

**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL BACĂU**  
**CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI CĂIUȚI**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 21/22.03.2023**  
**privind aprobarea contului de execuție și situațiile financiare ale bugetului local**  
**al comunei Căiuți, la data de 30.09.2022**

**Consiliul local al comunei CĂIUȚI, județul Bacău, întrunit în ședința ordinară,**

**Având în vedere:**

- referatul compartimentului de specialitate nr.3975/22.03.2023 ce vizează aprobarea contului de execuție și situațiile financiare ale bugetului local al comunei Căiuți, la data de 30.09.2022;
- referatul de aprobare a proiectului de hotărâre nr.3976 /22.03.2023;
- raportul compartimentului de specialitate nr.3978/22.03.2023
- prevederile art. 49, alin.12, alin.13 din Legea finanțelor publice nr. 273/2006 , cu modificările si completările ulterioare;
- prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicată;

În baza prevederilor art.129, alin.2, lit.b, alin.4, lit.a, art.139, alin.1, art. 196 alin. (1) lit.a), art. 197 alin. (1) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările si completările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE :**

**Art.1.** Se aprobă contul de execuție și situațiile financiare ale bugetului local al comunei Căiuți, la data de 30.09.2022, conform **anexei 1** , care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2.**Prezenta hotărâre se comunică, prin intermediul secretarului general al comunei Căiuți, primarului comunei Căiuți, Instituției Prefectului Județul Bacău, biroului financiar-contabilitate și va fi făcută publică în condițiile legii.

**Inițiator,**  
**Primar,**  
**Orândaru Gabriel**



**Avizat,**  
**Secretar general,**  
**Căpățină Ramona**

CONSILIUL LOCAL CĂIUȚI

ANEXA 1  
la proiectul de H.C.L. nr. 4.../2023  
CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI LOCAL - VENITURI  
la data de 30-09-2022

-lei -

|     | DENUMIREA<br>INDICATORILOR                                                      | Prevederi bugetare                                              |                          | Incasari<br>realizate | Procent<br>%  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|
|     |                                                                                 | Anuale<br>aprobat la<br><br>finele<br>perioadei<br>de raportare | Trimestriale<br>cumulate |                       |               |
|     | A                                                                               | 1                                                               | 2                        | 6                     | 7             |
|     | <b>SECȚIUNEA DE<br/>FUNCTIONARE</b>                                             | 6955470.00                                                      | 5649260.00               | 5738807.34            | 101,59        |
| I   | Venituri curente, din<br>care :                                                 | 8234100.00                                                      | 5982600.00               | 6102515.70            | 102.00        |
|     | Taxe și impozite locale                                                         | 1716100.00                                                      | 1282600.00               | 1510395.96            | 117.76        |
|     | Sume defalcate din<br>TVA – 11.02                                               | 4314000.00                                                      | 3047000.00               | 2915070.00            | 95.67         |
|     | Cote și sume defalcate<br>din impozitul pe venit<br>04.02                       | 2204000.00                                                      | 1653000.00               | 1677049.74            | 101.45        |
| II  | Subvenții                                                                       | 440000.00                                                       | 140000.00                | 104156.00             | 74.39         |
| III | Vărsăminte din<br>secțiunea de funcționare<br>pentru secțiunea de<br>dezvoltare | -1736630.00                                                     | -486840.00               | -486364.36            | 99.90         |
| IV  | Operațiuni financiare                                                           | 18000.00                                                        | 13500.00                 | 13500.00              | 100.00        |
| IV  | Donații și sponsorizări                                                         | 0                                                               | 0                        | 5000.00               | 0.00          |
|     | <b>SECȚIUNEA DE<br/>DEZVOLTARE</b>                                              | <b>1736630.00</b>                                               | <b>486840.00</b>         | <b>3977074.11</b>     | <b>816,92</b> |
| I   | Vărsăminte din<br>secțiunea de funcționare                                      | 1736630.00                                                      | 486840.00                | 486364.36             | 99.90         |
| II  | Venituri de capital                                                             | 0.00                                                            | 0.00                     | 1172.10               | 0.00          |
| IV  | Încasări din<br>rambursarea<br>împrumuturilor<br>acordate                       | 0.00                                                            | 0.00                     | 3489537.65            | 0.00          |

|  |                                   |            |            |            |        |
|--|-----------------------------------|------------|------------|------------|--------|
|  | <b>Total venituri buget local</b> | 8692100.00 | 6136100.00 | 9715881,45 | 158.34 |
|--|-----------------------------------|------------|------------|------------|--------|

Conform Ordinului MAI/MFP nr.2651/244/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art. 14 alin. (7), ale art. 57 alin. (21) și ale art. 761 alin. (1) lit. e) din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, indicatorii de sinteză privind realizarea veniturilor la data de 30.09.2022, sunt :

| -lei -                            |                           |            |         |
|-----------------------------------|---------------------------|------------|---------|
| Indicator de sinteză              | Venituri                  | Sume       | Procent |
| 0                                 | 1                         | 2          | 3       |
| Gradul de realizare a veniturilor | Venituri total încasate   | 9715881.45 | 97.83   |
|                                   | Venituri total programate | 9931398.04 |         |

Cheltuielile bugetului local au fost realizate în proporție de 54,13%, față de bugetul trimestrial aprobat, astfel :

**CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI**  
la data de 30.09.2022

| -lei -                                                          |                                                 |                       |                   |              |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| Denumirea indicatorilor                                         | Credite bugetare                                |                       | Plăți efectuate   | Procent%     |
|                                                                 | Anuale aprobat la finele perioadei de raportare | Trimestriale cumulate |                   |              |
| <b>Secțiunea de funcționare – total, din care :</b>             | <b>6351470.00</b>                               | <b>5249970.00</b>     | <b>3867446.56</b> | <b>73.67</b> |
| Cheltuieli de personal - 10                                     | 3065790.00                                      | 2587490.00            | 2109452.00        | 81.52        |
| Bunuri și servicii - 20                                         | 2328727.00                                      | 2025527.00            | 1313978.27        | 64.87        |
| Transferuri - 51                                                | 30000,00                                        | 30000.00              | 0.00              | 0.00         |
| Asistență socială - 57                                          | 905000.00                                       | 585000.00             | 457063.50         | 78.13        |
| Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent | -13047.00                                       | -13047.00             | -13047.21         | 100          |
| <b>Secțiunea de dezvoltare</b>                                  | <b>6050200.00</b>                               | <b>6072200.00</b>     | <b>2261273.10</b> | <b>37.24</b> |
| Cheltuieli de capital-70                                        | 6050200.00                                      | 6072200.00            | 2261273.10        | 54.13        |
| <b>Total cheltuieli buget local</b>                             | <b>12401670.00</b>                              | <b>11322170.00</b>    | <b>6128719.66</b> | <b>54.13</b> |

Principalele nerealizări provin preponderent din :

- Prolungirea termenilor de realizare a proiectelor: „Modernizare drumuri de interes local în comuna Căiuți,, , „Amenajare pod/viaduct peste braț Râul Trotuș,, , „Reabilitare Pod peste Râul Trotuș , în comuna Căiuți, județul Bacău,,.
- Apariția unor situații imprevizibile la realizarea unor obiective de investiții.  
La data de 30.09.2022 s-a utilizat din excedentul anilor precedenți suma de 1773736.64 lei.  
Situațiile financiare întocmite la data de 30.09.202 , cuprind:
  - a. Bilanțul – anexa nr. 1 ;
  - b. Contul de rezultat patrimonial- anexa nr. 2;
  - c. Situația fluxurilor de trezorerie – anexa nr. 3 ;
  - d. Contul de execuție bugetară – din care:
    - Contul de execuție al bugetului local – Venituri – anexa nr. 4a;
    - Contul de execuție al bugetului local – Cheltuieli- anexa nr. 4b.

## **BILANȚUL**

Bilanțul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de active, datorii și capitaluri proprii ale instituțiilor publice la sfârșitul perioadei de raportare, precum și în alte situații prevăzute de lege. Prin diferența dintre active și total datorii se determină indicatorul active nete care trebuie să fie egal cu capitaluri proprii.

Bilanțul s-a întocmit în baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu balanțele conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile economico – financiare aferente perioadei raportate.

## **CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**

Contul de rezultat patrimonial prezintă situația veniturilor, finanțărilor și cheltuielilor din cursul exercițiului curent.

Veniturile și finanțările sunt prezentate pe feluri de venituri după natura sau sursa lor, indiferent dacă au fost încasate sau nu.

Cheltuielile sunt prezentate pe feluri de cheltuieli, după natura lor sau destinația lor, indiferent dacă au fost plătite sau nu.

În „Contul de rezultat patrimonial,, sunt prezentate și cheltuielile calculate (ex. cheltuieli cu amortizările) care nu implică o plată a acestora. Rezultatul patrimonial este un rezultat economic care exprimă performanța financiară a autorității publice locale, respectiv excedent sau deficit patrimonial. Acest rezultat se determină pe fiecare sursă de finanțare în parte : bugetul local, fonduri externe nerambusable, venituri proprii și subvenții, bugetul creditelor.

Formularul prezintă totalitatea veniturilor realizate și a finanțărilor, precum și a cheltuielilor efectuate grupate pe activități, astfel: operaționale, financiare și extraordinare.

Datele s-au preluat din soldul conturilor de venituri și finanțări și din soldul conturilor de cheltuieli, cumulate de la începutul anului, înainte de închidere.

## **SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Situația „Fluxurilor de trezorerie,, prezintă existența și mișcările de numerar aflate în conturile de disponibilități din trezoreria statului, bănci comerciale și casieria primăriei prezentate în următoarea structură:

- Fluxuri de trezorerie din activitatea operațională, prezintă mișcările de numerar (încasări și plăți) rezultate din activitatea curentă. Fluxurile de trezorerie din activitatea operațională se corelează cu codurile din clasificția bugetară a veniturilor și cheltuielilor, altele decât cele menționate pentru activitatea de investiții și activitatea de finanțare.
- Fluxurile de trezorerie din activitatea de investiții prezintă mișcările de numerar (încasări și plăți) rezultate din achizițiile ori vânzările de active fixe.
- Fluxurile de trezorerie din activitatea de finanțare, prezintă mișcările de numerar (încasări și plăți) rezultate din împrumuturi primite, rambursate, acordate sau alte surse financiare.
- Formularul s-a întocmit distinct pentru conturile de disponibil deschise la trezoreria statului și pentru contul „Casa în lei,, (COD03). Formularul se completează cu informațiile privind încasările și plățile efectuate, preluate din rulajele fiecărui cont de numerar.

## CONTURILE DE EXECUȚIE BUGETARĂ

Conturile de execuție bugetară prezintă toate operațiunile efectuate în exercițiul financiar curent; respectiv încasările realizate și plățile efectuate, în structura în care a fost aprobat bugetul, precum și alte informații necesare unei bune administrări a bugetului, astfel :

a) Informații privind veniturile:

- Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
- Prevederi bugetare trimestriale cumulate;
- Drepturi constatare total, din care:
  - . drepturi constatate din anii precedenți;
  - . drepturi constatate din anul curent;

- Încasări realizate;
- Stingere pe alte căi de realizat;
- Drepturi constatate de încasat;

b) Informații privind cheltuielile:

- Credite bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
- Credite bugetare trimestriale cumulate;
- Angajamente bugetare;
- Angajamente legale;
- Plăți efectuate;
- Angajamente legale de plătit;
- Cheltuieli efective ( costuri, consumuri sau utilizări resurse).

c) Informațiile privind rezultatul execuției bugetare (încasări realizate minus plăți efectuate).

Conturile de execuție bugetară s-au întocmit pe bază datelor preluate din rulajele debitoare și creditoare ale conturilor de finanțare bugetară și de disponibil, care corespund cu cele din conturile deschise la trezorerie sau la bănci , după caz , și cuprind:

- Contul de execuție al bugetului local – Venituri;
- Contul de execuție al bugetului local – Cheltuieli.

Anexele nr.1 - 3, anexa 4.a și anexa nr.4.b fac parte integrantă din Anexa 1 la Hotărârea Consiliului local.

**Inițiator,**  
**Primar,**  
**Orândaru Gabriel**



**Avizat,**  
**Secretar general,**  
**Căpățînă Ramona**

**BILANT**  
**la data de 30-09-2022**

-lei-

| NR.<br>CRT. | DENUMIREA INDICATORILOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Cod<br>rand | Sold la<br>inceputul<br>anului | Sold la                |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------|------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |                                | sfarsitul<br>perioadei |
| 1           | Active fixe necorporale(ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000 -2800300-2800500-2800800-2800801-2800809-2900400-2900500-2900800-2900801-2900809-2930100*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 03          | 51527.85                       | 66176.00               |
| 2           | Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale(ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 -2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)                                                                                                                                                                                                                                          | 04          | 1002082.48                     | 791430.53              |
| 3           | Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100 -2810201 -2810202 -2810203 -2810204 -2810205 -2810206 -2810207 -2810208 -2910100-2910201-2910202 -2910203 -2910204 -2910205 -2910206 -2910207 -2910208-2930200)                                                                                                                                                                                                                     | 05          | 33497840.16                    | 43579683.19            |
| 7           | <b>TOTAL ACTIVE NECURENTE(rd.03+04+05+06+07+09)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>15</b>   | <b>34551450.49</b>             | <b>44437289.72</b>     |
| 1           | Stocuri(ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000 -3920100-3920200 -3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100 -3970200 -3970300-3980000-4420803) | 19          | 999084.46                      | 1057057.52             |
|             | Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102 +4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000 +4840000 +4890101+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:                                                                                                                                                                                                  | 21          | 476591.32                      | 8977.81                |
|             | Creante comerciale si avansuri(ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100 +4180000+4610101 -4910100 -4960100), din care :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 22          |                                | 8977.81                |
|             | Avansuri acordate(ct.2320000+2340000+4090101+4090102)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 22,1        |                                | 9077.81                |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |                    |                    |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
|   | Creante bugetare(ct.<br>4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+<br>4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+<br>4420800**+4420802+4440000**+4460000**+4460100**+<br>4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650<br>200+4660401+4660402+4660500+4660900+ 4810101**+4810102**+<br>4810103**+ 4810900**+4820000**+4970000), din care:                                                                                                                                                                                                                                                            | 23        | 2198512.80         | 2309980.87         |
|   | Creantele bugetului general<br>consolidat(ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+<br>4660500+ 4660900 - 4970000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 24        | 2198512.80         | 2307860.87         |
|   | Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la<br>buget (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+<br>4500505+4500700+ 4510100+4510300 + 4510500 +4530100+<br>4540100+4540301+4540302+ 4540501+ 4540502+4540503+<br>4540504+4550100+ 4550301+4550302+ 4550303+ 4560100+ 4560303+<br>4560309+ 4570100+4570201+4570202+4570203+<br>4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+ 4570309+ 4580100+<br>4580301+4580302+ 4610103+ 4730103** +4740000+ 4760000), din<br>care:                                                                                                                          | 25        | 3325602.74         | 3325602.74         |
|   | Imprumuturi pe termen scurt<br>acordate(ct.2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+ 2670108+<br>2670601 +2670602+ 2670603+2670604+ 2670605+ 2670609+ 4680101+<br>4680102 +4680103+ 4680104 +4680105+4680106+ 4680107+ 4680108+<br>4680109 + 4690103+4690105+ 4690106+ 4690108+ 4690109)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 27        | 31550.00           | 3506537.65         |
|   | <b>Total creante curente(rd.21+23+25+27)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>30</b> | <b>6032256.86</b>  | <b>9151099.07</b>  |
|   | Conturi la trezorerie, casa în lei<br>(ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+<br>5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+<br>5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+<br>5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+<br>5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+<br>5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+<br>5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+5550400+<br>5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+<br>5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+571030<br>0+5710400+5740101+5740102+5740301+<br>5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000) | 33        | 4580557.43         | 4695915.07         |
|   | Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie<br>(ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+<br>5320800+5420100)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 33,1      | 21934.30           | 58620.80           |
|   | Conturi la institutii de credit, BNR, casa în valuta<br>(ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+<br>5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+<br>5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+<br>5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+<br>5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+<br>5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+<br>5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)                                                                                                                                                                                                       | 35        | 14141.94           | 17537.95           |
|   | <b>Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>40</b> | <b>4616633.67</b>  | <b>4772073.82</b>  |
| 6 | Cheltuieli in avans(ct. 4710000 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 42        | 3213.00            | 3213.00            |
| 7 | <b>TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>45</b> | <b>11651187.99</b> | <b>14983443.41</b> |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |                    |                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| 8  | <b>TOTAL ACTIVE(rd.15+45)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>46</b> | <b>46202638.48</b> | <b>59420733.13</b> |
| 1  | Sume necurente - sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+ 4620209 + 5090000), din care:                                                                                                                              | 52        | 10813.05           | -3410.79           |
|    | <b>TOTAL DATORII NECURENTE(rd.52+54+55)</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>58</b> | <b>10813.05</b>    | <b>-3410.79</b>    |
| 1  | Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300 +4840000+4810900+4820000+4830000+4890201+5090000+5120800), din care:                                                         | 60        | 45918.54           | 416112.51          |
|    | Datorii comerciale si avansuri(ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+ 4190000+ 4620101), din care:                                                                                                                                                                                                | 61        | 33660.45           | 368449.08          |
| 2  | Datorii catre bugete(ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600 + 4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460000+4460100+4460200+4480100+4550501+ 4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+ 4670400+4670500+4670900+4730109+4810900+4820000),din care: | 62        | 27974.69           | 40290.42           |
|    | Contributii sociale(ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600 + 4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)                                                                                                                                                                                             | 63,1      | 70824.00           | 91234.00           |
| 4  | Imprumuturi pe termen scurt - sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an (ct.5180601+5180603+5180604+5180605+5180606 + 5180608+ 5180609+5180800+5190101+5190102 + 5190103+ 5190104+ 5190105+ 5190106+ 5190107+ 5190108+5190109+5190110+ 5190180+ 5190190 )                           | 70        |                    | 3489537.65         |
| 6  | Salariile angajatilor(ct.4210000+4230000+4260000+4270100+ 4270300+ 4280101)                                                                                                                                                                                                                             | 72        | 111976.00          | 189916.00          |
| 7  | Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de somaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+ 4290000+ 4380000), din care:                                                                                                                            | 73        | -112553.00         | -68239.00          |
| 10 | <b>TOTAL DATORII CURENTE(rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>78</b> | <b>73316.23</b>    | <b>4067617.58</b>  |
| 11 | <b>TOTAL DATORII(rd.58+78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>79</b> | <b>84129.28</b>    | <b>4064206.79</b>  |
| 12 | <b>ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>80</b> | <b>46118509.20</b> | <b>55356526.34</b> |
| 1  | Rezerve, fonduri (ct.1000101+1000201+1000202+1000301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1060000+1320000+1330000+1390100)                                                                                         | 84        | 36467226.23        | 44517763.74        |
| 2  | Rezultatul reportat(ct.1170000- sold creditor)                                                                                                                                                                                                                                                          | 85        | 17266430.85        | 9062027.87         |
| 4  | Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold creditor)                                                                                                                                                                                                                                       | 87        |                    | 1776734.73         |
| 5  | Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold debtor)                                                                                                                                                                                                                                         | 88        | 7615147.88         |                    |
| 6  | <b>TOTAL CAPITALURI PROPRII(rd.84+85-86+87-88)</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>90</b> | <b>46118509.20</b> | <b>55356526.34</b> |

**CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**  
**la data de 30-09-2022**

Anexa 2

- lei -

| Nr. crt.  | DENUMIREA INDICATORILOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Cod rand  | An precedent | An curent  |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|------------|
| A         | B                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | C         | 1            | 2          |
| <b>I</b>  | <b>VENITURI OPERATIONALE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>01</b> | <b>X</b>     | <b>X</b>   |
| 1         | Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor<br>(ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+ 7330000+ 7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+ 7350500+ 7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+ 7450300+ 7450400+ 7450500 +7450700+7450900+ 7460100+ 7460200+ 7460300+ 7460900) | 02        | 5142191.06   | 5581165.49 |
| 2         | Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+ 7510200+/-7090000)                                                                                                                                                                                                                                         | 03        | 1086.47      | 14.24      |
| 3         | Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala<br>(ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+ 7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)                                                                                                                                              | 04        | 728676.82    | 109156.00  |
| 4         | Alte venituri operationale (ct. 7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810 300+7810401+7810402+7770000)                                                                                                                                                                                                         | 05        | 724708.79    | 738012.56  |
|           | TOTAL VENITURI OPERATIONALE rd.02+03+04+05                                                                                                                                                                                                                                                                                | 06        | 6596663.14   | 6428348.29 |
| <b>II</b> | <b>CHELTUIELI OPERATIONALE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>07</b> | <b>X</b>     | <b>X</b>   |
| 1         | Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor<br>(ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+ 6450500+6450600+6450700 + 6450800+6460000+6470000)                                                                                                                                                       | 08        | 1713719.00   | 2153455.00 |
| 2         | Subventii si transferuri<br>(ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+ 6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)                                                                                                                                                                                                      | 09        | 475419.00    | 483691.00  |
| 3         | Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti<br>(ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+ 6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070 000+ 6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140 000+ 6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280 000+6290100)                | 10        | 962668.65    | 1205168.63 |
| 4         | Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane<br>(ct.6290200*+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+ 6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)                                                                                                                                                                        | 11        | 181708.28    | 757668.90  |

|      |                                                                                                                              |      |            |            |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| 5    | Alte cheltuieli operationale<br>(ct.6350000+6350100+6540000+6580101+ 6580109)                                                | 12   | 894.27     | 52802.13   |
|      | TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE rd.08+09+10+11+12                                                                              | 13   | 3334409.20 | 4652785.66 |
| III  | REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA                                                                                      | 14   | X          | X          |
|      | - EXCEDENT rd.06-13                                                                                                          | 15   | 3262253.94 | 1775562.63 |
|      | - DEFICIT (rd.13- rd.06)                                                                                                     | 16   |            |            |
| IV   | VENITURI FINANCIARE<br>(ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+<br>7680000+ 7690000+ 7860300+7860400)            | 17   |            |            |
| V    | CHELTUIELI FINANCIARE<br>(ct.6630000+6640000+66501000+6650200+6660000+6670000+<br>6680000+ 6690000+ 6860300+6860400+6860800) | 18   |            |            |
| VI   | REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA                                                                                        | 19   | X          | X          |
|      | - EXCEDENT rd.17-18                                                                                                          | 20   |            |            |
|      | - DEFICIT rd.18-17                                                                                                           | 21   |            |            |
| VII  | REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA                                                                                           | 22   | X          | X          |
|      | - EXCEDENT rd.15+20-16-21                                                                                                    | 23   | 3262253.94 | 1775562.63 |
|      | - DEFICIT rd.16+21-15-20                                                                                                     | 24   |            |            |
| VIII | VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)                                                                                          | 25   | 490.00     | 1172.10    |
| IX   | CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)                                                                                | 26   | 903.84     |            |
| X    | REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA                                                                                     | 27   | X          | X          |
|      | - EXCEDENT rd.25-26                                                                                                          | 28   |            | 1172.10    |
|      | - DEFICIT rd.26-25                                                                                                           | 29   | 413.84     |            |
| XI   | REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)                                                                                | 29.1 |            |            |
|      | - EXCEDENT rd.23+28-24-29                                                                                                    | 29.2 | 3261840.10 | 1776734.73 |
|      | - DEFICIT (rd. 24+29-23-28)                                                                                                  | 29.3 |            |            |
|      | Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct. 635 *)                                                                            | 29.4 |            |            |
| XII  | REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)                                                                                 | 30   | X          | X          |
|      | - EXCEDENT rd.29.2-29.4                                                                                                      | 31   | 3261840.10 | 1776734.73 |
|      | - DEFICIT rd.29.3+29.4                                                                                                       | 32   |            |            |

Conducatorul institutiei  
ORANDARU GABRIEL

Conducatorul compartimentului  
financiar - contabil  
NEAGU MIQARA



## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Anexa 3

CIF 4455293

| Denumire indicatori                                                   | Rand | Total         | 531.01.01    | 770.00.00    | 5xx          | 521.01.00    | 521.03.00 | 529.02.01  | 550.01.01 | 552.00.00 | 562.03.00 |
|-----------------------------------------------------------------------|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Cont Trezorerie                                                       |      |               |              | 5502         | Total        | 5024         |           |            |           |           | 5004      |
| I. Numerar din activitatea operationala                               | 01   |               |              |              |              |              |           |            |           |           |           |
| 1. Incasari                                                           | 02   | 11,615,599.51 | 1,664,318.38 |              | 9,951,281.13 | 9,772,396.99 |           | 140,435.05 |           | 38,449.09 |           |
| 2. Plati                                                              | 03   | 1,883,156.66  | 1,661,878.19 | 3,867,446.56 | 221,278.47   | 59,867.83    |           | 136,451.05 |           | 24,959.59 |           |
| 3. Numerar net din activitatea operationala                           | 04   | 9,732,442.85  | 2,440.19     | 3,867,446.56 | 9,730,002.66 | 9,712,529.16 |           | 3,984.00   |           | 13,489.50 |           |
| II. Numerar din activitatea de investitii                             | 05   |               |              |              |              |              |           |            |           |           |           |
| 1. Incasari                                                           | 06   | 1,172.10      |              |              | 1,172.10     | 1,172.10     |           |            |           |           |           |
| 2. Plati                                                              | 07   |               |              | 2,261,273.10 |              |              |           |            |           |           |           |
| 3. Numerar net din activitatea de investitii                          | 08   | 1,172.10      |              | 2,261,273.10 | 1,172.10     | 1,172.10     |           |            |           |           |           |
| III. Numerar din activitatea de finantare                             | 09   |               |              |              |              |              |           |            |           |           |           |
| 1. Incasari                                                           | 10   |               |              |              |              |              |           |            |           |           |           |
| 2. Plati                                                              | 11   |               |              |              |              |              |           |            |           |           |           |
| 3. Numerar net din activitatea de finantare                           | 12   |               |              |              |              |              |           |            |           |           |           |
| IV. Cresterea (descresterea) neta de numerar si echivalent de numerar | 13   | 9,733,614.95  | 2,440.19     | 6,128,719.66 | 9,731,174.76 | 9,713,701.26 |           | 3,984.00   |           | 13,489.50 |           |

|                                                            |      |               |          |              |               |              |              |          |           |           |
|------------------------------------------------------------|------|---------------|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------|-----------|-----------|
| V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei | 14   | 4,580,557.43  |          |              | 4,580,557.43  |              | 4,532,590.18 |          | 9,696.50  | 38,270.75 |
| - sume recuperate din excedentul anului precedent          | 14.1 |               |          |              |               |              |              |          |           |           |
| - sume utilizate din excedentul anului precedent           | 14.2 | 3,489,537.65  |          |              | 3,489,537.65  |              | 3,489,537.65 |          |           |           |
| Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei    | 15   | 10,824,634.73 | 2,440.19 | 6,128,719.66 | 10,822,194.54 | 9,713,701.26 | 1,043,052.53 | 3,984.00 | 23,186.00 | 38,270.75 |

Conducatorul institutiei,

ORANDARU GABRIEL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

NEAGU MIOARA

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - VENITURI  
la data de 30-09-2022

Anexa 4a

cod 20

-lei-

| DENUMIREA INDICATORILOR                                                                       | Cod indicator | Prevederi bugetare                              |                       | Drepturi constatate |                     |                 | Incasari realizate | Stingere pe alte cai decat incasari | Drepturi constatate de incasat |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---|
|                                                                                               |               | Anuale aprobat la finele perioadei de raportare | Trimestriale cumulate | Total, din care:    | din anii precedenti | din anul curent |                    |                                     |                                |   |
|                                                                                               |               |                                                 |                       |                     |                     |                 |                    |                                     |                                | 1 |
| A                                                                                             | B             |                                                 |                       |                     |                     |                 |                    |                                     |                                |   |
| TOTAL VENITURI                                                                                | 00.01         | 8692100.00                                      | 6136100.00            | 12129910.84         | 2198512.80          | 9931398.04      | 9715881.45         | 106168.52                           | 2307860.87                     |   |
| VENITURI PROPRII                                                                              | 49.90         | 3920100.00                                      | 2935600.00            | 5602647.19          | 2198512.80          | 3404134.39      | 3188617.80         | 106168.52                           | 2307860.87                     |   |
| I. VENITURI CURENTE                                                                           | 00.02         | 8234100.00                                      | 5982600.00            | 8521545.09          | 2198512.80          | 6323032.29      | 6107515.70         | 106168.52                           | 2307860.87                     |   |
| A. VENITURI FISCALE                                                                           | 00.03         | 7392800.00                                      | 5351100.00            | 6287502.49          | 706337.00           | 5581165.49      | 5466964.82         | 25386.27                            | 795151.40                      |   |
| A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL                                         | 00.04         | 2210900.00                                      | 1656400.00            | 1679714.74          |                     | 1679714.74      | 1679714.74         |                                     |                                |   |
| A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT, SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE                | 00.06         | 2210900.00                                      | 1656400.00            | 1679714.74          |                     | 1679714.74      | 1679714.74         |                                     |                                |   |
| Impozit pe venit                                                                              | 03.02         | 6900.00                                         | 3400.00               | 2665.00             |                     | 2665.00         | 2665.00            |                                     |                                |   |
| Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal     | 03.02.18      | 6900.00                                         | 3400.00               | 2665.00             |                     | 2665.00         | 2665.00            |                                     |                                |   |
| Cote si sume defalcate din impozitul pe venit                                                 | 04.02         | 2204000.00                                      | 1653000.00            | 1677049.74          |                     | 1677049.74      | 1677049.74         |                                     |                                |   |
| Cote defalcate din impozitul pe venit                                                         | 04.02.01      | 808000.00                                       | 606000.00             | 633085.74           |                     | 633085.74       | 633085.74          |                                     |                                |   |
| Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale | 04.02.04      | 872000.00                                       | 654000.00             | 645487.00           |                     | 645487.00       | 645487.00          |                                     |                                |   |
| Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean                                | 04.02.05      | 524000.00                                       | 393000.00             | 398477.00           |                     | 398477.00       | 398477.00          |                                     |                                |   |
| A3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE                                                           | 00.09         | 505500.00                                       | 376200.00             | 928671.84           | 388940.00           | 539731.84       | 497549.16          | 19716.20                            | 411406.48                      |   |
| Impozite si taxe pe proprietate                                                               | 07.02         | 505500.00                                       | 376200.00             | 928671.84           | 388940.00           | 539731.84       | 497549.16          | 19716.20                            | 411406.48                      |   |
| Impozit si taxa pe cladiri                                                                    | 07.02.01      | 207900.00                                       | 155700.00             | 369473.67           | 129015.00           | 240458.67       | 198260.05          | 13369.74                            | 157843.88                      |   |

|                                                                                                                                                                                  |             |            |            |            |           |            |            |          |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|----------|-----------|
| Impozit pe cladiri de la persoane fizice                                                                                                                                         | 07.02.01.01 | 162900.00  | 122100.00  | 268047.35  | 102090.00 | 165957.35  | 135890.02  | 13254.44 | 118902.89 |
| Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice                                                                                                                               | 07.02.01.02 | 45000.00   | 33600.00   | 101426.32  | 26925.00  | 74501.32   | 62370.03   | 115.30   | 38940.99  |
| Impozit si taxa pe teren                                                                                                                                                         | 07.02.02    | 242100.00  | 178900.00  | 521850.93  | 259925.00 | 261925.93  | 264330.12  | 6346.46  | 251174.35 |
| Impozit pe terenuri de la persoane fizice                                                                                                                                        | 07.02.02.01 | 99900.00   | 72300.00   | 212945.48  | 106002.00 | 106943.48  | 106653.50  | 558.22   | 105733.76 |
| Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice                                                                                                                                 | 07.02.02.02 | 40200.00   | 30100.00   | 69939.96   | 22640.00  | 47299.96   | 40689.54   | 63.35    | 29187.07  |
| Impozitul pe terenul din extravilan                                                                                                                                              | 07.02.02.03 | 102000.00  | 76500.00   | 238965.49  | 131283.00 | 107682.49  | 116987.08  | 5724.89  | 116253.52 |
| Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru                                                                                                                                  | 07.02.03    | 9200.00    | 6900.00    | 17392.07   |           | 17392.07   | 15003.82   |          | 2388.25   |
| Alte impozite si taxe pe proprietate                                                                                                                                             | 07.02.50    | 46300.00   | 34700.00   | 19955.17   |           | 19955.17   |            |          |           |
| <b>A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII</b>                                                                                                                                | 00.10       | 4643700.00 | 3294100.00 | 3589121.70 | 315623.00 | 3273498.70 | 3200745.51 | 5650.07  | 382726.12 |
| <b>Sume defalcate din TVA</b>                                                                                                                                                    | 11.02       | 4314000.00 | 3047000.00 | 2915070.00 |           | 2915070.00 | 2915070.00 |          |           |
| Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti | 11.02.02    | 1378000.00 | 951000.00  | 887070.00  |           | 887070.00  | 887070.00  |          |           |
| Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri                                                                                                                      | 11.02.05    | 248000.00  | 186000.00  | 186000.00  |           | 186000.00  | 186000.00  |          |           |
| Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale                                                                                                | 11.02.06    | 2688000.00 | 1910000.00 | 1842000.00 |           | 1842000.00 | 1842000.00 |          |           |
| <b>Taxe pe servicii specifice</b>                                                                                                                                                | 15.02       | 73200.00   | 54900.00   | 106742.20  | 43876.00  | 62866.20   | 65053.17   | 452.00   | 41237.03  |
| Alte taxe pe servicii specifice                                                                                                                                                  | 15.02.50    | 73200.00   | 54900.00   | 106742.20  | 43876.00  | 62866.20   | 65053.17   | 452.00   | 41237.03  |
| <b>Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati</b>                                                                          | 16.02       | 256500.00  | 192200.00  | 567309.50  | 271747.00 | 295562.50  | 220622.34  | 5198.07  | 341489.09 |
| Impozit pe mijloacele de transport                                                                                                                                               | 16.02.02    | 254700.00  | 190900.00  | 565953.50  | 271747.00 | 294206.50  | 219266.34  | 5198.07  | 341489.09 |
| Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice                                                                                                                   | 16.02.02.01 | 205700.00  | 154200.00  | 366879.65  | 129403.00 | 237476.65  | 173046.35  | 5198.07  | 188635.23 |
| Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice                                                                                                                 | 16.02.02.02 | 49000.00   | 36700.00   | 199073.85  | 142344.00 | 56729.85   | 46219.99   |          | 152853.86 |

| Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare               |  | 16.02.03    | 1800.00   | 1300.00   | 1356.00    |            | 1356.00   | 1356.00   |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|----------|------------|
| <b>A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE</b>                                                |  |             |           |           |            |            |           |           |          |            |
| <b>Alte impozite si taxe fiscale</b>                                                    |  | 00.11       | 32700.00  | 24400.00  | 89994.21   | 1774.00    | 88220.21  | 88955.41  | 20.00    | 1018.80    |
| Alte impozite si taxe                                                                   |  | 18.02       | 32700.00  | 24400.00  | 89994.21   | 1774.00    | 88220.21  | 88955.41  | 20.00    | 1018.80    |
| Alte impozite si taxe                                                                   |  | 18.02.50    | 32700.00  | 24400.00  | 89994.21   | 1774.00    | 88220.21  | 88955.41  | 20.00    | 1018.80    |
| <b>C. VENITURI NEFISCALE</b>                                                            |  |             |           |           |            |            |           |           |          |            |
| <b>C1. VENITURI DIN PROPRIETATE</b>                                                     |  | 00.12       | 841300.00 | 631500.00 | 2234042.60 | 1492175.80 | 741866.80 | 640550.88 | 80782.25 | 1512709.47 |
| <b>Venituri din proprietate</b>                                                         |  | 00.13       | 61300.00  | 45900.00  | 174477.94  | 72686.80   | 101791.14 | 118874.78 |          | 55603.16   |
| Venituri din concesiuni si inchirieri                                                   |  | 30.02       | 61300.00  | 45900.00  | 174477.94  | 72686.80   | 101791.14 | 118874.78 |          | 55603.16   |
| Redevente miniere.                                                                      |  | 30.02.05.01 |           |           | 41210.49   |            | 41210.49  |           |          |            |
| Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice                |  | 30.02.05.30 | 61300.00  | 45900.00  | 133267.45  | 72686.80   | 60580.65  | 77664.29  |          | 55603.16   |
| <b>C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII</b>                                                |  | 00.14       | 780000.00 | 585600.00 | 2059564.66 | 1419489.00 | 640075.66 | 521676.10 | 80782.25 | 1457106.31 |
| <b>Venituri din prestari de servicii si alte activitati</b>                             |  | 33.02       | 16700.00  | 12400.00  | 32767.00   | 32767.00   |           | 13309.37  | 409.00   | 19048.63   |
| Venituri din prestari de servicii                                                       |  | 33.02.08    | 16700.00  | 12400.00  | 32767.00   | 32767.00   |           | 13309.37  | 409.00   | 19048.63   |
| <b>Venituri din taxe administrative, eliberari permise</b>                              |  | 34.02       |           |           | 14.24      |            | 14.24     | 14.24     |          |            |
| Taxe extrajudiciare de timbru                                                           |  | 34.02.02    |           |           | 14.24      |            | 14.24     | 14.24     |          |            |
| <b>Amenzi, penalitati si confiscari</b>                                                 |  | 35.02       | 211300.00 | 158400.00 | 1394196.11 | 1180495.00 | 213701.11 | 149753.65 | 79797.00 | 1164645.46 |
| Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale            |  | 35.02.01    | 211300.00 | 158400.00 | 1371950.11 | 1180495.00 | 191455.11 | 136703.65 | 70601.00 | 1164645.46 |
| Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate |  | 35.02.01.02 | 211300.00 | 158400.00 | 1371950.11 | 1180495.00 | 191455.11 | 136703.65 | 70601.00 | 1164645.46 |
| Alte amenzi, penalitati si confiscari                                                   |  | 35.02.50    |           |           | 22246.00   |            | 22246.00  | 13050.00  | 9196.00  |            |
| <b>Diverse venituri</b>                                                                 |  | 36.02       | 552000.00 | 414800.00 | 627587.31  | 206227.00  | 421360.31 | 353598.84 | 576.25   | 273412.22  |
| Taxe speciale                                                                           |  | 36.02.06    | 552000.00 | 414800.00 | 627587.31  | 206227.00  | 421360.31 | 353598.84 | 576.25   | 273412.22  |

|                                                                                                                                                                               |          |  |  |            |            |            |  |            |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|------------|------------|------------|--|------------|--|
| <b>Transferuri voluntare, altele decat subventiile</b>                                                                                                                        | 37.02    |  |  |            |            | 5000.00    |  | 5000.00    |  |
| Donatii si sponsorizari                                                                                                                                                       | 37.02.01 |  |  |            |            | 5000.00    |  | 5000.00    |  |
| Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)                                                         | 37.02.03 |  |  | -486840.00 | -486364.36 | -486364.36 |  | -486364.36 |  |
| Varsaminte din sectiunea de functionare                                                                                                                                       | 37.02.04 |  |  | 486840.00  | 486364.36  | 486364.36  |  | 486364.36  |  |
| <b>II. VENITURI DIN CAPITAL</b>                                                                                                                                               | 00.15    |  |  |            | 1172.10    | 1172.10    |  | 1172.10    |  |
| <b>Venituri din valorificarea unor bunuri</b>                                                                                                                                 | 39.02    |  |  |            | 1172.10    | 1172.10    |  | 1172.10    |  |
| Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice                                                                                                              | 39.02.01 |  |  |            | 1172.10    | 1172.10    |  | 1172.10    |  |
| <b>III. OPERATIUNI FINANCIARE</b>                                                                                                                                             | 00.16    |  |  | 13500.00   | 3503037.65 | 3503037.65 |  | 3503037.65 |  |
| <b>Incasari din rambursarea împrumuturilor acordate</b>                                                                                                                       | 40.02    |  |  | 13500.00   | 3503037.65 | 3503037.65 |  | 3503037.65 |  |
| Incasari din rambursarea împrumuturilor pentru înfiintarea unor institutii si servicii publice de interes local sau a unor activitati finantate integral din venituri proprii | 40.02.06 |  |  | 13500.00   | 13500.00   | 13500.00   |  | 13500.00   |  |
| Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare                                                                         | 40.02.14 |  |  |            | 3489537.65 | 3489537.65 |  | 3489537.65 |  |
| <b>IV. SUBVENTII</b>                                                                                                                                                          | 00.17    |  |  | 140000.00  | 104156.00  | 104156.00  |  | 104156.00  |  |
| <b>SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>                                                                                                                 | 00.18    |  |  | 140000.00  | 104156.00  | 104156.00  |  | 104156.00  |  |
| <b>Subventii de la bugetul de stat</b>                                                                                                                                        | 42.02    |  |  | 140000.00  | 104156.00  | 104156.00  |  | 104156.00  |  |
| <b>B. Curente</b>                                                                                                                                                             | 00.20    |  |  | 140000.00  | 104156.00  | 104156.00  |  | 104156.00  |  |
| Subventii pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri.         | 42.02.34 |  |  | 140000.00  | 104156.00  | 104156.00  |  | 104156.00  |  |

|                                                                                                      |             |  |            |            |            |            |            |            |           |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| <b>TOTAL VENITURI - SECTIUNE FUNCTIONARE</b>                                                         | 00.01       |  | 6955470.00 | 5649260.00 | 8152836.73 | 2198512.80 | 5954323.93 | 5738807.34 | 106168.52 | 2307860.87 |
| <b>VENITURI PROPRII</b>                                                                              | 49.90       |  | 3920100.00 | 2935600.00 | 5601475.09 | 2198512.80 | 3402962.29 | 3187445.70 | 106168.52 | 2307860.87 |
| <b>I. VENITURI CURENTE</b>                                                                           | 00.02       |  | 6497470.00 | 5495760.00 | 8035180.73 | 2198512.80 | 5836667.93 | 5621151.34 | 106168.52 | 2307860.87 |
| <b>A. VENITURI FISCALE</b>                                                                           | 00.03       |  | 7392800.00 | 5351100.00 | 6287502.49 | 706337.00  | 5581165.49 | 5466964.82 | 25386.27  | 795151.40  |
| <b>A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL</b>                                         | 00.04       |  | 2210900.00 | 1656400.00 | 1679714.74 |            | 1679714.74 | 1679714.74 |           |            |
| <b>A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT, SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE</b>                | 00.06       |  | 2210900.00 | 1656400.00 | 1679714.74 |            | 1679714.74 | 1679714.74 |           |            |
| <b>Impozit pe venit</b>                                                                              | 03.02       |  | 6900.00    | 3400.00    | 2665.00    |            | 2665.00    | 2665.00    |           |            |
| <b>Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal</b>     | 03.02.18    |  | 6900.00    | 3400.00    | 2665.00    |            | 2665.00    | 2665.00    |           |            |
| <b>Cote si sume defalcate din impozitul pe venit</b>                                                 | 04.02       |  | 2204000.00 | 1653000.00 | 1677049.74 |            | 1677049.74 | 1677049.74 |           |            |
| <b>Cote defalcate din impozitul pe venit</b>                                                         | 04.02.01    |  | 808000.00  | 606000.00  | 633085.74  |            | 633085.74  | 633085.74  |           |            |
| <b>Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale</b> | 04.02.04    |  | 872000.00  | 654000.00  | 645487.00  |            | 645487.00  | 645487.00  |           |            |
| <b>Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean</b>                                | 04.02.05    |  | 524000.00  | 393000.00  | 398477.00  |            | 398477.00  | 398477.00  |           |            |
| <b>A3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE</b>                                                           | 00.09       |  | 505500.00  | 376200.00  | 928671.84  | 388940.00  | 539731.84  | 497549.16  | 19716.20  | 411406.48  |
| <b>Impozite si taxe pe proprietate</b>                                                               | 07.02       |  | 505500.00  | 376200.00  | 928671.84  | 388940.00  | 539731.84  | 497549.16  | 19716.20  | 411406.48  |
| <b>Impozit si taxa pe cladiri</b>                                                                    | 07.02.01    |  | 207900.00  | 155700.00  | 369473.67  | 129015.00  | 240458.67  | 198260.05  | 13369.74  | 157843.88  |
| <b>Impozit pe cladiri de la persoane fizice</b>                                                      | 07.02.01.01 |  | 162900.00  | 122100.00  | 268047.35  | 102090.00  | 165957.35  | 135890.02  | 13254.44  | 118902.89  |
| <b>Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice</b>                                            | 07.02.01.02 |  | 45000.00   | 33600.00   | 101426.32  | 26925.00   | 74501.32   | 62370.03   | 115.30    | 38940.99   |
| <b>Impozit si taxa pe teren</b>                                                                      | 07.02.02    |  | 242100.00  | 178900.00  | 521850.93  | 259925.00  | 261925.93  | 264330.12  | 6346.46   | 251174.35  |
| <b>Impozit pe terenuri de la persoane fizice</b>                                                     | 07.02.02.01 |  | 99900.00   | 72300.00   | 212945.48  | 106002.00  | 106943.48  | 106653.50  | 558.22    | 105733.76  |
| <b>Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice</b>                                              | 07.02.02.02 |  | 40200.00   | 30100.00   | 69939.96   | 22640.00   | 47299.96   | 40689.54   | 63.35     | 29187.07   |
| <b>Impozitul pe terenul din extravilan</b>                                                           | 07.02.02.03 |  | 102000.00  | 76500.00   | 238965.49  | 131283.00  | 107682.49  | 116987.08  | 5724.89   | 116253.52  |

|                                                                                                                                                                                  |             |            |            |            |            |            |            |          |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|------------|
| Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru                                                                                                                                  | 07.02.03    | 9200.00    | 6900.00    | 17392.07   |            | 17392.07   | 15003.82   |          | 2388.25    |
| Alte impozite si taxe pe proprietate                                                                                                                                             | 07.02.50    | 46300.00   | 34700.00   | 19955.17   |            | 19955.17   | 19955.17   |          |            |
| <b>A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII</b>                                                                                                                                | 00.10       | 4643700.00 | 3294100.00 | 3589121.70 | 315623.00  | 3273498.70 | 3200745.51 | 5650.07  | 382726.12  |
| <b>Sume defalcate din TVA</b>                                                                                                                                                    | 11.02       | 4314000.00 | 3047000.00 | 2915070.00 |            | 2915070.00 | 2915070.00 |          |            |
| Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti | 11.02.02    | 1378000.00 | 951000.00  | 887070.00  |            | 887070.00  | 887070.00  |          |            |
| Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri                                                                                                                      | 11.02.05    | 248000.00  | 186000.00  | 186000.00  |            | 186000.00  | 186000.00  |          |            |
| Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale                                                                                                | 11.02.06    | 2688000.00 | 1910000.00 | 1842000.00 |            | 1842000.00 | 1842000.00 |          |            |
| <b>Taxe pe servicii specifice</b>                                                                                                                                                | 15.02       | 73200.00   | 54900.00   | 106742.20  | 43876.00   | 62866.20   | 65053.17   | 452.00   | 41237.03   |
| Alte taxe pe servicii specifice                                                                                                                                                  | 15.02.50    | 73200.00   | 54900.00   | 106742.20  | 43876.00   | 62866.20   | 65053.17   | 452.00   | 41237.03   |
| <b>Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati</b>                                                                          | 16.02       | 256500.00  | 192200.00  | 567309.50  | 271747.00  | 295562.50  | 220622.34  | 5198.07  | 341489.09  |
| Impozit pe mijloacele de transport                                                                                                                                               | 16.02.02    | 254700.00  | 190900.00  | 565953.50  | 271747.00  | 294206.50  | 219266.34  | 5198.07  | 341489.09  |
| Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice                                                                                                                   | 16.02.02.01 | 205700.00  | 154200.00  | 366879.65  | 129403.00  | 237476.65  | 173046.35  | 5198.07  | 188635.23  |
| Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice                                                                                                                 | 16.02.02.02 | 49000.00   | 36700.00   | 199073.85  | 142344.00  | 56729.85   | 46219.99   |          | 152853.86  |
| Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare                                                                                                        | 16.02.03    | 1800.00    | 1300.00    | 1356.00    |            | 1356.00    | 1356.00    |          |            |
| <b>A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE</b>                                                                                                                                         | 00.11       | 32700.00   | 24400.00   | 89994.21   | 1774.00    | 88220.21   | 88955.41   | 20.00    | 1018.80    |
| <b>Alte impozite si taxe fiscale</b>                                                                                                                                             | 18.02       | 32700.00   | 24400.00   | 89994.21   | 1774.00    | 88220.21   | 88955.41   | 20.00    | 1018.80    |
| Alte impozite si taxe                                                                                                                                                            | 18.02.50    | 32700.00   | 24400.00   | 89994.21   | 1774.00    | 88220.21   | 88955.41   | 20.00    | 1018.80    |
| <b>C. VENITURI NEFISCALE</b>                                                                                                                                                     | 00.12       | -895330.00 | 144660.00  | 1747678.24 | 1492175.80 | 255502.44  | 154186.52  | 80782.25 | 1512709.47 |

|                                                                                                                       |  |             |             |            |            |            |            |            |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|------------|
| <b>C1. VENITURI DIN PROPRIETATE</b>                                                                                   |  | 00.13       | 61300.00    | 45900.00   | 174477.94  | 72686.80   | 101791.14  | 118874.78  |          | 55603.16   |
| <b>Venituri din proprietate</b>                                                                                       |  | 30.02       | 61300.00    | 45900.00   | 174477.94  | 72686.80   | 101791.14  | 118874.78  |          | 55603.16   |
| Venituri din concesiuni si inchirieri                                                                                 |  | 30.02.05    | 61300.00    | 45900.00   | 174477.94  | 72686.80   | 101791.14  | 118874.78  |          | 55603.16   |
| Redevente miniere.                                                                                                    |  | 30.02.05.01 |             |            | 41210.49   |            | 41210.49   |            |          |            |
| Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice                                              |  | 30.02.05.30 | 61300.00    | 45900.00   | 133267.45  | 72686.80   | 60580.65   | 77664.29   |          | 55603.16   |
| <b>C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII</b>                                                                              |  | 00.14       | -956630.00  | 98760.00   | 1573200.30 | 1419489.00 | 153711.30  | 35311.74   | 80782.25 | 1457106.31 |
| <b>Venituri din prestari de servicii si alte activitati</b>                                                           |  | 33.02       | 16700.00    | 12400.00   | 32767.00   | 32767.00   |            | 13309.37   | 409.00   | 19048.63   |
| Venituri din prestari de servicii                                                                                     |  | 33.02.08    | 16700.00    | 12400.00   | 32767.00   | 32767.00   |            | 13309.37   | 409.00   | 19048.63   |
| <b>Venituri din taxe administrative, eliberari permise</b>                                                            |  | 34.02       |             |            | 14.24      |            | 14.24      | 14.24      |          |            |
| Taxe extrajudiciare de timbru                                                                                         |  | 34.02.02    |             |            | 14.24      |            | 14.24      | 14.24      |          |            |
| <b>Amenzi, penalitati si confiscari</b>                                                                               |  | 35.02       | 211300.00   | 158400.00  | 1394196.11 | 1180495.00 | 213701.11  | 149753.65  | 79797.00 | 1164645.46 |
| Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale                                          |  | 35.02.01    | 211300.00   | 158400.00  | 1371950.11 | 1180495.00 | 191455.11  | 136703.65  | 70601.00 | 1164645.46 |
| Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate                               |  | 35.02.01.02 | 211300.00   | 158400.00  | 1371950.11 | 1180495.00 | 191455.11  | 136703.65  | 70601.00 | 1164645.46 |
| Alte amenzi, penalitati si confiscari                                                                                 |  | 35.02.50    |             |            | 22246.00   |            | 22246.00   | 13050.00   | 9196.00  |            |
| <b>Diverse venituri</b>                                                                                               |  | 36.02       | 552000.00   | 414800.00  | 627587.31  | 206227.00  | 421360.31  | 353598.84  | 576.25   | 273412.22  |
| Taxe speciale                                                                                                         |  | 36.02.06    | 552000.00   | 414800.00  | 627587.31  | 206227.00  | 421360.31  | 353598.84  | 576.25   | 273412.22  |
| <b>Transferuri voluntare, altele decat subventiile</b>                                                                |  | 37.02       | -1736630.00 | -486840.00 | -481364.36 |            | -481364.36 | -481364.36 |          |            |
| Donatii si sponsorizari                                                                                               |  | 37.02.01    |             |            | 5000.00    |            | 5000.00    | 5000.00    |          |            |
| Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus) |  | 37.02.03    | -1736630.00 | -486840.00 | -486364.36 |            | -486364.36 | -486364.36 |          |            |
| <b>III. OPERATIUNI FINANCIARE</b>                                                                                     |  | 00.16       | 18000.00    | 13500.00   | 13500.00   |            | 13500.00   | 13500.00   |          |            |

|                                                                                                                                                                               |          |  |            |           |            |            |            |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|------------|-----------|------------|------------|------------|--|--|--|
| <b>Incasari din rambursarea împrumuturilor acordate</b>                                                                                                                       | 40.02    |  | 18000.00   | 13500.00  | 13500.00   | 13500.00   | 13500.00   |  |  |  |
| Incasari din rambursarea împrumuturilor pentru înfiintarea unor institutii si servicii publice de interes local sau a unor activitati finantate integral din venituri proprii | 40.02.06 |  | 18000.00   | 13500.00  | 13500.00   | 13500.00   | 13500.00   |  |  |  |
| <b>IV. SUBVENTII</b>                                                                                                                                                          | 00.17    |  | 440000.00  | 140000.00 | 104156.00  | 104156.00  | 104156.00  |  |  |  |
| <b>SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE</b>                                                                                                                 | 00.18    |  | 440000.00  | 140000.00 | 104156.00  | 104156.00  | 104156.00  |  |  |  |
| <b>Subventii de la bugetul de stat</b>                                                                                                                                        | 42.02    |  | 440000.00  | 140000.00 | 104156.00  | 104156.00  | 104156.00  |  |  |  |
| <b>B. Curente</b>                                                                                                                                                             | 00.20    |  | 440000.00  | 140000.00 | 104156.00  | 104156.00  | 104156.00  |  |  |  |
| Subventii pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri.         | 42.02.34 |  | 440000.00  | 140000.00 | 104156.00  | 104156.00  | 104156.00  |  |  |  |
| <b>TOTAL VENITURI - SECTIUNE DEZVOLTARE</b>                                                                                                                                   | 00.01    |  | 1736630.00 | 486840.00 | 3977074.11 | 3977074.11 | 3977074.11 |  |  |  |
| <b>VENITURI PROPRII</b>                                                                                                                                                       | 49.90    |  |            |           | 1172.10    | 1172.10    | 1172.10    |  |  |  |
| <b>I. VENITURI CURENTE</b>                                                                                                                                                    | 00.02    |  | 1736630.00 | 486840.00 | 486364.36  | 486364.36  | 486364.36  |  |  |  |
| <b>C. VENITURI NEFISCALE</b>                                                                                                                                                  | 00.12    |  | 1736630.00 | 486840.00 | 486364.36  | 486364.36  | 486364.36  |  |  |  |
| <b>C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII</b>                                                                                                                                      | 00.14    |  | 1736630.00 | 486840.00 | 486364.36  | 486364.36  | 486364.36  |  |  |  |
| <b>Transferuri voluntare, altele decat subventiile</b>                                                                                                                        | 37.02    |  | 1736630.00 | 486840.00 | 486364.36  | 486364.36  | 486364.36  |  |  |  |
| Varsaminte din sectiunea de functionare                                                                                                                                       | 37.02.04 |  | 1736630.00 | 486840.00 | 486364.36  | 486364.36  | 486364.36  |  |  |  |
| <b>II. VENITURI DIN CAPITAL</b>                                                                                                                                               | 00.15    |  |            |           | 1172.10    | 1172.10    | 1172.10    |  |  |  |
| <b>Venituri din valorificarea unor bunuri</b>                                                                                                                                 | 39.02    |  |            |           | 1172.10    | 1172.10    | 1172.10    |  |  |  |
| Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice                                                                                                              | 39.02.01 |  |            |           | 1172.10    | 1172.10    | 1172.10    |  |  |  |
| <b>Incasari din rambursarea împrumuturilor acordate</b>                                                                                                                       | 40.02    |  |            |           | 3489537.65 | 3489537.65 | 3489537.65 |  |  |  |

|                                                                                                          |          |  |  |  |            |  |            |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|------------|--|------------|--|--|--|
| Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru<br>finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare | 40.02.14 |  |  |  | 3489537.65 |  | 3489537.65 |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|------------|--|------------|--|--|--|

Conducatorul institutiei  
ORANDARU GABRIEL

Conducatorul compartimentului financiar - contabil  
NEAGU MIOARA

**CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI**  
**la data de 30-09-2022**

-lei-

| Denumirea indicatorilor                                                                                | Cod indicator | Credite de angajament                     |                       | Credite bugetare                      |                       | Angajamente bugetare | Angajamente legale | Pondi efectuate | Angajamente legale de platit | Cheltuieli efective |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|---------------------|
|                                                                                                        |               | aprobate la finele perioadei de raportare | trimestriale cumulate | Anuale aprobat la finele de raportare | Trimestriale cumulate |                      |                    |                 |                              |                     |
| TOTAL CHELTUIELI                                                                                       | 49.02         |                                           |                       | 12401670.00                           | 11322170.00           | 12401670.00          | 12401670.00        | 6128719.66      | 6272950.34                   | 4310823.68          |
| Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE                                                                   | 50.02         |                                           |                       | 3989300.00                            | 3496500.00            | 3989300.00           | 3989300.00         | 2541535.89      | 1447764.11                   | 1803229.12          |
| Autoritati publice si actiuni externe                                                                  | 51.02         |                                           |                       | 3959300.00                            | 3466500.00            | 3959300.00           | 3959300.00         | 2541535.89      | 1417764.11                   | 1754637.12          |
| Autoritati executive si legislative                                                                    | 51.02.01      |                                           |                       | 3959300.00                            | 3466500.00            | 3959300.00           | 3959300.00         | 2541535.89      | 1417764.11                   | 1754637.12          |
| Autoritati executive                                                                                   | 51.02.01.03   |                                           |                       | 3959300.00                            | 3466500.00            | 3959300.00           | 3959300.00         | 2541535.89      | 1417764.11                   | 1754637.12          |
| Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei                               | 56.02         |                                           |                       | 30000.00                              | 30000.00              | 30000.00             | 30000.00           |                 | 30000.00                     | 48592.00            |
| Transferuri din bugetele locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap | 56.02.07      |                                           |                       | 30000.00                              | 30000.00              | 30000.00             | 30000.00           |                 | 30000.00                     | 48592.00            |
| Partea a II-a Aparare, Ordine Publica si Siguranta Nationala                                           | 59.02         |                                           |                       | 454270.00                             | 371410.00             | 454270.00            | 454270.00          | 234004.62       | 220265.38                    | 255280.64           |
| Ordine publica si siguranta nationala                                                                  | 61.02         |                                           |                       | 454270.00                             | 371410.00             | 454270.00            | 454270.00          | 234004.62       | 220265.38                    | 255280.64           |
| Ordine publica                                                                                         | 61.02.03      |                                           |                       | 381560.00                             | 314770.00             | 381560.00            | 381560.00          | 228498.58       | 153061.42                    | 244683.09           |
| Politie locala                                                                                         | 61.02.03.04   |                                           |                       | 381560.00                             | 314770.00             | 381560.00            | 381560.00          | 228498.58       | 153061.42                    | 244683.09           |
| Protectie civila si protectia contra incendiilor                                                       | 61.02.05      |                                           |                       | 72710.00                              | 56640.00              | 72710.00             | 72710.00           | 5506.04         | 67203.96                     | 10597.55            |
| Partea a III-a Cheltuieli Social - Culturale                                                           | 63.02         |                                           |                       | 2334520.00                            | 2131670.00            | 2334520.00           | 2334520.00         | 1368817.51      | 965702.49                    | 1200810.84          |

|                                                                             |             |  |  |  |  |            |            |            |            |           |            |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| <b>Invatamant</b>                                                           | 65.02       |  |  |  |  | 455200.00  | 363200.00  | 455200.00  | 455200.00  | 234189.97 | 221010.03  | 43130.42  |
| Invatamant secundar                                                         | 65.02.04    |  |  |  |  | 329200.00  | 257200.00  | 329200.00  | 329200.00  | 173373.05 | 155326.95  |           |
| Invatamant secundar inferior                                                | 65.02.04.01 |  |  |  |  | 329200.00  | 257200.00  | 329200.00  | 329200.00  | 173373.05 | 155826.95  |           |
| Alte cheltuieli in domeniul invatamantului                                  | 65.02.50    |  |  |  |  | 126000.00  | 106000.00  | 126000.00  | 126000.00  | 60816.92  | 65183.08   | 43130.42  |
| <b>Sanatate</b>                                                             | 66.02       |  |  |  |  | 84010.00   | 73660.00   | 84010.00   | 84010.00   | 45546.05  | 38463.95   | 46545.55  |
| Alte cheltuieli in domeniul sanatatii                                       | 66.02.50    |  |  |  |  | 84010.00   | 73660.00   | 84010.00   | 84010.00   | 45546.05  | 38463.95   | 46545.55  |
| Alte institutii si actiuni sanitare                                         | 66.02.50.50 |  |  |  |  | 84010.00   | 73660.00   | 84010.00   | 84010.00   | 45546.05  | 38463.95   | 46545.55  |
| <b>Cultura, recreere si religie</b>                                         | 67.02       |  |  |  |  | 388310.00  | 587810.00  | 388310.00  | 388310.00  | 148184.49 | 240125.51  | 147140.87 |
| Servicii culturale                                                          | 67.02.03    |  |  |  |  | 81910.00   | 81910.00   | 81910.00   | 81910.00   | 5438.00   | 76472.00   | 1411.00   |
| Biblioteci publice comunale, orasenesti, municipale                         | 67.02.03.02 |  |  |  |  | 6910.00    | 6910.00    | 6910.00    | 6910.00    | 5418.00   | 1492.00    | 1276.00   |
| Camine culturale                                                            | 67.02.03.07 |  |  |  |  | 75000.00   | 75000.00   | 75000.00   | 75000.00   | 20.00     | 74980.00   | 135.00    |
| Servicii recreative si sportive                                             | 67.02.05    |  |  |  |  | 80000.00   | 80000.00   | 80000.00   | 80000.00   |           | 80000.00   | 2467.08   |
| Sport                                                                       | 67.02.05.01 |  |  |  |  | 80000.00   | 80000.00   | 80000.00   | 80000.00   |           | 80000.00   | 2467.08   |
| Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei                  | 67.02.50    |  |  |  |  | 226400.00  | 425900.00  | 226400.00  | 226400.00  | 142746.49 | 83653.51   | 143262.79 |
| <b>Asigurari si asistenta sociala</b>                                       | 68.02       |  |  |  |  | 1407000.00 | 1107000.00 | 1407000.00 | 1407000.00 | 940897.00 | 466103.00  | 963994.00 |
| Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati                            | 68.02.05    |  |  |  |  | 927000.00  | 927000.00  | 927000.00  | 927000.00  | 818661.00 | 108339.00  | 841758.00 |
| Asistenta sociala in caz de invaliditate                                    | 68.02.05.02 |  |  |  |  | 927000.00  | 927000.00  | 927000.00  | 927000.00  | 818661.00 | 108339.00  | 841758.00 |
| Prevenirea excluderii sociale                                               | 68.02.15    |  |  |  |  | 440000.00  | 140000.00  | 440000.00  | 440000.00  | 99136.00  | 340864.00  | 99136.00  |
| Ajutor social                                                               | 68.02.15.01 |  |  |  |  | 440000.00  | 140000.00  | 440000.00  | 440000.00  | 99136.00  | 340864.00  | 99136.00  |
| Alte cheltuieli in domeniul asigurarii si asistentei sociale                | 68.02.50    |  |  |  |  | 40000.00   | 40000.00   | 40000.00   | 40000.00   | 23100.00  | 16900.00   | 23100.00  |
| Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale                              | 68.02.50.50 |  |  |  |  | 40000.00   | 40000.00   | 40000.00   | 40000.00   | 23100.00  | 16900.00   | 23100.00  |
| <b>Partea a IV-a Servicii si Dezvoltare publica, Locuinte, Mediu si Ape</b> | 69.02       |  |  |  |  | 1649010.00 | 1460210.00 | 1649010.00 | 1649010.00 | 596211.02 | 1052798.98 | 722864.60 |
| <b>Locuinte, servicii si dezvoltare publica</b>                             | 70.02       |  |  |  |  | 932000.00  | 877000.00  | 932000.00  | 932000.00  | 268808.08 | 663191.92  | 122652.08 |

|                                                      |             |  |  |  |  |             |             |            |            |            |           |
|------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|-------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|
| Alimentare cu apă si amenajari hidrotehnice          | 70.02.05    |  |  |  |  | 500000.00   | 500000.00   | 500000.00  | 104146.00  | 395854.00  |           |
| Alimentare cu apă                                    | 70.02.05.01 |  |  |  |  | 500000.00   | 500000.00   | 500000.00  | 104146.00  | 395854.00  |           |
| Iluminat public si electrificari rurale              | 70.02.06    |  |  |  |  | 312000.00   | 312000.00   | 312000.00  | 130030.08  | 181969.92  | 122652.08 |
| Alimentare cu gaze naturale in localitati            | 70.02.07    |  |  |  |  | 120000.00   | 120000.00   | 120000.00  | 34632.00   | 85368.00   |           |
| Protectia mediului                                   | 74.02       |  |  |  |  | 717010.00   | 717010.00   | 717010.00  | 327402.94  | 389607.06  | 600212.52 |
| Salubritate si gestiunea deseurilor                  | 74.02.05    |  |  |  |  | 617010.00   | 617010.00   | 617010.00  | 294577.94  | 322332.06  | 353533.42 |
| Salubritate                                          | 74.02.05.01 |  |  |  |  | 570010.00   | 570010.00   | 570010.00  | 287440.90  | 282569.10  | 279775.80 |
| Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor       | 74.02.05.02 |  |  |  |  | 47000.00    | 47000.00    | 47000.00   | 7237.04    | 39762.96   | 73757.62  |
| Canalizarea si tratarea apelor reziduale             | 74.02.06    |  |  |  |  | 100000.00   | 100000.00   | 100000.00  | 32725.00   | 67275.00   | 246679.10 |
| Partea a V-a Actiuni economice                       | 79.02       |  |  |  |  | 3974570.00  | 3974570.00  | 3974570.00 | 1388150.62 | 2586419.38 | 328638.48 |
| Actiuni generale economice, comerciale si de munca   | 80.02       |  |  |  |  | 10000.00    | 10000.00    | 10000.00   |            | 10000.00   |           |
| Actiuni generale economice si comerciale             | 80.02.01    |  |  |  |  | 10000.00    | 10000.00    | 10000.00   |            | 10000.00   |           |
| Prevenire si combatere inundatii si gheturi          | 80.02.01.06 |  |  |  |  | 10000.00    | 10000.00    | 10000.00   |            | 10000.00   |           |
| Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare | 83.02       |  |  |  |  | 158790.00   | 151450.00   | 158790.00  | 109150.96  | 49639.04   | 109587.95 |
| Agricultura                                          | 83.02.03    |  |  |  |  | 158790.00   | 151450.00   | 158790.00  | 109150.96  | 49639.04   | 109587.95 |
| Alte cheltuieli in domeniul agriculturii             | 83.02.03.30 |  |  |  |  | 158790.00   | 151450.00   | 158790.00  | 109150.96  | 49639.04   | 109587.95 |
| Transporturi                                         | 84.02       |  |  |  |  | 3805780.00  | 3700930.00  | 3805780.00 | 1278999.66 | 2526780.34 | 219050.53 |
| Transport rutier                                     | 84.02.03    |  |  |  |  | 3805780.00  | 3700930.00  | 3805780.00 | 1278999.66 | 2526780.34 | 219050.53 |
| Drumuri si poduri                                    | 84.02.03.01 |  |  |  |  | 1933780.00  | 2125930.00  | 1933780.00 | 681535.29  | 1252244.71 | 219050.53 |
| Strazi                                               | 84.02.03.03 |  |  |  |  | 1872000.00  | 1575000.00  | 1872000.00 | 597464.37  | 1274535.63 |           |
| Rezerve, Excedent/Deficit                            | 96.02       |  |  |  |  | -3709570.00 | -5186070.00 |            | 3587161.79 |            |           |
| Excedent                                             | 98.02       |  |  |  |  | 604000.00   | 399290.00   |            | 3976870.45 |            |           |
| Excedentul sectiunii de functionare                  | 98.02.96    |  |  |  |  | 604000.00   | 399290.00   |            | 1871360.78 |            |           |











**REFERAT**  
**privind aprobarea contului de execuție și a situațiilor financiare ale bugetului**  
**local pe trimestrul III 2022**

În conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale modificată și completată, respectiv art.49 al. 12, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni :

SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

Și următoarea structură :

a) La venituri:

1. Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
2. Prevederi bugetare trimestriale cumulate;
3. Încasări realizate.

b) La cheltuieli:

1. Credite bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
2. Credite bugetare trimestriale cumulate;
3. Angajamente bugetare;
4. Angajamente legale;
5. Plăți efectuate;
6. Angajamente legale de plătit;
7. Cheltuieli efective ( costuri, consumuri sau utilizări resurse);
8. Plăți efectuate.

Din analiza datelor la data de 30.09.2022, rezultă o realizare a veniturilor în proporție de 158,34% , față de prevederile trimestriale, din care pe cele două secțiuni :

**CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - VENITURI**  
la data de 30-09-2022

-lei -

|     | <b>DENUMIREA<br/>INDICATORILOR</b>                                                 | <b>Prevederi bugetare</b>                                                   |                                  | <b>Incasari<br/>realizate</b> | <b>Procent<br/>%</b> |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
|     |                                                                                    | <b>Anuale<br/>aprobat la<br/><br/>finele<br/>perioadei<br/>de raportare</b> | <b>Trimestriale<br/>cumulate</b> |                               |                      |
|     | <b>A</b>                                                                           | <b>1</b>                                                                    | <b>2</b>                         | <b>6</b>                      | <b>7</b>             |
|     | <b>SECȚIUNEA DE<br/>FUNCȚIONARE</b>                                                | 6955470.00                                                                  | 5649260.00                       | 5738807.34                    | 101,59               |
| I   | Venituri curente, din<br>care :                                                    | 8234100.00                                                                  | 5982600.00                       | 6102515.70                    | 102.00               |
|     | Taxe și impozite<br>locale                                                         | 1716100.00                                                                  | 1282600.00                       | 1510395.96                    | 117.76               |
|     | Sume defalcate din<br>TVA – 11.02                                                  | 4314000.00                                                                  | 3047000.00                       | 2915070.00                    | 95.67                |
|     | Cote și sume<br>defalcate din<br>impozitul pe venit<br>04.02                       | 2204000.00                                                                  | 1653000.00                       | 1677049.74                    | 101.45               |
| II  | Subvenții                                                                          | 440000.00                                                                   | 140000.00                        | 104156.00                     | 74.39                |
| III | Vărsăminte din<br>secțiunea de<br>funcționare pentru<br>secțiunea de<br>dezvoltare | -1736630.00                                                                 | -486840.00                       | -486364.36                    | 99.90                |
| IV  | Operațiuni<br>financiare                                                           | 18000.00                                                                    | 13500.00                         | 13500.00                      | 100.00               |
| IV  | Donații și<br>sponsorizări                                                         | 0                                                                           | 0                                | 5000.00                       | 0.00                 |
|     | <b>SECȚIUNEA DE<br/>DEZVOLTARE</b>                                                 | <b>1736630.00</b>                                                           | <b>486840.00</b>                 | <b>3977074.11</b>             | <b>816,92</b>        |
| I   | Vărsăminte din<br>secțiunea de<br>funcționare                                      | 1736630.00                                                                  | 486840.00                        | 486364.36                     | 99.90                |

|    |                                                  |            |            |            |        |
|----|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| II | Venituri de capital                              | 0.00       | 0.00       | 1172.10    | 0.00   |
| IV | Încasări din rambursarea împrumuturilor acordate | 0.00       | 0.00       | 3489537.65 | 0.00   |
|    | <b>Total venituri buget local</b>                | 8692100.00 | 6136100.00 | 9715881,45 | 158.34 |

Conform Ordinului MAI/MFP nr.2651/244/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art. 14 alin. (7), ale art. 57 alin. (21) și ale art. 761 alin. (1) lit. E) din legea 273/2006 privind finanțele publice locale, indicatorii de sinteză privind realizarea veniturilor la data de 30.09.2022, se prezintă, după cum urmează :

| -lei -                            |                           |            |         |
|-----------------------------------|---------------------------|------------|---------|
| Indicator de sinteză              | Venituri                  | Sume       | Procent |
| 0                                 | 1                         | 2          | 3       |
| Gradul de realizare a veniturilor | Venituri total încasate   | 9715881.45 | 97,83   |
|                                   | Venituri total programate | 9931398.04 |         |

Cheltuielile bugetului local au fost realizate în proporție de 54,13%, față de bugetul trimestrial aprobat, astfel :

#### **CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI LA 30.09.2022**

| -lei -                                              |                                                 |                       |                   |              |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| Denumirea indicatorilor                             | Credite bugetare                                |                       | Plăți efectuate   | Procent%     |
|                                                     | Anuale aprobat la finele perioadei de raportare | Trimestriale cumulate |                   |              |
| <b>Secțiunea de funcționare – total, din care :</b> | <b>6351470.00</b>                               | <b>5249970.00</b>     | <b>3867446.56</b> | <b>73.67</b> |
| Cheltuieli de personal - 10                         | 3065790.00                                      | 2587490.00            | 2109452.00        | 81.52        |

|                                                                 |                    |                    |                   |              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| Bunuri și servicii - 20                                         | 2328727.00         | 2025527.00         | 1313978.27        | 64.87        |
| Transferuri - 51                                                | 30000,00           | 30000.00           | 0.00              | 0.00         |
| Asistență socială - 57                                          | 905000.00          | 585000.00          | 457063.50         | 78.13        |
| Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent | -13047.00          | -13047.00          | -13047.21         | 100          |
| <b>Secțiunea de dezvoltare</b>                                  | <b>6050200.00</b>  | <b>6072200.00</b>  | <b>2261273.10</b> | <b>37.24</b> |
| Cheltuieli de capital-70                                        | 6050200.00         | 6072200.00         | 2261273.10        | 54.13        |
| <b>Total cheltuieli buget local</b>                             | <b>12401670.00</b> | <b>11322170.00</b> | <b>6128719.66</b> | <b>54,13</b> |

Principalele nerealizări provin preponderent din :

- Prolungirea termenilor de realizare a proiectelor: „Modernizare drumuri de interes local în comuna Căiuți „ , „Amenajare pod/viaduct peste braț Râul Trotuș,, , „Reabilitare Pod peste Râul Trotuș , în comuna Căiuți , județul Bacău,,.
- Apariția unor situații imprevizibile la realizarea unor obiective de investiții.

La data de 30.09.2022 s-a utilizat din excedentul anilor precedenți suma de 1773736.64 lei.

Situațiile financiare întocmite la data de 30.09.2022 ( conform anexelor ) , cuprind:

- a. Bilantul – anexa 1 ;
- b. Contul de rezultat patrimonial- anexa 2;
- c. Situația fluxurilor de trezorerie – anexa 3 ;
- d. Contul de execuție bugetară – anexa 4 , din care:
  - Contul de execuție al bugetului local – Venituri – anexa 4a;
  - Contul de execuție al bugetului local – Cheltuieli- anexa 4b.

## BILANȚUL

Bilanțul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de active, datorii și capitaluri proprii ale instituțiilor publice la sfârșitul perioadei de raportare, precum și în alte situații prevăzute de lege. Prin diferența dintre active și total datorii se determină indicatorul active nete care trebuie să fie egal cu capitaluri proprii.

Bilanțul s-a întocmit în baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu balanțele conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor

documentelor în care au fost consemnate operațiunile economico – financiare aferente perioadei raportate.

## **CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**

Contul de rezultat patrimonial prezintă situația veniturilor, finanțarilor și cheltuielilor din cursul exercițiului curent.

Veniturile și finanțările sunt prezentate pe feluri de venituri după natura sau sursa lor, indiferent dacă au fost încasate sau nu.

Cheltuielile sunt prezentate pe feluri de cheltuieli, după natura lor sau destinația lor, indiferent dacă au fost plătite sau nu.

În „Contul de rezultat patrimonial,, sunt prezentate și cheltuielile calculate (ex. cheltuieli cu amortizările) care nu implică o plată a acestora. Rezultatul patrimonial este un rezultat economic care exprimă performanța financiară a autorității publice locale, respectiv excedent sau deficit patrimonial. Acest rezultat se determină pe fiecare sursă de finanțare în parte : bugetul local, fonduri externe nerambusable, venituri proprii și subvenții, bugetul creditelor.

Formularul prezintă totalitatea veniturilor realizate și a finanțarilor, precum și a cheltuielilor efectuate grupate pe activități, astfel : operaționale, financiare și extraordinare.

Datele s-au preluat din soldul conturilor de venituri și finanțări și din soldul conturilor de cheltuieli, cumulate de la începutul anului, înainte de închidere.

## **SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Situația „Fluxurilor de trezorerie,, prezintă existența și mișcările de numerar aflate în conturile de disponibilități din trezoreria statului, bănci comerciale și casieria primăriei prezentate în următoarea structură:

- Fluxuri de trezorerie din activitatea operațională, prezintă mișcările de numerar (încasări și plăți) rezultate din activitatea curentă. Fluxurile de trezorerie din activitatea operațională se corelează cu codurile din clasificția bugetară a veniturilor și cheltuielilor, altele decât cele menționate pentru activitatea de investiții și activitatea de finanțare.

- Fluxurile de trezorerie din activitatea de investiții prezintă mișcările de numerar ( încasări și plăți ) rezultate din achizițiile ori vânzările de active fixe.

- Fluxurile de trezorerie din activitatea de finanțare, prezintă mișcările de numerar ( încasări și plăți ) rezultate din împrumuturi primite, rambursate, acordate sau alte surse financiare.

- Formularul s-a întocmit distinct pentru conturile de disponibil deschise la

trezoreria statului și pentru contul „Casa în lei,, (COD03). Formularul se completează cu informațiile privind încasările și plățile efectuate, preluate din rulajele fiecărui cont de numerar.

## CONTURILE DE EXECUȚIE BUGETARĂ

Conturile de execuție bugetară prezintă toate operațiunile efectuate în exercițiul financiar curent, respectiv încasările realizate și plățile efectuate, în structura în care a fost aprobat bugetul, precum și alte informații necesare unei bune administrări a bugetului, astfel :

- a) Informații privind veniturile:
  - Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
  - Prevederi bugetare trimestriale cumulate;
  - Drepturi constatare total, din care:
    - . drepturi constatare din anii precedenți;
    - . drepturi constatare din anul curent;
  - Încasări realizate;
  - Stingere pe alte căi de realizat;
  - Drepturi constatare de încasat;
- b) Informații privind cheltuielile:
  - Credite bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
  - Credite bugetare trimestriale cumulate;
  - Angajamente bugetare;
  - Angajamente legale;
  - Plăți efectuate;
  - Angajamente legale de plătit;
  - Cheltuieli efective ( costuri, consumuri sau utilizări resurse).
- c) Informațiile privind rezultatul execuției bugetare (încasări realizate minus plăți efectuate).

Conturile de execuție bugetară s-au întocmit pe bază datelor preluate din rulajele debitoare și creditoare ale conturilor de finanțare bugetară și de disponibil, care corespund cu cele din conturile deschise la trezorerie sau la bănci , după caz , și cuprind :

- Contul de execuție al bugetului local – Venituri;
- Contul de execuție al bugetului local – Cheltuieli.

Șef birou financiar contabilitate ,  
Ec Neagu Mioara



**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL BACĂU**  
**COMUNA CĂIUȚI**  
Nr. 3976/22.03.2023

**REFERAT DE APROBARE**  
**A**  
**PROIECTULUI DE HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea contului de execuție și situațiile financiare ale bugetului local**  
**al comunei Căiuți, la data de 30.09.2022**

**Având în vedere:**

- referatul șefului biroului financiar- contabilitate nr. 3975/22.03.2023;
- prevederile art. 49, alin.12, alin.13 din Legea finantelor publice nr. 273/2006 , cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicată, **propun aprobarea proiectului de hotărâre în forma prezentată.**

**Primar,**  
**Orândaru Gabriel**



## RAPORT

### la proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție și situațiile financiare a bugetului local pe trim.III 2022

În conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale modificată și completată, respectiv art.49 al. 12, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni :

SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE

SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE

în următoarea structură :

c) La venituri:

1. Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
2. Prevederi bugetare trimestriale cumulate;
3. Încasări realizate.

d) La cheltuieli:

1. Credite bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare;
2. Credite bugetare trimestriale cumulate;
3. Angajamente bugetare;
4. Angajamente legale;
5. Plăți efectuate;
6. Angajamente legale de plătit;
7. Cheltuieli efective ( costuri, consumuri sau utilizări resurse).

Situațiile financiare întocmite la data de 30.09.2022 ( conform anexelor ), cuprind :

1. Bilantul – anexa 1 ;
2. Contul de rezultat patrimonial- anexa 2;
3. Situația fluxurilor de trezorerie – anexa 3 ;
4. Contul de execuție bugetară – anexa 4, din care:
  - Contul de execuție al bugetului local – Venituri – anexa 4a;
  - Contul de execuție al bugetului local – Cheltuieli- anexa 4b.

Față de cele prezentate, având în vedere că execuția bugetului comunei Căiuți a fost făcută cu încadrarea în bugetul aprobat, proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de execuție și a situațiilor financiare ale bugetului local pe trim.III 2022 poate fi supus analizei Consiliului local.

Șef birou financiar contabilitate ,  
Ec Neagu Mioara

