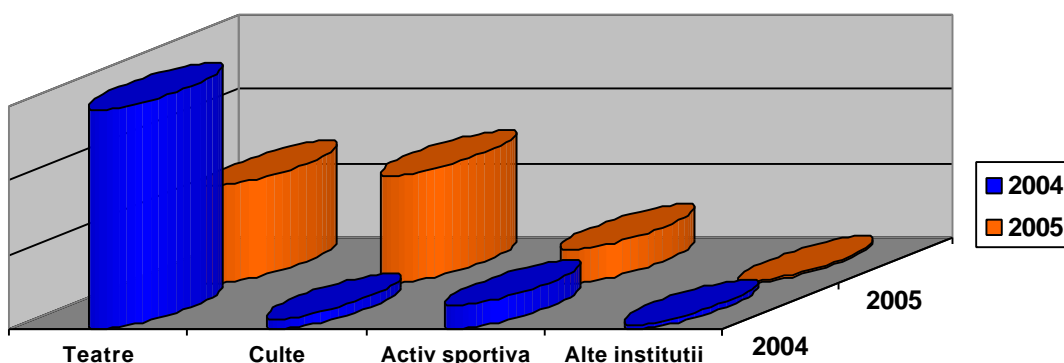
Cheltuielile realizate se structureaza astfel pe subcapitole: „Teatre si alte institutii de spectacole si concerte“ au înregistrat 1.303.536 lei, ceea ce reprezinta 84,63% din total capitol, “Culte religioase“ – 1.450.229 lei, ceea ce reprezinta 40,08 % din total capitol, “Activitatea sportiva“ –456.997 lei, ceea ce reprezinta 14,13% din total capitol, “Alte institutii privind cultura, religia si activitatea sportiva si de tineret“ – 24.423 lei, ceea ce reprezinta 0,75% din total capitol.

Cheltuielile realizate în cadrul acestui capitol în anul 2005 fata de anul 2004 se prezinta astfel:

Lei

Denumire subcapitol	Anul 2004	Anul 2005
-Teatre si institutii profesioniste de spectacole si concerte	2.953.247	1.303.536
- Culte religioase	152.500	1.450.229
- Activitatea sportiva	318.944	456.997
- Alte institutii si actiuni privind cultura	64.772	24.423
Total cultura, religie si activitate sportiva si alte actiuni de tineret	3.489.463	3.235.185

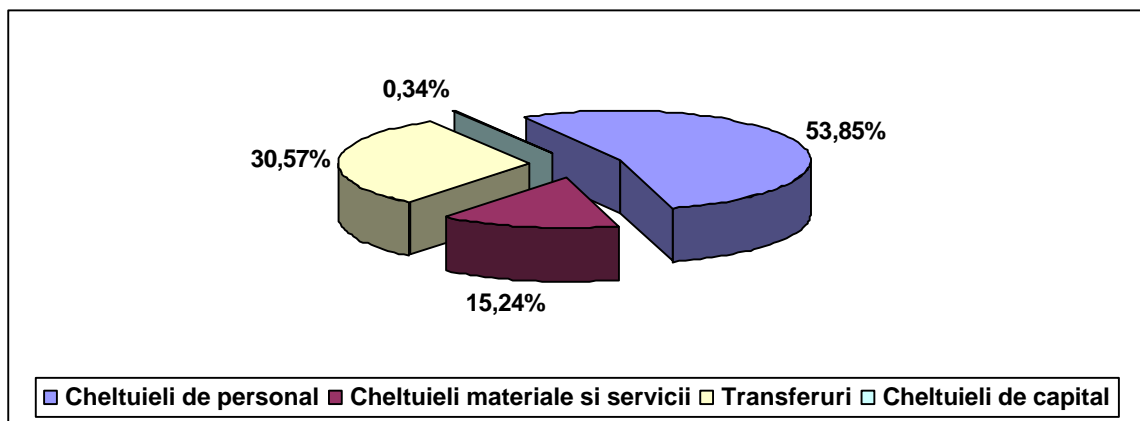
Fata de anul 2004 cheltuielile realizate la acest capitol se prezinta astfel



ASISTENTA SOCIALA, ALOCATII, PENSII, AJUTOARE SI INDEMNIZATII

Asistenta sociala ocupa în bugetul local un loc important, creditele alocate fiind de 5,39% din totalul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2005.

Acest capitol vizeaza problemele sociale cu care se confrunta comunitatea municipiului. Sunt cuprinse cheltuieli cu ajutoarele sociale, plata drepturilor salariale ale însotitorilor pentru persoane cu handicap, precum si ajutoare banesti pentru încălzirea locuintei. De asemenea, s-a avut în vedere asigurarea resurselor necesare pentru ca pensionarii aflatii la Centrul de Îngrijire persoane Vârstnice sa beneficieze de conditii optime.



Cheltuielile totale realizate de acest capitol s-au ridicat la un nivel de 8.464.898 lei repartizate pe titluri astfel:

- cheltuieli de personal 4.557.928 lei
- cheltuieli materiale si servicii 1.290.248 lei
- transferuri 2.588.131 lei
- cheltuieli de capital 28.591 lei

1. Centru de Îngrijire si Asistenta Persoane Vârstnice

În anul 2005 au fost 202 persoane vârstnice.

Pentru ca activitatea Centrului de Îngrijire si Asistenta Persoane Vârstnice sa se desfășoare cât mai optim, aceasta a dispus în anul 2005 de un numar de 75 salariați.

Acest centru de asistenta sociala a beneficiat de alocatii de la bugetul local, suma totala a cheltuielilor efectuate pentru acest subcapitol fiind de 1.101.342 lei.

Cheltuielile de personal au fost de 703.032 lei, cheltuielile materiale si servicii s-au situat la un nivel de 398.310 lei. În cadrul acestor cheltuieli o pondere importanta a detinut-o cheltuielile legate de hrana celor asistati si cheltuielile de întreținere.

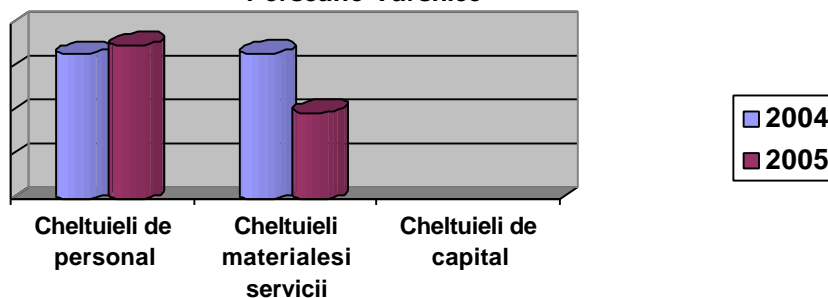
Prin hotararea nr.358/30.10.2003 Consiliul Local al Municipiului Bacau a aprobat reorganizarea cantinei Municipale Bacau prin divizarea activitatii acesteia urmând sa functioneze în cadrul a doua unitati publice de asistenta sociala aflate în subordinea Consiliului Local al Municipiului Bacau începând cu data de 01.11.2003.

Astfel Centrul de Îngrijire si Asistenta Persoane Vârstnice care dispune de cantina proprie va îndeplini atributiile prevazute de Legea 208/1997 privind cantinele de ajutor social, numai cu privire la prepararea si distribuirea zilnica a hranei, iar cererile pentru prestarea serviciilor sociale se depun la Serviciul Public de Asistenta Sociala Bacau pentru a fi puse în drepturile prevazute de lege.

Beneficiarii serviciilor oferite de cantina sociala au fost, în anul 2005, în medie 198 persoane pe luna.

O comparatie grafica a cheltuielilor efectuate în anul 2005 fata de anul 2004 pentru subcapitolul „Centre de Îngrijire Persoane Vârstnice” se prezinta astfel:

Evolutia cheltuielilor in anul 2005 fata de anul 2004 la Centru de Ingrijire si Asistenta Persoane Varsnice



2. Ajutor social si ajutor pentru încălzirea locuintei

Pentru anul 2005 au fost alocate acestui subcapitol credite în valoare de 569.160 lei si s-au realizat cheltuieli în suma de 547.592 lei, fiind concretizate în ajutoare sociale acordate unui numar de 420 persoane lunar, si ajutoare pentru încălzirea locuintei.

De ajutoare pentru încălzirea locuintei beneficiaza 200 persoane care utilizeaza carbuni, combustibili petrolieri pentru încălzirea locuintei conform Ordonantei de Urgenta nr.55/2004.

3. Serviciul Public de Asistenta Sociala

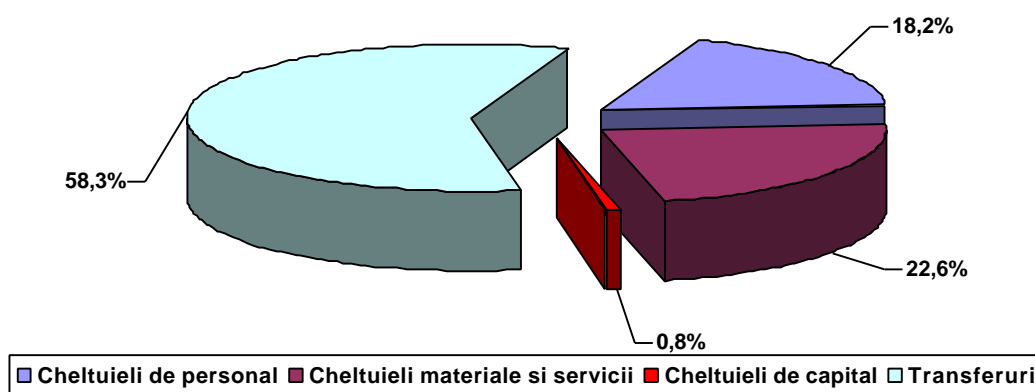
Prin Hotarârea Consiliului Local nr.104 din 30.03.2003, cu data de 1 aprilie s-a înfiintat Serviciul Public de Asistenta Sociala care are ca obiect de activitate solutionarea problemelor cu caracter social din municipiul Bacau. Acest serviciu este organizat de 72 salariati.

Cheltuielile efectuate au fost de 3.497.550 lei, fata de 4.368.980 lei, cât a fost previzionat si au fost repartizate pe titluri astfel:

- cheltuieli de personal – 637.725 lei
- cheltuieli materiale si servicii – 790.695 lei
- transferuri – 2.040.539 lei
- cheltuieli de capital – 28.591 lei.

Acest serviciu colaboreaza cu institutiile de ocrotire a copiilor, centre de zi, organizatii neguvernamentale si alte institutii de profil din municipiu pentru ajutorarea celor necajiti si fara adapost.

Ponderea cheltuielilor în cadrul subcapitolului „Serviciul Public de Asistenta Sociala” în anul 2005 se prezinta astfel:



4. Drepturile asistentilor personali pentru copii si adulti cu handicap

În anul 2005 au beneficiat de drepturi salariale, în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 152/1999 privind plata drepturilor salariale pentru asistenti personali ai persoanelor cu handicap grav, un numar de 554 de asistenti pe luna. Drepturile salariale ale acestora s-au ridicat la finele anului 2005 la un nivel de 3.217.171 lei si au fost acoperite de la bugetul de stat, fata de 3.339.705 lei în anul 2004.

SERVICII DE DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE

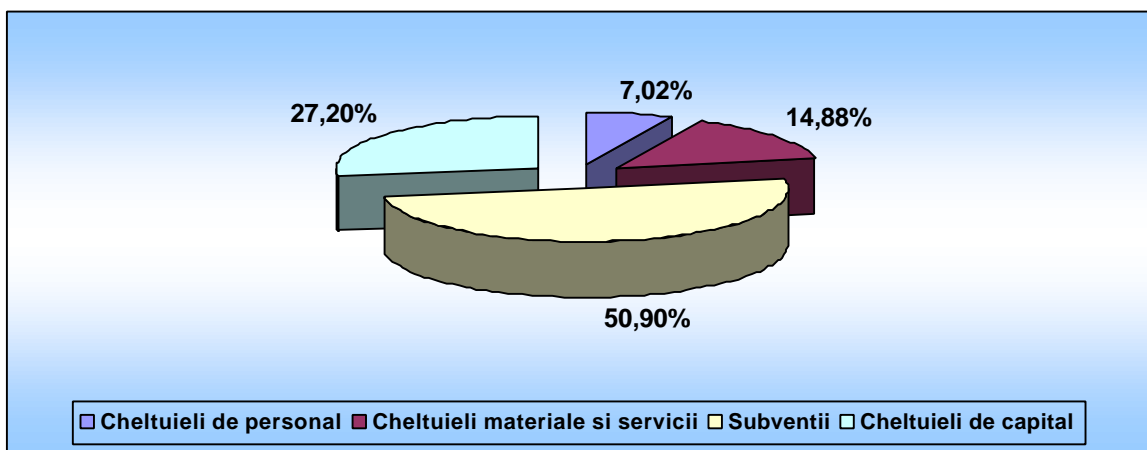
Capitolul „Servicii de Dezvoltare publica, Locuinte si Ape” ocupa un loc important în bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2005, cu 24,12% din totalul cheltuielilor efectuate.

Acest capitol are în structura sa urmatoarele subcapitole: Iluminat; Gradini, parcuri zone verzi si de agrement; Locuinte; Alimentare cu apa, statii de epurare pentru ape uzate colectoare statii pompare; Retele, centrale si puncte termice si Alte actiuni privind dezvoltarea publica si de locuinte. Prevederile bugetare ale capitolului “Servicii de dezvoltare publica, locuinte, mediu si ape” pentru anul 2005 au fost de 42.896.180 lei, iar nivelul realizarilor a fost de 37.886.382 lei, fata de 45.302.846 lei în anul 2004.

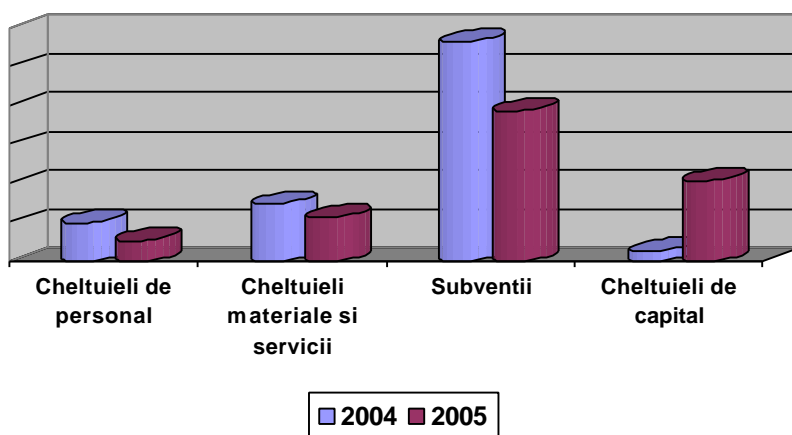
Structura pe titluri de cheltuieli efectuate la capitolul „Servicii de Dezvoltare, Locuinte, Mediu si Ape ,,

- 1) cheltuieli de personal: 2.660.902 lei, ceea ce reprezinta 7,02% din total capitol;
- 2) cheltuieli materiale si servicii: 5.636.609 lei, ceea ce reprezinta 14,88% din total capitol;
- 3) subventii: 19.285.500 lei, ceea ce reprezinta 50,90 % din total capitol;
- 4) cheltuieli de capital: 10.303.371 lei, ceea ce reprezinta 27,20 % din total.

Grafic aceasta repartizare se reflecta astfel :



Pe titluri de cheltuieli, cei doi ani de referinta se prezinta grafic astfel:



1) *Iluminat*

Subcapitolul "Iluminat" a inregistrat cheltuieli în suma de 2.510.933 lei, fata de 2.893.864 lei în anul 2004.

Din totalul cheltuielilor materiale realizate în cadrul acestui subcapitol 457.550 lei au reprezentat cheltuielile legate de corpurile de iluminat înlocuite pe arterele municipiului Bacau, iar 1.931.776 lei a reprezentat consumul public de energie electrica. Cheltuielile de capital au cunoscut un nivel de 121.567 lei.

2)Întretinere gradini publice, parcuri, zone verzi si de agrement

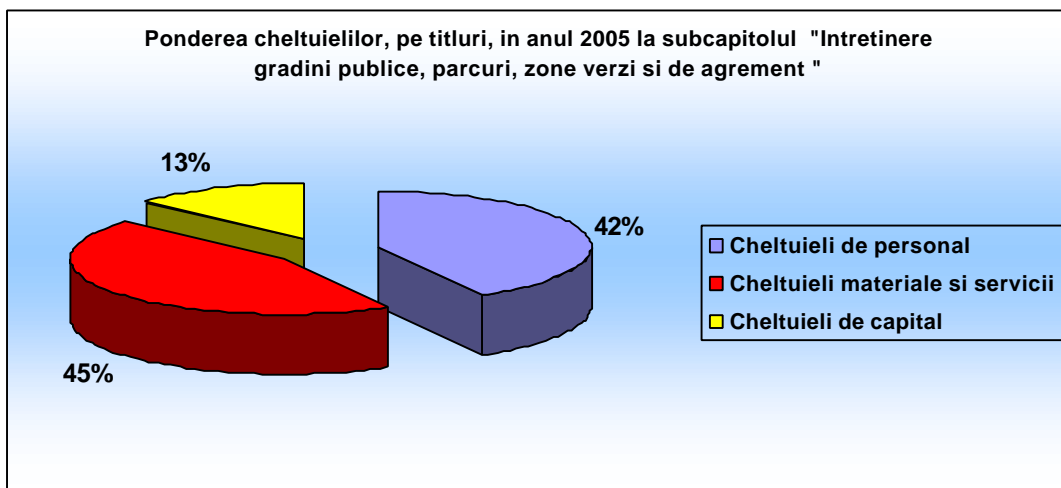
Acest subcapitol este unul din cele mai complexe sectoare de activitate din cadrul capitolului. Bugetul previzionat al acestuia a fost de 5.808.600 lei, iar realizarile au fost de 4.315.866 lei, defalcate astfel:

- Insula Agrement:	661.927 lei
- Strandul Tineretului:	49.330 lei
- Spatii Verzi :	2.586.481 lei
- Stadioane :	512.145 lei
- Bazin Înot :	505.983 lei
Total intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi si de agrement :	4.315.866

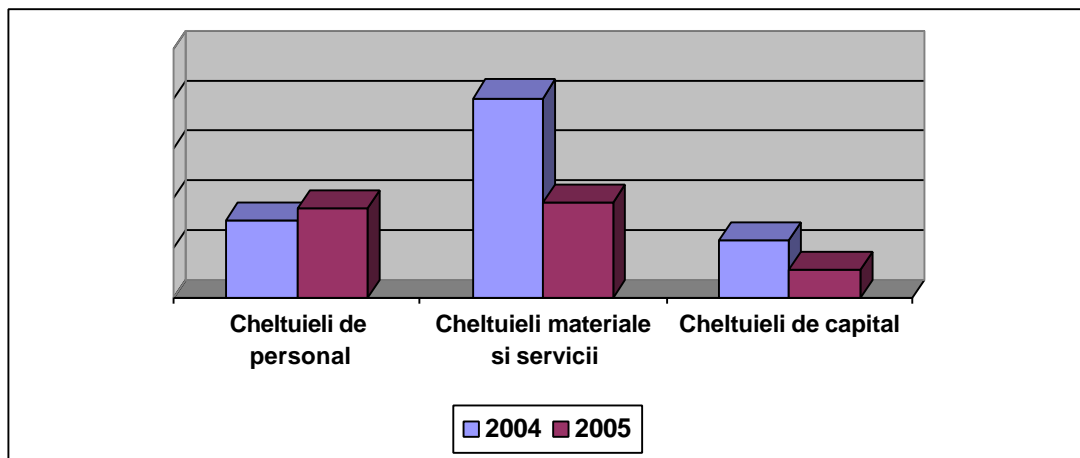
Din totalul cheltuielilor de 4.315.866 lei efectuate în anul 2005, 1.805.709 lei sunt cheltuieli de personal, 1.934.459 cheltuieli materiale si servicii, iar 575.698 lei sunt cheltuieli de capital.

Cele mai importante cheltuieli de capital efectuate în anul 2005 au fost concretizate în urmatoarele obiective de investitii:

- Autoutilitara multifunctionala	405.444,56 lei
- SF, achizitii dotari pentru amenajare spatii joaca zona Aviatori, Miorita, Parc,,Cancicov,,	148.050 lei
- Foraje, studiu emanatii gaze nat. Cartier ANL Gheraiesti	38.000 lei



Evolutia cheltuielilor, pe titluri, în anul 2005 fata de anul precedent este reflectata grafic astfel:

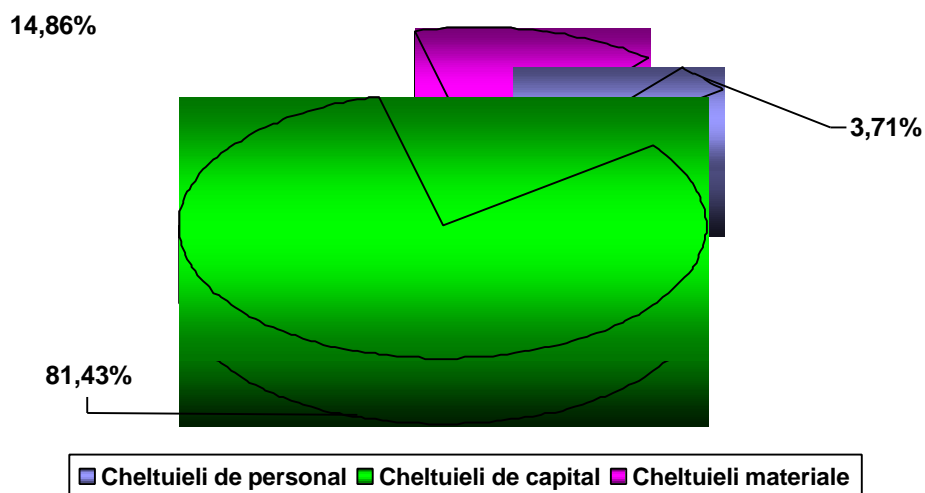


3) Locuinte

Acest subcapitol a înregistrat un nivel al cheltuielilor de 1.847.223 lei fata de 2.420.333 lei, cât a fost în anul 2004. La titlul "cheltuieli de personal" s-au realizat cheltuieli în suma de 68.522 lei, adica 3,71 % din total cheltuieli, cheltuieli materiale – 274.552 lei, adica 14,86%, iar la titlul "cheltuieli de capital" s-au realizat cheltuieli în suma de 1.504.149 lei, adica 81,43% din totalul cheltuielilor efectuate. Obiectivele de investitii, cele mai importante realizate în anul 2005 se refera la :

- LTE locuinte pentru tineri str.Bucegi	536.432,34 lei
- LTE locuinte pentru tineri str.Depoului	478.092,71 lei
- LTE locuinte Tineret str.Letea	199.854,44 lei
- Locuinte sociale str. Teiului 13	170.326,30 lei

Ponderea cheltuielilor realizate in anul 2005 in cadrul subcapitolului " Locuinte "



5) Retele centrale si puncte termice

Acestui subcapitol i-au fost prevazute cheltuieli de 26.785.500 lei. Cheltuielile realizate în cadrul acestui capitol se refera la subventiile acordate furnizorilor de energie termica pentru acoperirea diferentelor de pret în suma de 19.285.500 lei si investitii CET 7.500.000 lei.

Subventionarea energiei termice s-a realizat de la bugetul de stat în suma de 19.285.500 lei.

6) Alte actiuni privind dezvoltarea publica si de locuinte

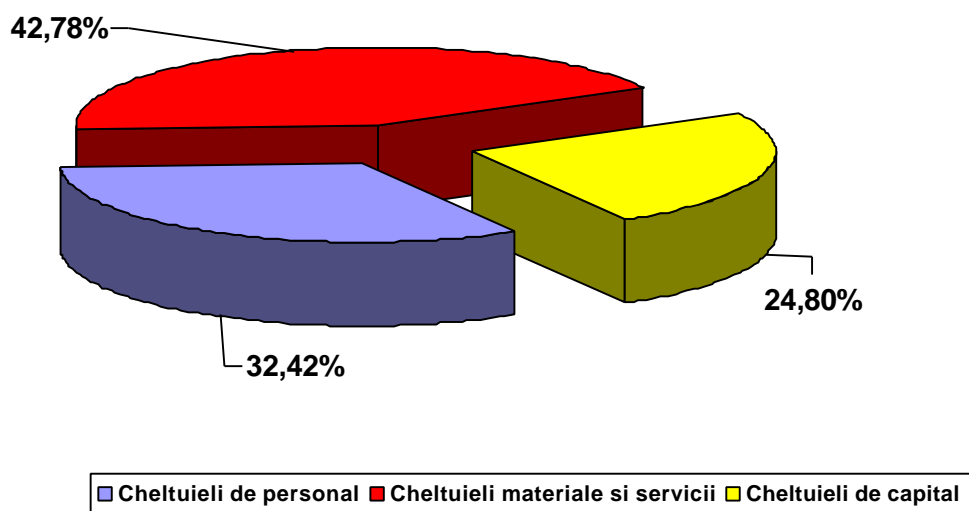
Subcapitolul acesta s-a situat la un nivel de 2.426.860 lei, fata de 3.173.030 lei cât a fost previzionat. Cheltuielile realizate se prezinta astfel pe titluri:

- cheltuieli de personal: 786.671 lei, ceea ce reprezinta 32,42 % din totalul cheltuielilor efectuate;

- cheltuieli materiale si servicii: 1.038.232 lei, ceea ce reprezinta 32,72% din totalul cheltuielilor ;

- cheltuieli de capital: 601.957 lei, ceea ce reprezinta 18,97% din totalul cheltuielilor efectuate.

**Ponderea cheltuielilor realizate in anul 2005 in cadrul subcapitolului
"Alte actiuni privind dezvoltarea publica si de locuinte"**



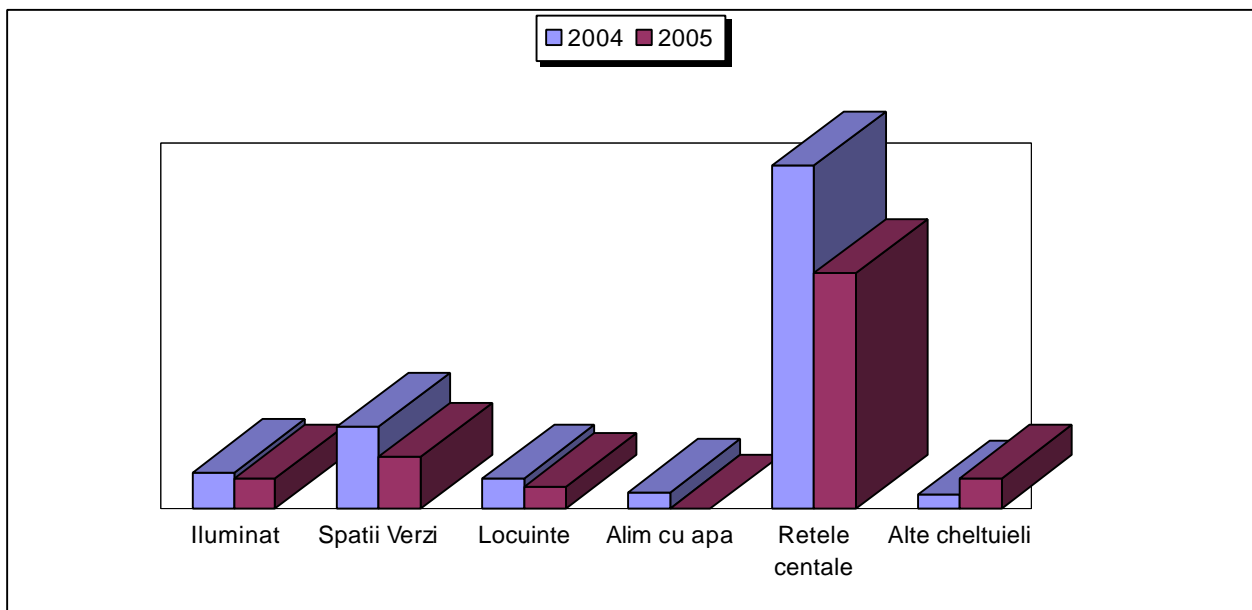
Structura acestui subcapitol este urmatoarea: Administratia Pietelor, Alimentare cont de rezerva.

Administratia Pietelor a avut un buget previzionat de 2.472.070 lei si nivelul cheltuielilor efectuate a fost de 1.768.742 lei, cu urmatoarea structura :

- cheltuieli de personal: 786.671 lei
- cheltuieli materiale si servicii: 380.114 lei
- cheltuieli de capital: 601.957 lei

Alimentare cont de rezerva a avut un buget previzionat de 700.960 lei, iar cheltuielile realizate au fost de 658.118 lei.

În sinteza, capitolul „Servicii de Dezvoltare Publica, Locuinte, Mediu si Ape” se prezinta grafic, fata de anul 2004:



PROTECTIA MEDIULUI

Capitolul „Protectia Mediului” reprezinta în bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2005, un procent de 2,19 din totalul cheltuielilor efectuate.

Din cadrul acestui subcapitol se asigura plata drepturilor salariale ale angajatilor care asigura curatenia orasului.

Pentru cei 381 de salariati, care lucreaza în conditii vitrege, fiind expusi de multe ori unor imbolnaviri cauzate de conditiile meteorologice si ecologice în care isi desfasoara activitatea, au fost alocate credite de 2.989.207 lei din care:

lei

Nr. Crt	Denumire indicator	Cod indicator	Suma
1.	Cheltuieli cu salariile	Art.10	2.289.640
2.	Contributii pentru asigurari sociale de stat	Art.11	467.625
3.	Contributii pentru asigurarile de somaj	Art.12	66.783
4.	Contributii pentru asigurarile sociale de sanatate	Art.13	156.360
5.	Deplasari, detasari, transferari	Art.14	21
6.	Contributii pentru asigurarile de accidente de munca si boli profesionale	Art.16	8.778
	Total cheltuieli de personal		2.989.207

Acesti angajati dispun de ore suplimentare, concedii medicale si de un spor de 10% acordat pentru conditii grele de munca.

TRANSPORTURI SI COMUNICATII

Acest capitol cunoaste o noua structura conform clasificatiei bugetare pe anul 2005.

În cadrul acestui capitol se disting urmatoarele subcapitole :

- Drumuri si poduri
- Transportul în comun
- Strazi
- Alte cheltuieli în domeniul transporturilor si comunicatiilor.

În totalul cheltuielilor efectuate pe anul 2005, acest capitol reprezinta un procent de 13,85%.

Capitolul "Transporturi si comunicatii" a fost previzionat la un nivel de 33.111.780 lei, iar cheltuielile realizate au fost de 21.748.014 lei, repartizate astfel: cheltuieli de personal 651.076 lei, cheltuieli materiale si servicii 14.631.340 lei, iar cheltuieli de capital 6.465.598 lei.

Investitiile cele mai importante realizate în cadrul acestui subcapitol sunt :

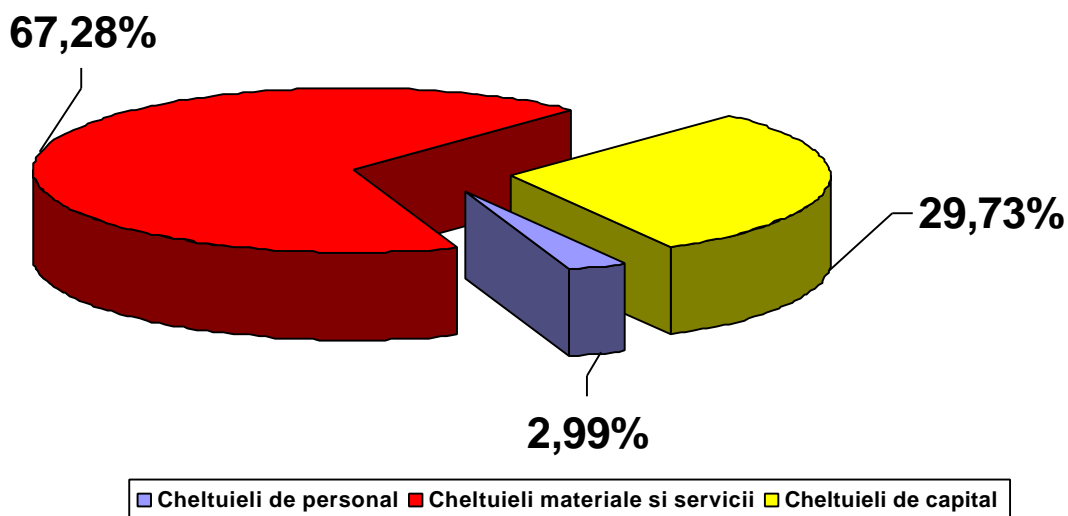
-Strada Iasilor	13.669,56 lei
-Strada Ozanei	14.203,30 lei
- Strada Siretului	26.304,10 lei
- Modernizare str. Bicz	1.225.554,24 lei
- Modernizare str. Militari	27.085,11 lei
- Modernizare str.Primaverii	301.542,89 lei
- Modernizare str.Vrancei	587.777,23 lei
- Strada Triumfului	22.513,98 lei
- Strada Viitorului	21.036,79 lei
-Strada Independentei	19.640,34 lei
-Modernizare str.Lunei	177.432,47 lei
Modernizare str.T.Vuia	173.859,65 lei
Modernizare str. Andrei Muresan	131.526,38 lei
Modernizare str. Fagului	130.298,87
Consolidare pod peste Bistrita-buget de stat	2.745.663,27

În cadrul subcapitolului „Strazi” funcționează două secții: „Parc Auto și Siguranța Circulației” și „Întreținere și reparare strazi”.

În cadrul Parcului Auto își desfășoară activitatea 62 de angajați, iar cheltuielile de personal au fost de 6.004.331 lei.

Lucrările de reparații curente au fost de 12.366.773 lei, iar cele capitale de 250.538 lei.

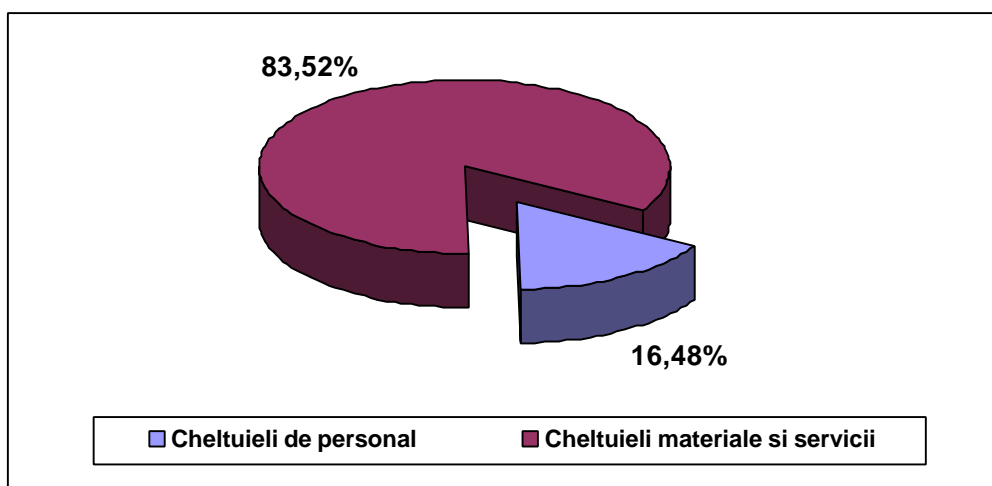
**Ponderele cheltuielilor realizate în anul 2005 în cadrul subcapitolului
"Transporturi și comunicații
"**



ALTE ACTIUNI

Cheltuielile realizate în cadrul acestui capitol au reprezentat 718.124 lei, față de 960.510 lei cât au fost planificate, în totalul cheltuielilor efectuate pe anul 2005 reprezintă un procent de 0,46.

Pe titluri de cheltuieli repartizarea acestora se prezintă astfel: cheltuielile de personal – 118.378 lei, ceea ce reprezintă 16,48% din total cheltuieli, cheltuielile materiale și servicii - 599.746 lei, ceea ce reprezintă 83,52 % din total cheltuieli.

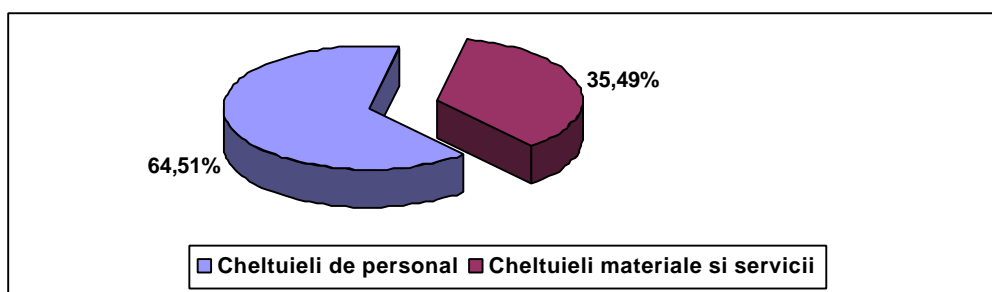


Acest capitol cuprinde cheltuielile efectuate de: Protectia Civila, cheltuieli pentru organizarea festivalurilor „Zilele Bacaului“, „Arlekin,, cheltuielile pentru asigurarea medicala si a transportului studentilor din municipiul Bacau, care obtin burse în strainatate etc. Aceste cheltuieli sunt sintetizate în doua subcapitole: „Protectia Civila“ si „Alte cheltuieli“. Cheltuielile realizate de capitolul „Protectie Civila,, se cifreaza la 183.511 lei, fata de 165.571 lei, în anul 2004. Subcapitolul "Alte cheltuieli" a înregistrat un nivel al cheltuielilor de 534.613 lei în anul 2005, fata de 1.307. 686 lei în anul 2004.

Protectia Civila

Acest subcapitol a avut repartizat un buget anual de 288.810 lei si cheltuielile realizate au fost de 183.511 lei. În cadrul acestui subcapitol isi desfasoara activitatea 10 angajati. Cheltuielile de personal au fost în anul 2005 de 118.378 mii lei ceea ce reprezinta 64,51 % din total cheltuieli.

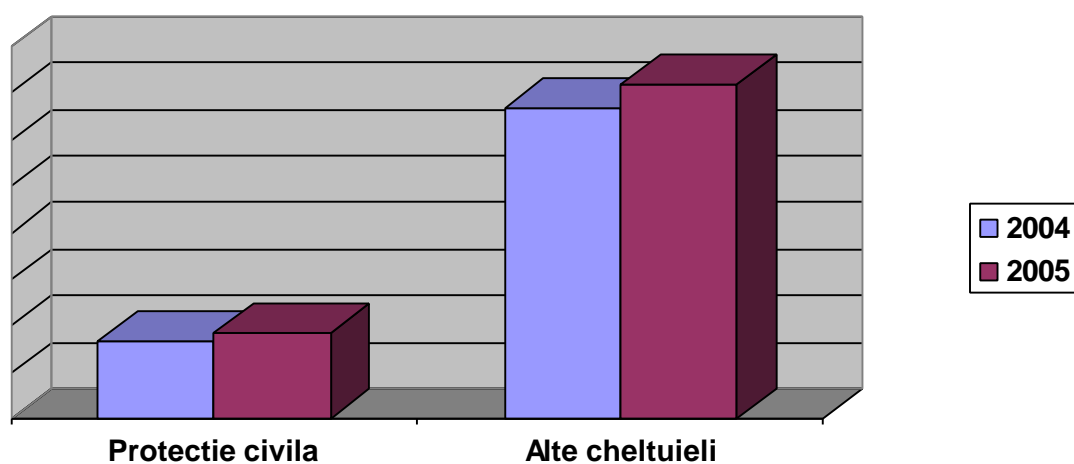
Cheltuielile materiale în anul 2005 au fost de 65.133 lei ceea ce reprezinta 35,49 %.



Alte cheltuieli

Cheltuielile acestui subcapitol se refera la cheltuieli legate de organizarea festivalului “Zilele Bacaului”, Festivalul „Arlekin,, pregatirea Sarbatorilor de iarna, a asigurarii transportului studentilor ce au obtinut burse în strainatate, precum si o serie de seminarii si consfatuiri ce s-au organizat în municipiul Bacau, toate aceste actiuni reprezentând 534.613 lei.

Comparativ, cheltuielile efectuate pentru capitolul „Alte actiuni” în anul 2005 fata de anul 2004, se prezinta grafic astfel:



FOND PENTRU GARANTARE A ÎMPRUMUTURILOR EXTERNE,
DOBÂNZILOR SI COMISIOANELOR AFERENTE

În conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului României nr.37/1997 Consiliul Local are obligatia sa aloce în bugetul local fonduri pentru garantarea împrumutului contractat de RAGC Bacau. Astfel articolul 5 din prezenta ordonanta precizeaza "Consiliile locale incluse în programul de dezvoltare a utilitatilor municipale, etapa a II a, vor garanta împrumutul subsidiar acordat unitatilor beneficiare de catre Ministerul Finantelor, având obligatia ca anual, de la data intrarii în vigoare a acordului de împrumut [...] si pâna la data terminarii acestuia sa prevada în bugetul propriu, la capitolul "Cheltuieli" ca pozitie distincta, fondul privind garantarea rambursarii ratelor scadente la împrumutul subsidiar, precum si a platii dobânzilor si comisioanelor aferente acestuia, într-un quantum de 10% din echivalentul în lei al obligatiilor de plata anuale ale unitatilor beneficiare fata de Ministerul Finantelor, datorate prin acordurile subsidiare de împrumut, garantie si proiect". În vederea respectarii prevederilor contractuale în bugetul pentru anul 2005 s-au prevazut credite de 2.549.700 lei fata de 160.000 lei în anul 2004. Cheltuielile realizate la acest capitol au fost de 1.382.683 lei în anul 2005 fata de 147.652 lei în anul 2004. Gradul de indatorare al bugetului local in anul 2005 a fost de 12,4%

TRANSFERURI DIN BUGETELE LOCALE

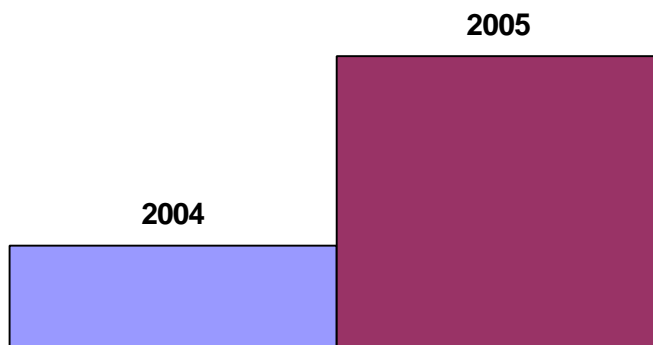
Aceste sume au fost estimate conform numarului de copii comunicat de catre Directia pentru Protectia Copilului Bacau. În anul 2005 cheltuielile pentru sustinerea sistemului de protectie a copilului a fost de 361.438 lei.

DOBÂNZI AFERENTE DATORIEI PUBLICE LOCALE SI ALTE
CHELTUIELI

Acest capitol bugetar se refera la dobânzile aferente datoriei publice locale (pentru credite interne, externe, pentru emisiunea si plasarea titlurilor da valoare si la plati de dobânzi aferente împrumuturilor din fondul de tezaur sau trezoreria statului.

În anul 2005 acestui titlu i-au fost alocate credite în valoare de 2.016.633 lei, iar fata de anul 2004 când pentru creditele contractate pentru realizarea investitiilor de interes public Consiliul Local al Municipiului Bacau a datorat dobânzi de 722.939 lei.

Dobanzi aferente datoriei publice locale



RAMBURSARI ÎMPRUMUTURI ACORDATE

În conformitate cu prevederile contractelor de credit, în anul 2005 pentru creditele contractate a fost prevazuta si cheltuita suma de 2.937.500 lei fata de 1.400.000 lei cât au fost prevazute si cheltuite în anul 2004 .

Datorita faptului ca emisiunea de obligatiuni Bacau I în suma de 3.500.000 lei care a avut ca obiectiv „Modernizare, consolidare si amenajare Teatrul Bacovia” a cunoscut un real succes, Primaria Municipiului Bacau a lansat pe piata titluri de valoare în suma de 8.950.000 lei pentru obiectivul „Modernizare Bazin Înnot Acoperit”.

FOND DE REZERVĂ

În bugetul propriu al Consiliului Local Bacau s-a înscris fondul de rezerva bugetara, la dispozitia organului de decizie unitatii administrativ-teritoriale, în cota de pâna la 5% din totalul cheltuielilor. Acest fond se poate utiliza pentru finantarea actiunilor sau sarcinilor nou intervenite în anul în curs, precum si pentru înlaturarea efectelor unor calamitati naturale.

Fondul de rezerva bugetara poate fi majorat pe toata durata anului de catre Consiliul Local din disponibilitatile de credite bugetare care nu mai sunt necesare pâna la sfârșitul anului.

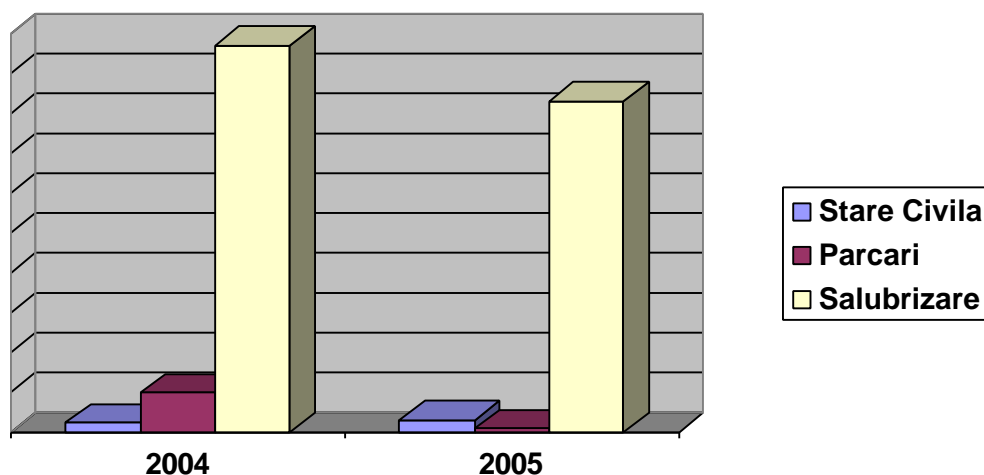
CHELTUIELI ÎN AFARA BUGETULUI PE ANUL 2005

Pentru functionarea unor servicii publice locale, consiliile locale aproba taxe speciale. Quantumul taxelor speciale se stabileste anual, iar veniturile obtinute din acestea se utilizeaza integral pentru acoperirea cheltuielilor efectuate pentru infiintarea serviciilor publice locale, precum si pentru finantarea cheltuielilor de întretinere si functionare ale acestor servicii.

Taxele speciale se încaseaza numai de la persoanele fizice si juridice care se folosesc de serviciile publice locale pentru care s-au instituit taxele respective.

Serviciile finantate din taxe speciale se refera la activitatea: Starii Civile, Întretinere si Exploatare Parcari si Serviciul de Salubritate.

Comparativ, nivelele acestor cheltuieli, în anul 2005 fata de anul 2004 sunt prezentate în graficul de mai jos:



Veniturile si cheltuielile din afara bugetului au fost previzionate pentru anul 2005 în suma de 22.911.100 lei, iar cheltuielile efective realizate au fost de 10.673.697 lei, iar în anul 2004 cheltuielile efective realizate au fost de 11.842.287 lei.

Cheltuielile efectuate în anul 2005 în suma de 10.673.697 lei sunt repartizate pe titluri de cheltuieli:

- cheltuieli de personal -295.711 lei,
- cheltuieli materiale si servicii – 7.970.672 lei,
- cheltuielile de capital - 2.407.314 lei.

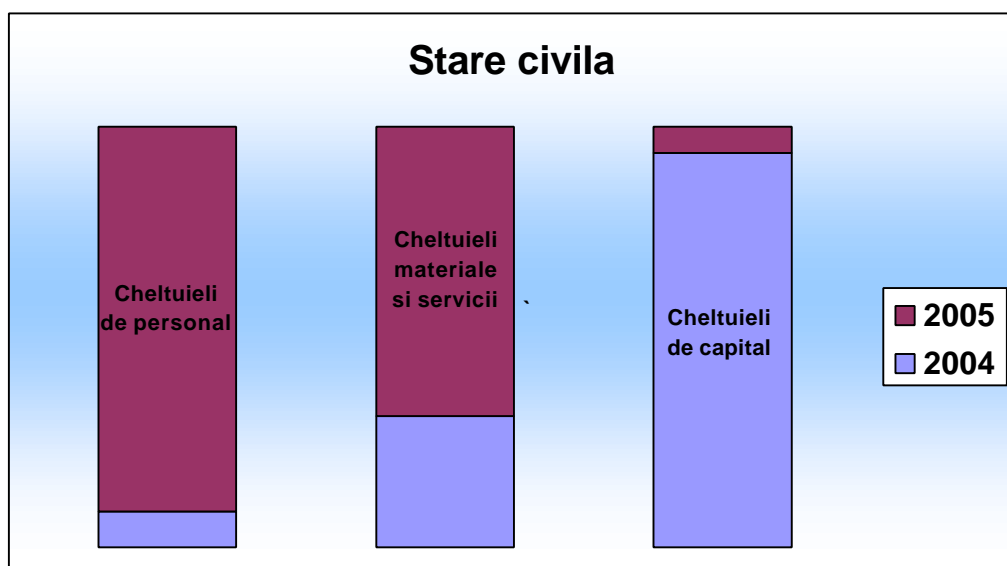
Serviciile finantate din taxe speciale se refera la activitatea : Starii Civile, Întretinere si Exploatare Parcari si Serviciul de Salubritate.

1) *Stare Civila*

Acestui serviciu i s-au alocat credite pentru anul 2005 în suma de 1.945.480 lei, iar cheltuielile s-au situat la un nivel de 301.319 lei.

Pe titluri de cheltuieli structura este urmatoarea:

- cheltuieli de personal – 211.097 lei ;
- cheltuieli materiale si servicii – 78.381 lei;
- cheltuieli de capital -11.841 lei.



2) *Serviciul de Întretinere si Exploatare Parcari*

În cadrul acestui serviciu își desfășoară activitatea 11 angajați în cadrul celor 15 parcuri aflate în administrarea Primăriei Municipiului Bacău.

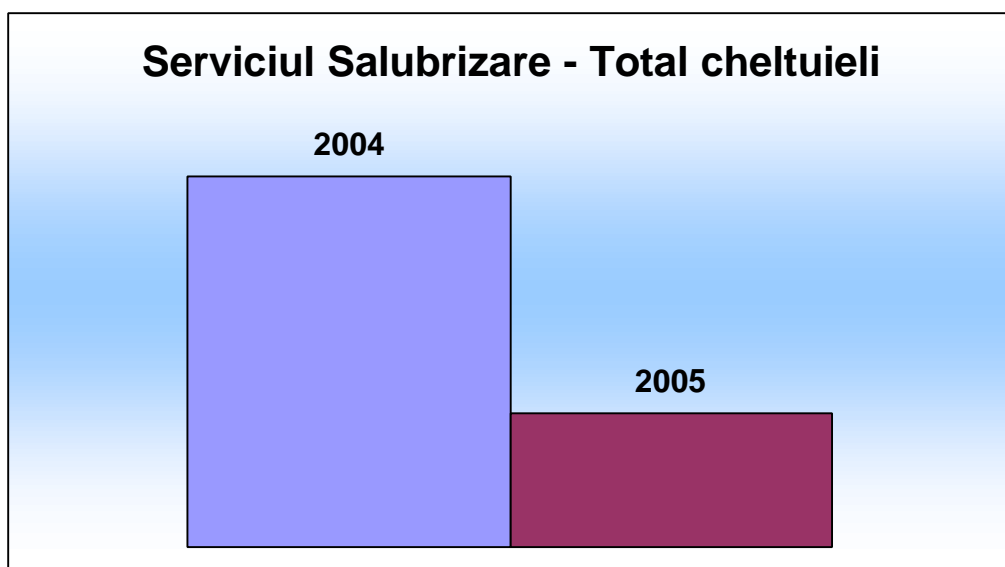
Condițiile de muncă ale acestor salariați sunt dintre cele mai vitrege, depinzând în mare măsură de condițiile meteorologice.

Cheltuielile de personal efectuate în anul 2005 sunt de 84.614 lei.

3) Salubritate

Cheltuielile efectuate pentru Serviciul de Salubritate are ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor din afara bugetului. Acest serviciu își desfășoară activitatea având ca sursă taxa de salubritate colectată de la persoanele fizice și juridice din municipiul Bacău.

Cheltuielile efectuate se referă la transport și colectare reziduuri menajere și nemenajere, închirieri utilaje, medicamente, hrană și asistență medicală acordată câinilor comunitari, combustibili, materiale antiderapante, obiecte de inventar (bancii, cosuri de gunoier), grupuri sanitare ecologice, autoutilizarea pentru salubritate pe căile publice.



O comparație a cheltuielilor efectuate între anii 2004 și 2005 se prezintă astfel :

Lei

Nr.crt	Denumire indicator	Cheltuieli efectuate în anul 2004	Cheltuieli efectuate în anul 2005
1.	Cheltuieli de personal		
2.	Cheltuieli materiale și servicii	9.097.624	7.892.291
3.	Cheltuieli de capital	602.592	403.293
	Total cheltuieli	9.700.215	8.295.584

Cheltuielile din Fondul de locuinte

Pentru realizarea cheltuielilor sursele de finantare sunt constituite din ratele si dobânzile colectate de la beneficiarii prevederilor Ordonantei Guvernului nr.19/1994. Cheltuielile destinate acestui subcapitol au fost de 1.154.590 lei pentru anul 2005, fata de 477.413 lei în anul 2004.

Excedentul anual al bugetului local rezultat la închierea exercitiului bugetar se utilizeaza pentru rambursarea eventualelor împrumuturi restante; plata dobânzilor, comisioanelor, spezelor si a altor costuri aferente acestora si pentru constituirea fondului de rulment.

Disponibilitatile fondului de rulment sunt purtatoare de dobânda, se pastreaza într-un cont distinct în afara bugetului local si pot fi utilizate temporar pentru acoperirea golurilor de casa provenite din decalaje între veniturile si cheltuielile anului curent precum si pentru finantarea unor investitii din competenta autoritatii locale, si se evidentiaza în afara bugetului.

Din fondul de rulment s-au finantat în anul 2005 urmatoarele obiective de investitii:

- Centrala termica Spitalul TBC-5.680,67 lei;
- Locuinte sociale str.Tipografilor 964.081,46 lei
- Amenajare strand Letea- 506.508,79 lei.
- Centrul Expozitional 306.196,47 lei
- Centrala termica Spitalul TBC-5.680,67 lei.

Fata de cele prezentate, rog autoritatea deliberativa sa aprobe proiectul de hotarâre în forma prezentata.

PRIMAR,
ROMEO STAVARACHE