



**ROMÂNIA  
JUDEȚUL TIMIȘ  
CONSILIUL JUDEȚEAN**



**C.I.F. 4358029**

Nr. 34658/22.11.2023

**Către,**

**DGRFP Timișoara - SAEEBL**

Prin prezenta vă înaintăm Situația financiară trimestrială a Județului Timiș, întocmită la data de 30.09.2023.

**PREȘEDINTE**

**Alin-Adrian NICA**

**Șef Serv.Financiar-Contabil**

**Ioana PĂDUREANU**

ROMÂNIA  
JUDEȚUL TIMIȘ  
CONSILIUL JUDEȚEAN  
PREȘEDINTE

## POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE

la Situațiile Financiare întocmite la 30 septembrie 2023

### I. Politici contabile

Documentele justificative care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare au fost întocmite, verificate și contabilizate respectând principiile de bază ale contabilității de angajamente și anume :

- principiul continuității activității ;
- principiul prudenței ;
- principiul permanenței metodelor ;
- principiul independenței exercițiului ;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv ;
- principiul contabilității pe baze 'Accrual'
- principiul necompensării;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere;
- principiul prelevanței economicului asupra juridicului;
- principiul materialității.

Situațiile financiare furnizează informații relevante în luarea deciziilor economice și credibile în sensul în care reprezintă fidel rezultatul patrimonial și poziția financiară a instituției.

S-au realizat și implementat proceduri operaționale în ceea ce privește evidența financiar contabilă a instituției.

Metoda de amortizare a activelor fixe este metoda amortizării liniare.

### II. Note explicative

La data de 30.09.2023 situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare.

1) Active necurente – valoarea de la începutul anului de 2.529.005.025 lei a crescut la 2.654.743.384 lei datorită creșterii valorii creanțelor necurente ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an .

2) Active curente- soldul inițial de 272.914.702 lei a crescut la 444.320.069 lei prin majorarea creanțelor bugetare și majorarea soldurilor conturilor la trezorerie.

3) Datorii necurente- soldul inițial de 138.871.079 lei a scăzut la 128.869.251 lei.

4) Datorii curente – soldul inițial de 42.739.746 a crescut la 208.807.971 lei deoarece s-a majorat soldul datoriilor către bugete .

5) Capitaluri proprii – soldul inițial de 2.620.308.902 lei s-a majorat la 2.761.386.731 lei

6) Indicatorul Creanțe comerciale și avansuri a înregistrat o creștere de la 1.003.532 lei la 4.785.754 lei, datorită înregistrării avansurilor acordate conform contractelor de prestări servicii și a înregistrării facturilor fiscale emise pentru clienți cu termen scadent în octombrie 2023.

7) Indicatorul Datorii comerciale și avansuri a înregistrat o creștere de la 13.138.500 lei la 16.023.712 lei prin înregistrarea unor obligații de plată față de furnizori cu termen scadent în luna octombrie 2023.

8) Indicatorii Contribuții sociale, Salariile angajaților, Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane nu au înregistrat creșteri semnificative în primele trei trimestre ale anului 2023.

9) La indicatorul 420269 avem de încasat suma de 5.231.581 lei. Această sumă reprezintă valoarea finanțării naționale cuprinsă în cererile de rambursare (pentru proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile) depuse la autoritatea de management până la data de 30.09.2023.

10) La indicatorul 420289 avem de încasat suma de 99.527 lei conform valorilor cuprinse în cererile de transfer depuse pentru proiectele finanțate din PNRR la autoritățile de management.

11) Nu s-au înregistrat plăți restante conform termenelor de plată prevăzute în actele normative sau de contract/factură la data de 30.09.2023.

### III.- Execuția bugetului de venituri și cheltuieli

#### 1). Veniturile bugetului local secțiunea funcționare

Conform contului de execuție, veniturile totale realizate la 30 septembrie 2023 de bugetul propriu al județului Timiș, secțiunea funcționare, sunt de **379.748.493** lei, după cum urmează:

Nr crt	Denumirea indicatorilor	Prevederi bugetare	Venituri încasate	%
	<b>TOTAL VENITURI ALE BUGETULUI LOCAL SECȚIUNEA FUNCȚIONARE</b>	<b>367.683.210</b>	<b>379.748.493</b>	<b>103</b>
1.	Venituri proprii, din care:	13.300.000	14.187.494	106
-	Taxe pe utilizarea bunurilor	1.770.000	1.988.344	112
-	Venituri din proprietate	7.700.000	8.371.380	108
-	Venituri prestări servicii	3.265.500	3.380.546	103
-	Amenzi, penalități și confiscări	512.250	446.659	87
-	Diverse venituri	52.250	565	1
2.	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit din care:	257.070.940	233.850.825	91
-	Cote defalcate din impozitul pe venit	227.413.180	202.801.265	89
-	Sume alocate de CJT pentru echilibrarea bugetelor locale	27.000.000	28.391.808	105
-	Sume repartizate pentru finanțarea instituțiilor de spectacole și concerte	2.657.760	2.657.752	100
3.	Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată, din care	118.171.000	118.008.000	99

-	Sume defalcate din TVA pt. Finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județului	108.500.000	108.337.000	99
-	Sume defalcate din TVA pt.drumuri județene și comunale	9.671.000	9.671.000	100
-	Sume defalcate din TVA pt. Echilibrarea bugetelor locale			-
4.	Subvenții primite din bugetul de stat din care :	7.391.850	6.890.174	93
-	Subvenții drepturi persoane cu handicap	2.071.850	2.102.174	101
-	Subvenții primite din Fondul de Intervenție			-
-	Subvenții primite pentru finanțarea unor programe de interes național	5.320.000	4.788.000	90
-	Subvenții pentru realizarea activității de colectare, transport, depozitare și neutralizare a deșeurilor de origine animală			-
-	FEGA			
5.	Transferuri voluntare ,din care	-28.250.580	6.812.000	-
-	Donații și sponsorizări	50.000	52.000	104
-	Vărsăminte finanțare sect.dezvoltare	-28.300.580		-
-	Sume provenite din finanțarea bugetară a anilor precedenți, aferente secțiunii de funcționare	0	6.760.000	-

Veniturile bugetului local secțiunea funcționare realizate la 30 septembrie 2023 față de prevederile bugetare trimestriale au fost de 103,28 %, cauzate de realizarea veniturilor proprii în proporție de 106,66 %, realizarea cotelor și sumelor defalcate din impozitul pe venit în proporție de 90,97 %, realizarea sumelor defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru bugetele locale în proporție de 99,86 %, realizarea subvențiilor primite de la bugetul de stat în proporție de 93,21 %.

## 2).- Cheltuielile bugetului local secțiunea funcționare

Execuția cheltuielilor bugetului propriu al județului Timiș secțiunea funcționare la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel:

- lei -

Nr crt	Clasif. Bugetară	DENUMIRE CAPITOL	Prevederi bugetare	Plăți nete de casă	Grad de realizare
0	1	2	3	4	5
1.	51.02	Autorități executive	45.392.990	39.202.567	86
2.	54.02	Alte servicii publice generale din care:	3.924.250	3.390.384	86
		- Direcția evidența persoanelor	3.389.000	3.389.000	100
		- Fond rezervă bugetară	500.000	0	0
		- Alte servicii publice	35.250	1.384	4

3.	55.02	Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	7.617.400	7.203.208	95
4.	60.02	Centrul militar județean	320.750	67.509	21
5.	61.02	Inspectoratul situații urgență	662.410	427.065	64
6.	65.02	Învățământ, din care	27.811.360	16.899.497	61
	-	Alte cheltuieli ( corn și lapte )	12.088.000	7.559.735	63
	-	Invățământ special	15.723.360	9.339.762	59
7.	66.02	Sănătate	3.000.000	404.852	13
8.	67.02	Cultură, Religie,...din care	96.303.450	81.112.853	84
		-Biblioteca județeană	5.069.420	3.713.946	73
		-Muzee,Instituții spectacole,concerte	67.221.360	58.573.491	87
		-Sport	2.200.000	176.961	8
		-Întreținere zone verzi,baze sportive	400.000	295.727	74
		-Servicii religioase	19.902.270	17.763.407	89
		-Alte servicii	1.510.400	589.321	39
9.	68.02	Asistență Socială	150.021.860	109.520.329	73
		-Camine batrani	3.582.120	2.364.689	66
		-Boli,invaliditati	66.522.600	48.222.156	72
		-Familie,copii	71.422.790	52.176.651	73
		- Alte cheltuieli în domeniul asigurărilor și asistenței sociale	8.494.350	6.756.833	80
10.	70.02	Locuințe,servicii dezvoltare publică	20.904.000	18.736.104	90
11.	74.02	Protecția mediului	394.000		0
12.	84.02	Transporturi	22.536.000	20.269.419	90
13.	<b>TOTAL PLATI</b>			297.233.787	
14.	<b>TOTAL VENITURI</b>			<b>379.748.493</b>	
	Sold excedentar al bugetului local (14-13)			<b>82.514.706</b>	

Așa cum rezultă din " Contul de execuție a bugetului instituțiilor publice- cheltuieli" plățile nete de casă la 30 septembrie 2023 realizate față de bugetul aprobat trimestrial sunt în proporție de 78,45 %.

Soldul excedentar de 82.514.706 lei .

După cum rezultă din Contul de execuție al bugetului local secțiunea funcționare la 30 septembrie 2023 plățile nete de casă față de prevederile bugetare trimestriale au fost de 78,45 %, după cum urmează: finanțarea lucrărilor de întreținere și reparații ale drumurilor și podurilor județene 89,94 %, plățile la cultură , religie 84,23 %, plăți nete de casă pentru asistență socială 73,00 %, plățile nete de casă utilizate pentru întreținerea și funcționarea aparatului propriu (inclusiv Centrul Militar si Inspectoratul pentru situații de urgență) 82 68 %

plăți nete de casă pentru învățământul special și programul cornul și laptele 60,76 %, plăți nete de casă pentru locuințe, servicii și dezvoltare publică 89,63%.

### 3). Veniturile bugetului local secțiunea dezvoltare

Conform contului de execuție, veniturile totale realizate la 30 septembrie 2023 de bugetul propriu al județului Timiș, secțiunea dezvoltare ,sunt de 190.033.415 lei, după cum urmează: -lei-

nr crt	Denumirea indicatorilor	Prevederi bugetare	Venituri încasate	%
	<b>TOTAL VENITURI ALE BUGETULUI LOCAL SECȚIUNEA DEZVOLTARE</b>	<b>203.638.670</b>	<b>190.033.415</b>	<b>93</b>
1.	Transferuri voluntare, din care	28.300.580	0	
-	Vărsăminte din secțiunea de funcționare	28.300.580		
2.	Venituri din valorificarea unor bunuri	1.198.000	1.205.644	101
3.	Sume din excedentul bugetului local		130.000.000	
4.	Sume decontare cereri de plata			
5.	Subvenții primite din bugetul de stat din care :	42.342.260	11.985.195	28
-	Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi	5.397.000	428.057	8
-	Finanțare susținere proiecte fonduri externe nerambursabile	24.945.260	3.276.323	13
-	Fin. P.I.N.	0	0	
-	Fin. P.N.D.L.	12.000.000	8.280.815	69
6.	Sume de la UE din care :	131.797.830	46.842.576	36
-	Fondul European de Dezvoltare Reg	121.896.590	41.498.075	34
-	Fondul Social European	6.448.240	5.078.035	79
-	Fondul de Cooeziune	3.453.000	48.046	1
-	Fondul pentru relații bilaterale		0	
-	Alte programe comunitare finantate in perioada 2014-2020 (APC)	0	4.977	
-	IPA	0	213.443	
-	Sume primite de la UE	0	0	
7.	Alte sume primite de la UE	0	0	
8.	Diverse venituri	0		
-	Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti	0	0	

### 4).- Cheltuielile bugetului local secțiunea dezvoltare

Execuția cheltuielilor bugetului propriu al județului Timiș secțiunea dezvoltare la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel : - lei -

Nr crt	Clasif. Buget ară	DENUMIRE CAPITOL	Prevederi bugetare	Plăți nete de casă	Grad de realizare
0	1	2	3	4	5
1.	51.02	Autorități executive	50.856.680	24.254.349	48
2.	54.02	Alte servicii publice generale	5.000	3.330	67
		- Direcția evidența persoanelor	5.000	3.330	67
3.	60.02	Centrul militar județean	129.000		-
4.	61.02	Inspectoratul situații urgență	502.000	299.880	60
5.	65.02	Învățământ	8.263.000	4.519.133	55
6.	66.02	Sănătate	82.427.270	29.248.208	35
7.	67.02	Cultură,	30.862.640	14.740.026	48
		Religie,...din care		415.279	29
		-Biblioteca județeană	1.425.000		
		-Muzee ,Instituții spectacole,concerte	29.437.640	14.324.747	49
8.	68.02	Asistență Socială	31.404.230	13.244.929	42
9.	70.02	Locuințe,servicii dezvoltare publică	10.141.000	6.299.623	62
10.	74.02	Protecția mediului	9.261.000	4.535.955	49
12.	84.02	Transporturi	144.068.500	62.439.421	43
13.	<b>TOTAL PLATI</b>			<b>159.584.854</b>	
14.	<b>TOTAL VENITURI</b>			<b>190.033.415</b>	
	Excedent al bugetului local (14-13)			<b>30.448.561</b>	

#### 5) Activități finanțate din venituri extrabugetare

Situația conturilor de execuție a bugetelor instituțiilor publice finanțate din venituri extrabugetare se prezintă după cum urmează:

#### Venituri extrabugetare secțiunea funcționare -lei-

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi bugetare	Venituri realizate	%
1.	Venituri proprii	2.160.280	1.290.810	60
2.	Vărsăminte s. funcț.	0	0	0
3.	Subvenții funcționare	64.941.760	60.274.201	93
4.	Donații din străinătate	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>67.102.040</b>	<b>61.565.011</b>	<b>92</b>



## Cheltuieli extrabugetare secțiunea funcționare -lei-

Nr crt	Clasif. Buge-tară	DENUMIRE CAPITOL	Prevederi bugetare	Plăți nete de casă	Grad reali-zare
0	1	2	3	4	5
1.	54.10	Directia evidenta persoanelor	3.389.000	3.075.460	91
2.	65.10	Învățământ special	35.560	9.280	26
3.	67.10	Cultură	63.694.760	42.602.379	67
4.	65.08	Centrul Speranța			
5.	67.08	Biblioteca județeană			
6.	<b>TOTAL PLATI</b>			45.687.119	
7.	<b>TOTAL VENITURI</b>			<b>61.565.011</b>	
	<b>Sold excedentar al bugetelor (7-6)</b>			<b>15.878.171</b>	

## Venituri extrabugetare secțiunea dezvoltare - lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi bugetare	Venituri realizate	%
1.	Sume primite UE			
2.	Subvenții buget stat	60.020	60.007	100
3.	Subvenții secțiunea dezvoltare	24.694.890	12.109.223	49
4.	Vărsăminte s.funct.			
5.	Venituri din valorificarea unor bunuri			
6.	Sume primite UE- IPA II		234.982	
7.	Donații din străinătate	41.220	37.588	91
8.	Mecanismele financiare Spațiul Economic European și Norvegia	6.896.980	6.896.973	100
9.	Alte programe comunitare finanțate în perioada 2014 -2020			-
10.	Sume utilizate din excedentul anului precedent		1.899.645	-
	<b>TOTAL</b>	<b>31.693.110</b>	<b>21.238.418</b>	<b>67</b>

## Cheltuieli extrabugetare secțiunea dezvoltare -lei-

Nr crt	Clasif. Bugetară	DENUMIRE CAPITOL	Prevederi bugetare	Plăți nete de casă	Grad realizare
0	1	2	3	4	5
1.	54.10	Directia evidența persoanelor	5.000	3.330	67
2.	67.10	Cultură	24.692.750	12.098.372	49
3.	51.08	Autorități executive	0	0	-
4.	67.08	Cultură, recreere, religie	8.562.900	1.939.910	23
5.	68.08	Asistență socială	332.120	191.786	58
6.	<b>TOTAL PLATI</b>			<b>14.233.398</b>	
7.	<b>TOTAL VENITURI</b>			<b>21.238.418</b>	
	<b>Sold excedentar al bugetelor (7-6)</b>			<b>7.005.020</b>	



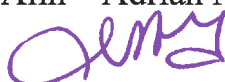
## Venituri bugetul creditelor interne secțiunea dezvoltare - lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi bugetare	Venituri realizate	%
1.	Sume aferente creditelor interne	7.500.000	7.500.000	100
	<b>TOTAL</b>	<b>7.500.000</b>	<b>7.500.000</b>	100

## Cheltuieli bugetul creditelor interne secțiunea dezvoltare -lei-

Nr crt	Clasif. Bugetară	DENUMIRE CAPITOL	Prevederi bugetare	Plăți nete de casă	Grad realizare
0	1	2	3	4	5
1.	68.07	Asistență socială	5.720.150	1.696.569	30
2.	84.07	Transporturi	1.779.850	1.779.850	100
3.	<b>TOTAL PLATI</b>			<b>3.476.419</b>	
4.	<b>TOTAL VENITURI</b>			<b>7.500.000</b>	
	<b>Sold excedentar al bugetelor (7-6)</b>			<b>4.023.581</b>	

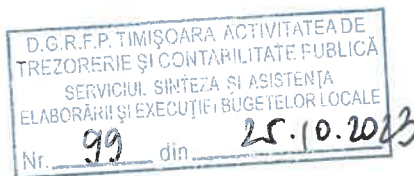
PREȘEDINTE,  
Alin – Adrian Nica



Șef Serv. Financiar-Contabil  
Ioana Pădureanu



**BILANT**  
**30.09.2023**



pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
0100			
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+ 2080100+2080200+2330000-2800300-2800500- 2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809- 2930100*)	3.989.332	4.693.464
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*)	119.670.039	129.977.910
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)	2.385.255.160	2.499.534.520
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:	7.646.443	7.275.563
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101 -2960102-2960103)	7.645.014	7.274.134
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:	12.444.051	13.261.927
0101			
01010	Creante comerciale necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+ 4610201-4910200-4960200)	11.483.847	12.386.901
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	2.529.005.025	2.654.743.384
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)	56.760.398	55.886.234
0102	IMPOZIT PE PROFIT		
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+ 2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+ 4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+ 4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+ 4890301-4910100-4960100+5120800) din care:	3.064.740	8.159.616
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+ 4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101- 4910100- 4960100),din care:	1.003.532	4.785.754
010221	Avansuri acordate(ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	3.645	2.931.622
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+)		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01024	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:	113.344	395.757
01025	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+ 4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	1.842	233.216
01027	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+ 4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+ 4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+ 4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+ 4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+ 4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+ 4740000+4760000), din care:	13.844.307	35.881.722
0103	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)		138.659.645
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	17.022.391	183.096.740
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 70101 +5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+56 10300 +5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+57 40102 +5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	197.750.290	203.211.761
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+ 5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	881.675	1.024.185
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)	306.915	1.023.056
0104	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	198.938.880	205.259.002
01042	6.Cheltuieli in avans (ct.4710000)	193.033	78.093

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	272.914.702	444.320.069
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	2.801.919.727	3.099.063.453
0105			
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:	3.554.448	3.545.982
01053	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	3.486.570	3.488.706
01054	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209+1690200)	119.563.984	109.989.129
01055	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	15.752.647	15.334.140
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	138.871.079	128.869.251
0106			
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	13.138.500	16.023.712
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	12.557.186	15.132.681
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:	7.711.001	8.133.975
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	6.134.349	6.471.739
01065	3.Datorii din operatiuni cu <u>Fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget,alte datorii catre alte organisme internationale</u> (ct.4500200+4500400+4500600+4510200+4510401+4510402+4510409+4510601+4510602+4510603+4510605+4510606+4510609+4520100+4520200+4530200+4540200+4540401+4540402+4540601+4540602+4540603+4550200+4550401+4550402+4550403+4550404+4550409+4560400+4580401+4580402+4580501+4580502+4590000+4620103+4730103+4760000)	9.762.929	32.379.375
01066	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+4620103)	615.674	651.627
0107			
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)		138.659.645
01071	5.Imprumuturi pe termen lung - sume ce urmeaza a fi platite in cursul exercitiului curent (ct.1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+1680701+1680702+1680703+1680708+1680709+1690100)		39.077
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000***+4260100+4270100+4270300***+4270301+4280101)	9.879.807	10.511.334

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01073	7.Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de somaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000***+4260200+4270200+4270300***+4270302+4290000+4380000), din care:	10.200	400
01074	8.Venituri in avans (ct.4720000)	530.999	619.341
01075	9.Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	1.706.310	2.441.112
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	42.739.746	208.807.971
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	181.610.825	337.677.222
0108			
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	2.620.308.902	2.761.386.231
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)	2.093.994.169	2.117.132.472
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	357.090.150	524.304.135
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	169.224.583	119.949.624
0109			
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	2.620.308.902	2.761.386.231

Conducatorul institutiei

PRESEDINTE

ALIN - ADRIAN NICA


Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

IOANA PĂDUREANU



CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

30.09.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
0200			
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributii 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)	294.391.385	353.814.986
02003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000*/+7090100/-7090200)	4.586.793	6.805.548
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+ 7760000+7780000+7790101+7790109)	93.199.004	148.219.176
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200 +7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	9.907.342	12.313.872
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	402.084.524	521.153.582
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+ 6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+ 6470000)	152.856.575	161.916.102
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+6770000+6780000+6780100+6780200+6790000)	75.230.851	127.804.101
0201			
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)	57.154.482	82.248.304
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+ <del>6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+</del> 6820200+6890100+6890200)	14.727.542	16.867.134
02012	5. Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	724.617	776.145
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	300.694.067	389.611.786
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	101.390.457	131.541.796
02017	IV.VENITURI FINANCIARE (ct.7610000+7630000+7640000+7650100+7650200+ 7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	12.693	17.267
02018	V. CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6610000+6630000+6640000+6650100+6650200+ 6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	6.102.003	7.238.914
0202			
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	6.089.310	7.221.647
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	95.301.147	124.320.149
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	26.090	407.567
02026	IX. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	38.638	4.778.092
02029	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	12.548	4.370.525
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	95.288.599	119.949.624
0203			
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	95.288.599	119.949.624

Conducatorul institutiei  
PRESEDINTE ALIN - ADRIAN NICA

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil  
IOANA PADUREANU

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

30.09.2023

pag.: 1

- lei -

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 instituti publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget instituti publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5810101/ 7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct.5620101/ 7700000	Buget imprumuturi externe ct. 5130101+ 5140101+ 5180101+ 5150103/ 7700000	Buget fonduri externe nerambur- sabile (sursa D) ct. 5170101/ 7700000	Alte disponibi- litate (ct.5XX)
0300																
03002	1. Incasari	530.808.906	7.006.500		431.816.369											21.583.078
03003	2. Plati	394.976.885	6.981.279		332.714.536											19.376.325
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02+rd.03)															
03006	1. Incasari	155.832.321	44.225		109.081.727											6.771.595
03007	2. Plati	1.206.183	519		1.205.641											1.514.168
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)				109.824.491											-1.514.168
0301		-126.111.079			-116.618.796											1.856.794
03010	1. Incasari	138.639.645			138.790.000											1.856.794
03011	2. Plati	24.259.071			24.259.071											1.856.794
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10+rd.11)				112.509.128											1.856.794
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)				112.503.200											4.206.833
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI -sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent				175.486.901											1.856.794
030142	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+ rd.14.1+rd.14.2+rd.14.3)				138.790.000											1.856.794
03015		203.211.761	44.225		151.690.103											6.759.469

Conducatorul institutiei  
PRESEDINTE

ALIN - ADRIAN NICA

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

IOANA PADUREANU

Viza trezoreriei





SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

30.09.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
0400				
04002	1. Incasari	49.514.573		49.514.573
04003	2. Plati	31.723.577		31.723.577
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	17.790.996		17.790.996
0401				
04011	2. Plati	17.074.855		17.074.855
04012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	-17.074.855		-17.074.855
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	716.141		716.141
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	306.915		306.915
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	1.023.056		1.023.056

Conducatorul institutiei

PREȘEDINTE

ALIN - ADRIAN NICA



Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

IOANA PĂDUREANU



## DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

30.09.2023

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	0500				
	05001	14.033.954	4.415.374	61.332	18.387.996
- Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05002	35.950		31.170	4.780
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05003	207.004	178.875	30.162	355.717
	0501				
- Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05011	13.791.000	4.236.499		18.027.499

Conducatorul institutiei,

PRESEDINTE

ALIN - ADRIAN NICA

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

IOANA PĂDUREANU



Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice  
din administratia locala  
30.09.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
1800			
18004	Numerar in lei in casieria institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala,(ct.5310101)		44.225
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:	197.750.290	203.167.536
180051	Disponibilitati in lei din imprumuturi interne si externe contractate de autoritatile administratiei publice locale (ct.5160101)		4.023.581
1800	Total (in baze cash) (rd.04+05)	197.750.290	203.211.761
1801			
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	197.750.290	203.211.761
1802	ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE		
18022	Avansuri de trezorerie, acordate in lei (ct.5420100)		4.322
18023	Alte valori (ct.5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800)	881.675	1.019.863
1803			
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:	306.915	1.023.056
18033	Fonduri externe nerambursabile preaderare	13.160	13.739
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	306.915	1.023.056
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	306.915	1.023.056
1804			
18041	Disponibilitati ale institutiilor publice aflate la alti rezidenti (terti) (ct.4610109+4610209+2670108+2670208)	2.982.754	4.189.424
18052	Total (in baze cash) (rd.51)	2.982.754	4.189.424
1813			
18131	Actiuni necotate detinute de autoritatile locale la societati nefinanciare (ct.2600200-2960102)(S11)	5.134.000	5.134.000
18134	Total (la valoarea contabila neta (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.131+132+133)	5.134.000	5.134.000
1814			
18141	Participatiile autoritatilor locale la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome,srl,comandita, etc.) (ct.2600300-2960103)	2.511.014	2.140.134
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)	2.511.014	2.140.134
1815			
18157	Creante comerciale necurente legale de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii subordonate acestora (ct.4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200) Total (rd.158+159+160+164) din care:	11.483.847	12.386.901
18159	- de la societati nefinanciare (S11),	11.483.847	12.386.901
1816			
18165	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii subordonate acestora(ct.2320000+2340000+4090101+		

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la începutul anului	Sold la sfarsitul perioadei
	4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100)		
	Total(rd.166+167+168+172)din care de la:	1.003.532	4.785.754
18167	-de la societati nefinanciare (S11)	1.003.532	4.785.754
1817			
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	1.842	233.216
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	1.842	233.216
1818			
18185	Total creante (rd.176+184)	1.842	233.216
1819			
18191	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare / Autoritatile de Management / Agentiile de Plati - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	13.295.234	35.583.911
1820			
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:	797.343	1.178.306
18204	- salariatilor (gospodariile populatiei)(S143)	797.343	1.178.306
1824			
18241	Imprumuturi pe baza de titluri pe termen lung altele decat actiuni si produse financiare derivate emise de catre administratia locala si de institutiile de subordonare locala (ct.1610200-1690200). Total (rd.242+243+244+245), din care achizitionate de:	30.910.000	26.500.000
18243	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)	30.910.000	26.500.000
18246	I.Total (la valoare nominala)(rd.241)	30.910.000	26.500.000
1826			
18262	Credite pe termen scurt contractate de autoritatile locale si institutii din subordinea <del>acestora</del> (ct.1620100+1630100+1670101+1670103+ 1670109+5190101+ 5190102+5190106+5190180). Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:		39.077
18263	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)		39.077
182671	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+5190190)		138.659.645
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)		138.698.722
1827			
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)		138.698.722
1828			
18286	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate,etc) de institutiile publice locale (ct.1620200+1630200+1670201+1670202+ 1670203+1670209).Total (rd.287+288+289+289.1) din care acordate de:	88.653.984	83.489.129
18287	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)	88.653.984	83.489.129
1829			
18290	Total (in baze cash)(rd.286)	88.653.984	83.489.129
1831			
18312	Datorii comerciale necurente legale de livrari de bunuri si servicii (ct.4010200+ 4030200+4040200+4050200+4620201). Total (rd.313+314+318+319), din care catre:	3.486.570	3.488.706
18313	- Societati nefinanciare(S11)	3.486.570	3.488.706
1832			

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18320	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+4030100+ 4040100+4050100+4080000+4190000+4620101).		
	Total (rd.321+322+326+327) din care catre:	12.557.186	15.132.681
18321	-Societati nefinanciare (S11)	12.557.186	15.132.681
1833			
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)	7.711.001	8.133.975
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4260100+4270100+4270300+4270301+4280101)	9.879.807	10.511.334
18333	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4260000+4260200+4270200+4270300+4270302+4290000+4380000)	10.200	400
18335	Total (rd.331+332+333+334)	17.601.008	18.645.709
18336			
18337	Avansuri primite de la Autoritatile de Certificare / Autoritatile de Management / Agentiile de Plati - FORNDURI EXTERNE NERAMBURSABILE		
	POSTADERARE		
	SI FONDURI DE LA BUGET(ct.4580501+4580502)	9.147.255	31.727.748
183421	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	15.752.647	15.334.140
183422	Provizioane necurente,constituite conform OMFP416/2013 reprezentand arierate in litigiu (din soldul ct.1510201)	63.830	63.830
183423	Provizioane necurente reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510203)	4.113.774	4.001.254
18343	Provizioane curente (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108), din care:	1.706.310	2.441.112
183431	Provizioane curente,constituite conform OMFP416/2013 reprezentand arierate in litigiu (din soldul ct.1510101)	241.566	976.368
183432	Provizioane curente reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510103)	1.464.744	1.464.744

Conducatorul institutiei

PRESEDINTE

ALIN - ADRIAN NICA


Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

IOANA PĂDUREANU

