

RAPORT DE ANALIZA PE BAZA DE BILANT

NOTE EXPLICATIVE la situațiile financiare
trimestriale încheiate la 30.12.2016 inclusiv
anexele la acestea

Conform OMFP nr.191 din 30.01.2017, pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2016, precum și pentru modificarea și completarea anexei nr. 41 la Normele metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2009, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 629/2009.

Situatiile financiare au fost întocmite conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice, în moneda națională, fără subdiviziunile leului. Bilantul contabil încheiat la 30.12.2016 a fost întocmit în baza balanței de verificare a conturilor sintetice și a soldurilor finale.

Totalul activelor necurente nete la sfârșitul perioadei este de 37.355.941,00 lei și se compune din valoarea activelor fixe necorporale, instalații tehnice, mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică, terenuri și clădiri, scăzut valoarea amortizării înregistrate.

Totalul activelor curente la sfârșitul perioadei este de 10.175.215 lei și se compune din stocuri, creațe bugetare, conturi de rezerve și conturi la bănci.

Totalul datoriilor la sfârșitul perioadei a fost de 1.656.825 lei și se compun din împrumuturi pe termen lung, datorii către bugete, precum și din provizioane pentru litigii, ca datorii necurente, constituite în baza OMFP 24/2012 reprezentând inventarierea sumelor prevăzute prin hotărâri judecătorești având ca obiect acordarea unor drepturi de natură salarială stabilite în favoarea personalului din sectorul bugetar, devenite executorii până la data de 31 decembrie 2011, a căror plată se va face eșalonat în perioada 2012-2016, potrivit prevederilor OUG 71/2009.

Sumă totală a provizioanelor necurente aflate în sold la data de 31 decembrie 2016 a fost de 122.089 lei din care 113.515 lei invățământ și suma de 8574 lei la administrație.

O altă categorie de datorii este cea a salariilor angajaților și a contribuților aferente, care la sfârșitul perioadei a fost în sumă de 175.596 lei.

Totalul capitalurilor proprii la sfârșitul perioadei este de 45.874.331 lei și reprezintă rezultatul diferenței dintre totalul activelor și totalul datoriilor instituției publice, valoarea acestora fiind mai mare decât valoarea înregistrată la 30.09.2016

NOTA NR.6. POLITICI CONTABILE

In conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, cu modificările și completările ulterioare, conducerea comunei Baia a procedat la elaborarea politicilor contabile - un set de proceduri pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare trimestriale și anuale, cu respectarea principiilor de bază ale contabilității de angajamente.

Scopul politicilor contabile este de a stabili metode contabile (metode detaliate de evaluare, măsurare, și constatare) alese dintr-un cadru general acceptate de legislația în vigoare, care să fie utilizate permanent și care să ofere o imagine fidelă a instituției publice, a poziției sale financiare, a performanțelor sale și a evoluției poziției sale financiare.

Astfel, s-au stabilit următoarele:

1. Toate operațiile economice și financiare s-au înregistrat în contabilitate pe baza unor documente justificative (prevăzute de lege pentru diferite operațiuni), documente ce angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat, precum și a celor care le-au înregistrat în contabilitate, fiind utilizate principiile contabilității pe angajamente.

2. Forma de înregistrare în contabilitate a operațiunilor economico-financiare este „maestru-șah”, iar principalele registre și formulare care se utilizează sunt: Registrul-jurnal, Registrul-inventar, Cartea Mare, Balanță de verificare.

3. Situațiile financiare utilizate sunt: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de rezerve, situația modificărilor în structura activelor, contul de execuție bugetară și alte anexe la situațiile financiare.

4. Inventarierea patrimoniului instituției se face cel puțin o dată pe an, înaintea situațiilor financiare anuale.

5. Evaluarea elementelor de activ și pasiv, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoarea de inventar. Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a bunurilor la data intrării în patrimoniu se face la valoarea de intrare (valoarea contabilă), care se stabilește:

- la cost de achiziție - pentru bunuri procurate cu titlu oneros;

-ia cost de producție - pentru bunurile produse în instalație,
-la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.

6.Activele fixe corporale și necorporale se prezintă în bilanț la valoarea de intrare. Amortizarea se calculează folosind metoda amortizării liniare. Valorificarea și scoaterea din funcțiune a activelor fixe s-a făcut cu aprobarea Consiliului Local.

7.Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție. Stocurile cuprind materiale și alte consumabile ce urmează să fie folosite în desfășurarea activității curente a instituției (rechizite, hârtie de scris, hârtie xerox, materiale cu caracter funcțional, alte bunuri pentru întreținere și funcționare), precum și cele de întreținere și curățenie, Iar la sfârșit se întocmesc bonuri de consum și se înregistrează la bunuri de natura cheltuielii pe capitole și articole bugetare.

Costul bunurilor de natura stocurilor se recunoște în momentul consumului acestora, cu excepția materialelor de natura obiectelor de inventar al căror cost se recunoaște în momentul scoaterii din folosință.

✓ 8.Creanțele instituției se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală.

9.Datoriile instituției publice se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. În activitatea instituției există:datorii pe termen lung (peste un an).provizioane pentru litigii

10.Capitalurile instituției cuprind: fondurile, rezultatul patrimonial, rezultatul reportat.

Fondurile instituției se includ în categoria fondurilor care alcătuiesc domeniul privat al unităților administrativ teritoriale.

Rezultatul patrimonial se stabilește lunar prin închiderea conturilor de venituri - finanțări și a conturilor de cheltuieli, după caz.

Rezultatul reportat, exprimă rezultatul patrimonial al exercițiilor financiare anterioare.

Reevaluarea activelor fixe se face la valoarea determinată, în baza metodelor și procedurilor de evaluare și conform reglementărilor legale.

Modificarea politicilor contabile se va face doar dacă sunt cerute de lege sau au ca rezultat informații mai relevante referitoare la instituție. Această modificare va fi menționată în notele explicative care însotesc situațiile financiare.

PRINCIPIILE DE CONTABILITATE ADOPTATE LA ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

a)Standarde contabile aplicate

Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicată și cu reglementările contabile simplificate armonizate cu directivele europene aprobate prin O.M.F. nr.306/2002, precum și în baza O.M.F.P.1917, completat și modificat prin O.M.F.P.556,616 .

b)Baza întocmirii situațiilor financiare

Situatiile financiare au fost întocmite în lei și prezentate în lei .

Situatiile financiare cuprind: bilanțul, contul de rezultat patrimonial; situația fluxului de trezorerie; situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor; anexe la situațiile financiare, care includ: politici contabile și note explicative; contul de execuție bugetară..

Conturile instituției sunt evidențiate conform cu prevederile Legii contabilității 82/1991 și a O.M.F.P.1917/2005.

c)Tranzacțiile în monedă națională

Contabilitatea operațiunilor economico-financiare se tine în limba română și în moneda națională.

d)Date comparative

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluatează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente. Nu s-au făcut compensări între elementele de activ și de datorii, sau între elementele de venituri și cheltuieli.

Informațiile contabile prezentate în situațiile financiare sunt credibile, respectă realitatea economică a evenimentelor.

e)Venituri

Potrivit contabilității de angajamente, veniturile încasate reprezintă impozite, taxe, contribuții și alte sume de încasat potrivit legii, precum și prețul bunurilor vândute și a serviciilor prestate. Veniturile au fost înregistrate în contabilitate pe baza declarațiilor fiscale, documente care atestă crearea dreptului de creanță.

f)Amortizarea mijloacelor fixe

Amortizarea mijloacelor fixe este calculată utilizând metoda liniară, după cum urmează :

-Construcții : 10 - 50 ani;

-echipamente tehnologice : 3 - 15 ani;

-aparate și instalații de măsură și control : 3 - 10 ani;

-mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică : 5 - 15 ani .

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune conform normelor legale .

g)Conturile de creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor realizabilă.

h)Stocuri

Stocurile cuprind materiale auxiliare, combustibili, alte materiale, stocuri de natura obiectelor de inventar.

NOTA NR.7. ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI

12.000 la Ecoterm Gaz

NOTA NR.8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII SI MANAGEMENTUL INSTITUȚIEI

Numărul mediu de salariați ai instituției la data de 30.09.2016 a fost de 127,10 salariați din care 26 primărie și 101,10 invatamant.

NOTA NR.9 ALTE INFORMAȚII

Prezentarea generală a instituției

Primăria Comunei Baia, și-a desfășurat activitatea în baza Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin hotărâri ale Consiliului local de aprobare inițială și de efectuare de rectificări bugetare, înregistrând la finele perioadei un excedent în valoare de 877.212 lei, provenind din sechiiunea de funcționare.

Situatia fluxurilor de trezorerie - prezintă existența și mișcările de numerar, divizate în: fluxuri de trezorerie din activitatea operațională, din activitatea de investiții și din activitatea de finanțare. Formularul s-a completat cu informații privind încasări și plăti efectuate, preluate din rulajele fiecarui cont de la trezorerie sau bancă.

Contul de execuție bugetară - cuprinde toate operațiile financiare din anul 2016 cu privire la veniturile încasate și plătile efectuate, în structura în care au fost aprobate prin buget.

Conform prevederilor Legii 273 / 2006, privind finanțele publice locale acesta conține la partea de venituri:

- prevederi bugetare inițiale,
 - prevederi bugetare definitive
 - drepturi constatare
 - încasări realizate
 - drepturi constatare de încasat
- iar la partea de cheltuieli
- credite bugetare inițiale,
 - credite bugetare definitive
 - angajamente bugetare
 - angajamente legale
 - plăți efectuate
 - angajamente legale de plătit
- cheltuieli efective (costuri, consumuri)

Cheltuielile bugetului au fost acoperite din veniturile proprii încasate și din sume destinate echilibrării bugetului .

Plățile nete de casă s-au efectuat în limita creditelor deschise, pe fiecare articol bugetar. Pentru cheltuielile materiale, utilizarea creditelor s-a făcut în conformitate cu destinația aprobată prin buget.

Creditele bugetare aprobate, au fost utilizate conform clasificației economice, după natura și efectul lor economic și conform clasificației funcționale după destinația lor în baza activității și obiectivele ce au definit necesitățile publice, astfel încât au fost respectate prevederile legale privind modul de utilizare a creditelor.

Creditele deschise și plățile nete de casă efectuate pe capitole și subcapitole ale clasificației bugetare corespund cu datele din extrasele de cont emise de Trezoreria Statului.

În perioada analizată au fost respectate normele disciplinei financiare, iar organizarea și conducerea contabilității s-a făcut în baza Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și a OMFP nr. 1917/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuielile efectuate au fost supuse controlului financiar preventiv pentru legalitate, realitate, regularitate și oportunitate a operațiunilor înscrise în documentele justificative certificate.

Conform cu OMFP nr. 2941/din 22 octombrie 2009 pentru modificarea și completarea Normelor Metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2009, aprobate prin OMFP 629/2009

Ia rd.63.1 indicatorul prezintă o valoare de 118.958 reprezentând contributii sociale aferente lunii decembrie a drepturilor salariale.

Ia rd.72 salariile angajaților aferente lunii decembrie în valoarea de 225.798 lei.

Conform OMFP nr.479 din 05 aprilie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2012, activele contingente, respectiv datoriile contingente sunt reglementate de OMFP 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, ca și elemente extrabilanțiere.

O datorie contingentă poate fi o obligație potențială apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a cărei existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția unei sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității, sau o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece nu este sigur că vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea acestei datorii sau valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

Instituția publică nu înregistrează datorii contingente, neavând garanții emise la nivelul tragerilor din împrumuturi garantate.

Conform OMFP nr.556 din 08 aprilie 2014 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, referitor la situația comparativă a sumelor de pe coloana "an precedent" stabilite pe baza conturilor utilizate la 30 decembrie 2016, precum și a conturilor

La întocmirea contului de rezultat patrimonial aferent trimestrului IV al anului 2016, s-au utilizat conturile reglementate de Anexa la Ordinul nr. 1917 din 29 decembrie 2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia.

Incepând cu data intrării în vigoare a Ordinului nr. 2021 din 17 decembrie 2013 pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, aprobat prin Ordinul nr. 1917/2005, respectiv 01 ianuarie 2016, s-a procedat la transpunerea soldurilor la data de 30 decembrie 2016 pentru conturile care, prin funcțiunea lor pot prezenta solduri, conform anexei 3 la Ordin.

In ceea ce privește clasa 6, conturi de cheltuieli și clasa 7 conturi de venituri, simbolurile conturilor au fost selectate în conformitate cu Anexa 4 la Ordin, din Tabelul de corespondență între conturile contabile de venituri și codurile bugetare din clasificația indicatorilor privind finanțele publice - venituri, precum și din Anexa 5 la Ordin, din Tabelul de corespondență între conturile contabil de cheltuieli și codurile bugetare din clasificația indicatorilor privind finanțele publice - cheltuieli.



Cont de executie - Cheltuieli - Bugetul local

Ul: 4, Anul: 2016

Denumirea indicatorilor		Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
·HELTUIELI (cod 02+64.02+69.02+79.02)	49.02	4.812.101,00	12.762.443,00	14.674.332,00	10.064.836,00	9.888.931,00	9.888.931,00	0,00	6.862.720,00
·SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 02+55.02+56.02)	50.02	0,00	1.283.750,00	1.166.955,00	960.260,00	840.044,00	840.044,00	0,00	979.376,00
i publice si actiuni externe (cod 51.02.01)	51.02	0,00	931.750,00	1.019.875,00	914.896,00	794.680,00	794.680,00	0,00	934.012,00
i executive si legislative (cod 51.02.01.01.03) executive	51.02.01.03	0,00	931.750,00	1.019.875,00	914.896,00	794.680,00	794.680,00	0,00	934.012,00
icile publice generale (cod 54.02.05 la +54.02.10+54.02.50)	54.02	0,00	300.000,00	95.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ii privind datoria publică și împrumuturi rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale)	54.02.05	0,00	300.000,00	95.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ii privind datoria publică și împrumuturi)	55.02	0,00	52.000,00	52.000,00	45.364,00	45.364,00	45.364,00	0,00	45.364,00
III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 02+67.02+68.02)	64.02	0,00	4.387.298,00	52.000,00	45.364,00	45.364,00	45.364,00	0,00	45.364,00
ant (cod 65.02.03 la +65.02.07+65.02.11+65.02.50)	65.02	0,00	3.783.000,00	4.283.352,00	4.283.212,00	4.274.028,00	4.274.028,00	0,00	4.450.815,00
ant prescolar si primar (cod 01+65.02.03.02)	65.02.03	0,00	1.620.510,00	1.784.942,00	1.784.196,00	1.780.196,00	1.780.196,00	0,00	1.684.007,00
int prescolar	65.02.03.01	0,00	514.841,00	540.707,00	540.707,00	538.707,00	538.707,00	0,00	543.314,00
int primar	65.02.03.02	0,00	1.105.669,00	1.244.235,00	1.243.489,00	1.241.489,00	1.241.489,00	0,00	1.140.693,00
ant secundar (cod 65.02.04.01 la 65.02.04.03) ant secundari inferior	65.02.04	0,00	2.162.490,00	2.471.510,00	2.471.116,00	2.465.932,00	2.465.932,00	0,00	2.766.808,00
tuieli in domeniul invatamantului recreere si religie (cod +67.02.05+67.02.06+67.02.50)	65.02.50	0,00	0,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	0,00	0,00
67.02.05	67.02	0,00	99.045,00	275.965,00	222.019,00	211.762,00	211.762,00	0,00	169.485,00
culturale (cod 67.02.03.02 la +08+67.02.03.12+67.02.03.30)	67.02.03.03	0,00	49.045,00	203.965,00	181.632,00	171.375,00	171.375,00	0,00	150.194,00
i publice comunale, orasenesti, municipale	67.02.03.04	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
culturale	67.02.03.07	0,00	49.045,00	181.665,00	171.632,00	161.375,00	161.375,00	0,00	150.194,00
recreative si sportive (cod 67.02.05.01 la 03)	67.02.05	0,00	25.000,00	72.000,00	40.387,00	40.387,00	40.387,00	0,00	19.291,00
e gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive element	67.02.06	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eligioase	68.02	0,00	505.253,00	689.542,00	586.720,00	581.142,00	581.142,00	0,00	552.769,00
ri si asistenta sociala (cod +68.02.05+68.02.10+68.02.11+68.02.12+668.02.50)	68.02.05	0,00	379.253,00	510.881,00	425.477,00	419.899,00	419.899,00	0,00	391.526,00

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Creeare de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Plăti efectuate	Angajamente legale de platit	Cheituieli efective	
			initială	definitivă					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
sociala in caz de invaliditate	68.02.05.02	0,00	379.253,00	510.881,00	425.477,00	419.899,00	0,00	391.526,00	
ea excluderii sociale (cod	68.02.15	0,00	106.000,00	153.361,00	136.043,00	136.043,00	0,00	136.043,00	
.01+68.02.15.02)	68.02.15.01	0,00	106.000,00	153.361,00	136.043,00	136.043,00	0,00	136.043,00	
Ituieli in domeniul asistentei	68.02.50	0,00	20.000,00	25.300,00	25.200,00	25.200,00	0,00	25.200,00	
tuiei in domeniul asistentei sociale	68.02.50.50	0,00	20.000,00	25.300,00	25.200,00	25.200,00	0,00	25.200,00	
IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, TE, MEDIU SI APE (cod 70.02+74.02)	69.02	0,00	459.294,00	1.051.590,00	799.805,00	769.135,00	0,00	419.813,00	
3, servicii si dezvoltare publica (cod	70.02	0,00	359.294,00	750.590,00	635.375,00	604.705,00	0,00	271.209,00	
+70.02.05 la 70.02.07+70.02.50)	70.02.05	0,00	20.000,00	231.896,00	123.742,00	123.742,00	0,00	1.283,00	
are cu apa si amenajari hidrotehnice (cod	70.02.05.02)	0,00	20.000,00	231.896,00	123.742,00	123.742,00	0,00	1.283,00	
ire cu apa	70.02.05.01	0,00	100.000,00	274.000,00	268.303,00	268.303,00	0,00	136.094,00	
public si electrificari rurale	70.02.06	0,00	76.150,00	77.550,00	76.191,00	76.191,00	0,00	0,00	
ire cu gaze naturale in localitati	70.02.07	0,00	163.144,00	167.144,00	167.139,00	136.469,00	0,00	133.832,00	
icii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii	70.02.50	0,00	100.000,00	301.000,00	164.430,00	164.430,00	0,00	148.604,00	
e	74.02	0,00	100.000,00	301.000,00	164.430,00	164.430,00	0,00	148.604,00	
a mediului (cod	74.02.05+74.02.06+74.02.50)	74.02.05	0,00	100.000,00	301.000,00	164.430,00	164.430,00	0,00	
ate si gestiunea deseurilor (cod	74.02.05.02)	0,00	85.000,00	176.000,00	164.430,00	164.430,00	0,00	148.604,00	
te	74.02.05.01	0,00	15.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ea, tratarea si distrugerea deseurilor	74.02.05.02	0,00	6.632.101,00	7.205.928,00	3.212.820,00	3.212.820,00	0,00	290.462,00	
V-a ACTIUNI ECONOMICE (cod	79.02	4.812.101,00	50.000,00	148.000,00	95.107,00	95.107,00	0,00	27.777,00	
1.02+83.02+84.02+87.02)	80.02	0,00	50.000,00	148.000,00	95.107,00	95.107,00	0,00	27.777,00	
generale economice, comerciale si de munca	02.01)	0,00	50.000,00	148.000,00	95.107,00	95.107,00	0,00	27.777,00	
generale economice si comerciale (cod	80.02.01	0,00	50.000,00	148.000,00	95.107,00	95.107,00	0,00	27.777,00	
06+80.02.01.09+80.02.01.10+80.02.01.30)	80.02.01.06	0,00	50.000,00	148.000,00	95.107,00	95.107,00	0,00	27.777,00	
e si combatere inundatii si aleruri	84.02	4.812.101,00	6.542.101,00	6.951.194,00	3.048.118,00	3.048.118,00	0,00	262.685,00	
orturi (cod 84.02.03+84.02.06+84.02.50)	84.02.03	4.812.101,00	6.542.101,00	6.951.194,00	3.048.118,00	3.048.118,00	0,00	262.685,00	
ort rutier (cod 84.02.03.01 la 84.02.03.03)	84.02.03.01	4.812.101,00	6.542.101,00	6.951.194,00	3.048.118,00	3.048.118,00	0,00	262.685,00	
si poduri	87.02	0,00	40.000,00	106.734,00	69.595,00	69.595,00	0,00	0,00	
uni economice (cod 87.02.01+87.02.03 la	99.02.97	0,00	40.000,00	106.734,00	69.595,00	69.595,00	0,00	0,00	
i+87.02.50)	87.02.50	0,00	40.000,00	106.734,00	69.595,00	69.595,00	0,00	0,00	
uni economice	96.02	0,00	-2.927.365,00	-2.927.365,00	0,00	-1.614.622,00	0,00	0,00	
ERVE, EXCEDENT / DEFICIT	98.02.96	0,00	0,00	0,00	0,00	877.213,00	0,00	0,00	
uentul sectiunii de functionare	99.02	0,00	-2.927.365,00	-2.927.365,00	0,00	-1.614.622,00	0,00	0,00	
itul sectiunii de dezvoltare	99.02.97	0,00	-2.927.365,00	-2.927.365,00	0,00	-2.491.835,00	0,00	0,00	

ORDONATOR DE CREDITE,
TOMESCU MARIA

CONTABIL,
FLOREA ANDREEA

INTOCMIT,
FLOREA ANDREEA


Cont de executie - Venituri - Bugetul local

rui: 4, Anul: 2016

	Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare		Drepturi constatare		Stingeri pe alte căi decât incasări	Drepturi constatare de incasat
			initială	definitivă	Total, din care:	din anii precedenți		
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7
JENITURI (cod 1.15+0.16+00.17+45.02)	00.01	9.835.078,00	11.746.967,00	12.356.207,00	3.670.740,00	8.685.467,00	8.274.309,00	12.407,00
RI PROPRILI (cod .02-37.02+00.15+00.16)	49.90	1.773.980,00	2.553.874,00	6.463.338,00	3.670.740,00	2.792.598,00	2.393.845,00	2,00
TURII CURENTE (cod 00.03+00.12)	00.02	6.605.713,00	8.294.507,00	12.132.509,00	3.670.138,00	8.462.371,00	8.063.618,00	0,00
TURII FISCALE (cod 00.04+00.09+00.10+00.11)	00.03	6.150.213,00	7.698.395,00	8.645.192,00	953.430,00	7.691.762,00	7.484.300,00	0,00
OZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN L (cod 00.05+00.06+00.07)	00.04	554.767,00	1.155.549,00	1.187.800,00	0,00	1.187.800,00	1.187.800,00	0,00
POZIT PE VENIT, PROFIT, SI CASTIGURI DIN L DE LA PERSOANE FIZICE (cod 03.02+04.02) pe venit (cod 03.02.17+03.02.18)	03.02	17.500,00	17.500,00	14.808,00	0,00	14.808,00	14.808,00	0,00
pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare moniul personal	03.02.18	17.500,00	17.500,00	14.808,00	0,00	14.808,00	14.808,00	0,00
sume defalcate din impozitul pe venit(cod +04.02.04)	04.02	537.267,00	1.138.049,00	1.172.992,00	0,00	1.172.992,00	1.172.992,00	0,00
alicate din impozitul pe venit	04.02.01	0,00	567.782,00	608.569,00	0,00	608.569,00	608.569,00	0,00
ocate din cotele defalcate din impozitul pe venit	04.02.04	537.267,00	570.267,00	564.423,00	0,00	564.423,00	564.423,00	0,00
chiliibarea bugetelor locale								
OZITE SI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02) si taxe pe proprietate (cod 07.02.03+07.02.50)	00.09	482.913,00	527.413,00	848.504,00	321.627,00	526.877,00	423.696,00	0,00
	07.02	482.913,00	527.413,00	848.504,00	321.627,00	526.877,00	423.696,00	0,00
si taxa pe cladirile (cod 07.02.01+07.02.02)	07.02.01	190.500,00	190.500,00	319.098,00	113.126,00	205.972,00	165.984,00	0,00
si taxa pe cladirile (cod 07.02.01.01)	07.02.01.01	77.500,00	77.500,00	130.143,00	52.928,00	77.215,00	62.575,00	0,00
si taxa pe cladirile (cod 07.02.01.02)	07.02.01.02	113.000,00	113.000,00	188.955,00	60.198,00	128.757,00	103.419,00	0,00
si taxa pe teren (cod 07.02.02)	07.02.02	270.413,00	298.113,00	485.789,00	207.630,00	278.159,00	215.294,00	0,00
si taxa pe teren (cod 07.02.02.02+07.02.02.03)	07.02.02.01	107.000,00	134.700,00	290.785,00	114.753,00	176.032,00	131.879,00	0,00
si taxa pe teren de la persoane fizice *)	07.02.02.02.02	4.000,00	4.000,00	4.602,00	1.424,00	3.178,00	2.606,00	0,00
si taxa pe teren de la persoane juridice *)	07.02.02.02.03	159.413,00	159.413,00	190.402,00	91.453,00	98.949,00	80.809,00	0,00
si pe terenul din extravilan *)	07.02.02.03	20.000,00	36.800,00	40.620,00	0,00	40.620,00	40.620,00	0,00
icitare de timbru si alte taxe de timbru	07.02.50	2.000,00	2.000,00	2.997,00	871,00	2.126,00	1.788,00	0,00
ozite si taxe pe proprietate								
OZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 2.02+15.02+16.02)	00.10	5.112.533,00	6.015.433,00	6.608.888,00	631.803,00	5.977.085,00	5.872.804,00	0,00
efalcate din TVA (cod I+11.02.02+11.02.05+11.02.06)	11.02	4.831.733,00	5.734.633,00	5.663.273,00	0,00	5.663.273,00	5.663.273,00	0,00
efalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru sa cheiurilor descentralizate la nivelul oraselor, municipiilor, sectoarelor si iului Bucuresti	11.02.02	4.084.000,00	4.570.900,00	4.499.540,00	0,00	4.499.540,00	4.499.540,00	0,00

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare definitive		Total, din care:		Drepturi constatare		Incasări realizate	Stingeri pe alte căi decât încasări	Drepturi constatate de incasat
		initială	definitivă	3-4+5	4	5	6			
A	B	1	2	3-4+5	4	5	6	7	8=3-6-7	0,00
falcate din taxa pe valoarea adaugata pentru ea bugetelor locale	11.02.06	747.733,00	1.163.733,00	1.163.733,00	0,00	1.163.733,00	1.163.733,00	0,00	0,00	0,00
utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii sau pe desfasurarea de activitati (cod +16.02.03+16.02.50)	16.02	280.800,00	280.800,00	945.615,00	631.803,00	313.812,00	209.531,00	0,00	736.084,00	0,00
pe mijloacele de transport (cod 01+16.02.02.02)	16.02.02	240.000,00	240.000,00	916.255,00	629.268,00	286.987,00	182.731,00	0,00	733.524,00	0,00
ipra mijloacelor de transport detinute de persoane)	16.02.02.01	212.000,00	212.000,00	805.830,00	552.596,00	253.234,00	152.356,00	0,00	653.474,00	0,00
ipra mijloacelor de transport detinute de persoane	16.02.02.02	28.000,00	28.000,00	110.425,00	76.672,00	33.753,00	30.375,00	0,00	80.050,00	0,00
arie pentru eliberarea de licente si autorizatii de ire	16.02.03	40.000,00	40.000,00	28.416,00	2.090,00	26.326,00	26.334,00	0,00	2.082,00	0,00
pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii sau pe desfasurarea de activitatii	16.02.50	800,00	800,00	944,00	445,00	499,00	466,00	0,00	478,00	0,00
ITURI DIN NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	00.12	455.500,00	596.112,00	3.487.317,00	2.716.708,00	770.609,00	579.318,00	0,00	2.907.999,00	0,00
ITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)	00.13	100.000,00	105.000,00	244.705,00	180.355,00	64.350,00	90.848,00	0,00	153.857,00	0,00
din proprietate (cod +30.02.05+30.02.08+30.02.50)	30.02	100.000,00	105.000,00	244.705,00	180.355,00	64.350,00	90.848,00	0,00	153.857,00	0,00
din concesiuni si inchirieri turi din concesiuni si inchirieri de catre institutiile	30.02.05	100.000,00	105.000,00	244.705,00	180.355,00	64.350,00	90.848,00	0,00	153.857,00	0,00
IZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 4.02+35.02+36.02+37.02)	00.14	355.500,00	491.112,00	3.242.612,00	2.536.353,00	706.259,00	488.470,00	0,00	2.754.142,00	0,00
din prestari de servicii si alte activitati	33.02	150.000,00	233.014,00	582.651,00	357.964,00	224.687,00	200.413,00	0,00	382.238,00	0,00
+33.02.10+33.02.12+33.02.24+33.02.27+33.02.2 .50)										
luri din prestari de servicii si alte activitati	33.02.50	150.000,00	233.014,00	582.651,00	357.964,00	224.687,00	200.413,00	0,00	382.238,00	0,00
din taxe administrative, eliberari permise 02.02+34.02.50)	34.02	26.000,00	32.242,00	39.224,00	0,00	39.224,00	39.224,00	0,00	0,00	0,00
rajudicariere de timbru penalitati si confiscuri (cod 35.02.01 la 35.02.50)	34.02.02	26.000,00	32.242,00	39.224,00	0,00	39.224,00	39.224,00	0,00	0,00	0,00
din amenzi si alte sanctiuni aplicate dispozitilor legale	35.02.01	151.500,00	191.856,00	2.441.503,00	2.037.358,00	404.145,00	214.275,00	0,00	2.227.228,00	0,00
din amenzi si alte sanctiuni aplicate de specialitate	35.02.01.02	151.500,00	191.856,00	2.441.503,00	2.037.358,00	404.145,00	214.275,00	0,00	2.227.228,00	0,00
venituri (cod +36.02.05+36.02.06+36.02.07+36.02.11+36.02.5	36.02	28.000,00	28.000,00	172.734,00	141.031,00	31.703,00	28.058,00	0,00	144.676,00	0,00
eciale	36.02.06	24.000,00	24.000,00	32.363,00	15.183,00	17.180,00	13.715,00	0,00	18.648,00	0,00
rovenite din finantarea bugetara a anilor inti	36.02.32	0,00	0,00	10.304,00	0,00	10.304,00	10.304,00	0,00	0,00	0,00
rovenite din finantarea bugetara a anilor inti, aferente sectiunii de functionare inti, aferente sectiunii de functionare	36.02.32.03	0,00	0,00	10.304,00	0,00	10.304,00	10.304,00	0,00	0,00	0,00
36.02.50	4.000,00	4.000,00	130.067,00	125.848,00	4.219,00	4.039,00	4.039,00	0,00	126.028,00	0,00

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare definitive		Total, din care: 3=4+5	Drepturi constatate din anul curent	Încasări realizate	Stingeri pe alte căi decât incasări	Drepturi constatate de incasat
		initială	4					
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7
uri voluntare, atele decat subvenitiile (cod +37.02.50)	37.02	0,00	6.000,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,00	0,00
i sponsorizari	37.02.01	0,00	6.000,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,00	0,00
ite din secțiunea de funcționare pentru finanțarea de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus) te din secțiunea de funcționare	37.02.03	-470.371,00	-955.267,00	-668.755,00	0,00	-668.755,00	-668.755,00	0,00
URI DIN CAPITAL (cod 39.02)	37.02.04	470.371,00	955.267,00	668.755,00	0,00	668.755,00	668.755,00	0,00
din valorificarea unor bunuri (cod +39.02.03+39.02.04+39.02.07+39.02.10)	00.15	0,00	0,00	602,00	602,00	0,00	0,00	2,00
in vanzarea unor bunuri aparținând domeniului	39.02	0,00	0,00	602,00	602,00	0,00	0,00	2,00
VENTIL (cod 00.18)	39.02.07	0,00	0,00	602,00	602,00	0,00	0,00	2,00
VII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI	00.17	638.126,00	861.221,00	223.096,00	0,00	223.096,00	219.332,00	3.764,00
E (cod 42.02+43.02)	00.18	638.126,00	861.221,00	223.096,00	0,00	223.096,00	219.332,00	3.764,00
ii de la bugetul de stat (cod +42.02.05+ 42.02.10+42.02.12 la +42.02.28+ 42.02.29+42.02.32 la +42.02.40 la 42.02.42+ 42.02.44 la +42.02.51+42.02.52+ 42.02.54+42.02.55+ +42.02.63+42.02.64+42.02.65)	42.02	638.126,00	861.221,00	223.096,00	0,00	223.096,00	219.332,00	3.764,00
i regulaamente de urbanism ii de la bugetul de stat catre bugetele locale > susținării serularii proiectelor finanțate din FEN Externe Nerambursabile) postaderare	42.02.05	0,00	66.734,00	66.735,00	0,00	66.735,00	66.735,00	0,00
ii primite din Fondul de Interventie	42.02.20	638.126,00	638.126,00	0,00	0,00	0,00	-3.764,00	3.764,00
ii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea cu lemne, carburanți, combustibili petrolieri	42.02.28	0,00	109.000,00	109.000,00	0,00	109.000,00	109.000,00	0,00
EN postaderare in contul platilor efectuate iantarii (cod 45.02.01 la 45.02.05 +45.02.02.16)	42.02.34	0,00	47.361,00	47.361,00	0,00	47.361,00	47.361,00	0,00
European de Dezvoltare Regionala (cod .01+45.02.01.02+45.02.01.03+45.02.01.04)	45.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.641,00	8.641,00
imitate în contul platilor efectuate în anii anterioiri	45.02.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.641,00	8.641,00
European Agricol de Dezvoltare Rurala (cod .01+45.02.04.02+45.02.04.03+45.02.04.04)	45.02.02.04	2.591.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
imitate în contul platilor efectuate în anul curent	45.02.02.04.01	2.591.239,00	0,00	2.591.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rimite de la UE/alti donatori in contul platilor si prefinantari aferente cadrului financial	48.02	0,00	2.591.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 European Agricol de Dezvoltare Rurala) (cod 48.02.04.01+48.02.04.02+48.02.04.03)	48.02.04	0,00	2.591.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rimite în contul platilor efectuate în anul curent	48.02.04.01	0,00	2.591.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORDONATOR DE CREDITE,
TOMESCU MARIA
KUNA

CONTABIL ,
FLOREA ANDREEA
H

INTOCMIT,
FLOREA ANDREEA
H