

**CONSILIUL LOCAL STOILEȘTI  
JUDEȚUL VÂLCEA  
ROMÂNIA**



Cod Fiscal: 2541142  
Comuna Stoilești, str. Principală, nr.1, Județul Vâlcea  
Telefon/fax: 0250/762016  
e-mail: www.primariastoilesti@yahoo.com

**HOTĂRÂREA NR. 11**

Cu privire la aprobarea Bilanțului și al Contului de execuție a la 30 Septembrie 2024 (dare de seama), pentru Unitatea Administrativ-Teritorială "Comuna Stoilești", Județul Vâlcea.

Consiliul Local al Comunei Stoilești, județul Vâlcea, întrunit în ședința publică ordinară în data de 27 Noiembrie 2024-orele 15.00- la sediul Primăriei localității, la care participă un număr de 13 consilieri din totalul de 13 în funcție;

Văzând că a fost ales ca Președinte de ședință, d-l COLTOI ION;

➤ **Luand în dezbateri:**

✓ Referatul de aprobare inițiat de Ordonatorul de Credite al U.A.T. Comuna Stoilești, înregistrat sub numărul 9655 din 20.11/2024, prin care se propune aprobarea Bilanțului și al Contului de execuție la 30 Septembrie 2024, pentru autoritatea Administrativ-Teritorială – Comuna Stoilești – Județul Vâlcea, conform Anexelor ca parte integrantă Situația economico-financiară (Darea de seamă) la 30.09/2024 pentru Unitatea Administrativ-teritorială Comuna Stoilești, avizate de Direcția Generală a Finanțelor Publice Craiova – Administrația Județeană a Finanțelor Publice Vâlcea prin adresa cu nr. VLG\_STZ-18728 din 31.10/2024,

✓ Raportul întocmit de Compartimentul de Specialitate Financiar-Contabil din cadrul aparatului propriu al Primăriei Comunei Stoilești, înregistrat sub numărul 9656 din 20.11/2024, prin care se propune aprobarea Bilanțului și al Contului de execuție la 30 Septembrie 2024, pentru autoritatea Administrativ-Teritorială – Comuna Stoilești – Județul Vâlcea, conform Anexelor ca parte integrantă din prezentul Proiect de Hotărâre;

✓ **Având în vedere:**

✓ Raportul de avizare ale Comisiilor reunite ale Consiliului Local Stoilești, pentru Studiu, prognoze economice, buget-finanțe și administrarea public și privat al localității, Învățământ, culte, sănătate, cultură, sport, protecție socială, activități sportive și pentru agreement, precum și Juridică, prin care s-a avizat favorabil proiectul de hotărâre;

✓ Raportul de avizare al legalității proiectului de hotărâre, întocmit de Secretarul general al localității prin care s-a acordat aviz favorabil;

✓ Execuția bugetară la data de 30.09/ 2024;

☞ **Fiind respectate:**

➤ Principiile transparenței în procesul de elaborare a proiectelor actelor normative conform art. 7 din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația locală, potrivit procesului verbal de afisare publică nr. 8744 din 28.10/2024;

☞ **În conformitate cu:**

✓ Prevederile Legii 227/2015 a Codului Fiscal și Hotărârii de Guvern privind Normele de aplicare a Codului Fiscal;

✓ Prevederile Legii 273/2006 privind Finanțele Publice Locale, cu modificările și completările ulterioare;

✓ Prevederile Legii 82/1991 a Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;  
✓ Prevederile Legii nr. 421/2023 a Bugetul de stat pe anul 2024, coroborate cu prevederile Hotărârii Consiliului Local nr. 9 din 31.01/2024, privind aprobarea bugetului localității pentru anul 2024 și OUG nr 57/2019 privind Codul Administrativ,

➤ **În temeiul:**

➤ Articolelor 139 și 196 alin (1) lit a) din O.U.G. nr 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu unanimitate de voturi „pentru” aproba următoarea:

## HOTARARE

**Art. 1.** – Se aproba bilanțul Unității Administrativ-Teritoriale ”Comuna Stoilești” la 30 Septembrie 2024, conform anexei I, astfel:

✓ Total Active	81.680.874 lei,
✓ Total Datorii	8.561.152 lei,
✓ Active nete-Total capitaluri proprii	73.119.722 lei.

**Art. 2.** – Se aproba contul de execuție (Contul de rezultat patrimonial) al Unității Administrativ-Teritoriale ”Comuna Stoilești, la 30 Septembrie 2024, conform Anexei II, astfel:

✓ Total Venituri	9.848.456 lei;
✓ Total Cheltuieli	6.212.618 lei;
✓ Deficit	3.635.838 lei.

**Art. 3.** – Anexa nr. 3 face parte integrantă din prezenta hotărâre și sta la baza indicatorilor prevăzuți la articolele 1 și 2.

**Art. 4.** – Prezenta Hotărâre se va comunica D.G.F.P. Vâlcea, Prefectului Județului Vâlcea, în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate și se va aduce la cunoștința publică prin afișaj la sediul Primăriei Stoilești, județul Vâlcea și publicarea în Monitorul Oficial Local prin grija Secretarului General al Comunei Stoilești.

STOILEȘTI  
27.11/2024

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,  
COLTOI ION

CONTRASEMNEAZA,  
SECRETAR GENERAL UAT  
Jur. OBOGEANU GHEORGHE

## RAPORT DE ANALIZĂ PE BAZA BILANȚULUI CONTABIL ÎNCHEIAT LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2024

Bilanțul contabil încheiat la data de 30 septembrie 2024, a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice.

Valoarea postului din **activul bilanțului (active nete)** este în sumă de **73.119.722 lei**.

Valoarea postului din **pasivul bilanțului (capitaluri proprii)** este în sumă **73.119.722 lei**.

Analizând comparativ soldurile conturilor la sfârșitul perioadei (30 septembrie 2024) față de începutul perioadei (01 ianuarie 2024), se constată o **creștere** a activului și pasivului bilanțului cu **4.304.556 lei**, de la valoarea inițială de **68.815.166 lei** la 01 ianuarie 2024, la valoarea finală de **73.119.722** (creștere cu 6,26 %) în cursul anului 2024.

### Capitalurile proprii ale unității.

**Rezervele și fondurile** unității (conturile 103, 104 și 105) s-au situat la data de 30 septembrie 2024 la valoarea de **51.446.733 lei**, față de începutul perioadei (01 ianuarie 2024), în **creștere** cu **678.718 lei** (creștere cu 1,34 %) față de situația de la începutul perioadei (01 ianuarie 2024, când acestea s-au ridicat la valoarea de 50.788.015 lei.

În ceea ce privește **rezultatul reportat** (contul 117 – sold creditor), ne înscrinem la 30 septembrie 2024 cu suma de **18.037.151 lei** în **creștere** cu **6.265.101 lei** (vreștere cu 53,22 %) față de situația de la începutul perioadei (01 ianuarie 2024, când acestea s-au ridicat la valoarea de 11.772.050 lei

În ceea ce privește **rezultatul patrimonial al exercițiului** (contul 121 – sold creditor), ne înscrinem la 30 septembrie 2024 cu soldul **creditor** de **3.635.838 lei**, în **scădere** de **2.619.263 lei** (scădere cu 41,87 %) față de situația de la data de 31 decembrie 2023, când acesta s-a situat la suma 6.255.101 lei (sold creditor).

### ACTIVELE UNITĂȚII (active necurente, stocuri, creanțe și conturi de disponibilități)

**Totalul activelor unității** s-au situat la data de 30 septembrie 2024 la valoarea de **81.680.874 lei**, în **creștere** de **9.198.671 lei** (creștere cu 12,70 %) față de situația de la începutul perioadei (01 ianuarie 2024), când acestea s-au ridicat la valoarea de 72.482.203 lei.

Referitor la **activele necurente ale unității administrativ-teritoriale**, față de situația de la 01 ianuarie 2024, se constată o **creștere** a acestora de **8.755.052 lei** (creștere cu 12,33 %), de la **70.977.928 lei** la începutul perioadei (31 decembrie 2023), la **79.732.980 lei**, la data de 30 septembrie 2024.

În privința **situației activelor fixe**, soldurile inițiale (31 decembrie 2023) și finale (30 septembrie 2024), se constată modificări ale soldurilor unor posturi componente, pe structura activelor fixe, situația fiind următoarea:

- active fixe necorporale, din care:	- sold inițial	19.737 lei:	- sold final	19.738 lei:
- programe informatice	- sold inițial	19.737 lei:	- sold final	19.738 lei:
- instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale, din care:	- sold inițial	373.764 lei:	- sold final	373.764 lei:
- terenuri și clădiri, din care:	sold inițial	49.788.281 lei:	- sold final	49.788.281 lei:
- amenajări la terenuri	- sold inițial	40.975 lei:	- sold final	40.975 lei:
- terenuri	- sold inițial	2.376.072 lei:	- sold final	3.034.975 lei:
- construcții, din care:	- sold inițial	48.370.967 lei:	- sold final	48.370.967 lei:
- drumuri publice	- sold inițial	27.017.199 lei:	- sold final	27.017.199 lei:

- poduri	- sold inițial – 6.723.273 lei:	- sold final – 6.723.273 lei:
- alte construcții	- sold inițial – 14.630.495 lei:	- sold final – 14.630.495 lei:
- active fixe în curs execuție	- sold inițial – 19.769.656 lei:	- sold final – 27.685.988 lei:
- active financiare necurente	- sold inițial – 1.200 lei:	- sold final – 1.200 lei:

În privința nivelului **stocurilor (obiecte de inventar)**, în perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2024, se constată **creșterea** acestora de la valoarea de **499.042** lei la începutul perioadei, la valoarea de **569.371** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de 70.329 lei (creștere cu 14,09 %).

În ceea ce privește **creanțele din operațiuni comerciale**, avansuri și alte decontări, la data de 30 septembrie 2024, pentru perioada analizată, se constată **creșterea** acestora de la valoarea de **40.395** lei la începutul perioadei, la valoarea de **62.905** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de 22.510 lei (creștere cu 19,97 %).

În ceea ce privește **creanțele comerciale și avansuri** la data de 30 septembrie 2024, pentru perioada analizată, se constată **creșterea** acestora de la valoarea de **19.922** lei la începutul perioadei, la valoarea de **42.433** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de 22.511 lei (creștere cu 113,00 %).

În ceea ce privește **creanțele bugetare**, la data de 30 septembrie 2024, pentru perioada analizată, se constată **creșterea** acestora de la valoarea de **898.692** lei la începutul perioadei, la valoarea de **1.046.909** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de 148.217 lei (creștere cu 16,50 %).

În ceea ce privește **creanțele bugetului general consolidat**, la data de 30 septembrie 2024, pentru perioada analizată, se constată **creșterea** acestora de la valoarea de **893.948** lei la începutul perioadei, la valoarea de **1.030.993** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de 137.035 lei (creștere cu 15,33 %).

În ceea ce privește **împrumuturile pe termen scurt acordate**, la data de 30 septembrie 2024, pentru perioada analizată, se constată **creșterea** acestora de la valoarea de **0** lei la începutul perioadei, la valoarea de **13.719** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de 13.719 lei.

**Totalul creanțelor curente** ale unității a **crescut** în această perioadă de la valoarea de **939.087** lei la începutul perioadei, la valoarea de **1.123.533** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de **184.446** lei (creștere cu 19,64 %).

În privința **conturilor de trezorerie, casă, alte valori și avansuri de trezorerie**, soldul postului a înregistrat o **creștere** de **179.260** lei (creștere cu 1.055,03 %), de la valoarea de **16.991** lei la data de 31 decembrie 2023, la valoarea de **196.251** lei la sfârșitul perioadei.

**Soldul conturilor la instituții de credit (alte disponibilități)**, unității a **crescut** în această perioadă de la valoarea de **43.555** lei la începutul perioadei, la valoarea de **58.739** lei la sfârșitul perioadei, înregistrându-se o creștere de **15.184** lei (creștere cu 34,86 %).

În privința **totalului disponibilităților și alte valori**, soldul prezintă o **creștere** de **366.735** lei (creștere cu 285,50 %), de la valoarea de **66.146** lei la data de 31 decembrie 2023, la valoarea de **188.844** lei la sfârșitul perioadei.

**Totalul activelor curente** prezintă o **creștere** în perioada analizată de **443.619** lei (creștere cu 29,49 %), de la valoarea de 1.504.275 lei înregistrată la data de 31 decembrie 2023, la valoarea de **1.947.894** lei înregistrată la 30 septembrie 2024.

#### **DATORIILE UNITĂȚII (datorii comerciale, împrumuturi, datorii către bugete, salarii și alte drepturi cuvenite altor persoane)**

În ceea ce privește **totalul datoriilor unității administrativ-teritoriale**, față de situația de la 31 decembrie 2023, când acestea se situau la valoarea 3.667.037 lei, se constată o **creștere** de **4.894.115** lei (creștere cu 133,46 %) a acestora, ajungând la data de 30 septembrie 2024 la valoarea de **8.561.152** lei.

În ceea ce privește **datoriile necurente**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **4.359.439** lei (creștere cu 153,32 %), de la valoarea de **2.843.428** lei la 31 decembrie 2023, la valoarea de **7.202.867** lei la 30 septembrie 2024.

În ceea ce privește **datoriile comerciale necurente (ct. 40402)**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **4.471.939** lei (creștere cu 183,96 %), de la valoarea de **2.430.928** lei la 31 decembrie 2023, la **6.902.867** lei la 30 septembrie 2024.

În ceea ce privește **împrumuturile pe termen lung**, se constată **scăderea** soldului acestora – creștere de **112.500** lei (scădere cu 27,27 %), de la valoarea de **412.500** lei la 31 decembrie 2023, la **300.000** lei la 30 septembrie 2024.

Referitor la **datoriile curente**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **534.676** lei (creștere cu 64,92 %), de la valoarea de **823.609** lei la 31 decembrie 2023, la **1.358.285** lei la 30 septembrie 2024.

În ceea ce privește **datoriile comerciale curente, avansuri și alte decontări**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **369.169** lei (creștere cu 234,57 %), de la valoarea de **157.382** lei la 31 decembrie 2023, la **526.551** lei la 30 septembrie 2024.

În ceea ce privește **datoriile comerciale curente și avansuri**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **473.282** lei (creștere cu 305,05 %), de la valoarea de **116.845** lei la 31 decembrie 2023, la **473.282** lei la 30 septembrie 2024.

În ceea ce privește **datoriile către bugete**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **105.447** lei (creștere cu 32,57 %), de la valoarea de **323.725** lei (la 31 decembrie 2023), la valoarea de **429.172** lei (la 30 septembrie 2024).

Referitor la **contribuțiile sociale ale unității**, se constată **creșterea** soldului acestora - creștere de **98.266** lei (creștere cu 36,34 %), de la valoarea de **270.427** lei (la 31 decembrie 2023), la valoarea de **368.693** lei (la 31 decembrie 2021).

Unitatea Administrativ-Teritorială Comuna Stoilești a utilizat suma de 13.719 lei din excedentele cumulate înregistrate la data de 31 decembrie 2023.

În ceea ce privește **salariile angajaților**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **10.321** lei (creștere cu 5,66 %), de la valoarea de **182.419** lei la 31 decembrie 2023, la **192.740** lei la 30 septembrie 2024.

În ceea ce privește **alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane**, se constată **creșterea** soldului acestora – creștere de **36.020** lei (creștere cu 22,50 %), de la valoarea 160.083 lei la 31 decembrie 2023, la **196.103** lei la 30 septembrie 2024.

## CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

Referitor la **contul de rezultat patrimonial**, se constată următoarele:

În ceea ce privește **veniturile operaționale**, la 30 septembrie 2024, avem (comparativ cu datele raportate la 30 septembrie 2023):

- **venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor:** 5.387.228 lei - creștere cu 5,83% (314.027 lei);
- **venituri din activități economice:** 221.632 lei - creștere cu 85,66 % (102.254 lei);
- **finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială:** 3.782.106 lei - creștere cu 33,59 % (958.047 lei);
- **alte venituri operaționale:** 143.463 lei - creștere cu 89,33 % (68.687 lei);
- **TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE:** 9.848.456 lei – creștere cu 17,16 % (1.442.015 lei).

Din totalul veniturilor operaționale, cea mai mare pondere (57,89 %) o reprezintă veniturile din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor, urmată de veniturile din finanțări, subvenții, transferuri și alocații bugetare cu destinație specială (38,40 %), de veniturile din activități economice (2,25 %) și de alte venituri operaționale (1,46 %).

Față de perioada anterioară, se remarcă creșterea ponderii veniturilor din finanțări, subvenții, transferuri și alocații bugetare cu destinație specială (creștere cu 4,81 puncte procentuale) a celor din activități economice (creștere cu 0,83 puncte procentuale) și a celor din alte venituri operaționale (creștere cu 0,56

puncte procentuale), în concordanță cu scăderea ponderii veniturilor din impozite, taxe, contribuții asigurări și alte venituri (scădere cu 6,19 puncte procentuale).

În ceea ce privește **cheltuielile operaționale**, la 30 septembrie 2024, avem:

- salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților:	2.919.619 lei	creștere cu 6,17 % (169.632 lei);
- subvenții și transferuri:	1.654.982 lei	creștere cu 15,16 % (223.275 lei);
- stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți:	958.091 lei	creștere cu 21,48 % (169.401 lei);
- cheltuieli de capital, amortizări și provizioane:	658.718 lei	creștere cu % (658.718 lei);
- <b>TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE:</b>	<b>6.191.410 lei</b>	<b>creștere cu 24,57 % (1.221.026 lei).</b>

Din totalul cheltuielilor operaționale, cea mai mare pondere (47,16 %) o reprezintă cheltuielile cu salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților, urmate de cheltuielile cu cheltuielile cu subvențiile și transferurile (26,73 %), de cheltuielile cu stocurile, consumabilele și lucrările executate de către terți (15,47) de cheltuielile de capital, amortizări și provizioane (10,64 %).

Față de perioada anterioară se remarcă creșterea ponderii cheltuielilor de capital, amortizări și provizioane angajaților (creștere cu 10,64 puncte procentuale), concomitent cu scăderea celor cu stocurile, consumabilele și lucrările executate de terți (scădere cu 0,39 puncte procentuale), a cheltuielilor cu subvențiile și transferurile (scădere cu 2,07 puncte procentuale) și a celor cu salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (scădere cu 8,17 puncte procentuale).

**Rezultatul din activitatea operațională pentru primele trei trimestre ale anului 2024 este de 3.657.046 lei, contul prezentându-se cu sold creditor (excedent)**, față de anul anterior (30 septembrie 2023) constatându-se o **creștere de 220.989 lei** (creștere cu 6,43 %) când soldul se situa la valoarea de 3.436.057 lei, (sold creditor – excedent).

**Cheltuielile financiare** s-au situat la valoarea de **21.208 lei** în cursul primelor trei trimestre ale anului 2024.

Per totalul activității, contul de rezultat al unității prezintă un **excedent de 3635.838 lei**.

#### **SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Referitor la **fluxurile de trezorerie**, se constată următoarele:

În perioada 01 Ianuarie – 30 septembrie 2024, din activitatea operațională s-au efectuat **încasări** de 12.541.715 lei (din care 2.334.212 lei prin contul de casă, 9.484.224 lei din bugetul local, 197.655 lei din bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții, și 525.624 lei din alte disponibilități) și **plăți** de 7.858.293 lei (din care 2.334.212 lei prin contul de casă, 4.903.759 lei din bugetul local, 189.486 lei din bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții și 430.836 lei din alte disponibilități), rezultând un **numerar din activitatea operațională** de 4.683.422 lei (din care 4.580.465 lei din bugetul local, 8.169 lei din bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții) și 94.788 lei din alte disponibilități.

În perioada 01 Ianuarie – 30 septembrie 2024, din activitatea de investiții (buget local) s-au efectuat efectuat **plăți** de 4.370.454 lei (din care 4.370.350 lei din bugetul local și 104 lei din bugetul împrumuturilor interne), rezultând un **numerar din activitatea de investiții** de – 4.370.454 lei (din care – 4.370.454 lei din bugetul local și – 104 lei din bugetul împrumuturilor interne).

În perioada 01 Ianuarie – 30 septembrie 2024, din activitatea de finanțare s-au efectuat efectuat **încasări** de 13.826 lei (din care 13.719 lei din bugetul local și 104 lei din bugetul împrumuturilor interne) și **plăți** de 133.708 lei (din care 133.708 lei din bugetul local), rezultând un **numerar din activitatea de finanțare** de – 119.885 lei (din care – 119.989 lei din bugetul local, și 104 lei din bugetul împrumuturilor interne),

La finalul perioadei, s-a obținut o **creștere netă de numerar și echivalent de numerar** de 193.083 lei (din care 90.126 lei din bugetul local, 8.169 lei din bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri

proprii și subvenții și 94.788 lei din alte disponibilități), **numerarul și echivalentul de numerar la sfârșitul perioadei** situându-se la 196.251 lei (din care 90.194 lei din bugetul local, 8.169 lei din bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții și 97.888 lei din alte disponibilități).

Pe structura conturilor, soldurile inițiale, rulajele și soldurile finale ale conturilor de trezorerie este următoarea:

	52101 disponibil B.L.	56101 Buget v.p.s.	52103 exc.cum. -	56201 Buget împrumuturi interne -	5XX - alte disponibilități
Sold la 31.12.2023			16.981	104	3.100
Încasări	9.484.224	197.655	13.787		525.624
Plăți	9.274.109	189.486	13.719	104	430.836
Creștere/descreștere netă de numerar și echivalent	210.115	8.169		-104	94.788
Sume utilizate din excedentul anilor anteriori	13.719				
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent				104	
Sold la 30.09.2024	90.194	8.169	68		97.888

Prin **contul de casă** s-au încasat în cursul acestei perioade suma de **2.334.212 lei**, efectuându-se plăți de **2.334.212 lei**.

Primar,  
prof. IONESCU IULIAN FLORIN

Contabil,  
Insp., ec. Pap Mălin Eugen

Iulian-  
Florin  
Ionescu

Digitally signed  
by Iulian-Florin  
Ionescu  
Date: 2024.10.31  
12:01:21 +02'00'

Malin-  
Eugen Pap

Digitally signed by  
Malin-Eugen Pap  
Date: 2024.10.31  
13:25:58 +02'00'

BILANT  
la data de 30 SEPTEMBRIE 2024

Cod01	- lei -			
NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1	Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2800801-2800809-2900400-2900500-2900800-2900801-2900809-2930100*)	03	19,737	19,738
2	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	399,321	399,321
3	Terenuri si cladiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910200-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	05	70,557,670	79,312,721
4	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06		
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:	07	1,200	1,200
	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08	1,200	1,200
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:	09		
	Creante comerciale necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct 4110201+4110208+4130200+4610201 - 4910200 -4960200)	10		
7	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	70,977,928	79,732,980
	ACTIVE CURENTE	18	X	X
1	Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+ 3020600+ 3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+ 3040100+ 3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+ 3310000+ 3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+ 3490000+ 3510100+ 3510200+3540100+ 3540500+3540600+ 3560000+ 3570000+ 3580000+3590000+3610000+ 3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000 -3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	499,042	569,371
2	Creante curente - sume ce urmeaza a fi incasate intr-o perioada mai mica de un an-	20	X	X
	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+4130100+ 4180000+4250000+4280102+ 4610101+ 4610109+4730109**+4810101+ 4810102+ 4810103+4810200+4810300+4810900+ 4820000+ 4830000 + 4840000+ 4890101+4890301 - 4910100- 4960100+5120800), din care:	21	40,395	62,905
	Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (ct.4890000)	21.1	X	
	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+ 4110101+ 4110108+4130100 +4180000+4610101 - 4910100 - 4960100), din care :	22	19,922	42,433
	Avansuri acordate (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1		
	Creante bugetare (ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+ 4310600**+ 4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+ 4420802+ 4420400+ 4420800**+ 4440000**+ 4460000**+4460100**+ 4460200**+4480200+ 4610102+ 4610104+ 4630000+4640000 + 4650100+4650200+4660401+ 4660402+ 4660500+4660900+ 4810101**+ 4810102**+ 4810103**+ 4810900**+ 4820000** - 4970000), din care:	23	898,692	1,046,909



NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+ 4660900 - 4970000)	24	893,948	1,030,983
	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:	25		
	Sume de primit de la Comisia Europeana / alti donatori (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+4500505+4500700)	26		
	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)	27		13,719
	Total creante curente (rd. 21+23+25+27)	30	939,087	1,123,533
3	Investitii pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31		
4	Conturi la trezorerii si institutii de credit :	32	X	X
	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+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610100+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	16,991	196,251
	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+5320600+ 5320800+5420100)	33.1	5,600	
	depozite	34	X	X
	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+5620102+5620103+5620402)	35	43,555	58,739
	Dobanda de incasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1		
	depozite	36	X	X
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	66,146	254,990
5	Conturi de disponibilitati ale Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+5120601+5120602+5120700+5120901+5120902+5121000+5121100+ 5240100+5240200+5240300+5550101+5550102+5550103-7700000)	41		
	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5320400+5180701+5180702)	41.1		
6	Cheltuieli in avans (ct. 4710000)	42		
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	1,504,275	1,947,894
8	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	72,482,203	81,680,874
B.	DATORII	50	X	X
	DATORII NECURENTE- sume ce urmeaza a fi platite dupa-o perioada mai mare de un an	51	X	X
1	Sume necurente- sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+ 4620209 + 5090000), din care:	52	2,430,928	6,902,867
	Personal - drepturi de natura salariala suplimentare: (ct.4200201+4200202)	52.1		
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+ 4040200+4050200+4620201)	53	2,427,799	6,897,228

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
2	Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200 +1660201+1660202+1660203+ 1660204+1670201+ 1670202+1670203 +1670208 +1670209-1690200)	54	412,500	300,000
3	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55		
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+52.1+54+55)	58	2,843,428	7,202,867
	DATORII CURENTE - sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an	59	X	X
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:	60	157,382	526,551
	Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (ct.4890201)	60.1	X	
	Datorii comerciale si avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	116,845	473,282
	Avansuri primite (ct. 4190000)	61.1		
2	Datorii catre bugete (ct. 4310100+4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500 + 4310600+ 4310700+ 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000+4410000+ 4420300 + 4420801+ 4440000+ 4460000+ 4460100+ 4460200+ 4480100 +4550501+ 4550502+ 4550503+ 4620109+ 4670100+ 4670200+ 4670300+ 4670400+ 4670500+ 4670900+ 4730109+4810900), din care:	62	323,725	429,172
	Datoriile institutiilor publice catre bugete	63	X	X
	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+ 4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)	63.1	270,427	368,693
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		
3	Datorii din operatiuni cu Fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget, alte datorii catre alte organisme internationale (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+4560400+ 4580401+ 4580402+ 4580501+4580502+4590000+ 4620103+ 4730103)	65		
	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+ 4620103)	66		
4	Imprumuturi pe termen scurt - sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an (ct.5180601+5180603+5180604+5180605+5180606 + 5180608+5180609+5180800+5190101+5190102 + 5190103+ 5190104+ 5190105+ 5190106+ 5190107+ 5190108+5190109+5190110+ 5190180+ 5190190)	70		13,719
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)	71		
6	Salarile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	72	182,419	192,740
	Personal - drepturi de natura salariala suplimentare: (ct.4200101+4200102)	72.1		
7	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de somaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+ 4290000+ 4380000), din care:	73	160,083	196,103
	Pensii, indemnizatii de somaj, burse	73.1	X	X
8	Venituri in avans (ct.4720000)	74		
9	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+ 1510108)	75		
10	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+72.1+73+74+75)	78	823,609	1,358,285
11	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	3,667,037	8,561,152
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80	68,815,166	73,119,722
C.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
1	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+ 1020103+ 1030000+1040101+ 1040102+ 1040103+ 1050100+ 1050200+ 1050300+1050400+1050500+/- 1060000+ 1320000+ 1330000+1390100)	84	50,788,015	51,446,733

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
2	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	11,772,050	18,037,151
3	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debitor)	86		
4	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	6,255,101	3,635,838
5	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)	88		
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	68,815,166	73,119,722

Conducatorul institutiei,  
IONESCU IULIAN FLORIN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,  
PAP MALIN EUGEN

Iulian-  
Florin  
Ionescu

Digitally signed  
by Iulian-Florin  
Ionescu  
Date: 2024.10.31  
12:01:51 +02'00'

Malin-  
Eugen  
Pap

Digitally signed  
by Malin-Eugen  
Pap  
Date: 2024.10.31  
13:30:54 +02'00'

**CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**  
la data de 30 SEPTEMBRIE 2024

Anexa 2

cod 02

INTEGRAL

- lei -

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
<b>I</b>	<b>VENITURI OPERATIONALE</b>	<b>01</b>		
1	Venituri din impozite, taxe, contributiile de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+ 7330000+7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+ 7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+ 7450300+7450400+ 7450500+7450700+7450900+ 7460100+ 7460200+7460300+ 7460900)	02	5,387,228	5,701,255
2	Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000*+7090100 - 7090200)	03	119,378	221,632
3	Finantari, subventii, transferuri (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	2,824,059	3,782,106
4	Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300 +7810401+7810402+7770000)	05	75,776	143,463
	<b>TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)</b>	<b>06</b>	<b>8,406,441</b>	<b>9,848,456</b>
<b>II.</b>	<b>CHELTUIELI OPERATIONALE</b>	<b>07</b>		
1	Salariale si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+6450700+ 6450800+6460000+6470000)	08	2,749,987	2,919,619
2	Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+ 6770000+ 6780000+6780100+6780200+6790000)	09	1,431,707	1,654,982
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)	10	788,690	958,091
4	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11		658,718
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	12		
	<b>TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)</b>	<b>13</b>	<b>4,970,384</b>	<b>6,191,410</b>
<b>III.</b>	<b>REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA</b>	<b>14</b>		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	<b>15</b>	<b>3,436,057</b>	<b>3,657,046</b>
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	<b>16</b>		
<b>IV.</b>	<b>VENITURI FINANCIARE (ct.7610000+7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+ 7680000+7690000+7860300+7860400)</b>	<b>17</b>		
<b>V.</b>	<b>CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6610000+6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+ 6680000+ 6690000+ 6860300+6860400+6860800)</b>	<b>18</b>	<b>105</b>	<b>21,208</b>
<b>VI.</b>	<b>REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA</b>	<b>19</b>		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	<b>20</b>		
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	<b>21</b>	<b>105</b>	<b>21,208</b>
<b>VII.</b>	<b>REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA</b>	<b>22</b>		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	<b>23</b>	<b>3,435,952</b>	<b>3,635,838</b>
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	<b>24</b>		
<b>VIII.</b>	<b>VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)</b>	<b>25</b>		
<b>IX.</b>	<b>CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)</b>	<b>26</b>		
<b>X.</b>	<b>REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA</b>	<b>27</b>		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	<b>28</b>		
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	<b>29</b>		
<b>XI.</b>	<b>REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)</b>	<b>29.1</b>		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	<b>29.2</b>	<b>3,435,952</b>	<b>3,635,838</b>
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	<b>29.3</b>		
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct. 6350200 )	<b>29.4</b>		
<b>XII.</b>	<b>REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)</b>	<b>30</b>		
	- EXCEDENT (rd. 29.2 - rd. 29.4)	<b>31</b>	<b>3,435,952</b>	<b>3,635,838</b>
	- DEFICIT (rd. 29.3 + rd. 29.4)	<b>32</b>		

Conducatorul institutiei,  
IONESCU IULIAN FLORIN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,  
PAP MALIN EUGEN

Julian-Florin Ionescu  
Digitally signed by Iulian-Florin Ionescu  
Date: 2024.10.31 12:03:24 +02'00'

Malin-Eugen Pap  
Digitally signed by Malin-Eugen Pap  
Date: 2024.10.31 12:03:24 +02'00'