

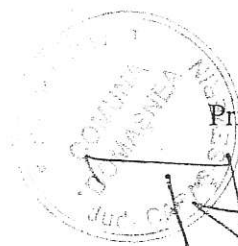
DECLARATIE

Data 31.01.2014

Subsemnatul Brian Pădel in calitate de ordonator principal de credite al Comunei Pădel mi asum raspunderea pentru datele raportate in situatiile financiare.

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, confirmam ca:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Comuna Pădel isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Primar

[Handwritten signature]

**RAPORT DE ANALIZĂ PE BAZĂ DE BILANȚ
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE**

La data de 31.11.2013

1. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli

Veniturile anuale planificate în sumă de 2823.220 lei, s-au realizat în proporție de 110,15 % respectiv 3115.221 lei, drepturile constatate de încasat fiind de 172.357 lei

Creditele bugetare au fost în sumă de 2823.220 lei, din care, s-au constituit angajamente bugetare, și legale în sumă de 2716.216 lei.

Plățile nete de casă realizate au fost în sumă de 2717.397 lei rămânând angajamente legale de plătit în sumă de - lei.

Cheltuielile efective realizate au fost în sumă de 3440.857 lei.

Plățile efectuate s-au realizat conform legislației în vigoare și în limitele prevederilor și creditelor bugetare deschise.

Creditele bugetare au fost aprobate și repartizate pe structura clasificăției bugetare, conform normelor legale în vigoare.

Plățile pentru personal realizate la nivelul primăriei au fost în sumă de 255.055 lei respectiv 27,13 % din total plăți.

Pentru materiale și serviciile plățile realizate au fost în sumă de 335.857 lei, în procent de 9,0 din totalul platilor.

Ajutoarele sociale acordate au fost în sumă de 37168 lei.

2 Date referitoare la active fixe corporale

La începutul anului financiar, și la finele perioadei analizate, situația activelor fixe se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Indicatori	Sold la începutul perioadei	Sold la Sfârșitul perioadei	Diferențe
A.	TOTAL, din care:	22182925	22577302	6654377
1.	Instalații tehnice, mijloace transport, mobilier	13834	69399	- 14325
2.	Terenuri și clădiri	22099191	22664903	+ 6654377
3.	Alte active nefinanc.			

3 Date referitoare la stocuri

La intrarea în gestiune bunurile materiale sunt evaluate la costul de achiziție.

Evidența stocurilor se ține cantitativ și valoric.

4 Date referitoare la creanțe

La finele perioadei unitatea a înregistrat creanțe bugetare în sumă de 148328 lei față de 149321 lei cât s-au înregistrat la începutul anului, cu o creștere (reducere) de 10993 lei.

5 Date referitoare la datorii

Unitatea a înregistrat datorii în sumă de 164490 lei față de 114570 lei la începutul anului. Datoriile necurente (sume ce trebuie plătite după o perioadă mai mare de un an) sunt de 64443 lei.

6 Alte informații – solduri cu destinație specială

Componenta soldurilor cu dest. Speciala Anexa 14 b

Contul 150 - 2867 lei
 Contul _____
 Contul _____
 Contul _____

7 Politici contabile

Politicile contabile sunt în măsură să asigure furnizarea, prin situațiile financiare, a unor informații care să fie relevante și credibile pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor economice, în sensul că reprezintă fidel rezultatul patrimonial și poziția financiară a instituției publice, sunt neutre, prudente și complete sub toate aspectele semnificative.

Cadrul specific prin care se reglementează activitatea financiar contabilă cuprinde atât hotărâri ale Consiliului local privind organizarea internă, cât și dispoziții ale primarului pentru unele competențe specifice (exemplu control financiar preventiv).

Înregistrările în contabilitate se fac cronologic și sistematic pe baza documentelor justificative legal întocmite și aprobate vizate pentru controlul financiar preventiv, în conformitate cu normele legale care să confirme primirea și înregistrarea bunurilor materiale, plata obligațiilor către bugetul consolidat al statului, etc.

Sistemul contabil este susținut de un program informatic care prelucrează și stochează informațiile în vederea elaborării situațiilor financiare.

Contabilitatea pe bază de angajament prevede că efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și nu pe măsura ce numerarul sau achivalentul de numerar este încasat sau plătit iar veniturile și cheltuielile sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor de raportare. Actul normativ care reglementează desfășurarea activității financiar contabile în acest sens este OMFP NR.1792/2002 pentru aprobarea normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale.

Amortizarea activelor fixe a fost calculată și înregistrată utilizând metoda amortizării liniare.

Primar,



Contabil,



NOTĂ EXPLICATIVĂ

privind modificarea în structura activelor nete/capitalurilor proprii

- contul 103 „Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unităților administrativ teritoriale” înregistrează o creștere (descreștere) de 67927 655 lei regăsită în structură astfel:
 - contul 2111 „Terenuri” –
 - contul 2112 „Amenajări terenuri”
 - contul 212 „Construcții”

NOTA EXPLICATIVĂ
privind creanțele înregistrate la sfârșitul anului 2013 comparativ cu anul anterior

În anul 2013 creanțele rămase de încasat în sumă de 178324 lei sunt cu 10998 lei mai ~~mai~~ (mici) față de anul precedent după cum urmează:

Explicații	cod	2012	2013	Dif.+/-
1	2	3	4	4-3
-imp.clădiri pers.fizice	07020101	11067	9456	-1608
-imp.clădiri pers.juridice	07020102	6995	3857	-3213
-imp.teren pers.fizice	07020201	1186	1088	-98
-imp.teren pers.juridice	07020202	336	658	+322
-imp.pe teren extravilan	07020203	33989	25610	-5958
-venituri din concesiuni	300205	2879	1110	-1439
-venituri din amenzi	350201	51573	48862	-2681

impoz mij transp pers fizice	16020201	18815	12330	-6485
-impoz mij transp pers jurid	16020202	5116	11850	+6704

NOTĂ EXPLICATIVĂ

privind plățile restante

- plățile restante către furnizori,creditori reprezintă datorii

la: 138 953 lei

- S.C. CONSTRUCTIV S.A. 135 953 LEI

- S.C. ECOLOGICA BĂILE-HERCULE - 2000 LEI

- plăți restante față de bugetul general consolidat : din care

bugetul de stat _____

bugetul asig.sociale _____

-plati restante catre salariatl _____

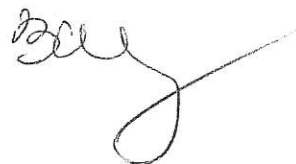
NOTĂ EXPLICATIVĂ

Provizioanele înregistrate la 31 12 2013 sunt în suma de 64 843 lei față de cele existente la sfârșitul anului 2012 de 15 905 lei și reprezintă sume stabilite prin Hotărâri judecătorești definitive, executorii și au ca obiect acordarea unor drepturi de natura salarială în favoarea personalului din instituții publice.

Primar,



Contabil,



BILANT

Prelucrare Sem
SAEESL
729/31.01.2014
ch

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.213+214+231-281-291-293*)	83.734	69.399
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.211+212+231 -281-291-293*)	22.099.191	88.684.903
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06 +07+09)	22.182.925	88.754.302
01019	1.Stocuri (ct.301+302+303+304+305+307+ 309+331+332+341+345+346+347+349+351+ 354+356+357+358+359+361+371+381+/-348 +/-378-391-392-393-394-395-396-397-398)	168.758	171.436
01023	Creante bugetare (ct.431**+437**+4424+ 4428**+444**+446**+4482+461+463+464+ +465+4664+4665+4669+481**+482**-497) din care:	189.321	178.327
01024	Creantele bugetului generale consolidat (ct.463+464+465+4664+4665+4669-497)	182.627	172.357
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	189.321	178.327
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.510+5121+5125+ 5131+5141+5151+5153+5161+5171+5201+5211+ 5212+5213+523+5251+5252+5253+526+527+528 +5291+5292+5293+5294+5299+5311+550+551+552 +555+557+5581+5582+5591+5601+5602+561+562 +5711+5712+5713+5714+5741+5742+5743+5744 +5254+5751+5752+5753+5754)	580.219	474.784
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta(ct.5112+5121+ 5124+5125+5131+5132+5141+5142+5151+ 5152+5153+5161+5162+5171+5172+ 5314+5411+5412+550+5601+5602 +5583+5592)	2.821	2.864
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	583.040	477.648
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+ 41+41.1+42)	941.119	827.411
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	23.124.044	89.581.713
01055	3.Provizioane (ct.151)	55.905	64.743
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	55.905	64.743
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.401+403+4041+405+408+ 419+4621+473+481+482+483+269+509+ 5128) din care:	1.049.974	332.144
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.401+403+4041+405+408+419+4621)	1.049.974	332.144
01062	2.Datorii catre bugete		

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	Venituri din impozite, taxe, contri- butii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.730+731+732+733+734+735+736+ +739+745+746+750+751)	2.618.518	2.676.045
02003	Venituri din activitati economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+ 708 +/- 709)	10.058	8.936
02004	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.770+771+772+773+774+775+776+ 778+779)	338.101	488.906
02005	Alte venituri operationale (ct.714+718+719+721+722+781)	2.360	7.361
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	2.969.037	3.181.248
02008	Salarii si contributiile sociale afereente angajatilor (ct.641+642+645+646+647)	688.039	757.325
02009	Subventii si transferuri (ct.670+671+672+673+674+675+676+ 677+678+679)	40.802	140.268
02010	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.601+602+603+606+607+608+609+ 610+611+612+613+614+622+623+624+ 626+627+628+629)	516.674	379.293
02011	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.681+682+689)	47.562	2.186.614
02012	Alte cheltuieli operationale (ct.635+654+658)		498.469
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (RD.08+09+10+11+12)	1.293.077	3.961.969
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	1.675.960	
02016	-DEFICIT (rd.13-rd.06)		780.721
02023	-EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	1.675.960	
02024	-DEFICIT (rd.16+21-15-20)		780.721
02031	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	1.675.960	
02032	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)		780.721

Conducatorul institutiei




Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



Informatii privind soldurile conturilor de venituri si finantari precum si soldurile conturilor de cheltuieli din
Contul de rezultat patrimonial

Pag.: 1 - lei -

Cod Ind.	Denumirea sursei de finantare	TOTAL la 31.12.2013, din care:	Buget de stat	Buget local	Bugetul asigurarilor sociale de stat	Bugetul asigurarilor pentru somaj	Bugetul fondului national unic de asigurari sociale de sanatate	Credite externe	Credite interne	Fonduri externe nerambur sabile	Bugetul trezoreriei statului	TOTAL, din care:	Activitati finantate din venituri proprii	Instituti publice finantate parțial din venituri proprii	Instituti publice finantate integral din venituri proprii	Venituri proprii conform unor legi specifice	Bugetul Fondului pentru medii	Alte fonduri (fond de risc, fond de dezvoltare a spitalului) et.135, et.1399
	A		01	02	03	04		005	07	08	09		10	11	12	13	14	15
0	CHIRAS SEVERIN																	
57001	TOTAL VENITURI rd.1=rd.2+rd.62+rd.72	3.181.248		3.172.312								8.936	8.936					
57002	VENITURI OPERATIONALE rd.2=rd.3+rd.28+rd.29+rd.52	3.181.248		3.172.312								8.936	8.936					
57003	Venituri din impozite, taxe, contributiile de asigurari si alte venituri ale bugetelor rd3=rd4+rd5+rd6+rd7+rd8+rd9+rd10+rd11+rd12+rd13+rd14+rd15+rd16+rd17+rd18+rd19+rd20+rd21+rd23+rd24+rd25+rd26+rd27	2.676.045		2.676.045														
57004	et.7301 Impozit pe profit	9.764		9.764														
57007	et.7312 Cota si suma defalcate din impozitul pe venit	672.980		672.980														
57010	et.734 Impozite si taxe pe proprietate.	162.679		162.679														
57012	et.7352 Suma defalcate din TVA	983.205		983.205														
57016	et.7356 Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati	44.698		44.698														
57021	et.750 Venituri din proprietate, din care:	156.579		156.579														
57024	et.7512 Venituri din alte administrative, eliberari permise	4.385		4.385														
57025	et.7513 Amenzi, penalizati si confiscati	16.912		16.912														
57054	et.7514 Diverse venituri	624.823		624.823														
57057	et.7514 Diverse venituri	624.823		624.823														
57028	rd28=rd29+rd30+rd31+rd32+rd33+rd34+rd35+rd236+rd37	8.936		8.936								8.936	8.936					
57032	et.704 Venituri din lucrati executate si servicii prestate	8.936		8.936								8.936	8.936					
57038	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala																	
57043	rd38=rd39+rd40+rd41+rd42+rd43+rd44+rd45+rd46+rd47+rd48+rd49+rd50+rd51	488.906		488.906														
57052	Alte venituri operationale	488.906		488.906														
57059	et.7912 Venituri din provizioane	7.361		7.361														
57076	TOTAL CHELTUIELI	3.961.969		3.457.056								504.913	504.913					
57077	CHELTUIELI OPERATIONALE	3.961.969		3.457.056								504.913	504.913					
57078	Salariile si contributiile sociale	1.961.969		1.457.056								504.913	504.913					

Cod Ind.	Denumirea sursei de finantare	TOTAL la 31.12.2013, din care:	Buget de stat	Buget local	Bugetul asigurarilor sociale de stat	Bugetul asigurarilor pentru somaj	Bugetul fondului national unic de asigurari sociale de sanatate	Credite externe	Credite interne	Fonduri externe nerambur sabile	Bugetul trezoreriei statului	TOTAL din care:	Activitati finantate din venituri proprii	Institutiile publice finantate parțial din venituri proprii	Institutiile publice finantate integral din venituri proprii	Venituri proprii conform unor legi specifice	Bugetul Fondului pentru medii	Alte fonduri (fond de risc, fond de dezvoltare a spitalului) ct.135, ct.1399
57121	A		01	02	03	04		005	07	08	09		10	11	12	13	14	15
57121	ct6821 Cheltuieli cu activele fixe corporale neamortizabile	2.135.668		2.135.668														
57123	alte cheltuieli operationale rd125+rd126+rd127+rd128	498.469		2.205								498.264	498.264					
57128	ct656 Alte cheltuieli operationale	498.469		2.205								498.264	498.264					

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil


[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in lei ct.5311	Disponibil al/ Finantarea de la bugetul de stat ct.5201/ ct.7701	Disponibil al/ Finantarea de la bugetul local ct.5211/ ct.7702	Disponibil al/ Finantarea de la bugetul asigurarilor sociale de stat ct.5251/ ct.7703	Disponibil din veniturile curente ale/ Finantarea din bugetul fd. national unic de asignatie sociale de sanatate ct.5711/ ct.7705	Disponibil din veniturile/ Finantarea din bugetul Fondului pentru mediu ct.5751/ ct.7706	Disponibil al/ Finantarea de la bugetul trezoreriei statului ct.5241/ ct.7709	Contur de disponibilitati (xxx) include si rezultatele din anii precedenti ale bugetelor respective)
03002	1. Incasari	3.694.406	497.524							
03003	2. Plati	2.316.620	497.524							
03003	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)									
03007	2. Plati	1.377.786								
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	1.483.221								
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	-1.483.221								
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	-105.435								
03015	VINUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+ rd.14.1-rd.14.2)	580.219								
		474.784								

Conducatorul compartimentului

financiar- contabil

Viza trezoreriei

ROMANIA *
Ministerul de Interne
Direcția Generală a Poliției
București

Domneștea

21.11.2013

+ anu no
10.10.14

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE										ANEXA LA ANEXA 3			
DIN CARE													
UNITATEA	DENUMIRE	COD	COL 1	COL 2	COL 3	COL 4	COL 10	DISP	BUG LOCAL	50.01	10.02		
INDICATOR	RAND	2+4+10	CASA										
I. NUM DIN ACT OPERAT	01	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	X
1. INCASARI	02	3694406	497124	X	X	314221	21661	9660	12001				
2. PLATI	03	2316620	497124	X	X	123176	184920	104913	83007				
SOLD =	04	1377786		X	X	1944041	166259	49223	41006				
RD02-RD03													
II. NUM DIN ACT DE INVESTITII	05	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	X
1. INCASARI	06			X	X								
2. PLATI	07	1483221		X	X	1483221							
SOLD =	08	-1483221		X	X	-1483221							
RD06-RD07													
III. NUM DIN ACT DE FINANTARE	09	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	X
1. INCASARI	10			X	X								
2. PLATI	11			X	X								
SOLD =	12			X	X								
RD10-RD11													
IV. CRESTERE. - DESCRES. =	13	-105435				460824	166219	491255	41006				
RD04+RD08+ RD12													
V. SOLD LA INC. ANULUI	14	580219		X	X	10980	169239	49223	41006				
VI. SOLD LA SF ANULUI =	15	487784		X	X	47804	2980	2980					
RD12-RD14													

INTOCMIT



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari			
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	43		43
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	43		43
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	43		43
		2.821		2.821
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	2.864		2.864

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice
din administratia locala

pag.: 1 - 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.510+5121+5125+5151+5161 +5171+5211+528+5292+5294+5299+550+551+ 552+553+554+555+556+558+560+561+562) din care:		
		569.239	2.980
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	569.239	2.980
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	569.239	2.980
18011	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5212+5213)	10.980	471.804
18013	Total (in baze cash)(rd.11+12)	10.980	471.804
18015	Total (in baze accrual)(rd.13+14)	10.980	471.804
18032	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordo- nare locala la institutiilor de credit rezidente (ct.5121+5124+5125+5131+5132 +5151+5152+5161+5162+5171+5172+550+ 5601) din care:	2.821	2.864
18036	Total (in baze cash)(rd.32+35)	2.821	2.864
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	2.821	2.864
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.464- 497). Total (rd.177+178+179+183), din care:	182.627	172.357
18177	- de la populatie	169.850	152.098
18178	- de la operatori economici (S11)	12.777	20.259
18185	Total creante (rd.176+184)	182.627	172.357
18203	1.Sume datorate tertilor reprezentand garantii si cautuni aafate in conturile institutiilor publice (ct.4281+462).Total (rd.204+205+206) din care:	73.827	2.864
18204	- salariatilor (S143)	2.821	2.864
18205	- operatorilor economici (S11)	71.006	
18320	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.401+ 403+4041+405+408+419+4621). Total (rd.321+322+326+327) din care catre:	1.049.974	332.144
18321	-Operatori economici (S11)	1.049.974	332.144
18331	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4423+431+437+4428+444+446+4481)	26.202	27.245
18332	Salariile angajatilor (ct.421+423+426+4271+4273+4281)	38.879	40.149
18333	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4272+4273+429+438)	610	610
18335	Total (rd.331+332+333+334)	65.691	68.004

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
183421	Provizioane necurente, din care:		
183423	Provizioane necurente, constituite conform OUG71/2009 si OG17/2012 reprezentand drepturi salariale castigate in instanta	55.905	64.743
		55.905	64.743

Conducatorul institutiei


Conducatorul compartimentului
financiar- contabil


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	2.821	43		2.864
- Garantii materiale retinute gestiona- rilor conform Legii nr.22/1969 (ct. 550/analitic distinct)	05003	2.821	43		2.864

Conducatorul institutiei,




Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

