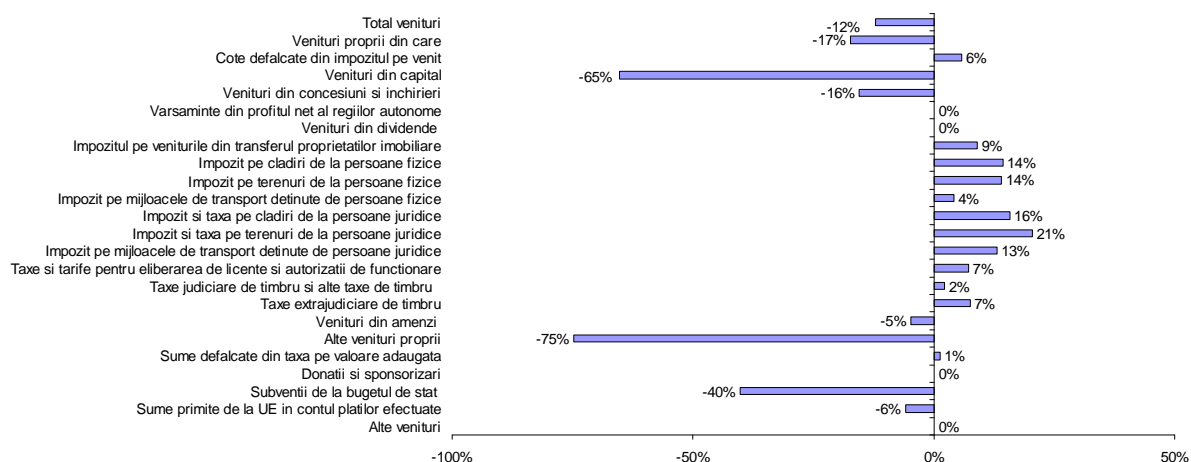




Evolutia bugetului local al Municipiului Piatra Neamt - semestrul I 2013 comparativ cu semestrul I 2012 -

In primul semestru al anului 2013, Primaria Municipiului Piatra Neamt a incasat venituri totale in valoare de 100.393 mii RON. Principalele evolutii pozitive din cadrul veniturilor totale au fost inregistrate de: **Sumele defalcate din TVA** si **Cotele defalcate din impozitul pe venit**.



Evolutia veniturilor executate in S1 2013 comparativ cu S1 2012

Sumele defalcate din TVA au inregistrat cea mai mare pondere in total venituri, de 38%, crescand cu 513 mii RON (cu 1%) in S1 2013 comparativ cu S1 2012. Dinamica pozitiva a fost influentata, in principal, de majorarea cu 6.417 mii RON a Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul municipiilor.

Cotele defalcate din impozitul pe venit s-au majorat cu 1.076 mii RON (cu 6%) in primul semestru al anului 2013, acestea consemnand in S1 2013 cea mai mare pondere in cadrul veniturilor proprii, de 43%.



Indicatori venituri

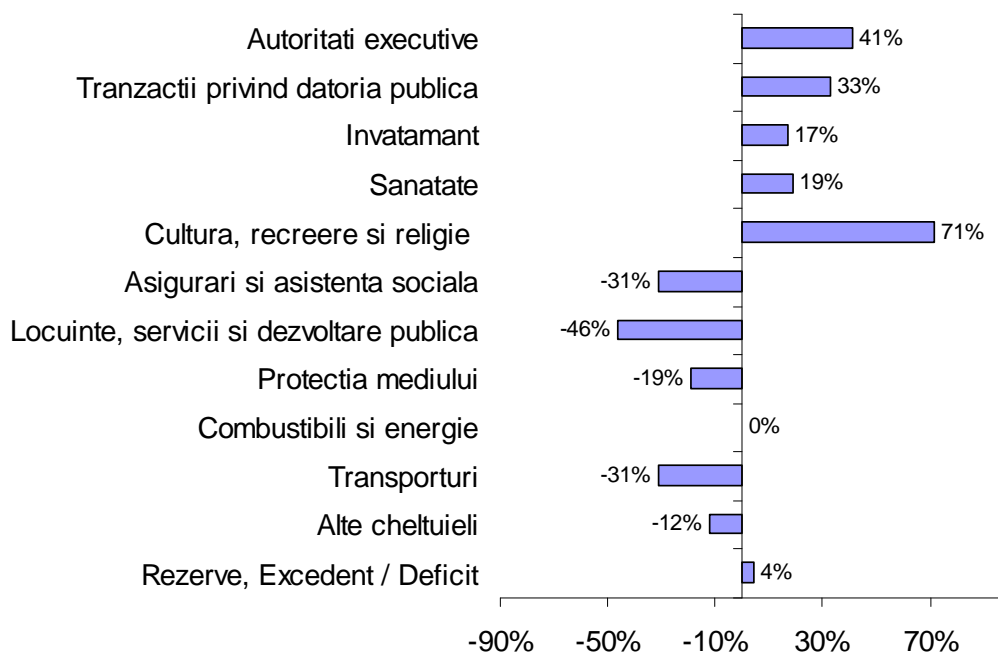
Veniturile din impozitul pe proprietate au cunoscut o majorare de 2.030 mii RON (cu 14%) in S1 2013 fata de aceeași perioadă a anului 2012, atingand nivelul de 17.061 mii RON, ca urmare a creșterii impozitelor și taxelor locale, stabilita la nivelul municipiului Piatra Neamt prin HCL nr. 1 din 08.01.2013, in baza prevederilor H.G. nr. 1309/28.12.2012 privind nivelurile pentru valorile impozabile, impozitele și taxele locale și alte taxe asimilate acestora, precum și amenzile aplicabile incepand cu anul 2013. Ponderea acestei grupe in total venituri s-a majorat de la 13% in S1 2012 la 17% in S1 2013. Evolutia ascendenta a fost determinata de cresterea veniturilor din Impozitul și taxa pe cladiri (cu 1.627 mii RON), din Impozitul și taxa pe terenuri (cu 143 mii RON) și din Impozitul pe mijloacele de transport (cu 259 mii RON).

Veniturile proprii fiscale au crescut in S1 2013 cu 819 mii RON (cu 2%) fata de S1 2012. Ponderea acestora in total venituri s-a majorat de la 34% in S1 2012 la 39% in S1 2013. Dinamica pozitiva a fost influentata, in principal, de cresterea veniturilor din Impozitul pe proprietate și din Taxele pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati.



In primul semestru al anului 2013, **cheltuielile totale** efectuate de Primaria Municipiului Piatra Neamt (fara a lua in considerare excedentul) au fost in suma de 95.092 mii RON.

Din punct de vedere al clasificatiei functionale, principalele grupe cu influente pozitive asupra dinamicii cheltuielilor totale au fost urmatoarele: **Autoritati executive** si **Invatamant**.



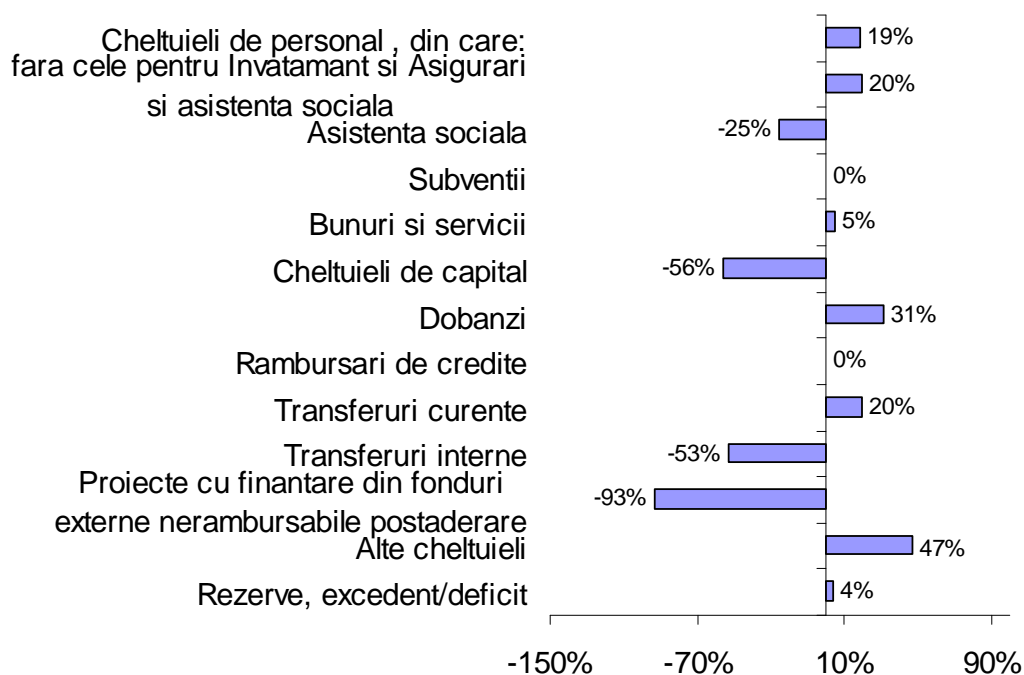
Evolutia cheltuielilor functionale executate in S1 2013 comparativ cu S1 2012

Grupa **Autoritati executive** a consemnat in S1 2013 cea mai mare crestere, atat in termeni absoluti, cat si relativi, de 4.861 mii RON, respectiv cu 41%, ponderea in total cheltuieli ajungand la 17% in S1 2013 de la 10% in S1 2012. Dinamica pozitiva a fost influentata, in principal, de inregistrarea in S1 2013 de cheltuieli pentru Rambursari de credite, in S1 2012 acestea fiind nule, precum si de majorarea cheltuielilor pentru Bunuri si servicii (in special, Executarea silita a creantelor bugetare).

Cheltuielile pentru **Invatamant** au inregistrat o majorare de 4.851 mii RON (cu 17%) in S1 2013 fata de S1 2012, atingand nivelul de 32.822 mii RON. Aceasta grupa de cheltuieli a consemnat cea mai mare pondere in total cheltuieli in ambele perioade, crescand de la 24% in S1 2012 la 33% in S1 2013. Evolutia pozitiva a fost determinata, in special, de majorarea cu 2.283 mii RON a cheltuielilor pentru Invatamantul secundar inferior si cu 1.903 mii RON a celor pentru Invatamantul secundar superior.



Din punct de vedere al clasificatiei economice, principalele evolutii pozitive in cadrul cheltuielilor totale au fost inregistrate de urmatoarele grupe de cheltuieli: **Rambursari de credite, Cheltuieli de personal, Dobanzi si Bunuri si servicii.**



Evolutia cheltuielilor economice executate in S1 2013 comparativ cu S1 2012

In S1 2013 s-au consemnat **Rambursari de credite** in suma totala de 18.542 mii RON, acestea nefiind inregistrate in S1 2012. Acestea au fost reprezentate de Rambursarile de credite aferente datoriei publice interne locale, in suma de 6.234 mii RON si de Rambursarea imprumuturilor contractate pentru finantarea proiectelor cu finantare UE, in valoare totala de 12.307 mii RON.

Cheltuielile de personal au inregistrat in S1 2013 cea mai mare pondere in total cheltuieli, de 36%, majorandu-se cu 5.371 mii RON (cu 19%). Evolutia ascendenta a fost determinata de cresterea cu 4.192 mii RON a Cheltuielilor salariale in bani si cu 1.179 mii RON a Contributiilor. Aceasta majorare a fost influentata, in principal, de cresterile inregistrate in cadrul capitolului Invatamant (cu 4.588 mii RON) si Autoritati executive (cu 613 mii RON). In S1 2013, majorarea cheltuielilor de personal din cadrul Invatamantului a fost influentata de realizarea platilor in baza hotararilor judecatoresti cu titlu executoriu de majorare a drepturilor salariale ale profesorilor din cursul inferior, esalonate conform actelor normative in vigoare (Legea 118/2010; Legea 285/2010; OUG 19/16.05.2013).



In primul semestru al anului 2013, **Dobanzile** au crescut cu 2.240 mii RON (cu 31%). Dinamica pozitiva a acestora s-a datorat, in totalitate, majorarii cheltuielilor privind Dobanzile aferente datoriei publice interne din cadrul capitolului functional Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi.

Cheltuielile pentru **Bunuri si servicii** s-au majorat cu 1.013 mii RON (cu 5%), ponderea in total cheltuieli ajungand la 23% in S1 2013 de la 19% in S1 2012. Evolutia ascendenta a fost influentata, in principal, de majorarea cheltuielilor pentru Reparatii curente.

Indicatori cheltuieli

Cheltuielile totale de personal au crescut in S1 2013 cu 5.371 mii RON (cu 19%), atingand nivelul de 33.794 mii RON. Ponderea acestora in total cheltuieli operationale s-a majorat de la 53% in S1 2012 la 58% in S1 2013. Dinamica pozitiva a fost influentata, in special, de cresterea cu 3.255 mii RON a Salariilor de baza si cu 1.179 mii RON a Contributiilor, in cadrul acestora din urma Contributiile de asigurari sociale de stat avand o importanta majora.

Cheltuielile de personal fara Invatamant s-au majorat cu 783 mii RON (cu 15%), ponderea in total cheltuieli operationale fiind de 11% in S1 2013. Evolutia ascendenta s-a datorat cresterii cheltuielilor de personal pentru Autoritati executive (cu 613 mii RON) si Sanatate (cu 118 mii RON).

Cheltuielile de personal pentru Invatamant au inregistrat o crestere de 4.588 mii RON (cu 20%), ponderea in total cheltuieli operationale ajungand la 47% in S1 2013 de la 43% in S1 2012. Dinamica pozitiva a fost influentata de Cheltuielile salariale in bani, care s-au majorat cu 3.578 mii RON si de cheltuielile pentru Contributii, care au consemnat o crestere de 1.010 mii RON.

In S1 2013, **Cheltuielile obligatorii curente** s-au majorat cu 4.832 mii RON (cu 16%), ponderea in total cheltuieli operationale fiind de 60%. Evolutia ascendenta a acestora a fost influentata, in principal, de cresterea Cheltuielilor de personal.



Cheltuielile operationale au inregistrat o crestere de 4.367 mii RON (cu 8%), ponderea detinuta de acestea in total cheltuieli majorandu-se de la 50% in S1 2012 la 62% in S1 2013. Dinamica pozitiva a fost influentata, in principal, de cresterea Cheltuielilor de personal.

Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei s-au majorat in S1 2013 cu 20.987 mii RON (cu 287%) fata de S1 2012. Cresterea s-a datorat consemnarii in S1 2013 de cheltuieli pentru Rambursari de credite, in special cele privind Rambursarea imprumuturilor contractate pentru finantarea proiectelor cu finantare UE, in valoare de 12.307 mii RON si pentru Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale, in suma de 6.234 mii RON.