

✓

**JUDEȚUL SIBIU  
COMUNA DARLOS**

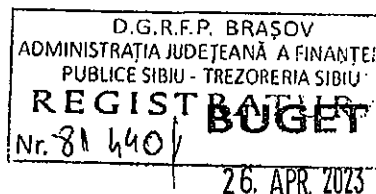
*Nr.590*

*C.F. 4406010*

*Telefon 0269/852400; 0269/852401; fax 0269/852440*

*E-mail:secretar\_dirlos@yahoo.com*

Nr. 2000/25.04.2023



Catre,

**AGENTIA JUDETEANA A FINANTELOR PUBLICE SIBIU**  
**Biroul Sinteza si asistenta elaborarii si executiei bugetelor locale**

Va transmitem atasat Darea de seama pe Trimestrul I 2023.

Ordonator principal de credite,  
**Lupu Ioan**

Ioan Lupu  
Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:52:06 +03'00'

Contabil,  
**Frasineanu Roxana**

Adriana Roxana Frasinianu  
Semnat digital  
de Adriana Roxana Frasinianu  
Data: 2023.04.25  
09:52:19 +03'00'

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+ 2080100+2080200+2330000-2800300-2800500- 2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809- 2930100*)	541.412	541.412
01004	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*)	425.318	425.318
01005	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)	48.068.304	49.447.653
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	49.035.034	50.414.383
01019	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- 3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500- 3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700- 3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	1.015.270	1.015.270
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+ 4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300** +4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+ 4480200+4610102+4610104+4630000+ 4640000+4650100+4650200 +4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+ 4810103**+4810900**-4970000), din care:	858.824	1.345.717
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+ 4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	858.824	1.345.717
01027	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2670101+2670102+2670103+ 2670104+2670105+2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+ 2670605+2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+ 4690108+4690109)		700.000
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	858.824	2.045.717
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+ 5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150 301 +5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+51 70302 +5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+52 50302 +5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+52 90400 +5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+55		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01035	70101 +5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300 +5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102 +5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000) Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	3.293.430	3.675.885
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	51.131	51.131
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	3.344.561	3.727.016
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	5.218.655	6.788.003
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	54.253.689	57.202.386
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	65.222	80.813
01070	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)	55.911	69.164 ✓
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)		700.000
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	139.364	160.387 ✓
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	204.586	941.200
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI	204.586	941.200
01084	PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90) 1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1000101+1000201+1000202+1000301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103***+1030000+1040101+1040102+1040103***+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1060000+1320000+1330000)	54.049.103	56.261.186
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	40.710.425	40.710.425
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	11.534.969	13.337.464
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	1.803.709	2.213.297
		54.049.103	56.261.186

Conducatorul institutiei

Ioan Lupu  
Semnat digital de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:32:49 +03:00

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Adriana-Roxana Frasineanu  
Semnat digital de Adriana-Roxana Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:33:01 +03:00

**JUDEȚUL SIBIU  
COMUNA DARLOS**

*Nr. 590*

*C.F. 4406010*

*Telefon 0269/852400; 0269/852401; fax 0269/852440*

*E-mail:secretar\_dirlos@yahoo.com*

**Nr. 2000/25.04.2023**

Catre,

**AGENTIA JUDETEANA A FINANTELOR PUBLICE SIBIU  
Biroul Sinteza si asistenta elaborarii si executiei bugetelor locale**

Va transmitem atasat Darea de seama pe Trimestrul I 2023.

Ordonator principal de credite,  
**Lupu Ioan**

**Ioan  
Lupu**

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:52:06 +03'00'

Contabil,  
**Frasineanu Roxana**

**Adriana-  
Roxana  
Frasineanu**  
u

Semnat digital  
de Adriana-  
Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:52:19 +03'00'

**JUDEȚUL SIBIU  
COMUNA DARLOS**

*Nr.590*

*C.F. 4406010*

*Telefon 0269/852400; 0269/852401; fax 0269/852440*

*E-mail:secretar\_dirlos@yahoo.com*

**Nr.2001/25.04.2023**

**DECLARATIE**

Prin prezenta ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare trimestriale si confirmam ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare trimestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile ;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Institutia noastra isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

**Ordonator principal de credite,**

Ioan  
Lupu

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
09:51:15  
+03'00'

**JUDEȚUL SIBIU  
COMUNA DARLOS**

**Nr.590**

**C.F. 4406010**

**Telefon 0269/852400; 0269/852401; fax 0269/852440**

**E-mail:secretar\_dirlos@yahoo.com**

**Catre,**

**Biroul Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor locale**

**NOTA EXPLICATIVA**

Prin prezenta va comunicam motivul modificarii sumelor din bilant dupa cum urmeaza:

- La randul 63.1 contributi sociale, inregistram o crestere de la 55.911 lei la suma de 69.164 lei;
- La randul 72 salariile angajatilor, se inregistreaza o crestere de la 139.364 lei la suma de 160.387 lei datorata inregistrarii in contabilitate a indemnizatiilor consilierilor care au participat la sedinta de consiliu din luna precedenta si angajarea unei persoane.

In speranta ca vom gasi intelegere la explicatiile date va multumim anticipat.

Primar,

Ioan  
Lupu

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:56:13 +0300

Contabil,

Adriana-  
Roxana  
Frasineanu

Semnat digital  
de Adriana-  
Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:56:25 +0300

**JUDEȚUL SIBIU  
COMUNA DARLOS**

**Nr.590**

**C.F. 4406010**

**Telefon 0269/852400; 0269/852401; fax 0269/852440**

**E-mail:secretar\_dirlos@yahoo.com**

**Catre,**

**Biroul Sinteza si Asistenta Elaborarii si Executiei Bugetelor locale**

**NOTA EXPLICATIVA**

Prin prezenta va informam ca suma de 14.471 lei stingeri pe alte cai decat incasari, reprezinta bonificatii si compensari.

**Primar,  
Lupu Ioan**

**Ioan Lupu**  
Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:57:52 +03'00'

**Contabil,  
Frasineanu Roxana**

**Adriana-  
Roxana  
Frasineanu**  
Semnat digital  
de Adriana-  
Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:58:03 +03'00'  
u

POLITICI CONTABILE - SINTEZA -  
LA CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI DÂRLOS

PREZENTARE GENERALĂ A CONSILIULUI LOCAL AL COMUNEI DARLOS

Consiliul Local al Comunei Dârlos își desfășoară activitatea conform Legii administrației publice locale nr.215/2001, modificată și completată și a stabilit relații financiar bugetare și patrimoniale, pentru aparatul propriu de specialitate al consiliului local și pentru toate entitățile din subordinea sau de sub autoritatea consiliului local, reprezentate de către instituțiile sau serviciile publice locale și conducătorii acestora, care au și funcția de ordonator secundar sau terțiar de credite.

Consiliul Local al Comunei Dârlos conduce, organizează, administrează, coordonează și finanțează structuri subordonate cu personalitate juridică din subordine.

**REGLEMENTĂRI GENERALE CU PRIVIRE LA CONTABILITATE**

La Consiliul Local al Comunei Dârlos este organizată și condusă contabilitatea, în partidă dublă, în cadrul unui compartiment distinct, respectiv Compartimentul Financiar-Contabilitate. Acesta asigură înregistrarea cronologică și sistematică a tuturor documentelor justificative, informarea ordonatorului de credite cu privire la execuția bugetului de venituri și cheltuieli, a patrimoniului aflat în administrare, și întocmește contul anual de execuție a bugetului comunei.

Înregistrarea operațiunilor patrimoniale în contabilitate se face cronologic, prin respectarea succesiunii documentelor justificative, după data de întocmire sau de intrare în unitate și sistematic, în conturi sintetice și analitice. Operațiunile contabile sunt evidențiate în contabilitate în perioada corespunzătoare și sunt înregistrate în conturi în conformitate cu planul de conturi pentru instituții publice.

Sunt conduse registrele de contabilitate: Registrul-jurnal, Registrul-inventar și Cartea Mare.

Lunar se întocmește bilanța de verificare iar sumele înscrise în acestea sunt determinate aritmetic, corect totalizate și centralizate.

Conducerea evidenei tehnico-operative și contabile se realizează prin întocmirea notelor contabile, înregistrarea în fișele sintetice a operațiunilor din notele contabile, evidențierea salariilor pe fișe în baza statelor de plată și întocmirea documentației contabile primare pentru operațiunile efectuate în sistem informatizat cu ajutorul soft-ului specific.

**CAP. I ARIA DE APLICABILITATE ȘI MONEDA DE RAPORTARE**

Contabilitatea se ține în limba română și în monedă națională. Situațiile financiare se întocmesc în monedă națională, respective în lei, fără subdiviziunile leului. Pentru necesități proprii de informare și la solicitarea unor organisme internaționale, se pot întocmi situații financiare și într-o altă monedă.

**CAP. II FORMATUL ȘI CONȚINUTUL SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE**

Consiliul Local al Comunei Dârlos și instituțiile publice subordonate acestuia întocmesc situații financiare anuale care se compun din :

- Bilanț,
- Contul de rezultat patrimonial,
- Situația fluxurilor de trezorerie,
- Situația modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor,
- Conturile de execuție bugetară
- Anexe la situațiile financiare, care includ: politici contabile și note explicative .

Situațiile financiare reprezintă documente oficiale de prezentare a situației patrimoniului aflat în administrarea statului și a unităților administrativ-teritoriale, precum și a execuției bugetului de venituri și cheltuieli la finele anului și constituite un tot unitar.

Situațiile financiare anuale se întocmesc pe modelele aprobate prin ordin al ministrului finanțelor publice privind întocmirea, semnarea, depunerea, componența și modul de completare a situațiilor financiare, având în vedere și structura indicatorilor aprobați în legea bugetului de stat precum și alte reglementări în vigoare elaborate de Ministerul Finanțelor Publice și sunt auditate potrivit legii.

Se semnează de către ordonatorul principal, secundar sau terțiar de credite și de conducătorul compartimentului financiar-contabil sau de altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție.

Situațiile financiare vor fi însoțite de o declarație scrisă a persoanelor de mai sus, prin care își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale și confirmă că:

- a) politicile contabile sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;



Întocmirea și raportarea conturilor anuale de execuție a bugetului local și a bugetelor fondurilor speciale se fac pe structura bugetelor aprobate conform prevederilor legale prin hotărârea consiliului local.

În „Contul de execuție a bugetului instituției publice- Venituri” se raportează numai veniturile încasate în anul curent (fără cuprinderea excedentului rezultat din anii precedenți).

Contul de execuție al instituției publice – „Cheltuieli” se completează distinct pentru cheltuielile efectuate din bugetul de stat, bugetele locale, bugetele fondurilor speciale, intrările de credite externe, fonduri externe nerambursabile, venituri proprii etc., la nivel de capitol, subcapitol, titlu, articol și alineat de cheltuieli.

Raportarea execuției bugetului pe programe se face în structura prevăzută în bugetul aprobat, cu ajutorul documentului "Sinteza finanțării programelor" și "Fișa programului".

În vederea asigurării informațiilor necesare, se vor evidenția datoriile în formularul "Plăți restante".

Notele explicative se prezintă sistematic. Pentru fiecare element semnificativ din situațiile financiare anuale trebuie să existe informații aferente în notele explicative.

### **CAP. III PRINCIPII CONTABILE GENERALE**

La întocmirea situațiilor financiare anuale, se va avea în vedere respectarea principiilor contabilității de angajamente, așa cum au fost descrise în Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia :

- principiul continuității activității;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul prudenței;
- principiul contabilității pe baza de angajamente;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii;
- principiul intangibilității;
- principiul necompensării;
- principiul comparabilității informațiilor;
- principiul materialității (pragului de semnificație);
- principiul prevalenței economiei asupra juridicului (realității asupra aparenței).

Pentru respectarea principiului contabilității pe bază de angajamente potrivit căruia efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul de numerar este încasat sau plătit iar veniturile și cheltuielile sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor de raportare, se va avea în vedere momentul constatării drepturilor și obligațiilor, al veniturilor și al cheltuielilor astfel:

- pentru creanțe, datorii și capitaluri, când iau naștere drepturi și obligații cu valoare economică;
- pentru venituri, când au fost realizate (obținute);
- pentru cheltuieli, când au fost efectuate (resursele au fost utilizate, consumate) .

Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

### **CAP. IV REGULI DE EVALUARE**

#### **1. REGULI GENERALE DE EVALUARE**

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, în general, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului istoric. Pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă, se aplică prevederile specifice.

##### ***Evaluarea la data intrării***

La data intrării, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabilește astfel:

- a) la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- b) la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.

##### ***Evaluarea cu ocazia inventarierii***

Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii se face potrivit prezentelor reglementări și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice.

##### ***Evaluarea la încheierea exercițiului financiar***

La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea de intrare se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar.

##### ***Evaluarea la data ieșirii din entitate***

La data ieșirii sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

##### ***Corectarea erorilor contabile***

## **Stocuri**

La ieșirea din gestiune a stocurilor, acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit - FIFO;

Potrivit metodei "primul intrat - primul ieșit" (FIFO), bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție al lotului următor, în ordine cronologică.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent, respectiv în contabilitate se vor înregistra toate operațiunile de intrare și ieșire, astfel încât să fie stabilite și cunoscute în orice moment stocurile, atât cantitativ cât și valoric.

## **Casa și conturi la bănci**

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile depuse la bănci, disponibilitățile în lei și valuta, creditele bancare pe termen scurt, precum și dobânzile aferente disponibilităților și creditelor acordate de bănci în conturile curente.

Operațiunile privind încasările și plățile în valuta se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Natională a României.

Operațiunile de vânzare - cumpărare de valuta se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valuta, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

Operațiunile financiare în lei sau în valuta se efectuează cu respectarea regulamentelor emise de Banca Natională a României și a altor reglementări emise în acest scop.

## **CAP.V CONTABILITATEA PUBLICĂ**

Contabilitatea publică a consiliului local, va cuprinde:

a) contabilitatea veniturilor și cheltuielilor bugetare, care să reflecte încasarea veniturilor și plata cheltuielilor aferente exercițiului bugetar;

b) contabilitatea generală, bazată pe principiul constatării drepturilor și obligațiilor, care să reflecte evoluția situației financiare și patrimoniale, precum și a excedentului sau a deficitului patrimonial;

c) contabilitatea destinată analizei costurilor programelor aprobate.

Întocmirea și depunerea declarațiilor, stingerea obligațiilor bugetare, soluționarea contestațiilor, controlul fiscal, executarea creanțelor bugetare, precum și cele referitoare la evaziunea fiscală se supun legislației în domeniu.

## **CAP. VI PRINCIPII ȘI REGULI PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ**

Veniturile și cheltuielile bugetului local împreună cu celelalte venituri și cheltuieli evidențiate în afară bugetului local, cumulate la nivelul consiliului local, alcătuiesc bugetul comunei care, după consolidare, prin eliminarea transferurilor de sume dintre bugete, va reflecta dimensiunea efortului financiar public în orașul Dirlos pe anul respectiv, starea de echilibru sau dezechilibru, după caz.

Creditele bugetare aprobate se utilizează pentru finanțarea activității administrației publice locale, programelor, proiectelor, activităților, acțiunilor, obiectivelor și altele asemenea, potrivit scopurilor prevăzute în legi și alte reglementări, și vor fi angajate și folosite în strictă corelare cu gradul previzionat de încasare a veniturilor bugetare.

Prin aprobarea bugetelor se autorizează, pentru anul bugetar, veniturile și cheltuielile bugetare.

Sumele aprobate, la partea de cheltuieli în buget, în cadrul cărora se angajează, se ordonancează și se efectuează plăți, reprezintă limite maxime, care nu pot fi depășite.

Angajarea cheltuielilor din aceste bugete se face numai în limita creditelor bugetare aprobate.

Reguli bugetare sunt:

- Este interzisă efectuarea de plăți direct din veniturile încasate.
- Cheltuielile bugetare au destinație precisă și limitată.
- Nici o cheltuială din fonduri publice locale nu poate fi angajată, ordonantată și plătită dacă nu este aprobată, potrivit legii, și dacă nu are prevederi bugetare și surse de finanțare.

După aprobarea bugetelor locale pot fi aprobate acte normative cu implicații asupra acestora, dar numai cu precizarea surselor de acoperire a diminuării veniturilor sau a majorării cheltuielilor bugetare.

În procesul execuției bugetare, cheltuielile bugetare parcurg următoarele faze: angajament, lichidare, ordonantare, plata.

Execuția bugetară se bazează pe principiul separării atribuțiilor persoanelor care au calitatea de ordonator de credite de atribuțiile persoanelor care au calitatea de contabil.

Operațiunile specifice angajării, lichidării și ordonanțării cheltuielilor sunt în competența ordonatorilor de credite și se efectuează pe baza avizelor compartimentelor de specialitate.

Plata cheltuielilor este asigurată de către conducătorul compartimentului financiar-contabil, în limita fondurilor disponibile.

Documentațiile tehnico-economice ale obiectivelor de investiții noi, a căror finanțare se asigură integral sau în completare din bugetele locale, precum și ale celor finanțate din împrumuturi interne și externe, contractate direct sau garantate de consiliul local, se aproba de către Consiliul Local Dârlos.

Primarul, pe propria răspundere, actualizează și aproba valoarea fiecărui obiectiv de investiții nou sau în continuare, indiferent de sursele de finanțare ori de competența de aprobare a acestora, în funcție de evoluția indicilor de prețuri. Această operațiune este supusă controlului financiar preventiv propriu.

#### **Condiții pentru includerea investițiilor în proiectul de buget al consiliului local.**

Obiectivele de investiții și celelalte cheltuieli asimilate investițiilor se cuprind în programele de investiții anuale, anexe la buget, numai dacă, în prealabil, documentațiile tehnico-economice, respectiv notele de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor, au fost elaborate și aprobate potrivit dispozițiilor legale.

Primarul stabilește prioritățile în repartizarea sumelor pe fiecare obiectiv înscris în programul de investiții, în limita fondurilor cuprinse în proiectul de buget cu aceasta destinație, asigurând totodată realizarea obiectivelor de investiții în cadrul duratelor de execuție aprobate.

#### **Structura programelor de investiții publice locale**

În programele de investiții se nominalizează obiectivele de investiții grupate pe: investiții în continuare, investiții noi și poziția globală alte cheltuieli de investiții, pe categorii de investiții.

Poziția globală alte cheltuieli de investiții cuprinde următoarele categorii de investiții:

- a) achiziții de imobile;
- b) dotări independente;
- c) cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate, a studiilor de fezabilitate, a proiectelor și a altor studii aferente obiectivelor de investiții;
- d) cheltuieli de expertiza, proiectare și de execuție privind consolidările și intervențiile pentru prevenirea sau înlăturarea efectelor produse de acțiuni accidentale și calamități naturale - cutremure, inundații, alunecări, prăbușiri și tasări de teren, incendii, accidente tehnice, precum și cheltuielile legate de realizarea acestor investiții;
- e) lucrări de foraj, cartarea terenului, fotogrammetrie, determinări seismologice, consultanța, asistența tehnică și alte cheltuieli asimilate investițiilor, potrivit legii.

Cheltuielile de investiții se detaliază în anexa distinctă de către ordonatorul de credite, pe baza de note de fundamentare, care vor cuprinde elemente referitoare la necesitatea, oportunitatea și alți indicatori caracteristici unor asemenea investiții, și se aprobă odată cu bugetul local.

#### **Monitorizarea proiectelor de investiții**

În situația în care, pe parcursul execuției bugetare, din motive obiective, implementarea unui proiect de investiții nu se poate realiza conform proiectiei bugetare, primarul poate propune consiliului local, până la data de 31 octombrie, aprobarea redistribuirii fondurilor între proiectele înscrise în programul de investiții.

BILANT  
31.03.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809-2930100*)	541.412	541.412
01004	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*)	425.318	425.318
01005	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)	48.068.304	49.447.653
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	49.035.034	50.414.383
01019	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+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	1.015.270	1.015.270
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+4810103**+4810900**-4970000), din care:	858.824	1.345.717
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	858.824	1.345.717
01027	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+4690108+4690109)		700.000
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	858.824	2.045.717
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+55		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01035	70101 +5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300 +5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102 +5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000) Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	3.293.430	3.675.885
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	51.131	51.131
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	3.344.561	3.727.016
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	5.218.655	6.788.003
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	54.253.689	57.202.386
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	65.222	80.813
01070	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)	55.911	69.164
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)		700.000
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	139.364	160.387
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	204.586	941.200
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	204.586	941.200
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1000101+1000201+1000202+1000301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103***+1030000+1040101+1040102+1040103***+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1060000+1320000+1330000)	54.049.103	56.261.186
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	40.710.425	40.710.425
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	11.534.969	13.337.464
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	1.803.709	2.213.297
		54.049.103	56.261.186

Conducatorul institutiei

Ioan  
Lupu

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
09:32:49 +03'00'

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Adriana-  
Roxana  
Frasineanu

Semnat digital de  
Adriana-Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:33:03 +03'00'

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31.03.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributi de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+ 7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+ 7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+ 7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	1.496.767	1.966.494
02003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000*/+7090100/-7090200)	1.477	3.157
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+ 7760000+7780000+7790101+7790109)	884.750	866.626
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200 +7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	379.286	333.253
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	2.762.280	3.169.530
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+ 6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+ 6470000)	429.871	524.485
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	123.141	131.233
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+ 6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+ 6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+ 6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+ 6280000+6290100)	276.550	300.515
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	829.562	956.233
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	1.932.718	2.213.297
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	1.932.718	2.213.297
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	900	
02026	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	900	
02029.2	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	1.933.618	2.213.297
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	1.933.618	2.213.297

Conducatorul institutiei

Ioan  
Lupu  
Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
15:35:12  
+0300'

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Adriana-  
Roxana  
Frasineanu  
Semnat digital de  
Adriana-Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
15:35:25 +0300'

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.03.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	51.131		51.131
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	51.131		51.131

Conducatorul institutiei

Ioan  
Lupu

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:35:34 +03'00'

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Adriana-  
Roxana  
Frasineanu

Semnat digital de  
Adriana-Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:35:45 +03'00'

## DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

31.03.2023

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	51.131			51.131
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05003	51.131			51.131

Conducatorul institutiei,

Ioan  
Lupu

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
09:29:37  
+03'00'

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

Adriana-  
Roxana  
Frasineanu

Semnat digital de  
Adriana-Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:29:49 +03'00'



Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice  
din administratia locala  
31.03.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501+5150101+5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5210100+5210300+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901+5410101+5500101+ 5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101+5600300+5610101+5610300+5620101+5620300-7700000), din care:	3.293.430	3.675.885
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	3.293.430	3.675.885
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	3.293.430	3.675.885
18032	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5150102+5150202+5160102+5160202+5170102+5170202+5290202+5290302+5290902+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580302+5600102+5600103+5610102+5610103+5620102+5620103), din care:	51.131	51.131
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	51.131	51.131
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	51.131	51.131
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	858.824	1.345.717
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	678.812	1.105.327
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	180.012	240.390
18185	Total creante (rd.176+184)	858.824	1.345.717
18203	1.Sume datorate tertilor reprezentand garantii si cautiuni aflate in conturile institutiilor publice (ct.4280101+4280201+4620101+4620109).Total (rd.204+205+206), din care:	51.131	51.131
18204	- salariatilor (gospodariile populatiei)(S143)	51.131	51.131
182671	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+5190190)		700.000
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)		700.000
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)		700.000
18331	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100)	65.222	80.813
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	139.364	160.387
18335	Total (rd.331+332+333+334)	204.586	241.200

Conducatorul institutiei

Ioan  
Lupu

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25  
09:32:07 +03'00'

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Adriana-  
Roxana  
Frasinean  
U

Semnat digital  
de Adriana-  
Roxana  
Frasinean  
Data: 2023.04.25  
09:32:19 +03'00'

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31.03.2023**

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5310101	Buget de stat	5251	5741	5711	5751	5241	F: Buget instituti finantate integral din venituri proprii	G: Buget instituti publice finantate din venituri proprii si subventii	E: Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare	B+C: Buget imprumuturi interne si externe	D: Buget fonduri externe nerambursabile	5xx
1. Incasari	02	3.157.984	475.994	0	2.881.423	0	0	0	0	0	0	0	0	0	587
2. Plati	03	1.633.837	475.994	0	1.157.276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	587
3. Numerar net din activitatea operationala	04	1.524.147	0	0	1.524.147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Plati	07	1.141.692	0	0	1.141.692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea de investitii	08	-1.141.692	0	0	-1.141.692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	10	700.000	0	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea de finantare	12	700.000	0	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Cresterea (descrestea) neta de numerar si echivalent de numerar	13	1.082.455	0	0	1.082.455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul anului	14	3.293.430	0	0	3.293.430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14.1	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14.2	900.000	0	0	900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5310101	Buget de stat	5251	5741	5711	5751	5241	F. Buget instituti financiare integrale din venituri proprii	G. Buget instituti publice financiate din venituri proprii si subventii	E. Buget activitati financiate din venituri proprii si buget activitati de privatizare	B+C. Buget imprumuturi interne si externe	D. Buget fonduri externe nerambursabile	5xx
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul anului	15	3.675.885	0	0	3.675.885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**VIZA TREZORERIEI**



**Ordonator Principal de Credite**

..... **Ioan Lupu**  
 Semnat digital de Ioan Lupu  
 Data: 2023.04.25 09:02:24 +03'00'

**Compartiment Financiar-Contabil**

**Adriana-Roxana Frasin**  
 Semnat digital de Adriana-Roxana Frasin  
 Data: 2023.04.25 09:02:38 +03'00'

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
la data de 31.03.2023**

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5310101	Buget de stat	5251	5741	5711	5751	5241	F: Buget instituti finantate integral din venituri proprii	G: Buget instituti publice finantate din venituri proprii si subventii	E: Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare	B+C: Buget imprumuturi interne si externe	D: Buget fonduri externe nerambursabile	5xx
I. Numerar din activitatea operationala	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	02	3.157.984	475.984	0	2.681.423	0	0	0	0	0	0	0	0	0	567
2. Plati	03	1.633.837	475.984	0	1.157.276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	567
3. Numerar net din activitatea operationala	04	1.524.147	0	0	1.524.147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Numerar din activitatea de investitii	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Plati	07	1.141.692	0	0	1.141.692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea de investitii	08	-1,141,692	0	0	-1,141,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Numerar din activitatea de finantare	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	10	700.000	0	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Plati	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea de finantare	12	700.000	0	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Cresterea (descresterea) neta de numerar si echivalent de numerar	13	1,082,455	0	0	1,082,455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul anului	14	3.293.430	0	0	3.293.430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14.1	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14.2	900.000	0	0	900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume transferate din disponibilul realizat la finele anului precedent	14.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5310101	Buget de stat	5251	5741	5711	5751	5241	F: Buget instituti financiare integrale din venituri proprii si subventii	G: Buget instituti publice finantate din venituri proprii si subventii	E: Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare	B+C: Buget imprumuturi interne si externe	D: Buget fonduri externe nerambursabile	5xx
Numar si echivalent de numerar la sfirsitul anului	15	3.675.885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

VIZA TREZORERIEI



Ordonator Principal de Credite

.....  
**Ioan Lupu**  
 Semnat digital de Ioan Lupu  
 Data: 2023.04.25 09:03:11 +03'00'

Compartment Financiar-Contabil

.....  
**Adriana-Roxana Frasineanu**  
 Semnat digital de Adriana-Roxana Frasineanu  
 Data: 2023.04.25 09:03:23 +03'00'

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31.03.2023

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5310101	Buget de stat	Buget local	5xx	5290201
I. Numerar din activitatea operationala	01	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	02	3.157.984	475.994	0	2.681.423	567	567
2. Plati	03	1.633.837	475.994	0	1.157.276	567	567
3. Numerar net din activitatea operationala	04	1.524.147	0	0	1.524.147	0	0
II. Numerar din activitatea de investitii	05	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	06	0	0	0	0	0	0
2. Plati	07	1.141.692	0	0	1.141.692	0	0
3. Numerar net din activitatea de investitii	08	-1.141.692	0	0	-1.141.692	0	0
III. Numerar din activitatea de finantare	09	0	0	0	0	0	0
1. Incasari	10	700.000	0	0	700.000	0	0
2. Plati	11	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea de finantare	12	700.000	0	0	700.000	0	0
IV. Cresterea (descresterea) neta de numerar si echivalent de numerar	13	1.082.455	0	0	1.082.455	0	0
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul anului	14	3.293.430	0	0	3.293.430	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14.1	200.000	0	0	200.000	0	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14.2	900.000	0	0	900.000	0	0
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent	14.3	0	0	0	0	0	0

Dezimime indicatai	Car. Serv.	TOTAL	5310101	Buget de stat	Buget local	500	5290201
Numeral si echivalenta numerata la sfarsitul anului	15	3.675.885	0	0	3.675.885	0	0

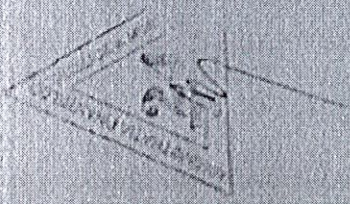
VIZA TREZORERIEI

Ordonator Principal de Credite

**Ioan Lupu**  
 Semnat digital  
 de Ioan Lupu  
 Data: 2023.04.25  
 09:16:07  
 +03'00'

Compartiment Financiar-Contabil

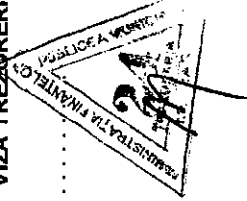
**Adriana-Roxana Frasinea**  
 nu  
 Semnat digital  
 de Adriana-Roxana Frasinea  
 Data: 2023.04.25  
 09:16:25 +03'00'



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31.03.2023**

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5310101	Buget de stat	Buget local	5xx	5290201
1. Incasari	02	3.157.984	475.994	0	2.681.423	567	567
2. Plati	03	1.633.837	475.994	0	1.157.276	567	567
3. Numerar net din activitatea operationala	04	1.524.147	0	0	1.524.147	0	0
2. Plati	07	1.141.692	0	0	1.141.692	0	0
3. Numerar net din activitatea de investitii	08	-1.141.692	0	0	-1.141.692	0	0
1. Incasari	10	700.000	0	0	700.000	0	0
3. Numerar net din activitatea de finantare	12	700.000	0	0	700.000	0	0
IV. Cresterea (descresterea) neta de numerar si echivalent de numerar	13	1.082.455	0	0	1.082.455	0	0
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul anului	14	3.293.430	0	0	3.293.430	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14.1	200.000	0	0	200.000	0	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14.2	900.000	0	0	900.000	0	0
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul anului	15	3.675.885	0	0	3.675.885	0	0

VIZA TREZORERIEI



Ordonator Principal de Credite

**Ioan Lupu**  
Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
09:03:58  
+03'00'

Compartiment Financiar-Contabil

.....  
**Adriana-Roxana Frasineanu**  
Semnat digital de  
Adriana-Roxana Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:04:17 +03'00'



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.03.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200180/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurari sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurari pentru somaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond national unic de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/ 7700000	Buget institutii publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget institutii publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5610101/ 7700000	Buget activitate finantate din venituri si buget privatizare ct. 5620101/ 7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/ 7700000	Alte disponibilitati (ct.5XX)	
03002	1. Incasari	3.157.964	475.964		2.681.123												567
03003	2. Plati	1.633.837	475.964		1.157.276												567
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	1.524.127			1.524.127												
03007	2. Plati	1.141.692			1.141.692												
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-1.141.692			-1.141.692												
03010	1. Incasari	700.000			700.000												
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	700.000			700.000												
03013	IV.CRESTEREA (DESCRETEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	1.082.455			1.082.455												
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	3.297.439			3.297.439												
030141	-sume recuperate/primito in excedentul anului precedent	200.000			200.000												
030142	-sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent	600.000			600.000												
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)	3.075.825			3.075.825												

Conducatorul institutiei:

**Ioan Lupu**  
Semnat digital de Ioan Lupu  
Data: 2023.04.25 09:10:36 +03'00'

Conducatorul compartimentului financiar-contabil:

**Adriana Roxana Frasinea**  
Semnat digital de Adriana Roxana Frasinea  
Data: 2023.04.25 09:11:01 +03'00'



Viza trezoreriei

Capi- tot	Sub- capi- tot	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobrate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	02				TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	13.660.100	8.827.180	4.741.611	858.824	3.882.787	3.381.423	14.471	1.345.717
0002					I. VENITURI CURENTE	5.488.910	1.489.400	3.174.985	858.824	2.316.161	1.814.797	14.471	1.345.717
0003					A. VENITURI FISCALE	4.911.260	1.242.150	2.319.742	339.991	1.979.751	1.629.460	14.471	675.811
0004					A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	3.349.050	838.750	1.061.338		1.061.338	1.061.338		
0300	02				A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	3.349.050	838.750	1.061.338		1.061.338	1.061.338		
0302					IMPOZIT PE VENIT	2.890	750	7.149		7.149	7.149		
18					Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	2.890	750	7.149		7.149	7.149		
0402					COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	3.346.160	838.000	1.054.189		1.054.189	1.054.189		
0402	01				Cote defalcate din impozitul pe venit	491.000	123.000	275.239		275.239	275.239		
0402	04				Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	2.438.000	610.000	661.358		661.358	661.358		
0402	05				Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	417.160	105.000	117.592		117.592	117.592		
0700	02				A3 IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	392.830	110.700	671.821	284.151	387.670	202.727	7.888	461.206
0702					IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	392.830	110.700	671.821	284.151	387.670	202.727	7.888	461.206
01					Impozit si taxa pe cladiri	189.030	56.000	374.029	193.490	180.539	82.831	4.048	287.150
01					Impozit pe cladiri de la persoane fizice	112.530	35.000	129.120	21.073	108.047	53.103	4.048	71.969
0702	01	02			Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	76.500	21.000	244.909	172.417	72.492	29.728		215.181



Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- f	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobrate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
4202	89	01			componentei imprumuturi:	5.128.110	4.864.880						
		03			Fonduri din imprumut rambursabil	4.309.340	4.088.290						
4302					Sume aferente TVA	818.770	776.590						
		31			SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	498.180	159.250						
4302		34			Sume alocate din bugetul AFIR, pentru sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020	46.250	46.250						
4802					Sume alocate din bugetul ANCPI pentru finantarea lucrarilor de inregistrare sistemica din cadrul Programului national de cadastru si carte funciara	451.930	113.000						
					SUME PRIMITE DE LA UE/ALTI DONATORI IN CONTUL PLATILOR EFECTUATE SI PREFINANTARI								
4802		04			AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	242.610	142.610						
					Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala (FEADR)	242.610	142.610						
4802		04			Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	242.610	142.610						

**CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - VENITURI**  
**SECTIUNEA DE FUNCTIONARE**  
**31.03.2023**

Pag. 1 -lei-

Capi-Sub- tol graf	Pa- ra- gra- ful	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	A	B	Prevederi bugetare aprobrate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Total, din care:	Drepturi constatate		Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
										1	2			
0001	02			TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL			6.115.840	1.646.150	3.199.059	858.824	2.340.235	1.838.871	14.471	1.345.717
0002				I. VENITURI CURENTE			5.488.910	1.489.400	3.174.985	858.824	2.316.161	1.814.797	14.471	1.345.717
0003				A. VENITURI FISCALE			4.911.260	1.242.150	2.319.742	359.991	1.979.751	1.629.460	14.471	675.811
0004				A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL			3.349.050	838.750	1.061.338		1.061.338	1.061.338		
0300				A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE			3.349.050	838.750	1.061.338		1.061.338	1.061.338		
0302				IMPOZIT PE VENIT			2.890	750	7.149		7.149	7.149		
18				Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal			2.890	750	7.149		7.149	7.149		
0402				COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT			3.346.160	838.000	1.054.189		1.054.189	1.054.189		
01				Cote defalcate din impozitul pe venit			491.000	123.000	275.239		275.239	275.239		
04				Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale			2.438.000	610.000	661.358		661.358	661.358		
05				Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean			417.160	105.000	117.592		117.592	117.592		
0700	02			A3 IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE			392.830	110.700	671.821	284.151	387.670	202.727	7.888	461.206
0702				IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE			392.830	110.700	671.821	284.151	387.670	202.727	7.888	461.206
01				Impozit si taxa pe cladiri			189.030	56.000	374.029	193.490	180.539	82.831	4.048	287.150
01				Impozit pe cladiri de la persoane fizice			112.530	55.000	129.120	21.073	108.047	55.103	4.048	71.969
02				Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice			76.500	21.000	244.909	172.417	72.492	29.728		215.181

Capi- tot	Sub- capi- tot	Pa- ra- graf	Gr- pa/ Titlu	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobrate la finele perioadci de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						I	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
1602	03				B Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	7.070 ✓	2.500 ✓	1.818 ✓	1.818	1.818 ✓	1.818		
50					C. VENITURI NEFISCALE	8.800 ✓	2.200 ✓	1.659 ✓	1.659	1.659 ✓	1.659		
2900	02				C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	577.650	247.250	855.243	518.833	336.410	185.337		669.906
3000					VENITURI DIN PROPRIETATE	136.830	94.590	60.947	13.800	47.147	24.579		36.368
3002					Venituri din concesiuni si inchirieri	136.830	94.590	60.947	13.800	47.147	24.579		36.368
05					Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	136.830 ✓	94.590 ✓	60.947 ✓	13.800	47.147	24.579 ✓		36.368
3300	02				C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	440.820	152.660	794.296	505.033	289.263	160.758		653.538
3302					VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	4.000	1.000						
28					Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecata, imputatii si despagubiri	4.000 ✓	1.000 ✓						
3402					VENITURI DIN TAXE ADMINISTRATIVE, ELIBERARI PERMISE	8.590	2.200	3.157		3.157	3.157		
02					Taxe extrajudiciare de timbru	5.900 ✓	1.500 ✓	3.157 ✓		3.157 ✓	3.157 ✓		
50					Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise	2.690 ✓	700 ✓						
3502					AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	103.870	27.000	387.326	361.532	25.794	30.874		356.452
01					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	103.870	27.000	387.326	361.532	25.794	30.874		356.452
02					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de	103.870	27.000	387.036	361.532	25.504	30.584		356.452









Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	I	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			83.940	23.000	15.824	15.824		15.824	
			20	02		Reparatii curente			355.000	93.000					
			20	04		Medicamente si materiale sanitare			1.500	900					
			20	04	02	Materiale sanitare			500	300					
			20	04	04	Dezinfectanti			1.000	600					
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			41.800	14.200					
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			41.800	14.200					
			20	06		Deplasari, detasari, transferari			10.000	3.000	984	984		984	984
			20	06	01	Deplasari interne, detasari, transferari			10.000	3.000	984	984		984	984
			20	11		Carti, publicatii si materiale documentare			500	500					
			20	13		Pregatire profesionala			13.000	3.500					
			20	14		Protectia muncii			2.400	800	600	600		600	600
			20	30		Alte cheltuieli			1.235.000	354.500	80.819	80.819		80.819	80.819
			20	30	01	Reclama si publicitate			800	200					
			20	30	02	Protocol si reprezentare			2.000	500					
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			8.000	4.500					
			20	30	04	Chirii			33.200	8.300	150	150		150	150
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			1.191.000	341.000	80.669	80.669		80.669	80.669
			55			TITLUL VII ALTE TRANSFERURI			360.200	60.000					150
			55	01		A. Transferuri interne			360.200	60.000					
			55	01	12	Investitii ale agentilor economici cu capital de stat			360.200	60.000					
			55	01	42	Transferuri din bugetul local catre asociatiile de dezvoltare intercomuni-			339.710	47.000					



Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare			Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	Angajamente bugetare				
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8-6-7	9
						active corporale									
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			5.000	5.000					
5402			01			ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE			50.000	10.000					
			10			CHELTUIELI CURENTE			201.100	49.350	196.270	196.270	42.755	153.515	44.080
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			201.100	49.350	196.270	196.270	42.755	153.515	44.080
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			196.200	48.450	196.200	196.200	42.685	153.515	44.010
			10	01	01	Salarii de baza			188.500	47.250	188.500	188.500	41.745	146.755	43.041
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			179.000	44.750	179.000	179.000	39.986	139.014	41.235
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			9.500	2.500	9.500	9.500	1.759	7.741	1.806
			10	02	06	Vouchere de vacanta			2.900		2.900	2.900		2.900	
			10	03		Contributii			2.900		2.900	2.900		2.900	
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			4.800	1.200	4.800	4.800	940	3.860	969
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			4.800	1.200	4.800	4.800	940	3.860	969
			20	01		Bunuri si servicii			4.900	900	70	70			70
			20	01	01	Furnituri de birou			1.500	250					
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			500						
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			1.000	250					
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			800	200					
			20	06		Deplasari, detasari, transferari			800	200					
			20	06	01	Deplasari interne, detasari, transferari			600	200	70	70	70		70
			20	13		Pregatire profesionala			600	200	70	70	70		70
			20	30		Alte cheltuieli			1.000						
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			1.000	250					
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI			1.000	250					

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
						1	2	3	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					4
			A		B										
			20 01		Bunuri si servicii						81.500	53.298	53.298	53.298	9
			20 01 01		Furnituri de birou			253.300			4.000	890	890	890	
			20 01 02		Materiale pentru curatenie			15.000			4.000				
			20 01 03		Incalzit, iluminat si forta motrica			15.000							
			20 01 04		Incalzit, iluminat si forta motrica			125.000			45.000	31.218	31.218	31.218	31.218
			20 01 04		Apa, canal si salubritate			6.000			1.500	1.378	1.378	1.378	1.378
			20 01 07		Transport			40.000			10.000	5.765	5.765	5.765	5.765
			20 01 08		Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet										
			20 01 09		Materiale si prestari de servicii cu caracter functional			21.800			6.500	6.207	6.207	6.207	6.207
			20 01 30		Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			6.500			2.500	43	43	43	43
			20 02		Reparatii curente			24.000			8.000	7.997	7.997	7.997	7.997
			20 04		Medicamente si materiale sanitare			10.000			8.000				
			20 04 02		Materiale sanitare			1.500			900				
			20 04 04		Dezinfectanti			500			300				
			20 05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			1.000			600				
			20 05 30		Alte obiecte de inventar			5.000			4.000				
			20 06		Deplasari, detasari, transferari			5.000			4.000				
			20 06 01		Deplasari interne, detasari, transferari			7.000			2.000	843	843	843	843
			20 11		Carti, publicatii si materiale documentare			7.000			2.000	843	843	843	843
			20 13		Pregatire profesionala			500			500				
			20 14		Protectia muncii			2.000			1.000				
			20 30		Alte cheltuieli			2.400			800	600	600	600	600
			20 30 30		Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			5.000			2.000				
								5.000			2.000				

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare			Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legate de platit	Cheltuieli efective	
							1	2	3	4	5	6					7
			<b>A</b>			<b>B</b>											
			10	03		Contributii			1.700	450	1.700	1.700	345	1.355		354	
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			1.700	450	1.700	1.700	345	1.355		354	
6702			01			CHELTUIELI CURENTE			2.730.900	1.671.300	512.967	512.967	401.204	111.763		46.565	
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			1.837.210	1.287.980	395.079	395.079	283.316	111.763		46.565	
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			141.100	34.550	141.100	141.100	29.337	111.763		30.243	
			10	01	01	Salarii de baza			134.800	33.700	134.800	134.800	28.691	106.109		29.577	
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			126.000	31.500	126.000	126.000	26.661	99.339		27.495	
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			8.800	2.200	8.800	8.800	2.030	6.770		2.082	
			10	02	06	Vouchere de vacanta			2.900	2.900	2.900	2.900		2.900			
			10	03		Contributii			2.900	850	2.900	2.900	646	2.900		666	
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			3.400	850	3.400	3.400	646	2.754		666	
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			3.400	850	3.400	3.400	646	2.754		666	
			20	01		Bunuri si servicii			368.900	101.100	16.322	16.322	16.322			16.322	
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			89.500	30.750	15.082	15.082	15.082			15.082	
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			3.500	1.000							
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			75.000	27.800	14.063	14.063	14.063			14.063	
			20	01	09	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional			4.000	1.000	147	147	147			147	
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			2.000	500							
			20	02		Reparatii curente			5.000	1.250	872	872	872			872	
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			245.000	58.000							
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			4.000	1.000							
			20	06		Deplasari, detasari, transferari			4.000	1.000							
			20	06	01	Deplasari interne, detasari, transferari			400	100							
			20	06	01	Deplasari interne, detasari, transferari			400	100							

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
						1	2	3	4				
6802					<b>B</b>								
					ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA								
	01				CHELTUIELI CURENTE			779.400	193.100	406.338	142.190	264.148	149.090
	10				TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			779.400	193.100	406.338	142.190	264.148	149.090
	10	01			Cheltuieli salariale in bani			327.400	79.100	327.400	63.252	264.148	70.152
	10	01	01		Salarii de baza			309.200	77.300	309.200	61.860	247.340	68.608
	10	01	17		Indemnizatii de hrana			280.000	70.000	280.000	55.649	224.351	62.121
	10	02			Cheltuieli salariale in natura			29.200	7.300	29.200	6.211	22.989	6.487
	10	02	06		Vouchere de vacanta			11.000		11.000		11.000	
	10	03			Contributii			7.200	1.800	7.200	1.392	5.808	1.544
	10	03	07		Contributia asiguratorie pentru munca			7.200	1.800	7.200	1.392	5.808	1.544
	57				TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			448.000	114.000	78.938	78.938		78.938
	57	02			Ajutoare sociale			448.000	114.000	78.938	78.938		78.938
	57	02	01		Ajutoare sociale in numerar			448.000	114.000	78.938	78.938		78.938
	59				TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			4.000					
	59	02			Ajutoare pentru daune provocate de calamitati naturale			4.000					
7000	02				Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE								
					PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE								
7002					LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			4.096.770	2.413.460	1.064.967	1.064.967		119.684
	01				CHELTUIELI CURENTE			1.170.900	434.960	24.063	24.063		24.063
	20				TITLUL II BUNURI SI SERVICII			1.056.940	381.000	24.063	24.063		24.063
	20	01			Bunuri si servicii			190.000	70.000	24.063	24.063		24.063
	20	01	03		Incalzit, iluminat si forta motrica			110.000	30.000	5.002	5.002		5.002
	20	30			Alte cheltuieli			110.000	30.000	5.002	5.002		5.002
	20	30	30		Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			80.000	40.000	19.061	19.061		19.061
	55				TITLUL VII ALTE TRANSFERURI			80.000	40.000	19.061	19.061		19.061
								339.710	47.000	19.061	19.061		19.061

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare			Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
							1	2	3	4	5	6					7
			A			B											
			71	01		Active fixe			2.576.670	1.876.200	945.283	945.283	945.283	945.283	8=6-7	9	
			71	01	01	Constructii			2.371.200	1.771.200	944.837	944.837	944.837	944.837			
			71	01	03	Mobilier, aparatura birou si alte active corporale			100.000	50.000							
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			105.470	55.000	446	446	446	446			
8000	02					Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE			2.102.810	1.120.390	110.224	110.224	110.224	110.224			31.703
8302						AGRICULTURA, SILVICULTURA, SI VANATOARE			552.000	138.000	24.348	24.348	24.348	24.348			24.348
			01			CHELTUIELI CURENTE			552.000	138.000	24.348	24.348	24.348	24.348			24.348
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			552.000	138.000	24.348	24.348	24.348	24.348			24.348
			20	30		Alte cheltuieli			552.000	138.000	24.348	24.348	24.348	24.348			24.348
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			552.000	138.000	24.348	24.348	24.348	24.348			24.348
8402						TRANSPORTURI			1.505.810	982.390	85.876	85.876	85.876	85.876			7.355
			01			CHELTUIELI CURENTE			518.490	156.000	7.355	7.355	7.355	7.355			7.355
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			498.000	143.000	7.355	7.355	7.355	7.355			7.355
			20	01		Bunuri si servicii			43.000	11.500	5.451	5.451	5.451	5.451			5.451
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			30.000	7.500	3.356	3.356	3.356	3.356			3.356
			20	01	06	Piese de schimb			13.000	4.000	2.095	2.095	2.095	2.095			2.095
			20	02		Reparatii curente			100.000	27.000							
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			20.000	5.000							
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			20.000	5.000							
			20	30		Alte cheltuieli			335.000	99.500	1.904	1.904	1.904	1.904			1.904
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			3.000	1.500							
			20	30	04	Chirii			32.000	8.000							
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			300.000	90.000	1.904	1.904	1.904	1.904			1.904



CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI  
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE  
31.03.2023

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							1	2	3	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate				
5002		A				B									
			01			TOTAL CHELTUIELI			6.115.840		1.646.150	2.879.048	919.619	1.959.429	956.233
			10			CHELTUIELI CURENTE			6.115.840		1.646.150	2.879.048	919.619	1.959.429	956.233
			10	01		TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			2.447.300		602.000	2.447.300	487.871	1.959.429	524.485
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			2.346.500		587.500	2.346.500	477.147	1.869.353	512.973
			10	01	01	Salarii de baza			2.074.000		518.500	2.074.000	420.123	1.653.877	454.770
			10	01	05	Sporuri pentru conditii de munca			5.200		1.300	5.200	782	4.418	957
			10	01	12	Indemnitatii platite unor persoane din afara unitatii			150.000		37.500	150.000	33.696	116.304	33.696
			10	01	17	Indemnitatii de hrana			117.300		30.200	117.300	22.546	94.754	23.550
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			42.900		42.900	42.900		42.900	
			10	02	06	Vouchere de vacanta			42.900		42.900	42.900		42.900	
			10	03		Contributii			57.900		14.500	57.900	10.724	47.176	11.512
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			57.900		14.500	57.900	10.724	47.176	11.512
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			2.854.540		816.050	300.515	300.515		300.515
			20	01		Bunuri si servicii			1.195.340		345.650	218.112	218.112		218.112
			20	01	01	Furnituri de birou			25.500		6.000	2.874	2.874		2.874
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			21.500		6.000				
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			400.000		137.000	63.770	63.770		63.770
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			340.000		85.000	80.729	80.729		80.729
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			92.000		23.000	14.052	14.052		14.052
			20	01	06	Piese de schimb			51.000		18.150	9.575	9.575		9.575
			20	01	07	Transport			40.000		10.000	5.765	5.765		5.765
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			92.900		24.500	21.530	21.530		21.530
			20	01	09	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional			48.500		13.000	3.993	3.993		3.993

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							1	2	3	4	5				
			<b>A</b>			<b>B</b>									
			59	01		Burse			126.000		49.000	29.962	29.962		29.962
			59	02		Ajutoare pentru daune provocate de calamitati naturale			4.000						
			59	11		Asociatii si fundatii			76.000		15.000	3.400	3.400		3.400
			59	12		Sustinerea cultelor			10.000						
			59	17		Despagubiri civile			4.000		1.000				
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE			2.400.940		613.450	1.906.891	1.906.891	1.464.188	470.639
5102			01			AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE			2.199.840		564.100	1.710.621	1.710.621	1.310.673	426.559
			10			CHELTUIELI CURENTE			2.199.840		564.100	1.710.621	1.710.621	1.310.673	426.559
			10	01		TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			1.633.000		403.200	1.633.000	1.633.000	1.310.673	348.938
			10	01	01	Cheltuieli salariale in bani			1.571.000		393.500	1.571.000	1.571.000	1.255.753	341.291
			10	01	01	Salarii de baza			1.360.000		340.000	1.360.000	1.360.000	1.089.192	296.484
			10	01	12	Indemnitatii platite unor persoane din afara unitatii			150.000		37.500	150.000	150.000	116.504	33.696
			10	01	17	Indemnitatii de hrana			61.000		16.000	61.000	61.000	50.257	11.111
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			23.200		23.200	23.200	23.200	23.200	
			10	02	06	Vouchere de vacanta			23.200		23.200	23.200	23.200	23.200	
			10	03		Contributii			38.800		9.700	38.800	38.800	31.720	7.647
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			38.800		9.700	38.800	38.800	31.720	7.647
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			502.840		144.900	74.221	74.221		74.221
			20	01		Bunuri si servicii			324.040		98.500	56.518	56.518		56.518
			20	01	01	Furnituri de birou			10.000		2.000	1.984	1.984		1.984
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			3.000		1.000				
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			90.000		35.000	13.487	13.487		13.487
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			2.000		500	217	217		217
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			38.000		9.500	6.922	6.922		6.922

Capi- tol	Sub- pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
					aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A				B	1	2	3	4	5	6	7	8-6-7	9
		10 02		Cheltuieli salariale in natura			2.900		2.900	2.900		2.900	
		10 02 06		Vouchere de vacanta			2.900		2.900	2.900		2.900	
		10 03		Contributii			4.800	1.200	4.800	4.800	940	3.860	969
		10 03 07		Contributia asiguratorie pentru munca			4.800	1.200	4.800	4.800	940	3.860	969
		20		TITLUL II BUNURI SI SERVICII			4.900	900	70	70	70		70
		20 01		Bunuri si servicii			1.500	250					
		20 01 01		Furnituri de birou			500						
		20 01 30		Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			1.000	250					
		20 05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			800	200					
		20 05 30		Alte obiecte de inventar			800	200					
		20 06		Deplasari, deplasari, transferari			600	200					
		20 06 01		Deplasari interne, deplasari, transferari			600	200					
		20 13		Pregatire profesionala			1.000						
		20 30		Alte cheltuieli			1.000	250					
		20 30 30		Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			1.000	250					
6000 02				Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			129.850	33.000	76.624	76.624	18.378	58.246	18.875
6102				ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			129.850	33.000	76.624	76.624	18.378	58.246	18.875
		01		CHELTUIELI CURENTE			129.850	33.000	76.624	76.624	18.378	58.246	18.875
		10		TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			72.850	17.850	72.850	72.850	14.604	58.246	15.101
		10 01		Cheltuieli salariale in bani			69.400	17.350	69.400	69.400	14.283	55.117	14.769
		10 01 01		Salarii de baza			65.000	16.250	65.000	65.000	13.330	51.670	13.746
		10 01 17		Indemnizatii de hrana			4.400	1.100	4.400	4.400	953	3.447	1.023
		10 02		Cheltuieli salariale in natura			1.450		1.450	1.450		1.450	
		10 02 06		Vouchere de vacanta			1.450		1.450	1.450		1.450	

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							1	2	3	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate				
			<b>A</b>			<b>B</b>									
						caracter functional									
	20	01	30			Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			6.500		2.500	43	43		9
	20	02				Reparatii curente			24.000		8.000	7.797	7.797		7.797
	20	04				Medicamente si materiale sanitare			10.000		8.000				
	20	04	02			Materiale sanitare			1.500		900				
	20	04	04			Dezinfectanti			500		300				
	20	05				Bunuri de natura obiectelor de inventar			1.000		600				
	20	05	30			Alte obiecte de inventar			5.000		4.000				
	20	06				Deplasari, detasari, transferari			5.000		4.000				
	20	06	01			Deplasari interne, detasari, transferari			7.000		2.000	843	843		843
	20	11				Carti, publicatii si materiale documentare			7.000		2.000	843	843		843
	20	13				Pregatire profesionala			500		500				
	20	14				Protectia muncii			2.000		1.000				
	20	30				Alte cheltuieli			2.400		800				600
	20	30	30			Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			5.000		2.000				
	57					TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			5.000		2.000				
	57	02				Ajutoare sociale			146.000		49.100	18.933	18.933		18.933
	57	02	01			Ajutoare sociale in numerar			146.000		49.100	18.933	18.933		18.933
	57	02	03			Tichete de cresa si tichete sociale pentru gradinita			131.000		42.000	16.203	16.203		16.203
	59					TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			15.000		7.100	2.730	2.730		2.730
	59	01				Burse			126.000		49.000	29.962	29.962		29.962
						SANATATE			126.000		49.000	29.962	29.962		29.962
						CHELTUIELI CURENTE			76.750		18.850	76.750	76.750	61.084	16.041
									76.750		18.850	76.750	76.750	61.084	16.041



Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8-6-7	9
8402			01			TRANSPORTURI			498.000	143.000	7.355	7.355	7.355	7.355	
			20			CHELTUIELI CURENTE			498.000	143.000	7.355	7.355	7.355	7.355	
			20	01		TITLUL II BUNURI SI SERVICII			498.000	143.000	7.355	7.355	7.355	7.355	
			20	01		Bunuri si servicii			43.000	11.500	5.451	5.451	5.451	5.451	
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			30.000	7.500	3.356	3.356	3.356	3.356	
			20	01	06	Piese de schimb			13.000	4.000	2.095	2.095	2.095	2.095	
			20	02		Reparatii curente			100.000	27.000					
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			20.000	5.000					
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			20.000	5.000					
			20	30		Alte cheltuieli			335.000	99.500	1.904	1.904	1.904	1.904	1.904
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			3.000	1.500					
			20	30	04	Chirii			32.000	8.000					
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			300.000	90.000	1.904	1.904	1.904	1.904	1.904
8702						ALTE ACTIUNI ECONOMICE			45.000						
			01			CHELTUIELI CURENTE			45.000						
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			45.000						
			20	30		Alte cheltuieli			45.000						
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			45.000						
9902						excedent/deficit sect funct									919,252

Conducatorul institutiei,

**Ioan Lupu**  
Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
09:34:56  
+03'00'

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

**Adriana-  
Roxana  
Frasineanu**  
Semnat digital de  
Adriana-Roxana  
Frasineanu  
Data: 2023.04.25  
09:35:09 +03'00'



Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							1	2	3	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate				
6702			A			B									
	01					CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			2.194.900		1.535.650	355.545	355.545		
	58					CHELTUIELI CURENTE			1.301.210		1.152.330	237.657	237.657		
						TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE									
	58	04				CADRULUI FINANCIAR 2014-2020			437.740		288.860	237.657	237.657		
						Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala (FEADR)			437.740		288.860	237.657	237.657		
	58	04	01			Finantarea nationala			46.250		46.250	22.367	22.367		
	58	04	02			Finantarea externa nerambursabila			242.610		142.610	117.719	117.719		
	58	04	03			Cheltuieli neeligibile			148.880		100.000	97.571	97.571		
	61					Titlul XIII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR			863.470		863.470				
	61	01				Fonduri europene nerambursabile			725.610		725.610				
	61	03				Sume aferente TVA			137.860		137.860				
	70					CHELTUIELI DE CAPITAL			893.690		383.320	117.888	117.888		
	71					TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			893.690		383.320	117.888	117.888		
	71	01				Active fixe			893.690		383.320	117.888	117.888		
	71	01	01			Constructii			795.570		308.070	117.888	117.888		
	71	01	03			Mobilier, aparatura biroutica si alte active corporale			20.000						
	71	01	30			Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			78.120		75.250				
7000	02					Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			3.557.570		2.241.160	945.283	945.283		
7002									980.900		364.960				



Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Alie- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
8000	02					(inclusiv reparatii capitale)			105.470	55.000	446	446	446		
8402						Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE			1.007.810	839.390	78.521	78.521	78.521		
						TRANSPORTURI			1.007.810	839.390	78.521	78.521	78.521		
			01			CHELTUIELI CURENTE			20.490	13.000					
			55	01		TITLUL VII ALTE TRANSFERURI			20.490	13.000					
			55	01		A. Transferuri interne			20.490	13.000					
			55	01	42	Transferuri din bugetul local catre asociatiile de dezvoltare intercomuni- tare			20.490	13.000					
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			987.320	826.390	78.521	78.521	78.521		
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			987.320	826.390	78.521	78.521	78.521		
			71	01		Active fixe			987.320	826.390	78.521	78.521	78.521		
			71	01	01	Constructii			862.520	701.590	78.521	78.521	78.521		
			71	01	30	Alte active fixe									
9902	97					(inclusiv reparatii capitale) excedent/deficit sect dezv			124.800	124.800					
									-3.118.430	-1.237.580					

Conducatorul institutiei,

**Ioan  
Lupu**

Semnat digital  
de Ioan Lupu  
Data:  
2023.04.25  
09:34:09 +03'00'

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

**Adriana-  
Roxana  
Frasineanu**  
nu

Semnat digital  
de Adriana-  
Roxana  
Frasineanu  
Data:  
2023.04.25  
09:34:24 +03'00'