

ROMANIA
CARAS SEVERIN
COMUNA MEHADICA
NR 199 DIN 21.10.2020

CATRE,
D.G. R.F.P Timisoara
Administratia Judeteana a Finantelor C-S

Prin prezenta va anexam situatiile financiare aferente TR III 2020 ,impreuna cu
anexele acestora.

Cu stima.

Primar
Urechiatu Ion



Contabil
Gherghinescu Ana



COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/7700000	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 institutiilor publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget institutiilor publice finantate din venituri proprii si subvenții ct. 5610101/7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+/5140101+/5160101+/5170101/7700000	Buget fonduri externe neramburabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibilitati (ct.5XX)
02002	1. Incasari	1.247.794	650.105	696.108	2.500.000											
03003	2. Plati	1.008.020	606.008		971.250											
03004	3. Numerar net din activitatea operationala	1.024.719			1.024.210											
03007	2. Plati	928.185			928.185											
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii	450.144			450.144											
03013	10/14/06-071 INCRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR STECHIVALENT DE NUMERAR	333180 333180			333180 333180											
03014	V. NUMERAR STECHIVALENT DE NUMERAR	1.008.594			1.008.594											
03017	LA INCEPUTUL ANULUI	100.182			100.182											
030172	-sume utilizate/transferte din excedentul anului precedent	100.180			100.180											
03018	VI. NUMERAR STECHIVALENT DE NUMERAR	1.008.596			1.008.596											
	LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1+rd.14.2+rd.14.3)															

Conducatorul institutiei

Urechiate Ion



Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Gheorghita Anca

Viza trezoreriei

cu PUBLICATA IUCIANA
cu BEUCA MILICA



ROMANIA
CARAS SEVERIN
COMUNA MEHADICA
NR 200 / 21.10.2020

CATRE,
D.G. R.F.P Timisoara
Administratia Judeteana a Finantelor C-S

Prin prezenta Comuna Mehadica declara ca detine in subordinea sa „ SCOALA
GIMNAZIALA MEHADICA”.
Totodata comunicam faptul ca nu avem inregistrate datorii contingente.

Cu stima.

Primar
Urechiatu Ion



Contabil
Gherghinescu Ana



RAPORT DE ANALIZĂ PE BAZĂ DE BILANȚ
privind situațiile financiare încheiate la 30.09.2020

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, au fost întocmite Situațiile financiare centralizate la nivelul UAT Mehadica respectandu-se prevederile Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 30 SEPTEMBRIE 2020 aprobate prin:

- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.129/18.01.2019, a Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportari financiare lunare în anul 2009, cu modificările și completările ulterioare. - Ordinul ministrului finanțelor publice nr.629/2009, a Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2009 cu modificările ulterioare.

- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.917/2005, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice, cu completările ulterioare.

- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.762/2018 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportari financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2018, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice.

Primar
Urechiatu Ion



Contabil
Gherghinescu Ana



POLITICI CONTABILE

Politicile contabile definesc o concepție contabilă pentru fiecare instituție publică în rezolvarea ansamblului problemelor financiare.

Ele încorporează principiile bazele, convențiile, regulile și practicile specifice adoptate de o entitate în conducerea curentă a activităților și a contabilității acestora pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare.

La elaborarea politicilor contabile din UAT Mehadica s-au respectat conceptele de baza ale contabilității îndeosebi:

-contabilitatea de angajare, principiul continuității activității, dar și celelalte principii care guvernează funcționalitatea contabilității.

Prin politicile contabile s-a urmărit asigurarea de informații pentru întocmirea situațiilor financiare care să conțină date relevante, în vederea luării deciziilor economice necesare bunului mers al instituției.

Pentru a prezenta situația patrimonială și financiară a instituției s-au respectat următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității presupune că instituția noastră își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără modificări majore de activitate;

Principiul permanenței metodelor constă în utilizarea acelorași metode de la un exercițiu financiar la altul, asigurându-se în felul acesta corelația în timp a informațiilor contabile și permițând comparabilitatea datelor în cadrul instituției;

Principiul prudenței : conform acestuia, faptele sunt apreciate în mod just, ținând cont de toate angajamentele ce privesc activitatea instituției și de toate deprecierea produsă asupra patrimoniului;

Principiul esențialității, constă în faptul că am înscris în rapoartele financiare toate informațiile esențiale, în scopul evaluărilor și luării deciziilor;

Principiul independenței exercițiului (contabilități pe bază de angajamente), prevede că se va ține cont de toate efectele produse de evenimentele din cadrul instituției, pe măsura producerii acestora și nu pe măsura încasării numerarului. Situațiile financiare întocmite pe baza acestui principiu oferă informații nu numai despre tranzacțiile și evenimentele trecute care au determinat încasării și plăți, dar și despre resurse viitoare, respectiv obligațiile viitoare de plată. Acest principiu se bazează pe independența exercițiului, potrivit căruia toate veniturile și toate cheltuielile se raportează la exercițiul la care se referă, fără a se ține seama de data încasării veniturilor, respectiv data plății cheltuielilor;

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: elementele de activ și de pasiv sunt evaluate separat, indiferent de conținutul lor economic și de consecințele pe care le are această evaluare:

Principiul intangibilități: înseamnă că bilanțul de închidere din anul precedent este egal cu bilanțul de deschidere din anul curent;

Principiul necompensării, am ținut cont de faptul că orice compensare între elementele de activ și de pasiv sau între elementele de venituri și cheltuieli nu este admisă. cu excepția compensărilor între active și pasive permise de reglementările legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală;

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului (realități asupra aparenței): informațiile contabile prezentate în situațiile financiare sunt credibile, respectiv realitatea economică a evenimentelor sau tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație (importanței relative) prevede ca elementele care au o **valoare semnificativă să se prezinte distinct**, iar cele cu valori **nesemnificative să se prezinte într-o poziție globală**. Se consideră că un element patrimonial este semnificativ, dacă omiterea sa ar influența în mod vădit decizia utilizatorilor situațiilor financiare.

În activitatea instituției s-a ținut cont de principiile enumerate mai sus și nu s-au constatat abateri de la aceste principii.

Informațiile cuprinse în situațiile financiare sunt relevante pentru nevoile conducerii în luarea unor decizii economice credibile în sensul că:

- reprezintă fidel rezultatul patrimonial și poziția financiară a instituției publice;
- sunt neutre;
- sunt prudente;
- sunt complete sub toate aspectele semnificative.

Informațiile contabile care s-au avut în vedere la elaborarea situațiilor financiare sunt relevante, credibile, comparabile și intangibile.

Toate activele intrate în instituție sunt corelate cu bugetul și cu planul anual de achiziții. Activele sunt evaluate la costul de achiziție.

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent. Recepționarea se face cu îndeplinirea condițiilor standard și a procedurilor de livrare acceptate și prevăzute în contractele încheiate cu furnizorii. Stocurile sunt evaluate la costul de achiziție și gestiunea lor se realizează după metoda cantitativ - valorică.

Sistemul de evidență contabilă a mișcărilor din cadrul conturilor de disponibilități este apt să furnizeze informații cu privire la detalierea tuturor fluxurilor de numerar prin corespondență cu destinația sau proveniența acestora. Datoriile evidențiate în bilanț, sunt clasificate după natura lor în datorii către furnizori, datorii către instituții de credit, datorii salariale și fiscale.

Plățile s-au efectuat cu respectarea prevederilor Legii finanțelor publice locale nr.273/2006 cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului MFP nr. 1792/2002 completat și **modificat prin Ordinul MFP**

nr.547/2009 privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice.

Situațiile financiare la 30.09.2020 oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare, performanței financiare și rezultatului patrimonial.

În cadrul instituției circuitul documentelor financiar - contabile s-a organizat prin Procedura privind organizarea activității de control financiar - preventiv. Persoanele care-si desfășoară activitatea în cadrul compartimentului financiar au stabilite prin fișa postului sarcinile, responsabilitățile și termenele de realizare a sarcinilor ce le revin. Activitatea de exercitare a controlului financiar - preventiv s-a organizat prin dispoziție de Primar nr 8/29.07.2015.

Pentru înregistrarea amortizării activelor fixe, instituția aplică metoda liniara de înregistrare. Disponibilitățile în valută sunt înregistrate în conturi deschise la bănci comerciale și se evidențiază în cele două monede: lei și valuta. Pierderile și câștigurile din diferențele de curs valutar se înregistrează în contabilitate la venituri și cheltuieli fără a se proceda la compensarea acestora.

Instituția dispune de un compartiment de audit public intern, care auditeaza situatiile financiare proprii, pe lângă celelalte activități economico - financiare ale unități.

Pentru activitatea de buget și contabilitate au fost emise proceduri operaționale privind întocmirea, înregistrarea și evidența documentelor financiar - contabile. astfel:

1. Procedura privind elaborarea și aprobarea bugetului propriu al comunei;
2. Procedura privind deschiderea de credite bugetare;
3. Procedura privind colectarea creanțelor bugetare;
4. Procedura privind exercitarea controlului financiar-preventiv;
5. Procedura privind angajarea, lichidarea. ordonanțarea și plata cheltuielilor;
6. Procedura privind fundamentarea și estimarea veniturilor proprii ale bugetului;
7. Procedura privind operațiunile contabile derulate în cadrul proiectelor cu finanțare externă nerambursabilă;
8. Procedura privind organizarea și conducerea contabilității;
9. Procedura privind înregistrarea în contabilitate a imobilizărilor necorporale și corporale și amortizarea acestora;
10. Procedura privind evidența contabilă a deplasărilor;
11. Procedura privind contabilitatea stocurilor și obiectelor de inventar;
12. Procedura privind întocmirea și utilizarea registrelor de contabilitate;
13. Procedura privind activitatea de organizare și funcționare a casieriei;

14 Procedura privind implementarea și monitorizarea programelor guvernamentale.

Primar
Urechiatu Ion



Contabil
Gherghinescu Ana



NOTE EXPLICATIVE

I. EXECUȚIA BUGETULUI

1.1 Principalele repere ale analizei execuției **bugetului local** la data de 30.09.2020, sunt următorii indicatori economici:

- **drepturi constatate** în suma de 3058290 lei, din care, din anul current 2467714 lei și din anii precedenți 590576; total **drepturi constatate de încasat** în valoare de 287084 lei.

mentionam că în coloana **Stingeri pe alte cai suma = 174722 lei** constituită din **taxa pe teren extravilan în suma de 6229 lei** și **redevența concesiune în suma de 168493 la SC WIND ENERGY CONSULTING SRL.** Aceste sume reprezintă creanțe de încasat din anii anteriori; firma de unde am avut de recuperat această sumă a intrat în faliment iar creanța s-a stins prin HCL NR 29/24.06.2020.

- **încasări** realizate în suma de 2596484 lei.

-Reprezentând 15 % față de prevederile bugetare aferente TR 3. Aceste încasări sunt constituite din:

- venituri proprii, încasate 621651 (83% față de prevederea bugetară aferentă TR 3 de 748690 lei)
- sume defalcate din TVA încasate 1113067 lei (100% din prevederile tr III)

-sume reprezentând sponsorizări și transferuri voluntare, altele decât subvențiile 0 lei

- subvenții de la bugetul de stat și alte administrații încasate 528586 lei.(3% față de prevederi)

- **plăți nete** efectuate la data de 30.09.2020 în suma de 1500920 lei, reprezentând 8% față de prevederile bugetare:

- pe cele **două** secțiuni **față de prevederea** anuală, plățile efectuate au fost de 68% pe secțiunea de funcționare și de 3% pe secțiunea de dezvoltare;

- **excedent** de casa înregistrat la 30.09.2020, în sumă de 1095564 lei,

din care 255451 lei reprezintă excedentul secțiunii de funcționare,

iar 840113 lei reprezintă excedentul secțiunii de dezvoltare;

excedentul secțiunii de dezvoltare este format din sume transferate din secțiunea de funcționare(37.02.03) și sume din excedentul bugetului local aferent anului 2019.

- **cheltuieli efective** ale bugetului local în suma de 968087 lei.
Din veniturile încasate în anul 2020 a fost asigurată cu prioritate finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare, veniturile necesare **susținerii cheltuielilor secțiunii de dezvoltare** fiind completate cu **vărsăminte din veniturile secțiunii de funcționare** în suma de 513820 lei, precum și de **sume virate din excedentul bugetului local** în suma de 333180 lei prevăzuți și încasați precum și subvenții de la stat în suma de 522268 rezultând total venituri aferente secțiunii de dezvoltare în suma de 1369268.

II. **CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**

În **contul de rezultat patrimonial centralizat** se înregistrează un excedent de 1166447 lei. Acesta este egal cu excedentul patrimonial înscris în bilanț 1166447 lei.

1. **III. ACTIVE, STOCURI, CREANȚE, DATORII, CAPITALURI PROPRII ȘI CREȘTERI SEMNIFICATIVE ALE UNOR INDICATORI DIN BILANT**

Analizând **posturile bilanțiere**, se constată că **totalul activelor** este de 24883821, din care:

-1116010 lei - conturi la trezorerie, instituții de credit și alte valori, în creștere cu 782184 lei față de soldul la începutul anului. datorită încheierii cu excedent al anului 2020 TR 3,

-292087 lei - stocuri, în creștere cu 102 % lei față de începutul anului, cea mai mare parte a acestora reprezentând intrări de ob inventar.

-620264 lei - creanțe curente, în creștere cu 29688 lei față de începutul anului; din care 287084 creanțe ale bugetului local și 333180 împrumut la fd de rulment .

active necurente - 22855460 lei. în creștere cu 1212826 lei față de începutul anului: cele mai mari creșteri s-au înregistrat la recepționarea unor mijl fixe din dom public și privat al institutiei. La această poziție se regăsesc și investițiile în curs;

Datoriile curente sunt în suma de 406396 lei, din care;

30698 lei - datorii către bugete, în creștere cu 1981 lei față de începutul anului , acesta fiind influențat de creșterea salariului minim.

42518 lei- salariile angajaților, în creștere cu 2983 lei față de începutul anului datorita creșterilor salariale.

333180-împrumut pe termen scurt(împrumut fd de rulment aferent an 2019)

Datoriile necurente sunt în suma totală de 644 lei, la fel ca la începutul anului, fiind aferente garanțiilor reținute de la gestionari.

Actiunile nete la 30 septembrie 2020 sunt de 24476781 lei. suma egală cu valoarea capitalurilor proprii. Acestea înregistrează o creștere față de soldul la începutul anului de 1692260 lei.

Mentionam ca diferenta de 333180 lei dintre col 5 venituri si contul de rezultat patrimonial reprezinta inprumutul la fondul de rulment.

IV. DIFERENȚE FAȚĂ DE RAPORTĂRILE LUNARE LA 30.09.2020

În Bilanț diferentele înregistrate la rd.61,63.1,72 sunt aceleasi ca cele înregistrate in raportarile lunare la 30.09.2020

V. PLĂȚI RESTANTE

La 30.09.2020, la nivelul UAT Mehadica nu se înregistrează plăți restante și corespund cu raportarea lunii SEPTEMBRIE 2020.

VI. Anexa 40b

Menționăm faptul că, principalele creșteri față de perioada precedentă se înregistrează la rândurile:

RD-05 cu 762384 si reprezinta excedent an 2020 TR III.

De asemenea, suma înscrisă la cod 3422 reprezintă provizioanele constituite la nivelul Scolii Gimnaziale Mehadica in suma de 0 lei.

VII. DISPONIBILITĂȚI ÎN CONTURI LA BĂNCI COMERCIALE

Numerarul existent în cont la 30.09.2020 în Situatia fluxurilor de trezorerie, cod 04. în suma de 643,86 lei, se regăsește astfel:

Unitatea	Sold-lei	Cont contabil	Banca
UAT MEHADICA	643,86	550.01.02	Banca Comerciala Romana SA
IP 1700811110647			
VADRARIU NICOLAE	643,86		
TOTAL	643,86		

Mentionam ca extrasul de cont aferent nu este întocmit la zi deoarece persoana careia i s-a retinut garanția a decedat, iar mostenitorii legali ai acestuia nu și-au făcut pînă în prezent succesiunea pe cont pentru a putea retrage suma respectivă din cont. În momentul în care mostenitorii legali vor opera modificările în extrasul de bancă, se va emite un nou extras bancar pe care instituția noastră îl va opera la zi.

Situațiile financiare au fost întocmite prin centralizarea activității proprii a UAT Mehadica și a celor prezentate de ordonatorii terțiari de credite ai UAT Mehadica, pe baza evidențelor contabile la data de 30.09.2020.

Instituțiile subordonate au întocmit și anexat declarațiile pe proprie răspundere și rapoartele asupra sistemului de control intern managerial la situațiile financiare proprii.

NOTĂ EXPLICATIVĂ PRIVIND PROVIZIOANELE la data de 30.09.2020

Potrivit Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 479/05.04.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice precum și a unor rapoartari financiare lunare în anul 2012, instituțiile care au înregistrat provizioane întocmesc o notă explicativă în care prezintă situația acestora la data raportării.

Provizioanele înregistrate în bilanțul centralizat la nivelul UAT MEHADICA în conturile 15101 și 15102 „Provizioane pentru litigii” reprezintă:

- sume prevăzute pentru acordarea unor drepturi salariale stabilite prin hotărâri judecătorești definitive și irevocabile, în favoarea personalului din sectorul bugetar (respectiv pentru Școala Gimnazială Mehadica), devenite executorii pînă la această dată, a căror plată se va efectua conform Legii nr. 230/2011 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 71/2009 privind plata unor sume prevăzute în titluri executorii având ca obiect acordarea de drepturi salariale personalului din sectorul bugetar;

Valoarea contabilă înregistrată la începutul perioadei de raportare este de 0 lei, (s-au achitat în anul 2019) iar la sfârșitul perioadei de raportare este de 0 lei.

Nu s-au înregistrat alte provizioane în anul 2020.

**PRIMAR
URECHIATU ION**



**CONTABIL
GHERGHINESCU ANA**



DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea nr.82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare ale UAT Mehadica și confirmăm ca:

1. politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
2. situațiile financiare ofera o imagine fidela a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
3. UAT Mehadica își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE,
Urechiatu Ion



Contabil șef
Gherghinescu Ana



RAPORT
asupra sistemului de control intern managerial la data de 30 SEPTEMBRIE
2020

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/manAGERIAL și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Urechiatu Ion în calitate de ordonator principal de credite al UAT Mehadica, declar că UAT Mehadica, dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere și aplicare permit conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă ca fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate, elaborate în proporție de 70% din totalul activităților procedurabile inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 30 septembrie 2020 sistemul de control intern managerial al UAT Mehadica este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către ordonatorii tertiarilor de credite, direct în subordonare, rezultă ca:

- un nr. de 1 entități au sisteme conforme cu legislația

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, precum și raportările transmise de către entitatea subordonată

Primar
Urechiatu Ion



Contabil
Gherghinescu Ana



BILANT
30.09.2020

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*)	3.800	4.033
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*)	122.227	106.424
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)	21.456.016	22.685.189
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	834	834
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	834	834
01009	6.Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+4610209-4910200-4960200) din care:	59.757	58.980
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	21.642.634	22.855.460
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)	286.381	292.087
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:	590.576	287.084
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	590.576	287.084
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)		333.180
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	590.576	620.264
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+)		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
	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+5570101 +5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300 +5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102 +5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	333.182	1.095.566
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+ 5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)		19.800
01035	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)	644	644
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	333.826	1.116.010
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	1.210.783	2.028.361
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	22.853.417	24.883.821
01052	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:	644	644
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	644	644
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:	28.717	30.698
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	24.657	26.283
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)		333.180
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	39.535	42.518
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	68.252	406.396
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	68.896	407.040
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	22.784.521	24.476.781
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+ 1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+ 1050400+1050500+/-1060000+1060000+1320000+1330000)	18.705.923	19.406.757
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	1.955.602	3.903.577
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	2.122.996	1.166.447
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	22.784.521	24.476.781

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil



CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

30.09.2020

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributiile de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+ 7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	1.695.428	1.577.734
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	295.956	528.586
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	136.991	28.214
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	2.128.375	2.134.534
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	635.139	637.803
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	43.546	88.217
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)	295.518	224.179
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	102.893	17.888
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	1.077.096	968.087
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	1.051.279	1.166.447
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	1.051.279	1.166.447
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	1.051.279	1.166.447
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	1.051.279	1.166.447

Conducatorul institutiei




Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

30.09.2020

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	644		644
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	644		644

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



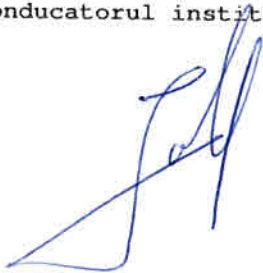
DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

30.09.2020

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	644			644
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05003	644			644

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice
din administratia locala
30.09.2020

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:	333.182	1.095.566
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	333.182	1.095.566
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	333.182	1.095.566
18023	Alte valori (ct.5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800)		19.800
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:	644	644
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	644	644
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	644	644
18141	Participatiile autoritatilor locale la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome,srl.comandita, etc.) (ct.2600300-2960103)	834	834
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)	834	834
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	590.576	287.084
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	140.855	287.084
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	449.721	
18185	Total creante (rd.176+184)	590.576	287.084
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:	644	644
18204	- salariatilor (gospodariile populatiei)(S143)	644	644
182671	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+5190190)		333.180
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)		333.180
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)		333.180
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)	28.717	30.698
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	39.535	42.518
18335	Total (rd.331+332+333+334)	68.252	73.216

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

30.09.2020

Pag. 1 -lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu col	Ar- ti- cole	Al- ne- al	Denumire indicator	Prevederi anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total. din care:	din ani 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	20928710	17584730	3058290	590576	2467714	2596484	174722	287084
0002						I. VENITURI CURENTE	2658670	1865690	2196524	590576	1605948	1734718	174722	287084
0003						A. VENITURI FISCALE	2508910	1718420	1884357	306623	1577734	1654015	6229	224113
0004						AI. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	565510	422010	401101	401101	401101	401101		
0300	02					AI.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	565510	422010	401101		401101	401101		
0302						IMPOZIT PE VENIT	510	510						
	18					Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	510	510						
0402						COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	565000	421500	401101		401101	401101		
0402	01					Cote defalcate din impozitul pe venit	700000	52250	54566		54566	54566		
	04					Suma alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	1050000	144250	138834		138834	138834		
0402	05					Suma repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	300000	225000	207701		207701	207701		
0700	02					A3 IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	135090	134100	333398	300318	33080	105807	6229	221362
0702						IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	135090	134100	333398	300318	33080	105807	6229	221362
	01					Impoziti si taxa pe cladiri	50100	50100	38449	16949	21500	24216		14233
						Impoziti pe cladiri de la persoane fizice	29750	29750	28386	8386	20000	23048		4438
0702	01	02				Impoziti si taxa pe cladiri de la persoane juridice	350	350	10663	8563	1500	268		9795

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- toi	Gru- pa / Titlu grafic	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Prevederi					Prevederi anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
							1	2	3=4+5	4	5			6	7	8=3+6+7			
0702	02					Impozit si taxa pe teren	104.990	104.000	294.869	283.869	11.500	81.511	6.229	207.129					
	01					Impozit pe terenuri de la persoane fizice	6.860	6.000	10.506	2.406	8.000	5.664		4.742					
0702	02	02				Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice			2.097	97	2.000	15		2.082					
0702	02	03				Impozitul pe terenul extravilan	98.130	98.009	282.366	280.866	1.500	75.832	6.229	200.305					
	03					Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru			80		80	80							
1000	02					AA IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	1.791.630	1.145.630	1.140.362	6.305	1.134.057	1.137.611		2.751					
1102						SUME DEFALCATE DIN TVA	1.763.000	1.117.000	1.114.437		1.114.437	1.113.067		1.370					
	02					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunitelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	228.000	191.000	188.437		188.437	187.067		1.370					
1102	06					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	1.535.000	926.000	926.000		926.000	926.000							
1602						TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DESFASURAREA DE ACTIVITATI	28.630	28.630	25.925	6.305	19.620	24.544		1.381					
1602	02					Impozit pe mijloacele de transport	28.630	28.630	25.805	6.305	19.500	24.424		1.381					
	01					Impozit pe mijloacele de transport deţinute de persoane fizice*)	28.630	28.630	25.805	6.305	19.500	24.424		1.381					
1602	03					Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare			120		120	120							

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Al- ne- al	Denumire indicator	Prevederi anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi 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
1800	02					A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE	16.680	16.680	9.496	9.496	9.496	9.496	168.493	62.971
1802						ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE	16.680	16.680	9.496	9.496	9.496	9.496	168.493	62.971
	50					Alte impozite si taxe	16.680	16.680	9.496	9.496	9.496	9.496	168.493	62.971
2900	02					C. VENITURI NEFISCALE	149.760	147.270	312.167	283.953	28.214	80.703	168.493	9.194
3000						CL. VENITURI DIN PROPRIETATE	85.430	85.300	215.985	213.485	2.500	38.298	168.493	9.194
3002						VENITURI DIN PROPRIETATE	85.430	85.300	215.985	213.485	2.500	38.298	168.493	9.194
	05					Venituri din concesiuni si inchirieri	85.430	85.300	215.985	213.485	2.500	38.298	168.493	9.194
	30					Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	85.430	85.300	215.985	213.485	2.500	38.298	168.493	9.194
3300	02					C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	64.330	61.970	96.182	70.668	25.714	42.405	53.777	53.777
3502						AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	12.030	9.970	64.363	56.745	7.618	10.586	53.777	53.777
	01					Venituri din amenzi si alte sanctiuni								
	01					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	7.970	6.970	30.724	27.356	3.368	5.498	25.226	25.226
	01					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	7.970	6.970	30.724	27.356	3.368	5.498	25.226	25.226
3502	50					Alte amenzi, penalizari si confiscari	4.060	3.000	33.639	29.389	4.250	5.088	28.551	28.551
3602						DIVERSE VENITURI	52.300	52.000	31.819	13.723	18.096	31.819		
	50					Alte venituri	52.300	52.000	31.819	13.723	18.096	31.819		
3702	03					Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-936.820	-513.820	-513.820		-513.820	-513.820		
3702	04					Varsaminte din sectiunea de functionare III OPERATUNI FINANCIARE	936.820	513.820	513.820		513.820	513.820		
4000	02					INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTTURILOR ACORDATE			333.180		333.180	333.180		
4002									333.180		333.180	333.180		

Capi- tot	Sub- capi- tot	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu col	Ar- ti- col ne- at	Alif- ne- at	Denumire indicator	Prevederi anuale aprobate la finele perioadei de raportare		Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
							1	2	Total, din care: 3=4+5	4 din anii precedenti	5 din anul curent				6
A						B									
4002	14					Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare									
4100	02					IV- SUBVENTII	18.270.040	15.689.040	333.180	333.180	528.586	528.586	528.586	528.586	528.586
4202						SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	18.270.040	15.689.040	333.180	333.180	528.586	528.586	528.586	528.586	528.586
	65					SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	18.200.040	15.619.040	522.268	522.268	6.318	6.318	6.318	6.318	6.318
4302						SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	70.000	70.000	6.318	6.318					
	34					Sume alocate din bugetul ANCPJ pentru finantarea lucrurilor de inregistrare sistemice din cadrul Programului national de cadastru si carte funciara	70.000	70.000	6.318	6.318					

Pinar



Costas!

Q