



Str. 1 Decembrie nr. 21

0235/411760

Fax: 0235/416867

SERVICIUL BUGET-CONTABILITATEA
VENITURILOR SI CHELTUIELILOR
NR. 22791/15.05.2023

CATRE,

A.J.F.P. VASLUI

Alaturat, va inaintam situatiile financiare la data de 31.03.2023 pentru UAT Barlad.

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale si confirmam ca:

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

Cu stima,

*Primar,
Avocat Dumitru Boros*

*Director executiv,
Ec. Liviu Toader Angheluta*

*Sef Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Cristian Boboc*

**RAPORT
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE LA
31.03.2023**

Pentru institutiile publice, documentul oficial de prezentare a situatiei patrimoniului, il reprezinta situatiile financiare.

1.(1). Situațiile financiare se întocmesc de instituțiile publice la finele trimestrului I 2023 potrivit prevederilor Ordinului Nr. 1237/06.04.2023 privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale si anuale, precum si a unor raportari financiare lunare centralizate întocmite de instituțiile publice incepand cu anul 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;

Situatiile financiare se compun din: bilanț, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, conturi de execuție bugetară și anexe la situațiile financiare, care includ politici contabile și note explicative.

1.(2). Situațiile financiare anuale si trimestriale se întocmesc pe modelele aprobate prin: OMF nr.4530/27.12.2022 privind completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr.1792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale

OMF nr.3384/11.10.2022 privind completarea anexei la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice

OMF nr.3385/10.10.2022 privind modificarea Anexei nr.1 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1801/2020 pentru aprobarea componentei, a modelelor și a normelor metodologice de elaborare a rapoartelor privind situațiile financiare, a rapoartelor privind notele la situațiile financiare și alte rapoarte/anexe trimestriale și anuale generate din sistemul național de raportare-Forexebug

Bilantul contabil incheiat la 31.03.2023 a fost intocmit in baza balantelor de verificare a conturilor sintetice.

Totalul activelor necurente la sfarsitul perioadei a fost de 1.527.443.230 lei si se compune din valoarea activelor fixe necorporale, instalatii tehnice, mijloace de transport, mobilier, aparatura birotica, terenuri si cladiri.

Totalul activelor curente la sfarsitul perioadei a fost de 210.011.266 lei si se compune din stocuri, creante bugetare, conturi de trezorerie si conturi la banci.

Totalul datoriilor necurente la sfarsitul perioadei este de 11.586.944 lei, reprezentand Imprumuturi pe termen lung, provizioane,iar totalul datoriilor curente, reprezentand datorii catre furnizori, catre bugete, catre salariatii a fost de 72.747.821 lei.

Totalul capitalurilor proprii a fost la sfarsitul perioadei de 1.653.139.731 lei si este rezultatul diferentei dintre totalul activelor si totalul datorilor.

Contul de rezultat patrimonial – reprezinta situatia veniturilor, finantarilor si cheltuielilor din cursul exercitiului curent. Veniturile, finantarile si cheltuielile sunt prezentate dupa natura, sursa sau destinatia lor indiferent daca au fost incasate sau nu si platite sau nu.

In contul de rezultat patrimonial sunt prezentate veniturile si cheltuielile in urmatoarea structura:

- Venituri operationale;
- Cheltuieli operationale;
- Venituri financiare;
- Cheltuieli financiare;
- Venituri extraordinare;
- Cheltuieli extraordinare;

Situatia fluxurilor de trezorerie – prezinta existenta si miscarile de numerar, divizate in: fluxuri de trezorerie din activitatea operationala, din activitatea de investitii si din activitatea de finantare. Formularul s-a completat cu informatii privind incasari si plati efectuate, preluate din rulajele fiecarui cont de la trezorerie sau banchi.

Contul de executie bugetara – cuprinde toate operatiile financiare din perioada 01.01.2023- 31.03.2023 cu privire la veniturile incasate si platile efectuate, in structura in care au fost aprobat prin buget.

Elementele prezentate in situatiile financiare se evaluateaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Nu s-au facut compensari intre elementele de activ si de datorii, sau intre elementele de venituri si cheltuieli.

Informatiile contabile prezentate in situatiile financiare sunt credibile, respecta realitatea economica a evenimentelor.

POLITICI CONTABILE

In conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea si conducederea contabilitatii institutiilor publice, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.616/2006 pentru aprobarea Normelor metodologice privind intocmirea, semnarea, depunerea, componenta si modul de completare a situatiilor financiare trimestriale ale institutiilor publice, conducederea primariei a procedat la elaborarea politicilor contabile –un set de proceduri pentru toate operatiunile derulate, pornind de la intocmirea documentelor justificative pana la intocmirea situatiilor financiare trimestriale si anuale, cu respectarea principiilor de baza ale contabilitatii de angajamente.

Scopul politicilor contabile este de a stabili metode contabile(metode detaliate de evaluare, masurare, si constatare) alese dintr-un cadru general, acceptate de legislatia in vigoare, care sa fie utilizate permanent si care sa ofere o imagine fidela a institutiiei publice, a pozitiei sale financiare, a performantelor sale si a evolutiei pozitiei sale financiare.

In acest context, conducederea Primariei considera ca aceste aspecte trebuie sa se respecte si in modul de lucru al institutiiei respectand anumite reguli si practici specifice activitatii sale in scopul de a reflecta cu fidelitate efectele tranzactiilor desfasurate.

Astfel, s-au stabilit urmatoarele:

1.Toate operațiile economice și financiare se înregistrează în contabilitate pe baza unor documente justificative (prevăzute de lege pentru diferite operațiuni), documente ce angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat, precum și a celor care le-au înregistrat în contabilitate.

2.Forma de înregistrare în contabilitate a operațiunilor economico-financiare este „maestru-sah”, iar principalele registre și formulare care se utilizează sunt: Registru-jurnal, Registru-inventar, Cartea Mare, Balanța de verificare.

3.Situatiile financiare anuale utilizate sunt: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de rezervă, situația modificărilor în structura activelor, contul de execuție bugetara și anexe la situațiile financiare care includ politici contabile și note explicative.

4.Inventarierea patrimoniului instituției se face cel puțin o dată pe an, înaintea situațiilor financiare anuale. Evaluarea elementelor de activ și pasiv, cu ocazia inventariului, se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoarea de inventar.

5.Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a bunurilor la data intrării în patrimoniu se face la valoarea de intrare(valoarea contabilă), care se stabilește:

- la cost de achiziție-pentru bunuri procurate cu titlu oneros;
- la cost de producție-pentru bunurile produse în instituție;
- la valoarea justă-pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.

6.Activele fixe corporale și necorporale se prezintă în bilanț la valoarea de intrare. Amortizarea se calculează folosind metoda amortizării liniare. Valorificarea și scoaterea din funcțiune a activelor fixe se face numai cu aprobarea Consiliului Local

7.Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție. Stocurile cuprind materii prime, materiale și alte consumabile ce urmează să fie folosite în desfășurarea activității curente a instituției (rechizite, hârtie de scris, hârtie xerox, materiale cu caracter funcțional, alte bunuri pentru întreținere și funcționare), precum și cele de întreținere și curățenie. Pentru ieșiri se întocmesc bonuri de consum și se înregistrează la bunuri de natura cheltuielii pe capitole și articole bugetare.

Costul bunurilor de natura stocurilor se recunoaște în momentul consumului acestora, cu excepția materialelor de natură obiectelor de inventar al căror cost se recunoaște în momentul scoaterii din folosință.

8.Creanțele instituției se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de BNR, iar operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează schimbul valutar.

9.Datoriile instituției publice se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. În activitatea instituției există:

- datorii pe termen scurt(sub un an),
- datorii pe termen lung (peste un an).

10. Capitalurile instituției cuprind: fondurile, rezultatul patrimonial, rezultatul reportat, rezervele din reevaluare.

Fondurile instituției se includ în categoria fondurilor care alcătuiesc domeniul public și domeniul privat al unităților administrativ teritoriale.

Rezultatul patrimonial se stabilește lunar prin închiderea conturilor de venituri-finanțări și a conturilor de cheltuieli. La începutul exercițiului, soldul contului de rezultat patrimonial de la sfârșitul anului se transferă asupra rezultatului reportat.

Rezultatul reportat, exprima rezultatul patrimonial al exercițiilor financiare anterioare.

Reevaluarea activelor fixe se face la valoarea determinată, în baza metodelor și procedurilor de evaluare și conform reglementărilor legale.

Modificarea politicilor contabile se va face doar dacă este ceruta de lege sau are ca rezultat informații mai relevante referitoare la instituție. Această modificare va fi menționată în notele explicative care însoțesc situațiile financiare.

În situațiile financiare prezente sunt incluse rezultatele financiare ale instituțiilor publice subordonate de primarie, centralizate pe baza situațiilor financiare prezentate de instituții. Toate situațiile financiare au fost întocmite și verificate pe baza balanțelor sintetice și analitice care se constituie ca anexe la situațiile financiare ale instituțiilor subordonate.

NOTE EXPLICATIVE

NOTA 1. SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.03.2023- lei -

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.03.2023
0	1	6
Rezerve, fonduri	2.130.207.783	2.227.091.115
Rezultatul reportat- sold debitor	-450.097.524	-427.501.850
Rezultatul patrimonial	22.968.137	-146.449.534
TOTAL CAPITALURI PROPRII	1.703.078.396	1.653.139.731

NOTA NR 2. ACTIVE FIXE

Elemente de imobilizari	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizare si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01. 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.03.2023	Sold la 01.01. 2023	Amortizare in cursul anului	Reduceri	Sold la 31.03.2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constuire si chelt.de dezv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Conc. si brevete	1.185.564	28.713	28.713	1.185.564	443.587	8.120		451.707
Alte imobilizari nec.	4.609.186	77.267	77.267	4.609.186	2.988.479	84.737		3.073.216
IMOBILIZARI NECORPORALE TOTAL	5.794.750	105.980	105.980	5.794.750	3.432.066	92.857		3.524.923
Terenuri	564.502.472	88.010.443	187.922.032	464.590.883	929.120	25.881		955.001
Constructii	940.609.613	11.425.436	1.509.054	950.525.995	5.248.923	938.647	821.781	5.365.789
Inst.tehnice si masini	78.082.221	1.206.853	1.355.792	77.933.282	30.260.896	2.209.312	960.263	31.509.945
Alte inst.,utilaje,mobilier	9.742.955	772.326	703.651	9.811.630	5.311.541	729.202	530.497	5.510.146
Avansuri si imobilizari corporale in curs	53.420.118	12.075.371	7.281.103	58.214.386				
IMOBILIZARI CORPORALE TOTAL	1.646.357.379	113.490.429	198.771.632	1.561.076.176	41.750.480	3.903.042	2.312.641	43.340.881
Creante imobilizate	6.696.564	0	0	6.696.564				
Titluri de participare	6.696.564	0	0	6.696.564				
IMOBILIZARI FINANCIARE TOTAL	6.696.564			6.696.564				
IMOBILIZARI TOTAL	1.658.848.692	113.596.409	198.877.612	1.576.567.489	45.182.546	3.995.899	2.312.641	46.865.804

Amortizarea mijloacelor fixe este calculata utilizând metoda liniara, după cum urmează :

- Construcții : 10 – 50 ani;
- echipamente tehnologice : 3 – 15 ani;
- aparate si instalatii de măsura si control : 3 – 10 ani;
- mijloace de transport, mobilier, aparatura birotica : 5 – 15 ani .

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare punerii in funcțiune conform normelor legale .

NOTA NR.3. STOCURI

Stocurile la data de 31.03.2023 sunt în sumă de 37.475.971 lei

Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție.

Costurile stocurilor de materii și materiale se recunosc în momentul consumului acestora.

Costul materialelor de natură obiectelor de inventar se recunoaște în momentul scoaterii din folosință.

Situația stocurilor se prezintă astfel :

Elemente de stocuri	Sold la: 01.01.2023	Sold la: 31.03.2023
Materii prime	839	839
Materiale consumabile:	6.002.809	5.188.022
Obiecte de inventar	30.915.637	31.454.325
Materiale date în prelucrare	14.791	11.494
Produse în curs de execuție	18.982	18.982
Materii și materiale aflate la tertii	878.740	729.256
Animale și pasari	74.392	72.969
Ambalaje	84	84
Valoare stoc final	37.906.273	37.475.971

NOTA NR. 4. CREEANTE

LEI

TIP CREAȚĂ	Sold 31.03.2023	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
I. CREAȚE NECURENTE-sume ce urmează a fi incasate într-o perioadă mai mare de 1 an:	741.550		741.550
- clienți cu termen peste 1 an	631.620		631.620
- clienți incerti sau în litigiu			
- alte creațe în legătură cu personalul			
- debitori peste 1 an	109.930		133.482
II. CREAȚE CURENTE-sume ce urmează a fi incasate într-o perioadă mai mică de 1 an:	131.759.126	131.759.126	
1. Creațe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări	18.800.163	18.800.163	
2. Creațe bugetare, din care	58.378.190	58.378.190	
-creante ale bugetului local	58.240.652	58.240.652	
3.Imprumuturi pe termen scurt	233.256	233.256	
3. Creațe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget	54.347.517	54.347.517	
TOTAL CREAȚE	132.500.676	134.759.126	741.550

Nota explicativa:

Soldul contului Creante ale bugetului local este compus din ramasite impozite si taxe de la populatie si de la persoane juridice, dar si din sume de incasat din subventii si sume de primit de la UE, dupa cum urmeaza:

- impozit cladiri persoane fizice	4.663.571 lei
- impozit cladiri persoane juridice	15.960.594 lei
- impozit teren persoane fizice	3.343.962 lei
- impozit teren persoane juridice	3.282.692 lei
- impozit teren extravilan	20.006 lei
- taxe judiciare de timbru	385.759 lei
- impozit pe spectacole	4.988 lei
- impozit pe mijloce de transport persoane fizice	5.926.224 lei
- impozit pe mijloce de transport persoane juridice	1.601.271 lei
- alte impozite si taxe	126.846 lei
- venituri din proprietate	1.471.905 lei
- venituri din amenzi	14.296.448 lei
- diverse venituri	7.076.362 lei
- venituri din valorif. unor bunuri	436.792 lei
- subventii	3.380.453 lei
- sume primite de la UE	20.934.640 lei
Total creante:	82.912.514 lei

NOTA NR. 5.: DISPONIBILITATI SI ALTE VALORI

TIP DISPONIBILITATI	Sold 31.12.2022	Sold 31.03.2023
1.Conturi la trezorerie, casa in lei	23.031.562	39.812.252
2.Alte valori	152.506	119.782
3.Conturi la institutii de credit	941.384	826.775
TOTAL DISPONIBILITATI SI ALTE VALORI	34.280.671	40.758.809

NOTA NR. 6: DATORII

TIP DATORIE	Sold 31.03.2023	Termen de exigibilitate		Din care
		sub un an	Intre 1 si 5 ani	Plati restante
I. DATORII NECURENTE- sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de 1 an:	11.566.944		11.566.944	
- creditori	160.449		160.449	
- furnizori de active fixe peste 1 an				
- imprumuturi pe termen lung	11.406.495		11.406.495	
- provizoane	0		0	
II. DATORII CURENTE- sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la 1 an:	72.747.821	72.747.821		594.417
1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari:	6.195.281	6.195.281		594.417
2.Datorii catre bugete	7.276.727	7.276.727		
3.Datorii din operatiuni cu Fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget, alte datorii catre alte organisme internationale	49.131.934	49.131.934		
Imprumuturi pe termen scurt –sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la 1 an	233.256	233.256		
Salariile angajatilor	7.460.408	7.460.408		
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii, burse)	1.474.372	1.474.372		
Venituri in avans	975.843	975.843		
provizioane				
TOTAL DATORII	84.314.765	72.747.821	11.566.944	594.417

NOTA NR. 7: EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

Contul de executie bugetara – cuprinde toate operatiunile financiare din primele 3 luni ale anului 2023 cu privire la veniturile incasate si platile efectuate, in structura in care au fost aprobat prin buget.

Conform prevederilor Legii 273 / 2006, privind finantele publice locale acesta contine:

Venituri:

- prevederi bugetare anuale aprobat la finele perioadei de raportare, prevederi bugetare trimestriale
- drepturi constatare
- incasari realizate
- drepturi constatare de incasat

Cheeltuieli:

- credite bugetare anuale aprobat la finele perioadei de raportare, credite bugetare trimestriale
- angajamente bugetare
- anagajamente legale
- plati efectuate
- angajamente legale de platit
- cheeltuieli efective (costuri, consumuri)

La data de 31.03.2023 , Contul de executie al bugetului local se prezinta astfel:

- Venituri	- prevederi bugetare anuale	325.636.760 lei
	- credite bugetare trim. definitive	130.349.280 lei
	- drepturi constatate -total	134.026.128 lei
	- incasari realizate	51.113.614 lei
	- drepturi constatate de incasat	82.912.514 lei
- Cheltuieli	-prevederi bugetare anuale	325.567.440 lei
	- credite bugetare definitive	122.206.830 lei
	- angajamente bugetare	111.440.423 lei
	- angajamente legale	111.608.423 lei
	- plati efectuate	39.267.506 lei
	- angajamente legale de platit	72.340.918 lei
	- cheltuieli efective	36.608.193 lei

Potrivit contabilitatii de angajamente, veniturile incasate reprezinta impozite, taxe, contributii si alte sume de incasat potrivit legii, precum si pretul bunurilor vandute si a serviciilor prestate.

Din contul de executie al bugetului local rezulta un excedent de 11.846.108 lei, reprezentand diferența dintre veniturile incasate si platile efectuate prin trezorerie in suma de 11.644.231 lei, la care se adauga soldul casei de venituri in suma de 230.681 lei.

Plătile nete de casă s-au efectuat în limita creditelor deschise, pe fiecare articol bugetar. Pentru cheltuielile materiale, utilizarea creditelor s-a făcut în conformitate cu destinația aprobată prin buget.

Creditele bugetare aprobată, au fost utilizate conform clasificării economice, după natura și efectul lor economic și conform clasificării funcționale după destinația lor, în baza activității și obiectivelor ce au definit necesitățile publice, astfel încât au fost respectate prevederile legale privind modul de utilizare a creditelor.

Creditele deschise și plătile nete de casă efectuate pe capitole și subcapitole ale clasificării bugetare corespund cu datele din extrasele de cont emise de Trezoreria Statului.

La data de 31.03.2023, Contul de executie al bugetului institutiilor finantate din venituri proprii si subventii se prezinta astfel:

- venituri -	- prevederi bugetare anuale	191.723.050 lei
	- prevederi bugetare definitive	55.230.800 lei
	- drepturi constatate - total	57.008.043 lei
	- incasari realizate	45.748.905 lei
	- stingeri pe alte cai	345 lei
	- drepturi constatate de incasat	11.258.793 lei
- cheltuieli	- credite bugetare initiale	191.356.490 lei
	- credite bugetare definitive	54.816.690 lei
	- angajamente bugetare	54.489.862 lei
	- angajamente legale	54.489.862 lei
	- plati efectuate	40.943.870 lei
	- angajamente legale de platit	13.545.992 lei
	- cheltuieli efective	43.714.242 lei

Trimestrul I al anului 2023 s-a incheiat cu un excedent de 4.858.352 lei, reprezentand diferența dintre incasări și platile din rezervă în suma 4.805.036 lei și soldul casei venituri DAPPC în suma de 53.316 lei.

În perioada analizată au fost respectate normele disciplinei financiare, iar organizarea și conducerea contabilității s-a făcut în baza Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuielile efectuate au fost supuse controlului finanțier preventiv pentru legalitate, realitate, regularitate și oportunitate a operațiunilor înscrise în documentele justificative certificate.

NOTA NR.8. ANALIZA REZULTATULUI PATRIMONIAL

6.1 Venituri operaționale

Lei

DENUMIREA INDICATORILOR	31.03.2023
Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor	40.937.270
Venituri din activități economice	22.676.627
Finanțări, subvenții, transferuri, alocații, bugetare cu destinație specială	47.999.365
Alte venituri operaționale	10.766.212
TOTAL VENITURI OPERATIONALE.	122.379.474

6.2. Cheltuieli operaționale

Lei

DENUMIREA INDICATORILOR	31.03.2023
Salariile și contribuții sociale aferente angajaților	38.664.481
Subvenții și transferuri	10.124.917
Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți	21.922.916
Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane	8.760.463
Alte cheltuieli operaționale	190.296.875
Total cheltuieli operaționale	269.769.652

6.3. Analiza rezultatului

INDICATORI

Lei

INDICATORI	31.03.2023
Total cheltuieli operaționale	269.769.652
Total venituri operaționale	122.379.474
Rezultatul din activitatea operațională(deficit)	146.449.534
Total cheltuieli financiare	282.737
Total venituri financiare	0
Rezultatul financiar (deficit)	282.737
Cheltuieli extraordinare	1.422
Venituri extraordinare	1.224.803
Rezultatul din activitatea extraordinară (excedent)	1.223.381
Rezultatul patrimonial al exercițiului (deficit)	146.449.534

Contul de rezultat patrimonial prezintă situația veniturilor, finanțărilor și cheltuielilor din cursul exercițiului curent. Rezultatul patrimonial este un rezultat economic care exprimă

performanta financiara a institutiei publice in perioada 01.01-31.03.2023, respectiv deficit patrimonial.

NOTA NR. 9. FONDURI EUROPENE

La 31.03.2023 Municipiul Barlad are in derulare un numar de 9 proiecte finantate din fonduri europene nerambursabile . Valoarea totala a contractelor este de 215.820.345 lei , din care

- 106.743.230 lei reprezinta valoarea eligibila a proiectelor ,
- 109.077.115 lei reprezinta valoarea neeligibila

Din suma eligibila, urmeaza a se primi in urma cererilor de rambursare ce se vor intocmi, atat de la FEDR cat si de la bugetul de stat suma de 89.719.545 lei , iar suma de 2.187.264 reprezentand cofinantarea de la bugetul local. Valoarea neeligibila este suportata integral de la bugetul local.

Pentru proiectele in derulare , pana la data de 31.03.2023 s-au efectuat plati in suma totala de 11.313.753,75 lei, din care suma de 126.971,31 lei reprezentand plati efectuate pentru Mecanismul financiar Spatiul Economic European si Norvegian.

Platile efectuate pana la finele lunii martie 2023 pentru cofinantarea aferenta proiectelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (F.E.D.R) este de 1.635.626 lei , iar din Mecanismele financiare Spatiul Economic European si Norvegian 2014-2021 este de 18.988 lei.

In urma cererilor de rambursare intocmite de Primaria Barlad, s-au incasat urmatoarele sume:

- 592.32,72 lei - sume primite ca subventii de la bugetul de stat
- 2.947.386,04 lei - sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori din FEDR
- 4.931.652,77 lei – sume primite in contul anului current in cadrul Mecanismului financiar Spatiul Economic European si Norvegian.

NOTA NR. 10. P.N.R.R.

Pana la 31.03.2023, au fost semnate 7 contracte de finantare prin Programul National de Redresare si Rezilienta, in valoare totala de 47.025.147 lei. Pana in prezent a fost incasata in urma cererilor de transfer depuse, suma de 248.019 lei.

NOTA NR. 11. CREDITE INTERNE

Primaria Barlad are in derulare trei credite contractate la CEC Bank ,Banca Transilvania si respectiv BCR.

La CEC Bank, din valoarea totala a creditului de 17.721.328,50 , a ramas de plata la finele trimestrului I suma de 6.131.165,36 lei. Acest credit a fost contractat in anul 2014 pe o perioada de 15 ani avand ca destinatie cofinantarea proiectului : Extindere canalizare menajera in cartierele Munteni –Podeni.”. In anul 2014 s-a intervenit cu o facilitate de credit prin actul aditional nr 7 unde se adauga si finantarea proiectului “ Asfaltare si modernizare noua strazi in Municipiul Barlad”. Din valoarea totala a proiectelor de investitii obiectivul Extindere canalizare menajera in cartierele Munteni –Podeni.” Este finantat cu suma de 10.477.155,76 lei, iar obiectivul Asfaltare si modernizare noua strazi in Municipiul Barlad”, cu suma de 7.244.176,25 lei.

Creditul contractat la Banca Transilvania in valoare de 35.258.291,57 lei a fost realizat pentru sustinerea investitiilor din fonduri europene. Acest credit are o scutire de rambursare a finantarii pana la finele anului 2023. S-au efectuat trageri in suma totala de 5.224.832,12

lei. Acest credit a fost contractat in data de 20.10.2021 avand ca destinatie cofinantarea cheltuielilor neeligibile aferente realizarii investitiilor publice de interes local . Perioada de rambursare este de 15 ani, pana in anul 2036.

Creditul contractat la BCR in valoare de 79.664.501.15 lei a fost realizat pentru sustinerea investitiilor din fonduri europene. Acest credit are o scutire de rambursare a finantarii pana la data de 17.09.2025 . S-au efectuat trageri in suma totala de 0 lei.Acest credit a fost contractat in data de 17.03.2023 avand ca destinatie cofinantarea proiectelor de investitii finantate din fonduri europene. Perioada de rambursare este de 15 ani, pana in anul 2039.

Primar,

Av. Dumitru BOROS

Director Executiv,

Ec. Liviu Angheluta

Sef Serviciu Buget –Ctb.,

Ec. Cristian Boboc

Intocmit,

Ec. Emilia Popa

Bilant la data 31.03.2023, cod 01 Anexa nr. 1

Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Cod Rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
3	1.Active fixe necorporale (ct.203000+205000+206000+ 2080100+2080200+2330000-2800300- 2800500- 2800801-2800809-2900400-2900500-2900801 -2900809- 2930100*)	03	2,362,683	2,269,827
4	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura biotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+ 2130300+2130400+2140000+2310000- 2810301- 2810302-2810303-2810304-2810400-2910301 - 2910302-2910303-2910304-2910400- 2930200*)	04	52,252,739	50,724,821
5	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+21 20201+ 2120301+2120401+2120501+2120601+2120 901+2310000-2810100- 2810201-2810202-2810203-2810204-2810205 -2810206- 2810207-2810208-2910100-2910201-2910202 -2910203- 2910204-2910205-2910206-2910207-2910208 -2930200)	05	1,552,354,162	1,467,010,468
7	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+26 70201+2670202+ 2670203+2670204+2670205+2670208- 2960101-2960102- 2960103-2960200), din care:	07	6,696,564	6,696,564
8	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101 -2960102-2960103)	08	6,696,564	6,696,564
9	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	765,102	741,550
10	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	631,620	631,620
11	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	1,614,431,250	1,527,443,230

Bilant la data 31.03.2023, cod 01 Anexa nr. 1

Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Cod Rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
13	1.Stocuri (ct.301000+3020100+3020200+3020300+3020400+ 3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+ 3040100+3040200+3050100+3050200+307000+3090000+3310000+ 3320000+3410000+3450000+3460000+347000+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- 3950800-3960000-3970100-3970200-39703...	19	37,906,276	37,475,980
15	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:	21	40,964,415	18,800,163
17	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100), din care:	22	23,585,527	17,381,990
19	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+4810103**+4810900**-4970000), din care:	23	47,240,437	58,378,190
20	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	24	47,126,563	58,240,652

Bilant la data 31.03.2023, cod 01 Anexa nr. 1

Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Cod Rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
21	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	22,413,780	54,347,517
22	Sume de primit de la Comisia Europeană (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700)	26	16,574,659	30,032,424
23	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	0	233,256
24	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	30	110,618,632	131,759,126
27	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+560300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+571...)	33	23,031,562	39,812,252
28	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	33.1	152,506	119,782

Bilant la data 31.03.2023, cod 01 Anexa nr. 1

Nr. Crt.	Denumirea Indicatorilor	Cod Rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
30	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+51302+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+5610102+5620103+5620402)	35	941,384	826,775
33	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	24,125,452	40,758,809
36	6.Cheltuieli in avans (ct.4710000)	42	17,351	17,351
37	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	172,667,711	210,011,266
38	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	1,787,098,961	1,737,454,496
41	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	159,949	160,449
43	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	54	10,109,624	11,406,495
45	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	10,269,573	11,566,944
47	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	22,212,237	6,195,281
49	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	61	4,716,484	4,955,687
50	Avansuri primite (ct.4190000)	61.1	1,664	1,319
51	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:	62	6,871,203	7,276,727

Bilant la data 31.03.2023, cod 01 Anexa nr. 1

Nr. Crt.	Denumirea Indicatorilor	Cod Rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
53	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	63.1	4,729,409	4,773,795
55	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+4550409+4560400+4580401+4580402+4580501+4580502+459000+4620103+4730103+4760000)	65	35,268,746	49,131,934
57	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	0	233,256
59	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	7,181,521	7,460,408
60	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	1,109,482	1,474,372
62	8.Venituri in avans (ct.4720000)	74	1,107,803	975,843
64	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	73,750,992	72,747,821
65	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	84,020,565	84,314,765
66	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	80	1,703,078,396	1,653,139,731
68	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1000101+1000201+1000202+100301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+1060000+1060000+1320000+1330000)	84	2,130,207,783	2,227,091,115
70	3.Resultat reportat (ct.1170000-sold debitor)	86	450,097,524	427,501,850

Bilant la data 31.03.2023, cod 01 Anexa nr. 1

Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Cod Rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
71	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	87	22,968,137	0
72	5.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct1210000- sold debitor)	88	0	146,449,534
73	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	1,703,078,396	1,653,139,731

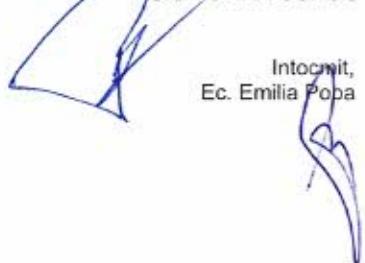
PRIMAR,
DUMITRU BOROS



DIRECTOR EXECUTIV,
EC. LIVIU TOADER ANGHELUTA



SEF SERVICIU BUGET-CONTAB.
EC.CRISTIAN BOBOC



Intocmit,
Ec. Emilia Poba

Contul de rezultat patrimonial la data 31.03.2023, cod 02 Anexa nr. 2

Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Cod Rand	An precedent	An curent
2	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)	02	34,017,055	40,937,270
3	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	25,039,166	22,676,627
4	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	22,595,436	47,999,365
5	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	9,453,661	10,766,212
6	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	91,105,318	122,379,474
8	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	08	41,917,797	38,664,481
9	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	09	7,566,759	10,124,917
10	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terți (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	20,234,763	21,922,916
11	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	3,999,657	8,760,463
12	5. Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	12	683,417	190,296,875
13	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	74,402,393	269,769,652
15	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	15	16,702,925	0
16	- DEFICIT (rd.13-rd.06)	16	0	147,390,178

Contul de rezultat patrimonial la data 31.03.2023, cod 02 Anexa nr. 2

Nr. Crt.	Denumirea indicatorilor	Cod Rand	An precedent	An curent
17	IV. VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	17	-2	0
18	V. CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	18	79,025	282,737
21	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	21	79,027	282,737
23	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	16,623,898	0
24	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	0	147,672,915
25	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25	89,606	1,224,803
26	IX. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26	0	1,422
28	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	89,606	1,223,381
31	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	29.2	16,713,504	1,223,381
32	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	29.3	0	147,672,915
35	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	31	16,713,504	0
36	- DEFICIT (rd.29.3+29.4)	32	0	146,449,534

PRIMAR,
DUMITRU BOROS



DIRECTOR EXECUTIV,
EC. LIVIU TOADER ANGHELUTA



SEF SERVICIU BUGET-CONTAB.
EC.CRISTIAN BOBOC

Intocmit,
Ec.Emilia Popa

