

**ROMANIA**  
**JUDETUL PRAHOVA**  
**COMUNA SALCIA**  
**PRIMARIA**  
**Nr. 1793/ 19.10.2020**

**CATRE,**  
**DGRFP PLOIESTI**

**Prin prezenta va inaintam Situatiile financiare la 30 septembrie 2020.**

**PRIMAR,**  
**BOSTINA DAN**



**CONTABIL,**  
**ARICIU MARIANA**

Blue ink signature of Ariciu Mariana.

## DECLARATIE

Subsemnatii Bostina Dan , primarul comunei Salcia , jud. Prahova ,ordonator principal de credite si Ariciu Mariana , contabil , declaram pe propria raspundere ca la intocmirea Situatiilor financiare la 30.09. 2020 datele inscrise in formulare sunt aceleasi cu cele de pe suportul magnetic.

Data astazi , 19- 10- 2020

**PRIMAR ,  
BOSTINA DAN**



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, flowing letters.

**CONTABIL,  
ARICIU MARIANA**

A handwritten signature in blue ink, appearing as a series of connected loops and strokes.

Raport de analiza pe baza de bilant la  
30.09.2020

La executia bugetului local o sarcina prioritara o constituie urmarirea si incasarea la timp a veniturilor prevazute in buget si identificarea de noi posibilitati de crestere a veniturilor precum si micșorarea cheltuielilor , incadrarea acestora in limita creditelor bugetare deschise.

La 30.09.2020, executia bugetului local al comunei Salcia , se prezinta astfel:

Venituri totale

Plan .....1.890.380 lei din care:

- 760.330 lei venituri proprii
- 72.000 lei cote defalcate din impozitul pe venit
- 366.000 lei sume alocate din impozitul pe venit ptr. echilibrarea bug. local
- 165.000 lei sume repartizate din fondul la dispozitia CJ
- 290.050 lei sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate
- 690.000 lei sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale
- 0 lei subventii de la bug de stat ptr. incalzirea locuintei;

Realizat... 1.642.343 lei din care:

- 662.293 lei venituri proprii
- 67.574 lei cote defalcate din impozitul pe venit
- 355.586 lei sume alocate din impozitul pe venit ptr. echilibrarea bug. local
- 152.315 lei sume repartizate din fondul la dispozitia CJ
- 290.050 lei sume defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate
- 690.000 lei sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale
- 0 lei subventii de la bug de stat ptr. incalzirea locuintei;

Cheltuieli totale

Conform prevederilor bugetare ale trimestrului III- anul 2020, din totalul de 1.979.130 lei cat a fost prevazut, s-au efectuat cheltuieli in suma de 1.431.998 lei , pe capitole situatia prezentandu-se astfel:

	prevederi initiale	prevederi trim III	plati efectuate
- cap. 51.02.00 Autoritati publice:	1.132.030 lei	798.570 lei	670.615 lei
- cap. 54.02.00 Fond de rezerva	35.000 lei	25.000 lei	0 lei
- cap. 61.02.00 Politie comunitara	163.450 lei	133.750 lei	120.531 lei
- cap. 65.02.00 Invatamant	155.500 lei	113.790 lei	42.408 lei
- cap. 67.02.00 Cultura	83.500 lei	53.750 lei	48.725 lei
- cap. 68.02.00 Asistenta sociala	527.520 lei	409.520 lei	353.976 lei
- cap. 70.02.00 Servicii si dezv. Publica	30.000 lei	17.000 lei	12.148 lei
- cap. 84.02.00 Transporturi	677.750 lei	427.750 lei	183.595 lei

Certificam pe propria raspundere ca datele din darea de seama contabila sunt reale si corespund cu cele din evidenta contabila.

Primar,  
Bostina Dan



Contabil,  
Ariciu Mariana

## POLITICI CONTABILE

### PRINCIPII CONTABILE

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente.

1. Principiul continuității activității presupune ca instituția să continue în mod normal funcționarea, fără să intre în stare de desființare sau reducere semnificativă a activității.
2. Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare vor fi aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul. Aceasta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței. Presupune ca valoarea fiecărui element de activ sau de pasiv să fie determinate avându-se în vedere următoarele:
  - obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi apar între data încheierii exercitiului și data depunerii bilanțului.
  - deprecierea elementelor de activ și de pasiv;
4. Principiul contabilității pe baza de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când evenimentele și tranzacțiile se produc și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor de raportare.  
Acest principiu se bazează pe independența exercitiului potrivit căruia toate veniturile și toate cheltuielile se raportează la exercitiul la care se referă fără a ține seama de data încasării veniturilor, respectiv data plății cheltuielilor.
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de activ sau de datorii trebuie evaluate separat. În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții de bilanț, se va determina separat valoarea aferentă fiecărui element individual de active sau de pasiv.
6. Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere al unui exercițiu trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.
7. Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de activ și cele de

datorii , sau intre elementele de venituri si de cheltuieli este interzisa cu exceptia compensarilor intre active si datorii premise de reglementarile legale , numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

8. Principiul comparabilitatii informatiilor. Elementele prezentate trebuie sa dea posibilitatea compararii in timp a informatiilor.
9. Principiul materialitatii (pragului de semnificatie). Orice element care are o valoare semnificativa trebuie prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare , iar elementele cu valori nesemnificative , dar care au aceeasi natura sau au functii similare trebuie insumate si prezentate intr-o pozitie globala. Un element patrimonial este considerat semnificativ daca omiterea sa ar influenta in mod vadiu decizia utilizatorilor situatiilor financiare.
10. Principiul prevalentei economicului asupra juridicului ( principiul prevalentei realitatii asupra aparentei) Informatiile contabile prezentate in situatiile financiare trebuie sa fie credibile , sa respecte realitatea economica a evenimentelor sau tranzactiilor , nu numai forma lor juridica.

## **POLITICI CONTABILE**

Politicele contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de o entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare.

Aceste politici contabile trebuie elaborate avand in vedere specificul activitatii ( primaria desfasoara activitatea curenta pentru satisfacerea carintelor membrilor comunitatii) si a strategiei adoptate de institutie .

Prin urmare este necesara stabilirea unui set de proceduri pentru toate operatiunile derulate , pornind de la intocmirea documentelor justificative pana la intocmirea situatiilor financiare trimestriale si anuale.

La elaborarea politicilor contabile trebuiesc respectate principiile contabile generale si prin aceste politici sa se asigure furnizarea prin situatiile financiare anuale a unor informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor in luarea unor decizii si credibile (sa prezinte fidel activele, datoriile, pozitia financiara si rezultatul patrimonial , respective profitul sau pierderea institutiei , sa fie neutre , sa fie prudente, sa fie complete sub toate aspectele semnificative).

PRIMARIA SALCIA

NOTE EXPLICATIVE

NOTA 1

Active fixe

Denumirea elementului de imobilizare	VALOAREA BRUTA				Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	sold la 01.01.2020	cresteri	Cedari transferuri si alte reduceri	sold la 30.06.2020	sold la 01.01.2020	ajustari inreg 30.06.2020	Reduceri sau reluari	sold la 30.06.2020
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6+7
terenuri amenaj	2.441.601,00			2.441.601,00				
constructii.	6.309.679,36	10.710,00		6.320.389,36				
mijl de transport	2.948,70			2.948,70	2.948,70			2.948,70
Echipamente il public	188.745,90			188.745,90	61.304,19	47.186,50		108.490,69
Mobilier ap.birotic	114.454,60			114.454,60	51.365,52	8.358,80		59.724,32
programe infor	18.219,00			18.219,00	18.219,00			18.219,00
alte act fixe necor	345.916,30			345.916,30	238.256,28	27.705,84		265.962,12
TOTAL	9.421.564,86	10.710,00		9.442.984,86	372.423,69	83.254,14		455.344,83

Activele fixe au fost reevaluate in conformitate cu prevederile OMF 3471/2008.

Metoda utilizata de institutie in amortizarea activelor fixe este cea a amortizarii liniare.

In perioada 01.01.2020- 30.09.2020 au intervenit modificari in sensul intrarii sau iesirii de active fixe in/din patrimoniul institutiei.

NOTA 2

Active circulante

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respective costul de achizitie pentru bunurile procurate cu titlu oneros si valoarea justa pentru bunurile intrate pe alte cai decat achizitia sau productia. Actualmente in institutie nu se produc bunuri.

La 31.12.2019 valoarea stocurilor detinute de institutie era de 293.944,47 lei, iar la data prezentei raportari (30.09.2020 ) este de 318.861,47 lei. Aceste stocuri se compun din:

- materiale consumabile	41.875,00 lei
-ob. inventar in folosinta	276.986,47 lei
TOTAL	<u>318.861,47 LEI</u>

### NOTA 3

#### Situatia creantelor si datoriilor

##### Creante

creante	sold la sfarsitul perioadei de raportare (30.09.2020 )	termen de lichiditate	
		Sub un an	peste un an
0	1=2+3	2	3
total,d.c.	125.918	21.861	104.057
imp.clad.p.f	3.577	2.551	1.026
imp.clad.p.j.	0	0	0
imp.teren p.f.	12.551	5.678	6.873
imp.teren p.j.	0	0	0
tx.teren ex	18.979	7.572	11.407
tx.mij.tr.p.f.	11.751	9.053	2.698
tx.mij.tr.p.j.	0	0	0
concesiuni si inchirieri	0	0	
amenzi	79.060	0	79.060
debitori	0	0	0

##### DATORII

Institutia inregistreaza datorii pe termen lung.in bilantul incheiat la 30.09.2020 si datoriile curente , respective suma de 192.756 lei, care se compun din:

-datorii catre bugete	56.979 lei
-salariile angajatilor	79.115 lei
-indemnizati	16.152 lei
-datorii comerciale,avansuri	40.091 lei

### NOTA 4

#### Venituri in avans

La 30.09.2020 institutia a inregistrat venituri in avans.

### NOTA 5

#### Principii , politici si metode contabile

Incepand cu 01.01.2006 institutia conduce contabilitate in partida dubla in conformitate cu prevederile OMF 1917/2005.

Principiile si politicile contabile aplicate sunt descrise la partea de politici contabile.



## NOTA 6

Informatii privind salariatii

Numarul mediu de salariatii la 30.09.2020 este de 46 din care pe categorii:

-administratie	10
-consilieri locali	9
-invatamant	13
-insotitori persoane cu handicap	10
-politia comunitara	3
-cultura	1

La 30.09.2020 cheltuielile aferente personalului sunt urmatoarele:

-cheltuieli cu salariile	920.251 lei
-contributia asiguratorie ptr. munca	20.616 lei
-ajutoare sociale	154.984,01 lei
<b>Total</b>	<b>1.095.851,01 lei</b>

## NOTA 7

Informatii referitoare la executia bugetelor de venituri si cheltuieli

Situatia executiei bugetului de venituri la data de 30.09.2020 se prezinta in tabelul de mai jos:

INDICATORI	prevederi INITIALE AN 2020	prevederi trim def 2020	realizari la 30.09.2020	Procent col3/col2
VENITURI	2.716.000	1.890.380	1.642.343	86,88%
venituri proprii	1.021.320	760.330	662.293	87,11%
sume defalcate din TVA cote si sume din impozitul pe venit	1.238.680	980.050	980.050	100%
donatii si sponsorizari	808.000	603.000	575.475	95,44%
Subventii	0	0	0	0
	6.000	0	0	0

La veniturile proprii gradul de realizare la 30.09.2020 a fost de 87,11 % fata de total trimestru.

In ceea ce priveste prelevarile de la bugetul de stat procentul de realizare a fost de 95,44 % fata de total total trimestru.

Analizand contul de executie la partea de venituri se constata ca sumele prevazute in buget sunt apropiate de drepturile constatate. Pe parcursul exercitiului financiar nu s-au facut ajustari in functie de modificarile intervenite in structura si volumul veniturilor.

Referitor la partea de cheltuieli din total buget alocat in trimestrul III –an 2020 de 1.979.130 lei au fost efectuate plati la 30.09.2020 in suma totala de 1.431.998 lei cheltuielile efective la 30.09.2020 fiind in suma de 1.388.152 lei.

## NOTA 8

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

### 1.Indicatori de lichiditate:

A) Indicatorul lichiditatii curente = Active curente/datorii curente= 746.640/ 192.756 = 3,87

(indicatorul capitalului circulant)

B) Indicatorul lichiditatii imediate = active curente – stocuri /datorii curente = (746.640-318.862)/ 192.756 = 2,22

(indicatorul test acid)

### 2.Indicatori de risc:

A) Indicatorul gradului de indatorare =capital imprumutat /capital propriu (0/9.712.836)X 100=0

## NOTA 9

Alte informatii

Informatii cu privire la prezentarea institutiei publice

Primaria SALCIA, judetul PRAHOVA a fost constituita in anul 1990 avand ca sate componente:SALCIA (resedinta de comuna). Populatia comunei se ridica la aproximativ 986 locuitori

Primaria SALCIA este o institutie publica avand in subordine:

- caminul cultural din SALCIA
- biblioteca comunală SALCIA
- scoala cu clasele V-VIII SALCIA
- scoala cu clasele I-IV SALCIA
- gradinita SALCIA

In cadrul serviciilor si dezvoltarii publice,locuinte,mediu si ape functioneaza:

- iluminatul public
- drumuri si poduri
- salubritate

In perimetrul comunei exista si alte elemente de infrastructura si alte dotari :

- posta, servicii telefonice
- teren sport
- parohia
- cimitirul
- drumuri comunale asfaltate

Principiile , cadrul general si procedurile privind formarea , administrarea , angajarea si utilizarea fondurilor publice si responsabilitatilor institutiilor sunt stabilite prin :

- O.U.G. - privind finantele publice locale
- Codul administrativ nr.57 /2019
- Legea 500/2002 – privind finantele publice
- Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, modificata si completata
- Legile bugetare anuale

Resursele financiare ale institutiei se constituie din impozite , taxe, venituri nefiscale , venituri din capital , cote si sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat , transferuri cu destinatie speciala de la bugetul de stat si venituri cu destinatie speciala

Fundamentarea si dimensionarea cheltuielilor publice locale se efectueaza in concordanta cu atributiile ce revin institutiei si cu prioritatile stabilite de catre autoritatea publica locala in vederea functionarii normale si in interesul comunitatii locale.

# Bilant

Trimestrul: 3, Anul: 2020

NR. CRT	Denumirea indicatorilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
1	ACTIVE	01		
2	ACTIVE NECURENTE	02		
3	Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03	235.102,00	160.209,00
4	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	04	63.089,00	54.730,00
5	Terenuri și clădiri (ct.2110100+2110200+2120000+2310000-2810100-2810200-2910100-2910200-2930200)	05	8.750.951,00	8.944.013,00
6	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06	0,00	0,00
7	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	07	0,00	0,00
8	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08	0,00	0,00
9	Creanțe necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+4610209-4910200-4960200), din care:	09	0,00	0,00
10	Creanțe comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	0,00	0,00
11	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	9.049.142,00	9.158.952,00
12	ACTIVE CURENTE	18		
13	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+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000-4420803)	19	293.945,00	318.862,00
14	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20		
15	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:	21	0,00	0,00
16	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct.4890101+4890301)	21.1	0,00	0,00
17	Creanțe comerciale și avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100), din care:	22	0,00	0,00
18	Avansuri acordate	22.1	0,00	0,00
19	Creanțe bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802**+4440000**+4460000**+4480200+4610102+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+4810103**+4810900**+4820000** - 4970000), din care:	23	104.057,00	125.918,00
20	Creanțele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	24	104.057,00	125.918,00
21	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și 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	0,00	0,00
22	Sume de primit de la Comisia Europeană / alți donatori(ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700)	26	0,00	0,00
23	Împrumuturi 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	0,00	0,00
24	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	104.057,00	125.918,00

NR. CRT	Denumirea indicatorilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
25	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31	0,00	0,00
26	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32		
27	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5140101 + 5150101+ 5150301 + 5160101+5170101+ 5200100 + 5210100 + 5210300 + 5230000 + 5250101 + 5250102 + 5250301+5250302 + 5250400 + 5260000 +5270000 + 5280000 + 5290101+ 5290201+ 5290301 + 5290400+ 5290901+5310101+ 5500101+5510000+ 5520000+ 5550101 + 5570101+ 5580101 + 5580201+ 5590101+ 5600101 + 5600300+ 5600401+ 5610101 + 5610300+ 5620101 +5620300+ 5710100 + 5710300 + 5710400 + 5740101 + 5740102+ 5740301+ 5740302 +5740400 +5750100 + 5750300 + 5750400-7700000)	33	89.107,00	299.522,00
28	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+5420100)	33.1	0,00	0,00
29	depozite	34		
30	Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută (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 + 5580302 + 5590102 + 5590202+ 5600102+ 5600103+ 5600402+ 5610102+ 5610103+ 5620102+ 5620103+ 5620402)	35	2.338,00	2.338,00
31	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1	0,00	0,00
32	depozite	36		
33	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	91.445,00	301.860,00
34	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+ 5240100+ 5240200+5240300-7700000)	41	0,00	0,00
35	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5320400 + 5180701 + 5180702)	41.1	0,00	0,00
36	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42	0,00	0,00
37	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	489.447,00	746.640,00
38	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	9.538.589,00	9.905.592,00
39	DATORII	50		
40	DATORII NECURENTE - sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an	51		
41	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+ 4620201+ 4620209 + 5090000), din care:	52	0,00	0,00
42	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+ 4040200+4050200+ 4620201)	53	0,00	0,00
43	Împrumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200 +1660201+ 1660202+1660203+ 1660204+1670201+ 1670202+1670203 +1670208 +1670209-1690200)	54	0,00	0,00
44	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55	0,00	0,00
45	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	0,00	0,00
46	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59		
47	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct.2690100+4010100+4030100+ 4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101+4620109 +4730109+ 4810101+4810102+ 4810103+4810200+ 4810300+ 4810900+4820000+ 4830000+ 4890000+ 5090000+ 5120800), din care:	60	349,00	40.510,00
48	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct.4890000)	60.1	0,00	0,00
49	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	0,00	40.091,00
50	Avansuri primite	61.1	0,00	0,00
51	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500+ 4310600+ 4310700+ 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000+4410000+ 4420300 + 4420801+ 4440000+ 4460000+ 4480100 +4550501+ 4550502+ 4550503+ 4620109 + 4670100+ 4670200+ 4670300+ 4670400+ 4670500+ 4670900+ 4730109+4810900+ 4820000), din care:	62	40.856,00	56.979,00
52	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63		
53	Contribuții sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+ 4310500+ 4310600+4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)	63.1	34.968,00	48.685,00
54	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64	0,00	0,00
55	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct.4500200+ 4500400+ 4500600 + 4510200+ 4510401+ 4540402+ 4540409+ 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)	65	0,00	0,00



NR. CRT	Denumirea indicatorilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
56	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400 +4500600+4590000+ 4620103)	66	0,00	0,00
57	Împrumuturi pe termen scurt - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până 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	0,00	0,00
58	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct.1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+ 1660101+ 1660102 +1660103+1660104+1670101+ 1670102+1670103+ 1670108+167010 9+ 1680100 + 1680200+1680300 +1680400+ 1680500+1680701+ 1680702+ 1680703+1680708+1680709 -1690100)	71	0,00	0,00
59	Salariile angajaților (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+ 4270300+ 4280101)	72	57.600,00	79.115,00
60	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj , burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+ 4290000+ 4380000), din care:	73	15.288,00	16.152,00
61	Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73.1		
62	Venituri în avans (ct.4720000)	74	0,00	0,00
63	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+ 1510108)	75	0,00	0,00
64	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	114.093,00	192.756,00
65	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	114.093,00	192.756,00
66	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (r 0= rd.46-79 = rd.90)	80	9.424.496,00	9.712.836,00
67	CAPITALURI PROPRII	83		
68	Rezerve, fonduri (ct.1000000 + 1010000 + 1020101+ 1020102 + 1030000 + 1040101 + 1040102 + 1050100+ 1050200+ 1050300+1050400+1050500+ 1060000+ 1320000+ 1330000 + 1390100)	84	8.731.481,00	8.742.191,00
69	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	633.226,00	694.592,00
70	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debitor)	86	0,00	0,00
71	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	59.789,00	276.053,00
72	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)	88	0,00	0,00
73	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	9.424.496,00	9.712.836,00

ORDONATOR DE CREDITE,  
BOSTINA DAN



CONTABIL SEF,  
EC. ARICIU MARIANA

INTOCMIT,  
EC. ARICIU MARIANA

### Contul de Rezultat Patrimonial - TOTAL

Trimestrul: 3, Anul: 2020

NR. CRT	Denumirea indicatorilor	Cod rand	An precedent	An curent
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (c t.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+ 7330000+ 7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+ 7350500+ 7350600+7360100+739000 0+7450100+7450200+ 7450300+ 7450400+ 7450500+7450900+ 7460100+ 7460200+ 7460300+ 7460900+ 7510300+7510400+ 7510500)	02	1.683.921,00	1.654.595,00
2.	Venituri din activități economice (ct.7510100+ 7510200+/-7090000)	03	505,00	0,00
3	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.771 0000+7720100+7720200+7730000+7740100+ 7740200+7750000+7760000+77 80000+ 7790101 + 7790109)	04	30.621,00	0,00
4.	Alte venituri operaționale (ct.7140000+7180000+7210000+7220000+7500000+ 7810200+7810300 +7810401+7810402+7770000)	05	19.105,00	9.610,00
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	1.734.152,00	1.664.205,00
1	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct.6410000+6420000+6450 100+6450200+6450300+ 6450400+ 6450500+6450600+ 6450800+6460000+64 70000)	08	913.429,00	958.267,00
2	Subvenții și transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+ 6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)	09	142.177,00	154.984,00
3	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (ct.6010000+6020100 +6020200+6020300+6020400+ 6020500+ 6020600+ 6020700+6020800+60209 00+6030000+ 6060000+ 6070000+6080000+6090000+6100000+ 6110000+ 6120000+ 6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+ 6240200+ 6260000+6270000+6280000+6290100)	10	167.437,00	180.445,00
4	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct. 6290200 + 6810100+6810200 +6810300+6810401+6810402+6820101+ 6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	150.782,00	94.456,00
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	1.373.825,00	1.388.152,00
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	360.327,00	276.053,00
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	360.327,00	276.053,00
	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	29.2	360.327,00	276.053,00
	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	31	360.327,00	276.053,00

ORDONATOR DE CREDITE,  
BOSTINA DAN

CONTABIL SEF,  
EC. ARICIU MARIANA

INTOCMIT,  
EC. ARICIU MARIANA



*[Signature]*

*[Signature]*



Fluxuri de trezorerie (cod 03) - Trimestrul: 3, Anul: 2020

Denumirea indicatorului	Cod ran d	Total	CASA ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigur ri sociale de stat ct. 5250101 + 5250102 77000000	Buget asigur ri pentru șomaj ct. 5740101 + 5740102 77000000	Buget Fond naționa l unic de asigur ri sociale de sănătăt e ct. 5710100 /	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100 / 77000000	Buget trezorer ia statului 5240100 / 77000000	Buget instituiții publice finanțate integral din venituri propril ct. 5600101/ 77000000	Buget instituiții publice finanțate din venituri propril și subvenții ct. 5610101/ 77000000	Buget activități finanțate din venituri propril și buget activități de privatizare ct. 5620101/ 77000000	Buget imprumutur i interne și externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 77000000	Buget fonduri externe nerambursa bile (sursa D) ct. 5150103/ 77000000	Alte disponibilit ăți (ct. 5xx)
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01															
1. Incasari	02	2.388.208,00	745.670,00	0,00	1.642.343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,00
2. Plati	03	2.023.493,00	745.670,00	0,00	1.277.698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02- rd. 03)	04	364.715,00	0,00	0,00	364.645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05															
1. Incasari	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Plati	07	154.300,00	0,00	0,00	154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	-154.300,00	0,00	0,00	-154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09															
1. Incasari	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Plati	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	210.415,00	0,00	0,00	210.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	89.107,00	0,00	0,00	88.758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349,00
- Sume recuperate/primate în excedentul anului precedent	14.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent	14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sume transferate din disponibilit neutilizat la finele anului precedent	14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1 - 14.2 - rd.14.3)	15	299.522,00	0,00	0,00	299.103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,00

ORDONATOR DE CREDITE,  
BOSTINA DAN

CONTABIL SEF,  
EC. ARICIU MARIANA

INTOCMIT,  
EC. ARICIU MARIANA





Fluxuri de trezorerie (cod 03) - Trimestrul: 3, Anul: 2020

Denumirea indicatorului	Cod	Total	531 01 01	50.02.21	50.02.29	50.06 (552)	50.14 (5293)	88.98.02
<b>I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA</b>	01							
1. Incasari	02	2.388.208,00	745.670,00	0,00	0,00	70,00	125,00	0,00
2. Plati	03	2.023.493,00	745.670,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02 - rd.03)	04	364.715,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	0,00
<b>II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>	05							
1. Incasari	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Plati	07	154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	-154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>	09							
1. Incasari	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Plati	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. CRESTEREA (DESCRETEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)</b>	13	210.415,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	0,00
<b>V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI</b>	14	89.107,00	0,00	0,00	0,00	349,00	0,00	88.758,00
- Sume recuperate/primate în excedentul anului precedent	14.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent	14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent	14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1 - 14.2 - rd.14.3)</b>	15	299.522,00	0,00	0,00	0,00	419,00	0,00	88.758,00



**Fluxuri de trezorerie (cod 04) - Trimestrul: 3, Anul: 2020**

Denumirea indicatorului	Cod rand	Total	531.01.01	550.01.02+512.01.02
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01	0,00	0,00	0,00
1. Incasari	02	0,00	0,00	0,00
2. Plati	03	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02- rd.03)	04	0,00	0,00	0,00
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05	0,00	0,00	0,00
1. Incasari	06	0,00	0,00	0,00
2. Plati	07	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	0,00	0,00	0,00
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09	0,00	0,00	0,00
1. Incasari	10	0,00	0,00	0,00
2. Plati	11	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	0,00	0,00	0,00
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	0,00	0,00	0,00
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	2.338,00	0,00	2.338,00
1.Diferente de curs favorabile	15	0,00	0,00	0,00
2.Diferente de curs nefavorabile	16	0,00	0,00	0,00
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+14 +15-16), din care:	17	2.338,00	0,00	2.338,00

ORDONATOR DE CREDITE,  
BOSTINA DAN

CONTABIL SEF,  
EC. ARICIU MARIANA

INTOCMIT,  
EC. ARICIU MARIANA

