COMUNA TARNAVA
STR. 1 DECEMBRIE, NR. 5
JUD. SIBIU, ROMÂNIA
CUI 4406029

Telefon: 0269806 777
Mobil: 0731310143
Fax: 0269 806 781
E-mail:
ghiseulunic@primariatirnava.ro
contabilitate@primariatirnava.ro
www.primariatirnava.ro

Nr 3.588/15.04.2022

D.G.R.F.P. BRAŞOV
ADMINISTRAŢIA JUDEŢEANĂ A FINANŢELOR PUBLICE SIBIU - TREZORERIA SIBIU
REGISTRATURA BUGET
Nr. 82.805
20. APR. 2022

CATRE,

DGFP SIBIU

BIROUL BUGET SI CONTABILITATE PUBLICA

Inaintam alaturat darea de seama la data de 31.03.2022 .

PRIMAR,
PLEINER NORBERT

Norbert-Jacint Pleiner
Semnat digital de Norbert-Jacint Pleiner
Data: 2022.04.19 09:20:35 +03'00'

CONTABIL,
RICHTER GABRIELA

Gabriela-Andreea Richter
Semnat digital de Gabriela-Andreea Richter
Data: 2022.04.19 09:20:46 +03'00'

COMUNA TARNAVA
STR. 1 DECEMBRIE NR 5
JUD SIBIU ROMANIA
CUI 4406029

Tel : 0269/806780
Fax : 0269/806781
W: primariatirnava@ yahoo.com

RAPORT DE ANALIZA PE BAZA DE BILANT

Prin prezenta va informam urmatoarele:

1. Exista diferenta intre total venituri din contul de rezultat patrimonial (1.885.960 lei) si veniturile din anexele 12 cumulate de la bugetul local si extrabugetare (2.783.905 lei) cu suma de 897.945 lei care provine din inregistrarea veniturilor pe cod 40.02 in suma de 897.945 lei.

2.Stingerile pe alte cai in suma de 16.637,00 lei din contul de executie venituri s-au inchis cu contul 117 " Rezultatul reportat" reprezentand scaderi din ramasita.

3. Exista diferente in valoare de 1629 lei intre coloana 8 " Drepturi constatate de incasat" din contul de executie venituri di bilant randul 24 " Creante ale bugetului local consolidate" datorita incasarii sumei prin platforma ghiseul. Ro la data de 31.03.2022 si care nu au fost virate de ctre banca in Trezorerie.

4. Exista diferemte in suma de 1.629 lei intre flux de trezorerie cod 04 (23.798 lei) si disponibil din mijloace cu destinatie speciala (22.169 lei) datorita incasarii sumei prin platforma ghiseul. Ro la data de 31.03.2022 si care nu au fost virate de ctre banca in Trezorerie

5. Cod venituri 40.02.16 " Sume primate in cadrul mecanismelor de plata" in valoare de 397.945 lei reprezinta sume primite prin cererea de plata si urmeaza a fi virate in contul de venit corespunzator proiectului.

6. **La urmatoarele randuri din formularul bilant exista modificari intre intre soldul de la inceptul anului si soldul de la sfarsitul perioadei:**

- La randul 01003" Active fixe necorporale" diferenta 0 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei .
- La randul 01004" Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporal" diferenta de + 10.712 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita achizitionarii de active corporale;

COMUNA TARNAVA
STR. 1 DECEMBRIE NR 5
JUD SIBIU ROMANIA
CUI 4406029

Tel : 0269/806780
Fax : 0269/806781
W: primariatirnava@ yahoo.com

- La randul 01005" Terenuri si alte caldiri" diferenta de - 600 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita inregistrarii amortizarii.
- La randul 01019" Stocuri" diferenta de + 1.721 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita achizitionarii de obiecte de inventar.
- La randul 01021" Creante din operatiuni comerciale avansuri si alte decontari" diferenta de -265 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita datorita recuperarii unor sume de la debitori (ajutoare sociale necuvenite);
- La randul 01022 " Creante comerciale si avansuri" soldul la sfarsitul perioadei este cu suma de 0 **lei** fata de inceputul perioadei datorita platii integrale a unui debit de recuperate de la o firma de constructii;.
- La randul 01023" Creante bugetare" diferenta de + 291.589 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita scaderii gradului de colectare a taxelor;
- La randul 01024" Creante ale bugetului general consolidat" diferenta de + 292.405 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita scaderii gradului de colectare a taxelor;
- La randul 01027 " Imprumuturi pe termen scurt acordate" soldul la sfarsitul perioadei este cu suma de 500.000 **lei** fata de inceputul perioadei datorita imprumutarii din execedentul anilor precedent datorita acoperirii golurilo de casa sectiunea de functionare;.
- La randul 01033" Conturi la trezorerie, casa, alte valori" diferenta de + 595.546 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita realizarii excedentului bugetar mai mare.
- La randul 01035" Conturi la institutii de credit, casa ,avansuri de trezorerie" diferenta de + 2.529 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita inregistrarii dobanzii 900 lei la garantiile materiale si constituirea
-

COMUNA TARNAVA
STR. 1 DECEMBRIE NR 5
JUD SIBIU ROMANIA
CUI 4406029

Tel : 0269/806780
Fax : 0269/806781
W: primariatirnava@ yahoo.com

- de noi garantii materiale si a incasarii sumei de 1.629 lei prin platforma ghiseul. Ro care nu au fost virate in contul de trezorerie.
- La randul 01042" Cheltuieli in avans" diferenta de -9.494 lei la sfarsitul perioadei fata de inceputul perioadei datorita stingerii platii in avans a cheltuielilor cu telefonia mobile si energia electrica .
- La randul 01061 " Datorii comerciale si avansuri" soldul la sfarsitul perioadei este cu suma de 353.321 **lei mai mic** fata de inceputul perioadei datorita platii facturilor restante.;
- La randul 0162 " Datorii catre bugete" soldul la sfarsitul perioadei este cu suma cu suma de 3.292 **lei mai mare** fata de inceputul perioadei datorita faptului ca au crescut salariile prin promovari si acordare de trepte la personalul din primarie si la asistenti si sanatate prin modificarea salarizarii.
- La randul 01631 " Contributii sociale" soldul la sfarsitul perioadei este cu suma cu suma de 2.302 **lei mai mare** fata de inceputul perioadei datorita
- faptului ca au crescut salariile prin promovari si acordare de trepte la personalul din primarie si la asistenti si sanatate prin modificarea salarizarii
- La randul 01065 " Datorii din operatiuni cu FEN si fonduri de la buget, alte datorii catre alte organisme internationale" soldul la sfarsitul perioadei este cu 397.945 mai mare datorita faptului ca s-au incasat sume la proiectul pe fonduri europene prin mecanismul cererii de plata.
- La randul 01071" Imprumuturi pe termen lung" diferenta de – 2.634 lei fata de inceputul perioadei datorita platii ratelor la masina dacia Duster cumparata in leasing.
- La randul 01072 " Datoriile institutiilor publice catre bugete" soldul la sfarsitul perioadei este cu suma de +5.519 **lei mai mare** fata de inceputul perioadei datorita faptului ca au crescut salariile prin promovari si acordare de trepte la personalul din primarie si la asistenti si sanatate prin modificarea salarizarii.

COMUNA TARNAVA
STR. 1 DECEMBRIE NR 5
JUD SIBIU ROMANIA
CUI 4406029

Tel : 0269/806780
Fax : 0269/806781
W: primariatirnava@ yahoo.com

La urmatoarele randuri din formularul " Contul de rezultat patrimonial" exista modificari intre intre anul precedent si anul curent:

- La randul **02002 " Venituiri din impozite si taxe contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor"** suma de + 471.476 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca in anul curent drepturile constatate sunt mai mici, incasarile sunt mai mari, iar stingerile pe alte cai sunt mai mari fata de anul precedent.
- La randul **02003 " Venituri din activitati economice"** suma de +1.705 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca in anul curent drepturile constatate sunt mai mari, incasarile sunt mai mici fata de anul precedent.
- La randul **02004 " Finantari subventii, transferuri"** suma de +30.148 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca in anul curent drepturile constatate sunt mai mari, incasarile sunt mai mari fata de anul precedent prin inacasarea de la AJPIS a ajutorului de incalzire.
- La randul **02005 " Alte venituri operationale"** suma de + 137.153 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca in anul curent drepturile constatate sunt mai mari, incasarile sunt mai mari fata de anul precedent.
- La randul **02008 " Salarii si contributii sociale aferente angajatiilor"** suma de +2.936 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca au crescut salariile prin promovari si acordare de trepte la personalul din primarie si la asistenti si sanatate prin modificarea salarizarii
- La randul **02009 " Subventii si transferuri"** suma de +58.732 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca subventiile pentru incalzire si de la sanatate au crescut;
- La randul **02010 " Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti"** suma de + 69.365 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca au fost executate mai multe lucrari in anul curent.

COMUNA TARNAVA
STR. 1 DECEMBRIE NR 5
JUD SIBIU ROMANIA
CUI 4406029

Tel : 0269/806780
Fax : 0269/806781
W: primariatirnava@yahoo.com

- La randul **02011 "Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane"** suma de + 6.979 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca s-a inregistrat amortizarea la mijloce intrate.
- La randul **02018 "Cheltuieli financiare"** suma de –175 lei an curent fata de an precedent datorita faptului ca au scazut cheltuielile cu dobanda la rata dacia Duster.

PRIMAR,
PLEINER NORBERT

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

CONTABIL,
RICHTER GABRIELA

COMUNA TIRNAVA
STR. 1 DECEMBRIE NR. 5
JUD. SIBIU, ROMANIA
C.U.I 4406029

Tel : 0269/806780
Fax : 0269/806781
W: primariatirnava@ yahoo.com

DECLARATIE

Subsemnatii Pleiner Norbert – primar si Richter Gabriela Andreea – contabil sef ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare prezentate si confirmam ca:

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

Primar,
Pleiner Norbert

Contabil sef,
Richter Gabriela Andreea

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

BILANT

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+ 2080100+2080200+2330000-2800300-2800500- 2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809- 2930100*)	28.000	28.000
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+ 2130300+2130400+2140000+2310000-2810301- 2810302-2810303-2810304-2810400-2910301- 2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	1.212.083	1.222.795
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+ 2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100- 2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206- 2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203- 2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	24.197.442	24.196.842
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	25.437.525	25.447.637
01019	1.Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+ 3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+ 3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+ 3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+ 3510200+ 3540100+3540500+ 3540600+3560000+3570000+3580000+ 3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000- 3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500- 3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700- 3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	962.305	964.026
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+ 2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+ 4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+ 4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+ 4890301-4910100-4960100+5120800) din care:	3.147	2.882
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+ 4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300** +4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+ 4480200+4610102+4610104+4630000+ 4640000+4650100+4650200 +4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+ 4810103**+4810900**-4970000), din care:	1.367.347	1.658.936
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+ 4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	1.363.153	1.655.558
01027	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2670101+2670102+2670103+ 2670104+2670105+2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+ 2670605+2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+ 4690108+4690109)		500.000
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	1.370.494	2.161.818
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+ 5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150 301 +5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+51 70302		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
	+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302 +5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400 +5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101 +5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300 +5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102 +5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	1.038.208	1.633.754
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+ 5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+ 5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+ 5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+ 5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+ 5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+ 5610103+5620102+5620103+5620402)	21.269	23.798
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	1.059.477	1.657.552
01042	6.Cheltuieli in avans (ct.4710000)	11.991	2.497
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	3.404.267	4.785.893
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	28.841.792	30.233.530
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+ 4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+ 4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+ 4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	467.254	113.933
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+ 4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	467.254	113.933
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+ 4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+ 4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	70.630	73.922
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	60.164	62.466
01065	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+4590000+4620103+4730103+ 4760000)	225.468	623.413
01070	4.Imprumuturi pe termen scurt-sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an (ct.5180601+5180603+5180604+5180605+5180606+ 5180608+5180609+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+ 5190105+5190106+5190107+5190108+5190109+5190110+5190180+ 5190190)		500.000
01071	5.Imprumuturi pe termen lung - sume ce urmeaza a fi platite in cursul exercitiului curent (ct.1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+ 1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
	1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+ 1680701+1680702+1680703+1680708+1680709-1690100)	5.270	2.636
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	129.596	135.115
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	898.218	1.449.019
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	898.218	1.449.019
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	27.943.574	28.784.511
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1000101+1000201+1000202+1000301+ 1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103+ 1030000+ 1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+ 1050400+1050500+/-1060000+1060000+1320000+1330000)	23.919.303	23.919.303
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	3.041.101	4.014.637
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	983.170	850.571
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	27.943.574	28.784.511

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+ 7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+ 7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+ 7450200+7450300+7450400+ 7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	1.072.810	1.544.286
02003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	4.195	5.900
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+ 7760000+7780000+7790101+7790109)	30.533	60.681
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200 +7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	137.940	275.093
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	1.245.478	1.885.960
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+ 6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+ 6470000)	507.963	510.899
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	43.313	102.045
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+ 6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+ 6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+ 6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+ 6280000+6290100)	298.991	368.356
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct6810100+ 6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+ 6820200+6890100+6890200)	47.026	54.005
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	897.293	1.035.305
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	348.185	850.655
02[illegible]	V. CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+ 6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	259	84
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	259	84
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	347.926	850.571
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	29.220	
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	29.220	
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	377.146	850.571
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	377.146	850.571

Conducatorul institutiei

Comuna Târnava Judetul SIBIU Romania

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Rich A

COMUNA TIRNAVA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 31.03.2022

anexa 3 cons.100%

Cod 03

pagina 1

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	Total	Casa ct.531 01 01	Buget de stat ct. 520 01 00/770 00 00	Buget local ct. 521 01 00/770 00 00			Buget activitati finantate din venituri proprii ct 5620101/ 7700000			Alte disponibilitati ct 5xx
A	B	1	2	3	4	5	6	12	13	14	15
I.NUMERAR DIN ACTIVITATATEA OPERATIONALA	01										
1.Incasari	02	2.729.917	287.937	0	1.967.334	0	0	5.900	0	0	468.746
2.Plati	03	1.728.361	287.937		969.718	0	0	2.500	0	0	468.206
3.Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	04	1.001.556	0	0	997.616	0	0	3.400	0	0	540
											0
II.NUMERAR DIN ACTIVITATATEA DE INVESTITII	05										
1.Incasari	06	0		0	0	0	0	0	0	0	0
2.Plati	07	403.062	0	0	403.062	0	0	0	0	0	0
3.Numerar net din activitatea operationala (rd.06-rd.07)	08	-403.062	0	0	-403.062	0	0	0	0	0	0
											0
III.NUMERAR DIN ACTIVITATATEA DE FINANTARE	09										
1.Incasari	10	500.000	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0
2.Plati	11	2.948	0	0	2.948	0	0		0	0	0
3.Numerar net din activitatea operationala (rd.10-rd.11)	12	497.052	0	0	497.052	0	0	0	0	0	0
											0
IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVA-LENT DE NUMERAR(rd.04+08+12)	13	1.095.546	0	0	1.091.606	0	0	3.400	0	0	540
V.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	1.038.208	0	0	1.034.136	0	0	3.372	0	0	700
											0
- sume recuperate din excedentul	14,1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume utilizate din excedentul anului	14,2	500.000	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0
VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14), din care:	15	1.633.754	0	0	1.625.742	0	0	6.772	0	0	1.240

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar contabil

Viza Trezorerie

Comuna Târnava

COMUNA TIRNAVA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.03.2022

consolidata 100%

Cod 03

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL	529 01 01	529 02 01	529 09 01	5290902	552 00 00		515 01 01	516 01 01	Alte
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.NUMERAR DIN ACTIVITATATEA OPERATIONALA	01										
1.Incasari	02	468.746	265		65.214		5.322		397.945	0	0
2.Plati	03	468.206	265		65.214		4.782		397.945	0	0
3.Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	04	540	0	0	0	0	540	0	0	0	0
II.NUMERAR DIN ACTIVITATATEA DE INVESTITII	05										
1.Incasari	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.Plati	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.Numerar net din activitatea operationala (rd.06-rd.07)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.NUMERAR DIN ACTIVITATATEA DE FINANTARE	09										
1.Incasari	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.Plati	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.Numerar net din activitatea operationala (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVA-LENT DE NUMERAR(rd.04+08+12)	13	540	0	0	0	0	540	0	0	0	0
V.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	700	0	0	0	0	700		0	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14,1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14,2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14), din care:	15	1.240	0	0	0	0	1.240	0	0	0	0

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar contabil

Vizat Trezorerie

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari	70.378		70.378
04003	2. Plati	67.849		67.849
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	2.529		2.529
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	2.529		2.529
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	21.269		21.269
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	23.798		23.798

Conducatorul institutiei

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Ridiu

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	21.269	900		22.169
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05003	21.269	900		22.169

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Richita

Romania Comuna Tărnava Județul Sibiu

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	21.269	900		22.169
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05003	21.269	900		22.169

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice din administratia locala

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501+5150101+ 5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301 +5170302+5210100+5210300+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901 +5410101+5500101+ 5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101 +5600300+5610101+5610300+5620101+5620300-7700000), din care:	1.038.208	1.633.754
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	1.038.208	1.633.754
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	1.038.208	1.633.754
18032	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+ 5120502+5150102+5150202+5160102+5160202+5170102+5170202+5290202+ 5290302+5290902+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580302+ 5600102+5600103+5610102+5610103+5620102+5620103), din care:	21.269	23.798
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	21.269	23.798
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	21.269	23.798
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	1.363.153	1.655.558
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	1.343.958	1.608.498
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	19.195	47.060
18185	Total creante (rd.176+184)	1.363.153	1.655.558
18203	1.Sume datorate tertilor reprezentand garantii si cautiuni aflate in conturile institutiilor publice (ct.4280101+4280201+4620101+4620109).Total (rd.204+205+ 206), din care:	22.269	23.709
18204	- salariatilor (gospodariile populatiei)(S143)	21.569	22.469
18205	- societati nefinanciare (S11)	700	1.240
18262	Credite pe termen scurt contractate de autoritatile locale si institutii din subordinea acestora (ct.1620100+1630100+1670101+1670103+ 1670109+5190101+ 5190102+5190106+5190180). Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:	5.270	2.636
18264	- Alti rezidenti (Alti intermediari financiari,exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii,Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii (S125,S126,S128,S129)	5.270	2.636
182671	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+5190190)		500.000
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)	5.270	502.636
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)	5.270	502.636
18320	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+ 4030100+ 4040100+4050100+4080000+4190000+4620101). Total (rd.321+322+326+327) din care catre:	467.254	113.933
18321	-Societati nefinanciare (S11)	467.254	113.933
18331	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4310100+ 4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+ 4370300+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100)	70.630	73.922
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	129.596	135.115
18335	Total (rd.331+332+333+334)	200.226	209.037
18341	Avansuri primite de la Autoritatile de Certificare / Autoritatile de Management /		

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
	Agentiile de Plati - FORNDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE SI FONDURI DE LA BUGET(ct.4580501+4580502)	225.468	225.468

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Ridit

TOTAL JUDET

Anexa 19

Situatia platilor efectuate si a sumelor declarate pentru cota-parte aferenta cheltuielilor finantate din FEN postaderare

Pag.: 1 - lei -

Cod indi-cator	Denumirea programului cu finantare UE	Plati efectuate de la titlul 56 si 58	din care: Plati efectuate pentru cota-parte FEN (alineat02)	Sume in curs de solicitare la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume in curs de solicitare la rambursare in anul curent aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Sume solicitate la rambursare aferenta cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent aflate in curs de autorizare	Sume solicitate la rambursare in anul curent aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori aflate in curs de autorizare	Sume rambursate aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume rambursate in anul curent aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Sume neautorizate de autoritatile de management aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume neautorizate de autoritatile de management aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Prefinantare dedusa din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Prefinantare dedusa din sumele solicitate la rambursare aferenta cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Sume rezultate din nereguli aferente cheltuielilor efectuate in anul curent si in anii anteriori	din care: Sume rezultate din nereguli deduse din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent
	A	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
10033	Programe din Fondul Social European (FSE) (5802)	397.945	345.156	345.156	223.002											
10040	Total (cod01 la 39.6)	397.945	345.156	345.156	223.002											

Conducatorul institutiei

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

TOTAL JUDET

Situatia platilor efectuate

din fonduri externe nerambursabile postaderare (titlul 56, titlul 58 si titlul 60) la data de

Anexa 27

Pag.: 1 - lei -

Denumirea indicatorilor	Cod rand	Buget de stat (s 01-stat)	Buget local (s 02-local)	Bugetul asigurarilor sociale de stat (s 03-bass)	Bugetul asigurarilor pentru somaj (s 04-somaj)	Bugetul fondului national unic de asigurari sociale de sanatate (s05-sanatate)	Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii (s10-local)	Bugetul fondurilor externe nerambur-sabile (s08-stat+ asigurari+ local)	Bugetul creditelor externe (s06-stat+ local)	Bugetul creditelor interne (s07-stat+ local)	Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii (s20- stat+ asigurari+ autonome)
A		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
Total plati (titlul VIII cod56+ titlul X cod58) (rd.2+rd.11)	56001		397.945								
Total plati (titlul X cod58) (rd.12 la rd.19)	56011		397.945								
Active nefinanciare (titlul XV)	56019		397.945								

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

SITUATIA FLUXURILOR DE T[illegible]ORERIE

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurari sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurari pentru somaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond national unic de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/ 7700000	Buget institutii publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget institutii publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 561010[illegible]/ 770000[illegible]	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct.5620101/ 7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe nerambur-sabile (sursa D) ct. 5150103/ 7700000	Alte disponibi-litati (ct.5XX)
03002	1. Incasari	2.331.972	287.937		1.569.389								5.90[illegible]			468.746
03003	2. Plati	1.728.361	287.937		969.718								2.50[illegible]			468.296
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	603.611			599.671								3.40[illegible]			540
03007	2. Plati	403.062			403.062											
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-403.062			-403.062											
03010	1. Incasari	897.945			897.945											
03011	2. Plati	2.948			2.948											
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	894.997			894.997											
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	1.095.546			1.091.606								3.40[illegible]			540
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	1.038.208			1.034.136								3.372			700
030142	-sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent	500.000			500.000											
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+ rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)	1.633.754			1.625.742								6.772			1.240

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Viza trezoreriei

Richt

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

TOTAL JUDET

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	02					TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	10.133.600	6.142.530	4.141.158	1.363.153	2.778.005	2.467.334	16.637	1.657.187
0002						I. VENITURI CURENTE	5.078.100	1.501.030	3.182.532	1.363.153	1.819.379	1.508.708	16.637	1.657.187
0003						A. VENITURI FISCALE	4.748.050	1.368.530	1.916.552	372.266	1.544.286	1.275.413	4.341	636.798
0004						A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	2.652.070	810.190	605.682		605.682	605.682		
0300	02					A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	2.652.070	810.190	605.682		605.682	605.682		
0302						IMPOZIT PE VENIT	25.710	6.420	41		41	41		
	18					Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	25.710	6.420	41		41	41		
0402						COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	2.626.360	803.770	605.641		605.641	605.641		
0402	01					Cote defalcate din impozitul pe venit	568.000	142.000	130.309		130.309	130.309		
	04					Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	1.759.000	586.770	404.882		404.882	404.882		
0402	05					Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	299.360	75.000	70.450		70.450	70.450		
0700	02					A3 IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	227.830	57.170	414.253	207.378	206.875	133.132	2.418	278.703
0702						IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	227.830	57.170	414.253	207.378	206.875	133.132	2.418	278.703
	01					Impozit si taxa pe cladiri	100.950	25.510	175.995	79.273	96.722	57.420	680	117.895
		01				Impozit pe cladiri de la persoane fizice	77.760	19.720	128.532	63.380	65.152	45.620	446	82.466
0702	01	02				Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	23.190	5.790	47.463	15.893	31.570	11.800	234	35.429

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0702	02					Impozit si taxa pe teren	113.490	28.290	230.293	128.105	102.188	67.797	1.738	160.758
		01				Impozit pe terenuri de la persoane fizice	52.220	13.000	90.601	44.991	45.610	29.526	951	60.124
0702	02	02				Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice	3.370	820	4.869	244	4.625	2.401	223	2.245
0702	02	03				Impozitul pe terenul extravilan + Restante anii anteriori din impozitul pe terenul agricol	57.900	14.470	134.823	82.870	51.953	35.870	564	98.389
0702	03					Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	2.720	710	4.902		4.902	4.902		
0702	50					Alte impozite si taxe pe proprietate	10.670	2.660	3.063		3.063	3.013		50
1000	02					A4 IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	1.868.150	501.170	896.617	164.888	731.729	536.599	1.923	358.095
1102						SUME DEFALCATE DIN TVA	1.531.000	368.000	368.000		368.000	368.000		
	02					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor,oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	1.108.000	258.000	258.000		258.000	258.000		
1102	06					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	423.000	110.000	110.000		110.000	110.000		
1502						TAXE PE SERVICII SPECIFICE	204.420	100.000	237.458	58.507	178.951	87.151	719	149.588
	50					Alte taxe pe servicii specifice	204.420	100.000	237.458	58.507	178.951	87.151	719	149.588
1602						TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DESFASURAREA DE ACTIVITATI	132.730	33.170	291.159	106.381	184.778	81.448	1.204	208.507
1602	02					Impozit pe mijloacele de transport	130.430	32.600	290.195	106.261	183.934	80.976	1.114	208.105

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
1602	02	01				Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice*)	118.060	29.510	264.572	103.203	161.369	64.739	1.114	198.719
1602	02	02				Impozit pe mijloace de transport detinute persoane de juridice*)	12.370	3.090	25.623	3.058	22.565	16.237		9.386
1602	50					Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	2.300	570	964	120	844	472	90	402
2900	02					C. VENITURI NEFISCALE	330.050	132.500	1.265.980	990.887	275.093	233.295	12.296	1.020.389
3000						C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	256.360	114.090	417.089	225.605	191.484	183.928		233.161
3002						VENITURI DIN PROPRIETATE	256.360	114.090	417.089	225.605	191.484	183.928		233.161
	05					Venituri din concesiuni si inchirieri	56.360	14.090	261.111	225.605	35.506	27.950		233.161
		30				Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	56.360	14.090	261.111	225.605	35.506	27.950		233.161
3002	50					Alte venituri din proprietate	200.000	100.000	155.978		155.978	155.978		
3300	02					C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	73.690	18.410	848.891	765.282	83.609	49.367	12.296	787.228
3502						AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	64.510	16.120	837.569	759.664	77.905	43.420	12.296	781.853
	01					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	64.510	16.120	837.569	759.664	77.905	43.420	12.296	781.853
3502	01	02				Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	64.510	16.120	837.569	759.664	77.905	43.420	12.296	781.853
3602						DIVERSE VENITURI	9.180	2.290	11.322	5.618	5.704	5.947		5.375
	50					Alte venituri	9.180	2.290	11.322	5.618	5.704	5.947		5.375
3702	03					Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-703.870	-128.870	-6.000		-6.000	-6.000		

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3702	04					Varsaminte din sectiunea de functionare	703.870	128.870	6.000		6.000	6.000		
4000	02					III OPERATIUNI FINANCIARE			897.945		897.945	897.945		
4002						INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE			897.945		897.945	897.945		
4002	11					Sume din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa ale sectiunii de functionare			500.000		500.000	500.000		
4002	16					Sume primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata			397.945		397.945	397.945		
4100	02					IV. SUBVENTII	983.650	569.650	60.681		60.681	60.681		
4200						SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	983.650	569.650	60.681		60.681	60.681		
4202						SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	983.650	569.650	60.681		60.681	60.681		
	34					Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri	425.000	100.000	32.320		32.320	32.320		
4202	41					Subventii de la bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	120.000	31.000	28.361		28.361	28.361		
4202	69					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	438.650	438.650						
4802						SUME PRIMITE DE LA UE/ALTI DONATORI IN								

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
						CONTUL PLATILOR EFECTUATE SI PREFINANTARI AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	4.071.850	4.071.850						
4802	01					Fondul European de Dezvoltare Regionala(FEDR)	1.199.590	1.199.590						
		01				Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	1.199.590	1.199.590						
4802	02					Fondul Social European(FSE)	2.872.260	2.872.260						
		01				Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	2.872.260	2.872.260						

Primar,

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Contabil
Richa

TOTAL JUDET

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5002						TOTAL CHELTUIELI	4.610.590	4.610.590	10.165.820	6.174.750	10.142.749	1.603.162	1.375.728	227.434	1.032.889
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	453.615
5102						AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	453.615
	01					Autoritati executive si legislative			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	453.615
		03				Autoritati executive			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	453.615
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			55.000	18.750	55.000	6.841	6.841		4.247
6102						ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			55.000	18.750	55.000	6.841	6.841		4.247
	05					Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)			10.000	3.000	10.000				
6102	50					Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice si sigurantei nationale			45.000	15.750	45.000	6.841	6.841		4.247
6500	02					Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	4.610.590	4.610.590	7.230.890	5.181.240	7.227.252	844.353	759.098	85.255	410.462
6502						INVATAMANT	2.597.020	2.597.020	3.328.570	2.775.570	3.328.570	133.207	113.767	19.440	148.503
	03					Invatamant prescolar si primar	1.377.930	1.377.930	1.442.930	1.384.930	1.442.930	1.079	1.079		8.797
		01				Invatamant prescolar			15.000	7.000	15.000	1.079	1.079		1.079
		02				Invatamant primar	1.377.930	1.377.930	1.427.930	1.377.930	1.427.930				7.718
	04					Invatamant secundar			598.000	148.000	598.000	101.275	101.275		108.853
		01				Invatamant secundar inferior			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
		02				Invatamant secundar superior			523.000	128.000	523.000	92.077	92.077		95.868
		03				Invatamant profesional									3.787
	50					Alte cheltuieli in domeniul invatamantului									
6602						SANATATE	1.219.090	1.219.090	1.287.640	1.242.640	1.287.640	30.853	11.413	19.440	30.853
	08					Servicii de sanatate publica			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
									120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
6702						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			611.000	82.100	607.362	46.041	40.329	5.712	51.128
	03					Servicii culturale			60.000	22.500	60.000	13.601	13.601		18.980
		07				Camine culturale			40.000	18.000	40.000	9.317	9.317		14.696
		30				Alte servicii culturale			20.000	4.500	20.000	4.284	4.284		4.284
	05					Servicii recreative si sportive			131.000	44.600	127.362	32.440	26.728	5.712	32.148
		01				Sport			20.000	10.000	20.000	10.000	10.000		10.000
		03				Intretinere gradini publice, parcuri zone verzi, baze sportive si de agrement			111.000	34.600	107.362	22.440	16.728	5.712	22.148
6702	06					Servicii religioase			50.000		50.000				
	50					Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei			370.000	15.000	370.000				
6802						ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	2.013.570	2.013.570	3.171.320	2.292.570	3.171.320	627.179	576.673	50.506	182.238
	05					Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati			720.000	172.000	720.000	198.514	148.008	50.506	151.518
6802	05	02				Asistenta sociala in caz de invaliditate			720.000	172.000	720.000	198.514	148.008	50.506	151.518
	15					Prevenirea excluderii sociale			425.000	100.000	425.000	30.720	30.720		30.720
		01				Ajutor social			425.000	100.000	425.000	30.720	30.720		30.720
	50					Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale	2.013.570	2.013.570	2.026.320	2.020.570	2.026.320	397.945	397.945		
6802	50	50				Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale	2.013.570	2.013.570	2.026.320	2.020.570	2.026.320	397.945	397.945		
7000	02					Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE			493.920	209.500	475.043	110.177	87.811	22.366	61.515
7002						LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			219.500	89.500	219.500	29.493	29.493		30.311
	05					Alimentare cu apa si amenajari hidrotehnice									506
		01				Alimentare cu apa									506

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la fienele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
7002	06					Iluminat public si electrificari			80.000	30.000	80.000	15.672	15.672		15.672
	50					Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale			139.500	59.500	139.500	13.821	13.821		14.133
7402						PROTECTIA MEDIULUI			274.420	120.000	255.543	80.684	58.318	22.366	31.204
	05					Salubritate si gestiunea deseurilor			274.420	120.000	255.543	80.684	58.318	22.366	31.204
		01				Salubritate			274.420	120.000	255.543	80.684	58.318	22.366	31.204
8000	02					Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE			564.010	174.010	564.010	81.672	81.672		103.050
8302						AGRICULTURA, SILVICULTURA, SI VANATOARE			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.921
8302	03					Agricultura			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.921
		30				Alte cheltuieli in domeniul agriculturii			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.921
8402						TRANSPORTURI			316.510	106.510	316.510	34.908	34.908		56.129
	03					Transport rutier			316.510	106.510	316.510	34.908	34.908		56.129
		03				Strazi			316.510	106.510	316.510	34.908	34.908		56.129

TOTAL JUDET

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5002						TOTAL CHELTUIELI	4.610.590	4.610.590	10.165.820	6.174.750	10.142.749	1.603.162	1.375.728	227.434	1.032.889
			01			CHELTUIELI CURENTE	4.610.590	4.610.590	9.523.820	6.110.750	9.523.820	1.618.252	1.390.818	227.434	978.884
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			2.220.000	651.600	2.220.000	678.724	507.146	171.578	509.897
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			2.115.400	636.100	2.115.400	663.861	496.060	167.801	498.675
			10	01	01	Salarii de baza			1.836.700	558.900	1.836.700	579.070	432.505	146.565	435.651
			10	01	12	Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii			135.000	37.000	135.000	44.928	33.696	11.232	33.696
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			138.600	38.200	138.600	39.863	29.859	10.004	29.328
			10	01	30	Alte drepturi salariale in bani			5.100	2.000	5.100				
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			51.900		51.900				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			51.900		51.900				
			10	03		Contributii			52.700	15.500	52.700	14.863	11.086	3.777	11.222
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			52.700	15.500	52.700	14.863	11.086	3.777	11.222
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			1.821.480	630.560	1.821.480	407.540	384.840	22.700	347.418
			20	01		Bunuri si servicii			1.420.230	454.310	1.420.230	320.687	297.987	22.700	267.390
			20	01	01	Furnituri de birou			15.000	3.000	15.000	2.256	2.256		4.158
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			27.000	8.500	27.000	557	557		966
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			302.200	98.500	302.200	83.837	83.837		88.800
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			297.020	130.700	297.020	104.828	82.462	22.366	36.471
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			65.000	21.500	65.000	10.892	10.892		9.751
			20	01	07	Transport			41.500	41.500	41.500	14.206	14.206		14.206
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			82.000	18.550	82.000	14.772	14.772		24.616
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			590.510	132.060	590.510	89.339	89.005	334	88.422
			20	02		Reparatii curente			40.000	35.000	40.000				

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la sfarsitul perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			22.100	20.100	22.100	6.825	6.825		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			22.100	20.100	22.100	6.825	6.825		
			20	13		Pregatire profesionala			6.600	5.600	6.600	3.300	3.300		3.300
			20	14		Protectia muncii			18.000	12.000	18.000	6.263	6.263		6.263
			20	19		Contributii ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere			55.000	15.000	55.000	12.800	12.800		12.800
			20	24		Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	24	02	Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor interne			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			36.550	22.550	36.550	22.000	22.000		22.000
			20	30		Alte cheltuieli			222.000	65.000	222.000	35.623	35.623		35.623
			20	30	01	Reclama si publicitate			3.000	1.000	3.000	399	399		399
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			19.000	14.000	19.000	5.910	5.910		5.910
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			200.000	50.000	200.000	29.314	29.314		29.314
			30			TITLUL III DOBANZI			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03		Alte dobanzi			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03	05	Dobanzi la operatiunile de leasing			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			57			TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			725.750	187.000	725.750	95.321	81.605	13.716	82.847
			57	02		Ajutoare sociale			725.750	187.000	725.750	95.321	81.605	13.716	82.847
			57	02	01	Ajutoare sociale in numerar			658.750	165.000	658.750	85.421	71.705	13.716	72.947

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la fienele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			57	02	03	Tichiete de cresa si tichete sociale pentru gradinita			67.000	22.000	67.000	9.900	9.900		9.900
			58			TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	4.610.590	4.610.590	4.610.590	4.610.590	4.610.590	417.385	397.945	19.440	19.440
			58	01		Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	19.440		19.440	19.440
			58	01	02	Finantarea externa nerambursabila	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590				
			58	01	03	Cheltuieli neeligibile	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.440		19.440	19.440
			58	02		Programe din Fondul Social European (FSE)	3.391.500	3.391.500	3.391.500	3.391.500	3.391.500	397.945	397.945		
			58	02	01	Finantarea nationala	440.850	440.850	440.850	440.850	440.850	52.789	52.789		
			58	02	02	Finantarea externa nerambursabila	2.882.780	2.882.780	2.882.780	2.882.780	2.882.780	345.156	345.156		
			58	02	03	Cheltuieli neeligibile	67.870	67.870	67.870	67.870	67.870				
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			145.000	30.000	145.000	19.198	19.198		19.198
			59	01		Burse			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
			59	11		Asociatii si fundatii			20.000	10.000	20.000	10.000	10.000		10.000
			59	12		Sustinerea cultelor			50.000		50.000				
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			636.000	61.000	636.000	5.117	5.117		54.005
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			636.000	61.000	636.000	5.117	5.117		54.005
			71	01		Active fixe			486.000	61.000	486.000	5.117	5.117		54.005
			71	01	01	Constructii			355.000		355.000				600
			71	01	02	Masini, echipamente si mijloace de transport									25.422
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									8.365
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						capitale)			131.000	61.000	131.000	5.117	5.117		19.618
			71	03		Reparatii capitale aferente activelor fixe			150.000		150.000				
			79			OPERATIUNI FINANCIARE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81			TITLUL XIX RAMBURSARI DE CREDITE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02		Rambursari de credite interne			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02	05	Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-23.071	-23.071	-23.071		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-23.071	-23.071	-23.071		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-23.071	-23.071	-23.071		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-23.071	-23.071	-23.071		
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	453.615
5102						AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	453.615
			01			CHELTUIELI CURENTE			1.816.000	588.250	1.816.000	557.811	437.998	119.813	450.129
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			1.515.000	478.000	1.515.000	473.998	354.519	119.479	353.738
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			1.453.450	468.000	1.453.450	463.641	346.792	116.849	345.953
			10	01	01	Salarii de baza			1.247.350	409.000	1.247.350	399.439	298.666	100.773	298.361
			10	01	12	Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii			135.000	37.000	135.000	44.928	33.696	11.232	33.696
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			66.000	20.000	66.000	19.274	14.430	4.844	13.896

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			10	01	30	Alte drepturi salariale in bani			5.100	2.000	5.100				
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			27.550		27.550				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			27.550		27.550				
			10	03		Contributii			34.000	10.000	34.000	10.357	7.727	2.630	7.785
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			34.000	10.000	34.000	10.357	7.727	2.630	7.785
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			300.000	109.250	300.000	83.729	83.395	334	96.307
			20	01		Bunuri si servicii			239.000	80.250	239.000	71.380	71.046	334	84.121
			20	01	01	Furnituri de birou			15.000	3.000	15.000	2.256	2.256		4.158
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			5.000	1.500	5.000	332	332		741
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			29.000	9.000	29.000	7.757	7.757		7.757
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			3.000	2.200	3.000	1.800	1.800		1.800
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			8.000	2.500	8.000				1.150
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			42.000	8.550	42.000	7.159	7.159		17.003
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			137.000	53.500	137.000	52.076	51.742	334	51.512
			20	02		Reparatii curente			10.000	5.000	10.000				
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			3.000	3.000	3.000	163	163		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			3.000	3.000	3.000	163	163		
			20	14		Protectia muncii			18.000	12.000	18.000	6.263	6.263		6.263
			20	24		Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	24	02	Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor interne			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale									
			20	30		Alte cheltuieli			19.000	5.000	19.000	4.500	4.500		4.500
			20	30	01	Reclama si publicitate			10.000	3.000	10.000	1.381	1.381		1.381
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			3.000	1.000	3.000	399	399		399
			30			TITLUL III DOBANZI			7.000	2.000	7.000	982	982		982
			30	03		Alte dobanzi			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03	05	Dobanzi la operatiunile de leasing			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE									3.486
			71	01		Active fixe									3.486
			71	01	01	Constructii									3.486
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									94
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)									180
			79			OPERATIUNI FINANCIARE									3.212
			81			TITLUL XIX RAMBURSARI DE CREDITE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02		Rambursari de credite interne			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02	05	Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-556	-556	-556		
											-556	-556	-556		

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-556	-556	-556		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-556	-556	-556		
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			55.000	18.750	55.000	6.841	6.841		4.247
6102						ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			55.000	18.750	55.000	6.841	6.841		4.247
			01			CHELTUIELI CURENTE			45.000	18.750	45.000	6.841	6.841		3.763
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			45.000	18.750	45.000	6.841	6.841		3.763
			20	01		Bunuri si servicii			36.900	10.650	36.900	2.762	2.762		3.763
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			2.000	1.500	2.000				1.001
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			34.900	9.150	34.900	2.762	2.762		2.762
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			4.100	4.100	4.100	4.079	4.079		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			4.100	4.100	4.100	4.079	4.079		
			20	13		Pregatire profesionala			2.000	2.000	2.000				
			20	30		Alte cheltuieli			2.000	2.000	2.000				
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			2.000	2.000	2.000				
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			10.000		10.000				484
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			10.000		10.000				484
			71	01		Active fixe			10.000		10.000				484
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			10.000		10.000				484
6500	02					Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	4.610.590	4.610.590	7.230.890	5.181.240	7.227.252	844.353	759.098	85.255	410.462
6502						INVATAMANT	2.597.020	2.597.020	3.328.570	2.775.570	3.328.570	133.207	113.767	19.440	148.503
			01			CHELTUIELI CURENTE	2.597.020	2.597.020	3.178.570	2.775.570	3.178.570	133.207	113.767	19.440	133.207

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			424.550	129.550	424.550	93.590	93.590		93.590
			20	01		Bunuri si servicii			419.900	125 900	419.900	90.240	90.240		90.240
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			14.000	3 000	14.000	225	225		225
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			171.200	53.500	171.200	53.420	53.420		53.420
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			15.600	5.500	15.600	2.867	2.867		2.867
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			15.000	2.500	15.000	2.500	2.500		2.500
			20	01	07	Transport			41.500	41.500	41.500	14.206	14.206		14.206
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			40.000	10.000	40.000	7.613	7.613		7.613
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			122.600	9.900	122.600	9.409	9.409		9.409
			20	13		Pregatire profesionala			4.600	3.600	4.600	3.300	3.300		3.300
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			50	50	50	50	50		50
			57			TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			82.000	29.000	82.000	10.979	10.979		10.979
			57	02		Ajutoare sociale			82.000	29.000	82.000	10.979	10.979		10.979
			57	02	01	Ajutoare sociale in numerar			15.000	7.000	15.000	1.079	1.079		1.079
			57	02	03	Tichiete de cresa si tichete sociale pentru gradinita			67.000	22.000	67.000	9.900	9.900		9.900
			58			TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	19.440		19.440	19.440
			58	01		Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	19.440		19.440	19.440

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			58	01	02	Finantarea externa nerambursabila	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590				
			58	01	03	Cheltuieli neeligibile	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.440		19.440	19.440
			58	02		Programe din Fondul Social European (FSE)	1.377.930	1.377.930	1.377.930	1.377.930	1.377.930				
			58	02	01	Finantarea nationala	179.130	179.130	179.130	179.130	179.130				
			58	02	02	Finantarea externa nerambursabila	1.171.240	1.171.240	1.171.240	1.171.240	1.171.240				
			58	02	03	Cheltuieli neeligibile	27.560	27.560	27.560	27.560	27.560				
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
			59	01		Burse			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			150.000		150.000				15.296
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			150.000		150.000				15.296
			71	01		Active fixe									15.296
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									8.185
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)									7.111
			71	03		Reparatii capitale aferente activelor fixe									
6602						SANATATE			150.000		150.000				
			01			CHELTUIELI CURENTE			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
			10	01	01	Salarii de baza			113.100	30.000	113.100	37.092	27.706	9.386	27.964
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			104.700	27.900	104.700	34.485	25.778	8.707	26.035
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			8.400	2.100	8.400	2.607	1.928	679	1.929
			10	02	06	Vouchere de vacanta			2.900		2.900				
			10	03		Contributii			2.900		2.900				
									4.000	1.000	4.000	834	623	211	629

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			4.000	1.000	4.000	834	623	211	629
6702						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			611.000	82.100	607.362	46.041	40.329	5.712	51.128
			01			CHELTUIELI CURENTE			241.000	67.100	241.000	49.679	43.967	5.712	49.930
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			71.000	21.600	71.000	21.908	16.196	5.712	17.196
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			68.050	21.100	68.050	21.426	15.840	5.586	16.818
			10	01	01	Salarii de baza			63.850	20.000	63.850	20.100	14.831	5.269	15.807
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			4.200	1.100	4.200	1.326	1.009	317	1.011
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			1.450		1.450				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			1.450		1.450				
			10	03		Contributii			1.500	500	1.500	482	356	126	378
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			1.500	500	1.500	482	356	126	378
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			100.000	35.500	100.000	17.771	17.771		22.734
			20	01		Bunuri si servicii			95.000	32.500	95.000	17.771	17.771		22.734
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			8.000	4.000	8.000				
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			42.000	16.000	42.000	10.646	10.646		15.609
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			4.000	3.000	4.000	600	600		600
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			41.000	9.500	41.000	6.525	6.525		6.525
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			5.000	3.000	5.000				
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			5.000	3.000	5.000				
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			70.000	10.000	70.000	10.000	10.000		10.000
			59	11		Asociatii si fundatii			20.000	10.000	20.000	10.000	10.000		10.000
			59	12		Sustinerea cultelor			50.000		50.000				
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			370.000	15.000	370.000				1.198
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			370.000	15.000	370.000				1.198
			71	01		Active fixe			370.000	15.000	370.000				1.198

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			71	01	01	Constructii			355.000		355.000				
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			15.000	15.000	15.000				1.198
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-3.638	-3.638	-3.638		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-3.638	-3.638	-3.638		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-3.638	-3.638	-3.638		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-3.638	-3.638	-3.638		
6802						ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	2.013.570	2.013.570	3.171.320	2.292.570	3.171.320	627.179	576.673	50.506	182.238
			01			CHELTUIELI CURENTE	2.013.570	2.013.570	3.171.320	2.292.570	3.171.320	627.179	576.673	50.506	182.238
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			514.000	121.000	514.000	144.892	108.102	36.790	110.370
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			480.800	117.000	480.800	141.702	105.722	35.980	107.940
			10	01	01	Salarii de baza			420.800	102.000	420.800	125.046	93.230	31.816	95.448
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			60.000	15.000	60.000	16.656	12.492	4.164	12.492
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			20.000		20.000				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			20.000		20.000				
			10	03		Contributii			13.200	4.000	13.200	3.190	2.380	810	2.430
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			13.200	4.000	13.200	3.190	2.380	810	2.430
			57			TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			643.750	158.000	643.750	84.342	70.626	13.716	71.868
			57	02		Ajutoare sociale			643.750	158.000	643.750	84.342	70.626	13.716	71.868
			57	02	01	Ajutoare sociale in numerar			643.750	158.000	643.750	84.342	70.626	13.716	71.868
			58			TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	397.945	397.945		
			58	02		Programe din Fondul Social European (FSE)	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	397.945	397.945		
			58	02	01	Finantarea nationala	261.720	261.720	261.720	261.720	261.720	52.789	52.789		
			58	02	02	Finantarea externa nerambursabila	1.711.540	1.711.540	1.711.540	1.711.540	1.711.540	345.156	345.156		
			58	02	03	Cheltuieli neeligibile	40.310	40.310	40.310	40.310	40.310				
7000	02					Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE			493.920	209.500	475.043	110.177	87.811	22.366	61.515
7002						LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			219.500	89.500	219.500	29.493	29.493		30.311
			01			CHELTUIELI CURENTE			179.500	49.500	179.500	29.493	29.493		29.493
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			179.500	49.500	179.500	29.493	29.493		29.493
			20	01		Bunuri si servicii			124.500	34.500	124.500	16.693	16.693		16.693
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			60.000	20.000	60.000	12.014	12.014		12.014
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			64.500	14.500	64.500	4.679	4.679		4.679
			20	19		Contributii ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere			55.000	15.000	55.000	12.800	12.800		12.800
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			40.000	40.000	40.000				818
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			40.000	40.000	40.000				818
			71	01		Active fixe			40.000	40.000	40.000				818
			71	01	01	Constructii									506
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			40.000	40.000	40.000				312
7402						PROTECTIA MEDIULUI			274.420	120.000	255.543	80.684	58.318	22.366	31.204

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			01			CHELTUIELI CURENTE			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			20	01		Bunuri si servicii			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-18.877	-18.877	-18.877		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-18.877	-18.877	-18.877		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-18.877	-18.877	-18.877		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-18.877	-18.877	-18.877		
8000	02					Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE			564.010	174.000	564.010	81.672	81.672		103.050
8302						AGRICULTURA, SILVICULTURA, SI VANATOARE			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.921
			01			CHELTUIELI CURENTE			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.764
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.764
			20	01		Bunuri si servicii			30.000		30.000				
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			30.000		30.000				
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			17.500	17.500	17.500	17.450	17.450		17.450
			20	30		Alte cheltuieli			200.000	50.000	200.000	29.314	29.314		29.314

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			200.000	50.000	200.000	29.314	29.314		29.314
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL									157
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE									157
			71	01		Active fixe									157
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)									157
8402						TRANSPORTURI			316.510	106.510	316.510	34.908	34.908		56.129
			01			CHELTUIELI CURENTE			250.510	100.510	250.510	29.791	29.791		23.563
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			250.510	100.510	250.510	29.791	29.791		23.563
			20	01		Bunuri si servicii			200.510	50.510	200.510	22.280	22.280		18.635
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			40.000	15.000	40.000	8.392	8.392		5.100
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			160.510	35.510	160.510	13.888	13.888		13.535
			20	02		Reparatii curente			30.000	30.000	30.000				
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			10.000	10.000	10.000	2.583	2.583		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			10.000	10.000	10.000	2.583	2.583		
			20	30		Alte cheltuieli			10.000	10.000	10.000	4.928	4.928		4.928
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			10.000	10.000	10.000	4.928	4.928		4.928
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			71	01		Active fixe			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			71	01	02	Masini, echipamente si mijloace de transport									25.422
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		7.144

Primar,

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Contabil Richt

TOTAL JUDET

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	10					TOTAL VENITURI-VENITURI PROPRII,SUBVENTII	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
0002						I. VENITURI CURENTE	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
2900						C. VENITURI NEFISCALE	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
3300						C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
3310						VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
3310	50					Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		

Primar,

Comuna Târnava Judetul SIBIU Romania

Contabil
Richt

TOTAL JUDET

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5010						TOTAL CHELTUIELI DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
6510						INVATAMANT			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
	04					Invatamant secundar			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
		03				Invatamant profesional			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500

Primar,

Comuna Tărnava Județul SIBIU România

Contabil
Riclit

TOTAL JUDET

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5010						TOTAL CHELTUIELI DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			01			CHELTUIELI CURENTE			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01		Bunuri si servicii			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			17.290	10.290	17.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			9.000		9.000				
6510						INVATAMANT			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			01			CHELTUIELI CURENTE			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01		Bunuri si servicii			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			17.290	10.290	17.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			9.000		9.000				

Conducatorul institutiei,

Comuna Tărnava Județul SIBIU România

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Richi A

TOTAL JUDET

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - VENITURI
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

 -lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	02					TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	4.919.230	1.503.160	3.737.213	1.363.153	2.374.060	2.063.389	16.637	1.657.187
0002						I. VENITURI CURENTE	4.374.230	1.372.160	3.176.532	1.363.153	1.813.379	1.502.708	16.637	1.657.187
0003						A. VENITURI FISCALE	4.748.050	1.368.530	1.916.552	372.266	1.544.286	1.275.413	4.341	636.798
0004						A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	2.652.070	810.190	605.682		605.682	605.682		
0300						A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	2.652.070	810.190	605.682		605.682	605.682		
0302						IMPOZIT PE VENIT	25.710	6.420	41		41	41		
	18					Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	25.710	6.420	41		41	41		
0402						COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	2.626.360	803.770	605.641		605.641	605.641		
	01					Cote defalcate din impozitul pe venit	568.000	142.000	130.309		130.309	130.309		
	04					Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	1.759.000	586.770	404.882		404.882	404.882		
	05					Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	299.360	75.000	70.450		70.450	70.450		
0700	02					A3 IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	227.830	57.170	414.253	207.378	206.875	133.132	2.418	278.703
0702						IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE	227.830	57.170	414.253	207.378	206.875	133.132	2.418	278.703
	01					Impozit si taxa pe cladiri	100.950	25.510	175.995	79.273	96.722	57.420	680	117.895
		01				Impozit pe cladiri de la persoane fizice	77.760	19.720	128.532	63.380	65.152	45.620	446	82.466
		02				Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	23.190	5.790	47.463	15.893	31.570	11.800	234	35.429

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0702	02					Impozit si taxa pe teren	113.490	28.290	230.293	128.105	102.188	67.797	1.738	160.758
		01				Impozit pe terenuri de la persoane fizice	52.220	13.000	90.601	44.991	45.610	29.526	951	60.124
		02				Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice	3.370	820	4.869	244	4.625	2.401	223	2.245
		03				Impozitul pe terenul extravilan + Restante anii anteriori din impozitul pe terenul agricol	57.900	14.470	134.823	82.870	51.953	35.870	564	98.389
	03					Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	2.720	710	4.902		4.902	4.902		
	50					Alte impozite si taxe pe proprietate	10.670	2.660	3.063		3.063	3.013		50
1000	02					A4 IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	1.868.150	501.170	896.617	164.888	731.729	536.599	1.923	358.095
1102						SUME DEFALCATE DIN TVA	1.531.000	368.000	368.000		368.000	368.000		
	02					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor,oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	1.108.000	258.000	258.000		258.000	258.000		
	06					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	423.000	110.000	110.000		110.000	110.000		
1502						TAXE PE SERVICII SPECIFICE	204.420	100.000	237.458	58.507	178.951	87.151	719	149.588
	50					Alte taxe pe servicii specifice	204.420	100.000	237.458	58.507	178.951	87.151	719	149.588
1602						TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DESFASURAREA DE ACTIVITATI	132.730	33.170	291.159	106.381	184.778	81.448	1.204	208.507
	02					Impozit pe mijloacele de transport	130.430	32.600	290.195	106.261	183.934	80.976	1.114	208.105

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
1602	02	01				Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice*)	118.060	29.510	264.572	103.203	161.369	64.739	1.114	198.719
		02				Impozit pe mijloace de transport detinute persoane de juridice*)	12.370	3.090	25.623	3.058	22.565	16.237		9.386
	50					Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	2.300	570	964	120	844	472	90	402
2900	02					C. VENITURI NEFISCALE	-373.820	3.630	1.259.980	990.887	269.093	227.295	12.296	1.020.389
3000						C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	256.360	114.090	417.089	225.605	191.484	183.928		233.161
3002						VENITURI DIN PROPRIETATE	256.360	114.090	417.089	225.605	191.484	183.928		233.161
	05					Venituri din concesiuni si inchirieri	56.360	14.090	261.111	225.605	35.506	27.950		233.161
		30				Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	56.360	14.090	261.111	225.605	35.506	27.950		233.161
	50					Alte venituri din proprietate	200.000	100.000	155.978		155.978	155.978		
3300	02					C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	-630.180	-110.460	842.891	765.282	77.609	43.367	12.296	787.228
3502						AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	64.510	16.120	837.569	759.664	77.905	43.420	12.296	781.853
	01					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	64.510	16.120	837.569	759.664	77.905	43.420	12.296	781.853
		02				Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	64.510	16.120	837.569	759.664	77.905	43.420	12.296	781.853
3602						DIVERSE VENITURI	9.180	2.290	11.322	5.618	5.704	5.947		5.375
	50					Alte venituri	9.180	2.290	11.322	5.618	5.704	5.947		5.375
3702						TRANSFERURI VOLUNTARE, ALTELE DECAT SUBVENTIILE	-703.870	-128.870	-6.000		-6.000	-6.000		
	03					Varsaminte din sectiunea de functionare								

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3702	03					pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-703.870	-128.870	-6.000		-6.000	-6.000		
4000	02					III OPERATIUNI FINANCIARE			500.000		500.000	500.000		
4002						INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE			500.000		500.000	500.000		
	11					Sume din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa ale sectiunii de functionare			500.000		500.000	500.000		
4100	02					IV. SUBVENTII	545.000	131.000	60.681		60.681	60.681		
4200						SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	545.000	131.000	60.681		60.681	60.681		
4202						SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	545.000	131.000	60.681		60.681	60.681		
	34					Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi si/sau petrolieri	425.000	100.000	32.320		32.320	32.320		
	41					Subventii de la bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	120.000	31.000	28.361		28.361	28.361		

Primar,

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Contabil
Richit

TOTAL JUDET

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULU LOCAL - CHELTUIELI
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5002						TOTAL CHELTUIELI			4.919.230	1.503.160	4.896.159	1.180.660	972.666	207.994	959.444
			01			CHELTUIELI CURENTE			4.913.230	1.500.160	4.913.230	1.200.867	992.873	207.994	959.444
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			2.220.000	651.600	2.220.000	678.724	507.146	171.578	509.897
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			2.115.400	636.100	2.115.400	663.861	496.060	167.801	498.675
			10	01	01	Salarii de baza			1.836.700	558.900	1.836.700	579.070	432.505	146.565	435.651
			10	01	12	Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii			135.000	37.000	135.000	44.928	33.696	11.232	33.696
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			138.600	38.200	138.600	39.863	29.859	10.004	29.328
			10	01	30	Alte drepturi salariale in bani			5.100	2.000	5.100				
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			51.900		51.900				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			51.900		51.900				
			10	03		Contributii			52.700	15.500	52.700	14.863	11.086	3.777	11.222
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			52.700	15.500	52.700	14.863	11.086	3.777	11.222
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			1.821.480	630.560	1.821.480	407.540	384.840	22.700	347.418
			20	01		Bunuri si servicii			1.420.230	454.310	1.420.230	320.687	297.987	22.700	267.390
			20	01	01	Furnituri de birou			15.000	3.000	15.000	2.256	2.256		4.158
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			27.000	8.500	27.000	557	557		966
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			302.200	98.500	302.200	83.837	83.837		88.800
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			297.020	130.700	297.020	104.828	82.462	22.366	36.471
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			65.000	21.500	65.000	10.892	10.892		9.751
			20	01	07	Transport			41.500	41.500	41.500	14.206	14.206		14.206
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			82.000	18.550	82.000	14.772	14.772		24.616
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			590.510	132.060	590.510	89.339	89.005	334	88.422
			20	02		Reparatii curente			40.000	35.000	40.000				

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			22.100	20.100	22.100	6.825	6.825		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			22.100	20.100	22.100	6.825	6.825		
			20	13		Pregatire profesionala			6.600	5.600	6.600	3.300	3.300		3.300
			20	14		Protectia muncii			18.000	12.000	18.000	6.263	6.263		6.263
			20	19		Contributii ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere			55.000	15.000	55.000	12.800	12.800		12.800
			20	24		Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	24	02	Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor interne			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			36.550	22.550	36.550	22.000	22.000		22.000
			20	30		Alte cheltuieli			222.000	65.000	222.000	35.623	35.623		35.623
			20	30	01	Reclama si publicitate			3.000	1.000	3.000	399	399		399
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			19.000	14.000	19.000	5.910	5.910		5.910
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			200.000	50.000	200.000	29.314	29.314		29.314
			30			TITLUL III DOBANZI			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03		Alte dobanzi			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03	05	Dobanzi la operatiunile de leasing			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			57			TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			725.750	187.000	725.750	95.321	81.605	13.716	82.847
			57	02		Ajutoare sociale			725.750	187.000	725.750	95.321	81.605	13.716	82.847
			57	02	01	Ajutoare sociale in numerar			658.750	165.000	658.750	85.421	71.705	13.716	72.947

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			57	02	03	Tichiete de cresa si tichete sociale pentru gradinita			67.000	22.000	67.000	9.900	9.900		9.900
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			145.000	30.000	145.000	19.198	19.198		19.198
			59	01		Burse			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
			59	11		Asociatii si fundatii			20.000	10.000	20.000	10.000	10.000		10.000
			59	12		Sustinerea cultelor			50.000		50.000				
			79			OPERATIUNI FINANCIARE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81			TITLUL XIX RAMBURSARI DE CREDITE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02		Rambursari de credite interne			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02	05	Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-23.071	-23.071	-23.071		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-23.071	-23.071	-23.071		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-23.071	-23.071	-23.071		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-23.071	-23.071	-23.071		
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	450.129
5102						AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE			1.822.000	591.250	1.821.444	560.119	440.306	119.813	450.129
			01			CHELTUIELI CURENTE			1.816.000	588.250	1.816.000	557.811	437.998	119.813	450.129
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			1.515.000	478.000	1.515.000	473.998	354.519	119.479	353.738
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			1.453.450	468.000	1.453.450	463.641	346.792	116.849	345.953
			10	01	01	Salarii de baza			1.247.350	409.000	1.247.350	399.439	298.666	100.773	298.361

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			10	01	12	Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii			135.000	37.000	135.000	44.928	33.696	11.232	33.696
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			66.000	20.000	66.000	19.274	14.430	4.844	13.896
			10	01	30	Alte drepturi salariale in bani			5.100	2.000	5.100				
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			27.550		27.550				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			27.550		27.550				
			10	03		Contributii			34.000	10.000	34.000	10.357	7.727	2.630	7.785
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			34.000	10.000	34.000	10.357	7.727	2.630	7.785
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			300.000	109.250	300.000	83.729	83.395	334	96.307
			20	01		Bunuri si servicii			239.000	80.250	239.000	71.380	71.046	334	84.121
			20	01	01	Furnituri de birou			15.000	3.000	15.000	2.256	2.256		4.158
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			5.000	1.500	5.000	332	332		741
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			29.000	9.000	29.000	7.757	7.757		7.757
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			3.000	2.200	3.000	1.800	1.800		1.800
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			8.000	2.500	8.000				1.150
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			42.000	8.550	42.000	7.159	7.159		17.003
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			137.000	53.500	137.000	52.076	51.742	334	51.512
			20	02		Reparatii curente			10.000	5.000	10.000				
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			3.000	3.000	3.000	163	163		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			3.000	3.000	3.000	163	163		
			20	14		Protectia muncii			18.000	12.000	18.000	6.263	6.263		6.263
			20	24		Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	24	02	Comisioane si alte costuri aferente									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						imprumuturilor interne			1.000	1.000	1.000	42	42		42
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			19.000	5.000	19.000	4.500	4.500		4.500
			20	30		Alte cheltuieli			10.000	3.000	10.000	1.381	1.381		1.381
			20	30	01	Reclama si publicitate			3.000	1.000	3.000	399	399		399
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			7.000	2.000	7.000	982	982		982
			30			TITLUL III DOBANZI			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03		Alte dobanzi			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			30	03	05	Dobanzi la operatiunile de leasing			1.000	1.000	1.000	84	84		84
			79			OPERATIUNI FINANCIARE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81			TITLUL XIX RAMBURSARI DE CREDITE			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02		Rambursari de credite interne			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			81	02	05	Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale			6.000	3.000	6.000	2.864	2.864		
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-556	-556	-556		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-556	-556	-556		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-556	-556	-556		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-556	-556	-556		
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
6000						SIGURANTA NATIONALA			45.000	18.750	45.000	6.841	6.841		3.763
6102						ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			45.000	18.750	45.000	6.841	6.841		3.763
			01			CHELTUIELI CURENTE			45.000	18.750	45.000	6.841	6.841		3.763
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			45.000	18.750	45.000	6.841	6.841		3.763
			20	01		Bunuri si servicii			36.900	10.650	36.900	2.762	2.762		3.763
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			2.000	1.500	2.000				1.001
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			34.900	9.150	34.900	2.762	2.762		2.762
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			4.100	4.100	4.100	4.079	4.079		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			4.100	4.100	4.100	4.079	4.079		
			20	13		Pregatire profesionala			2.000	2.000	2.000				
			20	30		Alte cheltuieli			2.000	2.000	2.000				
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			2.000	2.000	2.000				
6500	02					Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE			2.100.300	555.650	2.096.662	426.968	361.153	65.815	374.528
6502						INVATAMANT			581.550	178.550	581.550	113.767	113.767		113.767
			01			CHELTUIELI CURENTE			581.550	178.550	581.550	113.767	113.767		113.767
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			424.550	129.550	424.550	93.590	93.590		93.590
			20	01		Bunuri si servicii			419.900	125.900	419.900	90.240	90.240		90.240
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			14.000	3.000	14.000	225	225		225
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			171.200	53.500	171.200	53.420	53.420		53.420
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			15.600	5.500	15.600	2.867	2.867		2.867
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			15.000	2.500	15.000	2.500	2.500		2.500
			20	01	07	Transport			41.500	41.500	41.500	14.206	14.206		14.206
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet			40.000	10.000	40.000	7.613	7.613		7.613
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						intretinere si functionare			122.600	9.900	122.600	9.409	9.409		9.409
			20	13		Pregatire profesionala			4.600	3.600	4.600	3.300	3.300		3.300
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			50	50	50	50	50		50
			57			TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			82.000	29.000	82.000	10.979	10.979		10.979
			57	02		Ajutoare sociale			82.000	29.000	82.000	10.979	10.979		10.979
			57	02	01	Ajutoare sociale in numerar			15.000	7.000	15.000	1.079	1.079		1.079
			57	02	03	Tichiete de cresa si tichete sociale pentru gradinita			67.000	22.000	67.000	9.900	9.900		9.900
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
			59	01		Burse			75.000	20.000	75.000	9.198	9.198		9.198
6602						SANATATE			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
			01			CHELTUIELI CURENTE			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			120.000	31.000	120.000	37.926	28.329	9.597	28.593
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			113.100	30.000	113.100	37.092	27.706	9.386	27.964
			10	01	01	Salarii de baza			104.700	27.900	104.700	34.485	25.778	8.707	26.035
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			8.400	2.100	8.400	2.607	1.928	679	1.929
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			2.900		2.900				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			2.900		2.900				
			10	03		Contributii			4.000	1.000	4.000	834	623	211	629
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			4.000	1.000	4.000	834	623	211	629
6702						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			241.000	67.100	237.362	46.041	40.329	5.712	49.930
			01			CHELTUIELI CURENTE			241.000	67.100	241.000	49.679	43.967	5.712	49.930
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			71.000	21.600	71.000	21.908	16.196	5.712	17.196

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			68.050	21.100	68.050	21.426	15.840	5.586	16.818
			10	01	01	Salarii de baza			63.850	20.000	63.850	20.100	14.831	5.269	15.807
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			4.200	1.100	4.200	1.326	1.009	317	1.011
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			1.450		1.450				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			1.450		1.450				
			10	03		Contributii			1.500	500	1.500	482	356	126	378
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			1.500	500	1.500	482	356	126	378
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			100.000	35.500	100.000	17.771	17.771		22.734
			20	01		Bunuri si servicii			95.000	32.500	95.000	17.771	17.771		22.734
			20	01	02	Materiale pentru curatenie			8.000	4.000	8.000				
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			42.000	16.000	42.000	10.646	10.646		15.609
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			4.000	3.000	4.000	600	600		600
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			41.000	9.500	41.000	6.525	6.525		6.525
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			5.000	3.000	5.000				
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			5.000	3.000	5.000				
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI			70.000	10.000	70.000	10.000	10.000		10.000
			59	11		Asociatii si fundatii			20.000	10.000	20.000	10.000	10.000		10.000
			59	12		Sustinerea cultelor			50.000		50.000				
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-3.638	-3.638	-3.638		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-3.638	-3.638	-3.638		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-3.638	-3.638	-3.638		

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-3.638	-3.638	-3.638		
6802						ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA			1.157.750	279.000	1.157.750	229.234	178.728	50.506	182.238
			01			CHELTUIELI CURENTE			1.157.750	279.000	1.157.750	229.234	178.728	50.506	182.238
			10			TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL			514.000	121.000	514.000	144.892	108.102	36.790	110.370
			10	01		Cheltuieli salariale in bani			480.800	117.000	480.800	141.702	105.722	35.980	107.940
			10	01	01	Salarii de baza			420.800	102.000	420.800	125.046	93.230	31.816	95.448
			10	01	17	Indemnizatii de hrana			60.000	15.000	60.000	16.656	12.492	4.164	12.492
			10	02		Cheltuieli salariale in natura			20.000		20.000				
			10	02	06	Vouchere de vacanta			20.000		20.000				
			10	03		Contributii			13.200	4.000	13.200	3.190	2.380	810	2.430
			10	03	07	Contributia asiguratorie pentru munca			13.200	4.000	13.200	3.190	2.380	810	2.430
			57			TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA			643.750	158.000	643.750	84.342	70.626	13.716	71.868
			57	02		Ajutoare sociale			643.750	158.000	643.750	84.342	70.626	13.716	71.868
			57	02	01	Ajutoare sociale in numerar			643.750	158.000	643.750	84.342	70.626	13.716	71.868
7000	02					Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE			453.920	169.500	435.043	110.177	87.811	22.366	60.697
7002						LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			179.500	49.500	179.500	29.493	29.493		29.493
			01			CHELTUIELI CURENTE			179.500	49.500	179.500	29.493	29.493		29.493
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			179.500	49.500	179.500	29.493	29.493		29.493
			20	01		Bunuri si servicii			124.500	34.500	124.500	16.693	16.693		16.693
			20	01	03	Incalzit, iluminat si forta motrica			60.000	20.000	60.000	12.014	12.014		12.014
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			64.500	14.500	64.500	4.679	4.679		4.679
			20	19		Contributii ale administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere			55.000	15.000	55.000	12.800	12.800		12.800
7402						PROTECTIA MEDIULUI			274.420	120.000	255.543	80.684	58.318	22.366	31.204
			01			CHELTUIELI CURENTE			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			20	01		Bunuri si servicii			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			20	01	04	Apa, canal si salubritate			274.420	120.000	274.420	99.561	77.195	22.366	31.204
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-18.877	-18.877	-18.877		
			85			Titlul XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-18.877	-18.877	-18.877		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-18.877	-18.877	-18.877		
			85	01	01	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (SF)					-18.877	-18.877	-18.877		
8000	02					Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE			498.010	168.010	498.010	76.555	76.555		70.327
8302						AGRICULTURA, SILVICULTURA, SI VANATOARE			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.764
			01			CHELTUIELI CURENTE			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.764
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			247.500	67.500	247.500	46.764	46.764		46.764
			20	01		Bunuri si servicii			30.000		30.000				
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			30.000		30.000				
			20	25		Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale			17.500	17.500	17.500	17.450	17.450		17.450
			20	30		Alte cheltuieli			200.000	50.000	200.000	29.314	29.314		29.314
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii			200.000	50.000	200.000	29.314	29.314		29.314
8402						TRANSPORTURI			250.510	100.510	250.510	29.791	29.791		23.563
			01			CHELTUIELI CURENTE			250.510	100.510	250.510	29.791	29.791		23.563
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			250.510	100.510	250.510	29.791	29.791		23.563
			20	01		Bunuri si servicii			200.510	50.510	200.510	22.280	22.280		18.635
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			40.000	15.000	40.000	8.392	8.392		5.100
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			160.510	35.510	160.510	13.888	13.888		13.535
			20	02		Reparatii curente			30.000	30.000	30.000				
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar			10.000	10.000	10.000	2.583	2.583		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar			10.000	10.000	10.000	2.583	2.583		
			20	30		Alte cheltuieli			10.000	10.000	10.000	4.928	4.928		4.928
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata			10.000	10.000	10.000	4.928	4.928		4.928
9902	96					excedent/deficit sect funct							1.090.723		

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Ridiţ

Romania Comuna Târnava Judetul Sibiu

TOTAL JUDET

DETALIEREA CHELTUIELILOR
INSTITUTII PUBLICE FINANTATE DIN VENITURI PROPRII
SI SUBVENTII DIN BUGETUL LOCAL
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la fienele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5010						TOTAL CHELTUIELI DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			01			CHELTUIELI CURENTE			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01		Bunuri si servicii			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			17.290	10.290	17.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			9.000		9.000				
6510						INVATAMANT			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			01			CHELTUIELI CURENTE			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20			TITLUL II BUNURI SI SERVICII			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01		Bunuri si servicii			26.290	10.290	26.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	05	Carburanti si lubrifianti			17.290	10.290	17.290	2.500	2.500		2.500
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare			9.000		9.000				
9910	96					excedent/deficit sect funct			-3.370	-3.370			3.400		

Conducatorul institutiei,

Romania Comuna Târnava Judetul SIBIU

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

TOTAL JUDET

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE FINANTATE DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII DIN BUGETUL LOCAL - VENITURI SECTIUNEA DE FUNCTIONARE

 -lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	10					TOTAL VENITURI-VENITURI PROPRII,SUBVENTII	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
0002						I. VENITURI CURENTE	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
2900						C. VENITURI NEFISCALE	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
3300						C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
3310						VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		
	50					Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	22.920	6.920	5.900		5.900	5.900		

TOTAL JUDET

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - VENITURI
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	02					TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	5.214.370	4.639.370	403.945		403.945	403.945		
0002						I. VENITURI CURENTE	703.870	128.870	6.000		6.000	6.000		
2900						C. VENITURI NEFISCALE	703.870	128.870	6.000		6.000	6.000		
3300						C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	703.870	128.870	6.000		6.000	6.000		
3702						TRANSFERURI VOLUNTARE, ALTELE DECAT SUBVENTIILE	703.870	128.870	6.000		6.000	6.000		
	04					Varsaminte din sectiunea de functionare	703.870	128.870	6.000		6.000	6.000		
4000	02					III OPERATIUNI FINANCIARE			397.945		397.945	397.945		
4002						INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE			397.945		397.945	397.945		
	16					Sume primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata			397.945		397.945	397.945		
4100	02					IV. SUBVENTII	438.650	438.650						
4200						SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	438.650	438.650						
4202						SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	438.650	438.650						
	69					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	438.650	438.650						
4802						SUME PRIMITE DE LA UE/ALTI DONATORI IN CONTUL PLATILOR EFECTUATE SI PREFINANTARI AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	4.071.850	4.071.850						
	01					Fondul European de Dezvoltare Regionala(FEDR)	1.199.590	1.199.590						
		01				Sume primite in contul platilor efectuate								

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate. la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
4802	01	01				in anul curent	1.199.590	1.199.590						
	02					Fondul Social European(FSE)	2.872.260	2.872.260						
		01				Sume primite in contul platilor efectuate								
						in anul curent	2.872.260	2.872.260						

TOTAL JUDET

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5002						TOTAL CHELTUIELI	4.610.590	4.610.590	5.246.590	4.671.590	5.246.590	422.502	403.062	19.440	73.445
			01			CHELTUIELI CURENTE	4.610.590	4.610.590	4.610.590	4.610.590	4.610.590	417.385	397.945	19.440	19.440
			58			TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	4.610.590	4.610.590	4.610.590	4.610.590	4.610.590	417.385	397.945	19.440	19.440
			58	01		Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	19.440		19.440	19.440
			58	01	02	Finantarea externa nerambursabila	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590				
			58	01	03	Cheltuieli neeligibile	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.440		19.440	19.440
			58	02		Programe din Fondul Social European (FSE)	3.391.500	3.391.500	3.391.500	3.391.500	3.391.500	397.945	397.945		
			58	02	01	Finantarea nationala	440.850	440.850	440.850	440.850	440.850	52.789	52.789		
			58	02	02	Finantarea externa nerambursabila	2.882.780	2.882.780	2.882.780	2.882.780	2.882.780	345.156	345.156		
			58	02	03	Cheltuieli neeligibile	67.870	67.870	67.870	67.870	67.870				
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			636.000	61.000	636.000	5.117	5.117		54.005
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			636.000	61.000	636.000	5.117	5.117		54.005
			71	01		Active fixe			486.000	61.000	486.000	5.117	5.117		54.005
			71	01	01	Constructii			355.000		355.000				600
			71	01	02	Masini, echipamente si mijloace de transport									25.422
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									8.365
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			131.000	61.000	131.000	5.117	5.117		19.618
			71	03		Reparatii capitale aferente activelor fixe			150.000		150.000				
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE									3.486

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5102						AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE									3.486
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL									3.486
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE									3.486
			71	01		Active fixe									3.486
			71	01	01	Constructii									94
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									180
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)									3.212
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			10.000		10.000				484
6102						ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			10.000		10.000				484
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			10.000		10.000				484
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			10.000		10.000				484
			71	01		Active fixe			10.000		10.000				484
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			10.000		10.000				484
6500	02					Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	4.610.590	4.610.590	5.130.590	4.625.590	5.130.590	417.385	397.945	19.440	35.934
6502						INVATAMANT	2.597.020	2.597.020	2.747.020	2.597.020	2.747.020	19.440		19.440	34.736
			01			CHELTUIELI CURENTE	2.597.020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	19.440		19.440	19.440
			58			TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	2.597.020	19.440		19.440	19.440
			58	01		Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	1.219.090	19.440		19.440	19.440
			58	01	02	Finantarea externa nerambursabila	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590	1.199.590				

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			58	01	03	Cheltuieli neeligibile	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.440		19.440	19.440
			58	02		Programe din Fondul Social European (FSE)	1.377.930	1.377.930	1.377.930	1.377.930	1.377.930				
			58	02	01	Finantarea nationala	179.130	179.130	179.130	179.130	179.130				
			58	02	02	Finantarea externa nerambursabila	1.171.240	1.171.240	1.171.240	1.171.240	1.171.240				
			58	02	03	Cheltuieli neeligibile	27.560	27.560	27.560	27.560	27.560				
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			150.000		150.000				15.296
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			150.000		150.000				15.296
			71	01		Active fixe									15.296
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									8.185
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)									7.111
			71	03		Reparatii capitale aferente activelor fixe			150.000		150.000				
6702						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			370.000	15.000	370.000				1.198
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			370.000	15.000	370.000				1.198
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			370.000	15.000	370.000				1.198
			71	01		Active fixe			370.000	15.000	370.000				1.198
			71	01	01	Constructii			355.000		355.000				
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			15.000	15.000	15.000				1.198
6802						ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	397.945	397.945		
			01			CHELTUIELI CURENTE	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	397.945	397.945		
			58			TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	397.945	397.945		

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			58	02		Programe din Fondul Social European (FSE)	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	2.013.570	397.945	397.945		
			58	02	01	Finantarea nationala	261.720	261.720	261.720	261.720	261.720	52.789	52.789		
			58	02	02	Finantarea externa nerambursabila	1.711.540	1.711.540	1.711.540	1.711.540	1.711.540	345.156	345.156		
			58	02	03	Cheltuieli neeligibile	40.310	40.310	40.310	40.310	40.310				
7000	02					Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE			40.000	40.000	40.000				818
7002						LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			40.000	40.000	40.000				818
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			40.000	40.000	40.000				818
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			40.000	40.000	40.000				818
			71	01		Active fixe			40.000	40.000	40.000				818
			71	01	01	Constructii									506
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)			40.000	40.000	40.000				312
8000	02					Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.723
8302						AGRICULTURA, SILVICULTURA, SI VANATOARE									157
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL									157
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE									157
			71	01		Active fixe									157
			71	01	30	Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)									157
8402						TRANSPORTURI			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			71	01		Active fixe			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		32.566
			71	01	02	Masini, echipamente si mijloace de									

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la fienele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
						transport									25.422
			71	01	30	Alte active fixe									
						(inclusiv reparatii capitale)			66.000	6.000	66.000	5.117	5.117		7.144
9902	97					excedent/deficit sect dezv			-32.220	-32.220			883		

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Richet

România Comuna Târnava Județul SIBIU

COMUNA TIRNAVA
COMPARTIMENTUL FINANCIAR CONTABIL

POLITICI CONTABILE - SINTEZA -

PREZENTARE GENERALĂ A COMUNEI TIRNAVA

COMUNA TIRNAVAîşi desfăşoară activitatea conform Legii administratiei publice locale nr.215/2001, modificată şi completată şi a stabilit relaţii financiar bugetare şi patrimoniale, pentru aparatul propriu de specialitate al consiliului local şi pentru toate entităţile din subordinea sau de sub autoritatea consiliului local, reprezentate de către instituţiile sau serviciile publice locale şi conducătorii acestora, care au şi funcţia de ordonator secundar sau terţiar de credite.

COMUNA TIRNAVAconduce, organizează, administrează, coordonează şi finanţează structuri subordonate cu personalitate juridică din subordine.

REGLEMENTĂRI GENERALE CU PRIVIRE LA CONTABILITATE

La COMUNA TIRNAVAeste organizată şi condusă contabilitatea, în partidă dublă, în cadrul unui compartiment distinct, respectiv Compartimentul Financiar-Contabilitate. Acesta asigură înregistrarea cronologică şi sistematică a tuturor documentelor justificative, informarea ordonatorului de credite cu privire la execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli, a patrimoniului aflat în administrare, şi întocmeşte contul anual de execuţie a bugetului comunei.

Înregistrarea operaţiunilor patrimoniale în contabilitate se face cronologic, prin respectarea succesiunii documentelor justificative, dupa data de întocmire sau de intrare în unitate şi sistematic, în conturi sintetice şi analitice. Operaţiunile contabile sunt evidenţiate în contabilitate în perioada corespunzătoare şi sunt înregistrate în conturi în conformitate cu planul de conturi pentru instituii publice.

Sunt conduse registrele de contabilitate: Registrul-jurnal, Registrul-inventar şi Cartea Mare.

Lunar se întocmeşte balanţa de verificare iar sumele înscrise în acestea sunt determinate aritmetic, corect totalizate şi centralizate.

Conducerea evidenei tehnico-operative şi contabile se realizează prin întocmirea notelor contabile, înregistrarea în fişele sintetice a operaţiunilor din notele contabile, evidenţierea salariilor pe fişe în baza statelor de plată şi întocmirea documentaţiei contabile primare pentru operaţiunile efectuate în sistem informatizat cu ajutorul soft-ului specific.

CAP.I ARIA DE APLICABILITATE ŞI MONEDA DE RAPORTARE

Contabilitatea se ţine în limba română şi în monedă naţională. Contabilitatea operaţiunilor efectuate în valuta se ţine atât în monedă naţională, cît şi în valută. Situaţiile financiare se întocmesc în monedă naţională, respective în lei, fără subdiviziunile leului. Pentru necesităţi proprii de informare şi la solicitarea unor organisme internaţionale, se pot întocmi situaţii financiare şi într-o altă monedă.

CAP. II FORMATUL ŞI CONŢINUTUL SITUAŢIILOR FINANCIARE ANUALE

COMUNA TIRNAVAşi instituţiile publice subordonate acestuia întocmesc situaţii financiare anuale care se compun din :

Bilanţ,
Contul de rezultat patrimonial,
Situaţia fluxurilor de trezorerie,
Situaţia modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor,
Conturile de execuţie bugetară
Anexe la situaţiile financiare, care includ: politici contabile şi note explicative .

Situaţiile financiare reprezintă documente oficiale de prezentare a situaţiei patrimoniului aflat în administrarea statului şi a unităţilor administrativ-teritoriale, precum si a execuţiei bugetului de venituri şi cheltuieli la finele anului şi constitute un tot unitar.

Situaţiile financiare anuale se întocmesc pe modelele aprobate prin ordin al ministrului finanţelor publice privind întocmirea, semnarea, depunerea, componenţa şi modul de completare a situaţiilor financiare, având în veder şi structura indicatorilor aprobaţi în legea bugetului de stat precum şi alte reglementări în vigoare elaborate de Ministerului Finanţelor Publice şi sunt auditate potrivit legii.

Se semnează de către ordonatorul principal, secundar sau terţiar de credite şi de conducătorul compartimentului financiar-contabil sau de altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcţie.

Situaţiile financiare vor fi însoţite de o declaraţie scrisă a persoanelor de mai sus, prin care îşi asumă răspunderea pentru întocmirea situaţiilor financiare anuale şi confirmă că:

a) politicile contabile sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;

b) situaţiile financiare oferă o imagine fidelă a poziţiei financiare, performanţei financiare şi a celorlalte informaţii referitoare la activitatea desfăşurată;

c) activitatea se desfăşoară în condiţii de continuitate sau dacă nu, se fac precizări exprese în acest sens.

Situaţiile financiare se depun de către instituţiile subordonale, la COMUNA TIRNAVA, la termenele stabilite de acesta şi vor avea înscrise în clar numele şi prenumele persoanei care le-a întocmit şi calitatea acestora. Situaţiile financiare centralizate se depun la DGFP Sibiu de către conducătorii compartimentelor financiar-contabile sau de persoane cu atribuţii în activitatea de analiză şi centralizare a acestora care să poată oferi informaţiile necesare în legătură cu structura si continutul informatiilor din situaţiile financiare prezentate.

Bilanţul este documentul contabil de sinteza prin care se prezintă elementele de activ, datorii şi capital propriu la sfârşitul exerciţiului financiar, precum şi în celelalte situaţii prevăzute de lege.

Bilanţul contabil se întocmeşte pe baza ultimei balanţe de verificare a conturilor sintetice la 31 decembrie, pusă de acord cu balanţele de verificare ale conturilor analitice, după înregistrarea cronologică şi sistematică a operaţiunilor consemnate în documente justificative, intocmite potrivit legii.

Contul de rezultat patrimonial prezintă situaţia veniturilor, finanţărilor şi cheltuielilor din cursul exerciţiului curent iar rezultatul patrimonial (excedent/deficit) este un rezultat economic care reprezintă performanţa financiară a instituţiei.

Fluxurile de trezorerie, potrivit abordării funcţionale a activităţilor, sunt grupate în trei categorii:

– fluxuri provenite din activităţile de exploatare (operaţionale);

– fluxuri provenite din activităţi de investiţii;

– fluxuri provenite din activităţi de finanţare.

Metoda utilizată pentru determinarea fluxurilor de trezorerie – metoda directă. Rezultanta fluxurilor de numerar din activităţile operaţionale, de investiţii şi de finanţare reprezintă trezoreria netă.

Dinamica activelor şi capitalurilor se raportează în "Situaţia modificarilor în structura activelor nete /capitaluri" (formular din situaţiile financiare anuale) datele prezentate trebuie să fie însoţite de informaţii referitoare la natura modificărilor, natura şi scopul constituirii rezervelor, orice informaţii semnificative.

Întocmirea şi raportarea conturilor anuale de execuţie a bugetului local şi a bugetelor fondurilor speciale se fac pe structura bugetelor aprobate conform prevederilor legale prin hotărârea consiliului local.

În „Contul de execuţie a bugetului instituţiei publice- Venituri" se raporteaza numai veniturile incasate in anul curent (fara cuprinderea excedentului rezultat din anii precedenti).

Contul de execuţie al instituţiei publice – „Cheltuieli" se completează distinct pentru cheltuielile efectuate din bugetul de stat, bugetele locale, bugetele fondurilor speciale, intrările de credite externe, fonduri externe nerambursabile, venituri proprii etc., la nivel de capitol, subcapitol, titlu, articol şi alineat de cheltuieli.

Raportarea execuţiei bugetului pe programe se face în structura prevăzută în bugetul aprobat, cu ajutorul documentului "Sinteza finanţării programelor" şi "Fişa programului".

In vederea asigurării informaţiilor necesare, se vor evidenţia datoriile în formularul "Plăţi restante".

Notele explicative se prezintă sistematic. Pentru fiecare element semnificativ din situaţiile financiare anuale trebuie sa existe informaţii aferente în notele explicative.

CAP. III PRINCIPII CONTABILE GENERALE

La întocmirea situaţiilor financiare anuale, se va avea în vedere respectarea principiilor contabilităţii de angajamente, aşa cum au fost descrise în Ordinul ministrului finanţelor publice nr. 1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea şi conducerea contabilităţii instituţiilor publice, Planul de conturi pentru instituţiile publice şi instrucţiunile de aplicare a acestuia :

- principiul continuităţii activităţii;
- principiul permanenţei metodelor;
- principiul prudenţei;
- principiul contabilităţii pe baza de angajamente;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ şi de datorii;
- principiul intangibilităţii;
- principiul necompensării;
- principiul comparabilităţii informaţiilor;
- principiul materialităţii (pragului de semnificaţie);
- principiul prevalenţei economicului asupra juridicului (realităţii asupra aparenţei).

Pentru respectarea principiului contabilităţii pe bază de angajamente potrivit căruia efectele tranzacţiilor şi ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacţiile şi evenimentele se produc şi nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul de numerar este încasat sau plătit iar veniturile şi cheltuielile sunt înregistrate în evidenţele contabile şi raportate în situaţiile financiare ale perioadelor de raportare, se va avea în vedere momentul constatării drepturilor şi obligaţiilor, al veniturilor şi al cheltuielilor astfel:

-pentru creanţe, datorii şi capitaluri, când iau naştere drepturi şi obligaţii cu valoare economică;

-pentru venituri, când au fost realizate (obţinute);

-pentru cheltuieli, când au fost efectuate (resursele au fost utilizate, consumate) .

Orice compensare între elementele de activ şi de datorii sau între elementele de venituri şi cheltuieli este interzisă.

CAP. IV REGULI DE EVALUARE

1. REGULI GENERALE DE EVALUARE

Elementele prezentate în situaţiile financiare se evalueaza, în general, pe baza principiului costului de achiziţie sau al costului istoric. Pentru reevaluarea imobilizarilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justa, se aplica prevederile specifice.

Evaluarea la data intrării

La data intrării, bunurile se evalueaza şi se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabileşte astfel:

a) la cost de achiziţie - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;

b) la valoarea justa - pentru bunurile obţinute cu titlu gratuit.

Evaluarea cu ocazia inventarierii

Evaluarea elementelor de activ şi de pasiv cu ocazia inventarierii se face potrivit prezentelor reglementări şi normelor emise în acest sens de Ministerul Finanţelor Publice.

Evaluarea la încheierea exerciţiului financiar

La încheierea exerciţiului financiar, elementele de activ şi de pasiv de natura datoriilor se evalueaza şi se reflecta în situaţiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea de intrare se compara cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumita valoare de inventar.

Evaluarea la data iesirii din entitate

La data iesirii sau la darea în consum, bunurile se evalueaza şi se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează pe seama rezultatului reportat.

Astfel de erori includ efectele greşelilor matematice, greşelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorarii sau interpretării greşite a evenimentelor şi fraudelor.

ACTIVE IMOBILIZATE

Reguli de evaluare de baza

Vor fi evaluate la costul de achiziţie. Costul de achiziţie al activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare trebuie redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare.

Imobilizari necorporale

Evaluarea iniţială a imobilizarilor necorporale

Un activ necorporal se înregistrează iniţial la costul de achiziţie. Un element necorporal raportat drept cheltuiala într-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Evaluarea la data bilanţului

Un activ necorporal trebuie prezentat în bilanţ la valoarea de intrare, mai puţin ajustarile cumulate de valoare.

Imobilizari corporale

Evaluarea iniţială a imobilizarilor corporale

O imobilizare corporală recunoscuta ca activ trebuie evaluată iniţial la costul de achiziţie.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale trebuie recunoscute, de regula, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate.

Costul reparaţiilor efectuate la imobilizarile corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, trebuie recunoscut ca o cheltuiala în perioada în care este efectuată.

Investiţiile efectuate la imobilizarile corporale sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare.

Acestea trebuie sa aibă ca efect îmbunătăţirea parametrilor tehnici iniţiali ai acestora şi sa conducă la prelungirea duratei de utilizare.

Imobilizarile corporale în curs de execuţie reprezintă investiţiile neterminate.

Acestea se evalueaza la costul de achiziţie.

Imobilizarile corporale în curs de execuţie se trec în categoria imobilizarilor finalizate după recepţia, darea în folosinta sau punerea în funcţiune a acestora, după caz,

Evaluarea la data bilanţului

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanţ la valoarea de intrare, mai puţin ajustarile cumulate de valoare.

Amortizarea

Amortizarea se stabileşte prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizarilor corporale.

COMUNA TIRNAVAamortizează imobilizarile corporale utilizând regimuri de amortizare liniara. Amortizarea aferentă imobilizarilor corporale se înregistrează în contabilitate ca o cheltuiala.

Terenurile nu se amortizeaza.

Investiţiile efectuate pentru amenajarea terenurilor şi pentru alte lucrări similare se recuperează pe calea amortizarii, prin includerea în cheltuielile operaţionale într-o perioada hotărâtă de ordonatorul de credite sau responsabilul cu gestiunea patrimoniului.

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Consiliul Local Tirnava poate proceda la reevaluarea imobilizarilor corporale, cu reflectarea în contabilitate a rezultatelor acesteia, în conformitate cu normele legale în vigoare.

Reevaluarea imobilizarilor corporale se face la valoarea justa de la data bilanţului.

Valoarea justa se determina pe baza:

a) normelor legale privind reevaluare în vigoareunor

b) evaluărilor efectuate solicitate de către consiliul local, de regula, de profesionisti calificaţi în evaluare, membri ai unui organism profesional în domeniu, recunoscut naţional şi internaţional.

La reevaluarea unei imobilizari corporale, amortizarea cumulată la data reevaluarii este tratata în unul din următoarele moduri:

a) recalculata proporţional cu schimbarea valorii contabile brute a activului, astfel încât valoarea contabila a activului, după reevaluare, sa fie egala cu valoarea sa reevaluata. Aceasta metoda este folosită în cazul în care activul este reevaluat prin aplicarea unui indice; sau

b) eliminata din valoarea contabila bruta a activului şi valoarea neta, determinata în urma corectării cu ajustarile de valoare, este recalculata la valoarea reevaluata a activului. Aceasta metoda este folosită pentru clădirile care sunt reevaluate la valoarea lor de piata.

ACTIVE CIRCULANTE

Evaluarea activelor circulante

Activele circulante trebuie evaluate la costul de achiziţie.

Stocuri

La ieşirea din gestiune a stocurilor, acestea se evalueaza şi înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieşit - FIFO;

Potrivit metodei "primul intrat - primul ieşit" (FIFO), bunurile ieşite din gestiune se evalueaza la costul de achiziţie al primei intrari (lot). Pe măsura epuizarii lotului, bunurile ieşite din gestiune se evalueaza la costul de achiziţie al lotului următor, în ordine cronologică.

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ şi valoric prin folosirea inventarului permanent, respectiv în contabilitate se vor înregistra toate operaţiunile de intrare şi ieşire, astfel încît să fie stabilite şi cunoscute în orice moment stocurile, atât cantitativ cat şi valoric.

Casa şi conturi la bănci

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile depuse la bănci, disponibilităţile în lei şi valuta, creditele bancare pe termen scurt, precum şi dobânzile aferente disponibilităţilor şi creditelor acordate de bănci în conturile curente.

Operaţiunile privind încasările şi plăţile în valuta se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Nationala a României.

Operaţiunile de vânzare - cumpărare de valuta se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitaţia cu valuta, fără ca acestea sa genereze în contabilitate diferenţe de curs valutar.

Operaţiunile financiare în lei sau în valuta se efectuează cu respectarea regulamentelor emise de Banca Nationala a României şi a altor reglementări emise în acest scop.

CAP.V CONTABILTATEA PUBLICĂ

Contabilitatea publica a consiliului local, va cuprinde:

a) contabilitatea veniturilor şi cheltuielilor bugetare, care sa reflecte încasarea veniturilor şi plata cheltuielilor aferente exerciţiului bugetar;

b) contabilitatea generală, bazată pe principiul constatării drepturilor şi obligaţiilor, care sa reflecte evoluţia situaţiei financiare şi patrimoniale, precum şi a excedentului sau a deficitului patrimonial;

c) contabilitatea destinată analizarii costurilor programelor aprobate.

Întocmirea şi depunerea declaraţiilor, stingerea obligaţiilor bugetare, soluţionarea contestaţiilor, controlul fiscal, executarea creanţelor bugetare, precum şi cele referitoare la evaziunea fiscală se supun legislaţiei în domeniu.

CAP. VI PRINCIPII ŞI REGULI PRIVIND EXECUŢIA BUGETARĂ

Veniturile şi cheltuielile bugetului local împreună cu celelalte venituri şi cheltuieli evidentiate în afară bugetului local, cumulate la nivelul consiliului local, alcătuiesc bugetul comunei care, după consolidare, prin eliminarea transferurilor de sume dintre bugete, va reflecta dimensiunea efortului financiar public în comuna Blajel pe anul respectiv, starea de echilibru sau dezechilibru, după caz.

Creditele bugetare aprobate se utilizează pentru finanţarea activităţii administraţiei publice locale, programelor, proiectelor, activităţilor, acţiunilor, obiectivelor şi altele asemenea, potrivit scopurilor prevăzute în legi şi alte reglementări, şi vor fi angajate şi folosite în stricta corelare cu gradul previzionat de încasare a veniturilor bugetare.

Prin aprobarea bugetelor se autorizeaza, pentru anul bugetar, veniturile şi cheltuielile bugetare.

Sumele aprobate, la partea de cheltuieli în buget, în cadrul cărora se angajează, se ordonanţează şi se efectuează plati, reprezintă limite maxime, care nu pot fi depasite.

Angajarea cheltuielilor din aceste bugete se face numai în limita creditelor bugetare aprobate.

Reguli bugetare sunt:

Este interzisă efectuarea de plati direct din veniturile încasate.

Cheltuielile bugetare au destinaţie precisa şi limitată.

Nici o cheltuiala din fonduri publice locale nu poate fi angajata, ordonantata şi plătită dacă nu este aprobată, potrivit legii, şi dacă nu are prevederi bugetare şi surse de finanţare.

După aprobarea bugetelor locale pot fi aprobate acte normative cu implicaţii asupra acestora, dar numai cu precizarea surselor de acoperire a diminuării veniturilor sau a majorării cheltuielilor bugetare.

În procesul execuţiei bugetare, cheltuielile bugetare parcurg următoarele faze: angajament, lichidare, ordonantare, plata.

Execuţia bugetară se bazează pe principiul separarii atribuţiilor persoanelor care au calitatea de ordonator de credite de atribuţiile persoanelor care au calitatea de contabil.

Operaţiunile specifice angajării, lichidării şi ordonanţării cheltuielilor sunt în competenta ordonatorilor de credite şi se efectuează pe baza avizelor compartimentelor de specialitate.

Plata cheltuielilor este asigurata de către conducătorul compartimentului financiar-contabil, în limita fondurilor disponibile.

Situaţiile financiare anuale, inclusiv anexele la acestea, se prezintă de către primarul consiliului local spre aprobare consiliului local.

CAP.VII PATRIMONIU, ACHIZIŢII ŞI INVESTIŢII PUBLICE LOCALE

PATRIMONIUL

Patrimoniul comunei este format din bunuri mobile şi imobile care aparţin domeniului public al comunei, domeniului privat al acesteia, precum şi drepturile şi obligaţiile cu caracter patrimonial.

Aparţin domeniului public local bunurile care, potrivit legii sau prin natura lor, sunt de uz sau de interes public şi nu sunt declarate prin lege de uz sau de interes public naţional sau local.

Bunurile ce fac parte din domeniul public sunt inalienabile, imprescriptibile şi insesizabile.

Domeniul privat este alcătuit din bunuri mobile şi imobile, altele decât cele din domeniul public, intrate în proprietatea comunei prin modalităţile prevăzute de lege.

Toate bunurile aparţinând consiliului local şi instituţiilor din subordine sunt supuse inventarierii anuale. Primarul prezintă anual un raport asupra situaţiei gestionării bunurilor. Consiliul local hotărăşte ca bunurile ce aparţin domeniului public sau privat, de interes local, după caz, sa fie date în administrarea regiilor autonome şi instituţiilor publice, sa fie concesionate ori sa fie închiriate. Acestea hotărăsc cu privire la cumpărarea unor bunuri ori la vânzarea bunurilor ce fac parte din domeniul privat, în condiţiile legii.

Vânzarea, concesionarea şi închirierea se fac prin licitaţie publica, organizată în condiţiile legii.

ACHIZIŢIILE PUBLICE

Consiliul local poate contracta prin licitaţie efectuarea de lucrări şi servicii de utilitate publica, în limita sumelor aprobate prin bugetul local.

Lucrările de construcţii şi reparaţii de interes public, finanţate din bugetul comunei, se executa numai pe baza unor documentaţii tehnico-economice avizate sau aprobate, după caz, de consiliul local şi numai pe baza unei licitaţii publice, în limitele şi în condiţiile prevăzute de lege.

Documentaţiile de urbanism şi amenajare a teritoriului privind oraşul se elaborează, se aproba şi se finanţează în conformitate cu prevederile legii.

Procedurile de atribuire a contractului de achiziţie publica sunt:

a) licitaţia deschisă;
b) licitaţia restrânsă;
c) dialogul competitiv;
d) negocierea;
e) cererea de oferte.

Consiliul Local Tirnava are dreptul de a achizitiona direct produse, servicii sau lucrări, în măsura în care valoarea achiziţiei, estimată nu depăşeşte echivalentul în lei a 10.000 euro pentru fiecare produs, serviciu sau lucrare. Achiziţia se realizează pe baza de document justificativ care, în acest caz, se considera a fi contract de achiziţie publica.

Este interzisă divizarea contractul de achiziţie publica în mai multe contracte distincte de valoare mai mica şi nici de a utiliza metode de calcul care sa conducă la o subevaluare a valorii estimate a contractului de achiziţie publica.

Estimarea valorii contractului de achiziţie publica se face pe baza calculării şi însumarii tuturor sumelor plătibile pentru îndeplinirea contractului respectiv, fără taxa pe valoarea adăugată, luând în considerare orice forme de optiuni şi, în măsura în care acestea pot fi anticipate la momentul estimarii, orice eventuale suplimentari sau majorări ale valorii contractului. Valoarea estimată a contractului de achiziţie publica trebuie sa fie determinata înainte de iniţierea procedurii de atribuire a contractului respectiv.

În cazul în care consiliul local îşi propune sa achizitioneze lucrări pentru care urmează sa pună la dispoziţie executantului materiale, utilaje, echipamente tehnologice sau orice alte amenajări şi dotări necesare execuţiei lucrărilor, atunci valoarea estimată a respectivului contract de lucrări trebuie sa includă atât costul lucrării care urmează sa se execute, cat şi valoarea totală a facilităţilor menţionate.

INVESTIŢIILE PUBLICE

Cheltuielile pentru investiţii publice şi alte cheltuieli de investiţii finanţate din fonduri publice se cuprind în proiectele de buget, în baza programului de investiţii publice, care se prezintă ca anexă la bugetul iniţial şi, respectiv, rectificat, şi se aproba de către consiliul local.

Informaţii pivind programele de investiţii publice

Pentru fiecare obiectiv inclus în programul de investiţii sunt prezentate informaţii financiare şi nefinanciare.

Documentaţiile tehnico-economice ale obiectivelor de investiţii noi, a căror finanţare se asigura integral sau în completare din bugetele locale, precum şi ale celor finanţate din împrumuturi interne şi externe, contractate direct sau garantate de consiliul local, se aproba de către Consiliul Local Tirnava.

Primarul, pe propria răspundere, actualizează şi aproba valoarea fiecărui obiectiv de investiţii nou sau în continuare, indiferent de sursele de finanţare ori de competenta de aprobare a acestora, în funcţie de evoluţia indicilor de preţuri. Aceasta operaţiune este supusă controlului financiar preventiv propriu.

Condiţii pentru includerea investiţiilor în proiectul de buget al consiliului local.

Obiectivele de investiţii şi celelalte cheltuieli asimilate investiţiilor se cuprind în programele de investiţii anuale, anexe la buget, numai dacă, în prealabil, documentaţiile tehnico-economice, respectiv notele de fundamentare privind necesitatea şi oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investiţiilor, au fost elaborate şi aprobate potrivit dispoziţiilor legale.

Primarul stabileşte prioritătile în repartizarea sumelor pe fiecare obiectiv înscris în programul de investiţii, în limita fondurilor cuprinse în proiectul de buget cu aceasta destinaţie, asigurând totodată realizarea obiectivelor de investiţii în cadrul duratelor de execuţie aprobate.

Structura programelor de investiţii publice locale

În programele de investiţii se nominalizeaza obiectivele de investiţii grupate pe: investiţii în continuare, investiţii noi şi poziţia globală alte cheltuieli de investiţii, pe categorii de investiţii.

Poziţia globală alte cheltuieli de investiţii cuprinde următoarele categorii de investiţii:

a) achiziţii de imobile;
b) dotări independente;

c) cheltuieli pentru elaborarea studiilor de prefezabilitate, a studiilor de fezabilitate, a proiectelor şi a altor studii aferente obiectivelor de investiţii;

d) cheltuieli de expertiza, proiectare şi de execuţie privind consolidările şi intervenţiile pentru prevenirea sau înlăturarea efectelor produse de acţiuni accidentale şi calamitati naturale - cutremure, inundatii, alunecări, prabusiri şi tasari de teren, incendii, accidente tehnice, precum şi cheltuielile legate de realizarea acestor investiţii;

Cheltuielile de investiţii se detaliază în anexa distinctă de către ordonatorul de credite, pe baza de note de fundamentare, care vor cuprinde elemente referitoare la necesitatea, oportunitatea şi alţi indicatori caracteristici unor asemenea investiţii, şi se aprobă odată cu bugetul local.

Monitorizarea proiectelor de investiţii

În situaţia în care, pe parcursul execuţiei bugetare, din motive obiective, implementarea unui proiect de investiţii nu se poate realiza conform proiectiei bugetare, primarul poate propune consiliului local, pana la data de 31 octombrie, aprobarea redistribuirii fondurilor între proiectele înscrise în programul de investiţii.

PRIMAR,
PLEINER NORBERT

Romania Comuna Tălmăva Judeţul Sibiu

CONTABIL,
RICHTER ANDREEA