



**COMUNA MITROFANI
– CONSILIUL LOCAL-
HOTĂRÂRE NR.30/2022**

Privind: aprobarea contului anual de execuție al bugetului local de venituri și cheltuieli, la
31.12.2021

Consiliul local Mitrofani, întrunit în ședința ordinară din data de 31.05.2022, la care participă un număr de 9 consilieri din totalul de 9 consilieri în funcție;

Văzând Hotărârea Consiliului Local Mitrofani nr.26 din 04.04.2022, prin care dl. consilier Turică Filip a fost ales președinte de ședință pe o perioadă de 3 luni începând cu luna mai 2022;

Luând în dezbateri referatul de aprobare nr.1563/23.05.2022, proiectul de hotărâre nr.29 inițiat de primarul comunei Mitrofani, și raportul de specialitate al compartimentului financiar, contabilitate, buget, impozite, taxe și resurse umane, înregistrat sub nr.1567/24.05.2022, prin care se propune aprobarea contului anual de execuție al bugetului local de venituri și cheltuieli, la 31.12.2021;

Având în vedere raportul de avizare al Comisiei pentru programe de dezvoltare economico-socială, buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat al localității, agricultură gospodărirea comunală, protecția mediului, servicii și comerț înregistrat sub nr.1632/31.05.2022, al Comisiei pentru învățământ, culte, sănătate, cultură, protecție socială, activități sportive și de agrement înregistrat sub nr.1644/31.05.2022, al Comisiei pentru administrație publică locală, juridică, apărarea ordinii și liniștii publice, a drepturilor cetățenilor înregistrat sub nr.1629/31.05.2022 și avizul de legalitate înregistrat sub nr.1590/25.05.2022, dat de secretarul general al localității, proiectului de hotărâre;

În conformitate cu prevederile art.57 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice, modificată și completată și prevederile art.129 alin.(4) lit.(a) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul prevederilor art.139 alin.(1) și ale art.196 alin.(1) lit.a) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de 9 voturi pentru, 0 voturi împotriva, 0 abțineri, adoptă următoarea

H O T Ă R Ă R E :

Art.1. Se aprobă contul anual de execuție al bugetului local de venituri și cheltuieli la data de 31.12.2021, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Primarul comunei Mitrofani va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri prin intermediul Compartimentului financiar, contabilitate, impozite, taxe și resurse umane iar Secretarul comunei Mitrofani o va comunica Instituției Prefectului –județul Vâlcea pentru exercitarea controlului de legalitate, Primarului localității, și o va aduce la cunoștință publică prin afișare.

31.05.2022

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ

TURICĂ



CONTRĂSEMNEAZĂ

Secretar General al Comunei Mitrofani,
Păun Gel-Georgian

**PRIVIND CONTUL ANUAL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI LOCAL DE VENITURI SI
CHELTUIELI LA 31.12.2021**

1. Contul de execuție al bugetului local la 31.12.2021 (anexa 12-13 la situațiile financiare anuale) – cap 1
2. Contul de execuție al bugetului instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii (de subordonare locala) la data de 31.12.2021 (anexa 8-11 la situațiile financiare anuale) - cap 2

In execuția bugetara privind veniturile si cheltuielile s-au respectat principiile si regulile bugetare:

- principiul universalității - veniturile si cheltuielile s-au inclus in buget in totalitate, iar veniturile nu au fost afectate direct unei cheltuieli bugetare anume.
- principiul unității monetare - toate operațiunile bugetare se exprima in moneda naționala.
- principiul anualității – Veniturile si cheltuielile bugetare sunt aprobate, in condițiile legii, pe o perioada de un an, care corespunde exercițiului bugetar.
- principiul echilibrului – cheltuielile bugetului local au fost acoperite integral din veniturile încasate.

Finanțarea activității

Potrivit contului de execuție și bilanțului contabil încheiate la 31.12.2021, Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Mitrofani, a fost finanțată astfel:

Venituri

- prevederi inițiale: 3.521.500 lei;
- prevederi definitive: 4.703.200 lei;
- încasări realizate: 3.649.037 lei;

Cheltuieli

- Credite inițiale: 3.521.500 lei;
- Credite definitive: 4.703.200 lei;
- Plăți efectuate: 3.638.253 lei;

Contul de execuție al bugetului local la 31.12.2021(anexa 12-13 la situațiile financiare anuale)

VENITURI:

Potrivit prevederilor Bugetului Local al Comunei Mitrofani pe anul fiscal 2021, veniturile totale au fost realizate in procent de 78% (prevăzut in buget final 4.703.200 lei si s-au realizat 3.649.037 lei)

<i>Elemente cont execuție</i>					
	Program inițial	Program definitiv	Realizări	% față de program inițial	% față de program definitiv
A. VENITURI - TOTAL (1+2+3+4)	3.521.500	4.703.200	3.649.037	103,62	77,59
1. Venituri din impozite, taxe, contribuții, alte venituri	194.870	194.870	233.421	119,78	119,78
2. Cote defalcate din impozitul pe venit	456.000	859.000	857.639	188,08	98,84
3. Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată	1.935.000	2.390.000	2.389.100	123,47	99,96
4. sume din excedentul bug loc utilizate pt finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	675.630	675.630	-	0	0
5. sume din excedentul bug loc utilizate pt finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare	250.000	250.000			
6. Subvenții primite de la bugetul de stat și de la alte administratii	10.000	138.250	129.146	1291,46	93,41
7. Sume primite de la U.E, prefinantari		195.450	39.731	0,00	20,32
A .1. Venituri secțiunea de funcționare	2.495.550	2.828.250	3.029.580	1121,39	107,11
A .2. Venituri secțiunea de dezvoltare	1.025.950	1.874.950	619.457	60,38	33,04

Veniturile proprii din impozite, taxe și alte contribuții au reprezentat 6,39% din total venituri (233.421) lei venituri din impozite și taxe locale față de 3.649.037 Lei – total venituri proprii realizate) reprezinta un procent de 119,78% (233.421) încasări față de 194.870 lei prevederi definitive), situație ce nu reflectă însă posibilitățile reale de realizarea a veniturilor, din următoarele considerente: la finele anului 2021 se înregistrează creanțe neîncasate în suma de 362.655 lei.

Cotele defalcate din impozitul pe venit au reprezentat 23,50% din total venituri (857.639 lei venituri din cotele defalcate din impozitul pe venit față de 3.649.037 lei – total venituri realizate) și au fost realizate în procent de 99,84% (857.639) lei încasări față de 859.000 lei prevederi definitive).

Sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată au reprezentat 65,47.% din total venituri (2.389.100) lei venituri din sumele defalcate din taxa pe valoarea adăugată față de 3.649.037 lei – total venituri realizate) și au fost realizate în procent de 99,96 (2.389.100 lei încasări față de 2.390.000 lei prevederi definitive).

Subvențiile primite de la bugetul de stat și de la alte bugete au reprezentat 5,54% din total venituri (129.146 lei venituri din subvențiile primite de la bugetul de stat și de la alte bugete față de 3.649.037 lei – total venituri realizate) și au fost realizate în procent de 93,41%(129.146) lei încasări față de 138.250 lei prevederi definitive).

Sumele primite de la U.E, prefinantari au reprezentat 1,09% din total venituri(39.731lei fata de 3.649.037 lei total venituri realizate) si au fost realizate in procent de 20,32%(39.731 lei incasari fata de 195.450 lei prevederi definitive).

Pe surse de venit fata de debitele din matricola si debitele restante din anii anteriorii situația se prezintă astfel:

Nr. crt.	Sursa	Matricola si debite restante anii anteriori	Realizat 2021	%	Debite ramase de încasat
1	Impozit pe clădiri persoane fizice	61.383	25.012	41	36.371
2	Impozit pe clădiri persoane juridice	849	43	5	806
3	Impozit pe teren persoane fizice	136.962	52.238	38	84.724
4	Impozit pe teren persoane juridice	285	0.00	0	285
5	Impozit pe teren extravilan	139.061	37.545	24	101.516
6	Imp. pe mijl. de transport persoane fizice	49.914	26.866	54	23.048
7	Imp. pe mijl. de transport persoane juridice	5.914	1.805	31	4.109
8	Alte taxe pe utiliz bunuri	260	32	12	228
9	Venituri din închirieri	1.644	0.00	0	1.644
10	Venituri din amenzii	127.256	25.835	20	101.421
11	Alte taxe si impozite	16.072	12.597	78	3.475
12	Diverse venituri	51.143	46.115	90	5.028
	TOTAL	590.743	228.088	39	362.655

Din debitele din matricola detaliate pe anul 2021 de la persoanele fizice si juridice au fost prevăzute sa se încaseze suma de 590.743 lei si s-a încasat suma de 228.088 lei, in procent de 39% cu o lista de rămășiță de 362.655 lei.

Pe fiecare sursa de venit, situația se prezintă astfel :

Execuția veniturilor bugetului local în anul 2021

Nr. crt.	Denumire indicator	Prevederi inițiale	Prevederi definitive	lei			
				% col .3/ col .2	Încasări 2021	% col .5/ col .2	% col .5/ col .3
0	1	2	3	4	5	6	7
	TOTAL VENITURI	3.521.500	4.703.200	134	3.649.037	104	78
1	VENITURI FISCALE	2.537.430	3.395.430	134	3.407.400	134	100

	Impozit pe venit, profit, si castiguri din capital	457.700	860.700	188	858.986	188	99
	Impozitul pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal	1.700	1.700	100	1.347	79	79
	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	456.000	859.000	188	857.639	188	99
	Cote defalcate din impozitul pe venit	104.000	154.000	148	137.054	132	89
	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	352.000	360.000	102	375.585	107	104
	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean		345.000	0	345.000	0	100
	Impozite si taxe pe proprietate	106.170	106.170	100	118.014	114	114
	Impozit si taxa pe cladiri	29.980	29.980		25.055	84	84
	Impozit si taxa pe teren	76.090	76.090	100	89.783	118	118
	Taxe judiciare de timbru și alte taxe de timbru	100	100		3.176	318	318
	Sume defalcate din TVA	1.935.000	2.390.000	123	2.389.100	123	99
	Taxe pe utilizarea bunurilor	27.400	27.400	100	28.703	105	105
	Impozit pe mijloacele de transport	27.340	27.340	100	28.671	105	105
	Alte taxe pe utilizarea bunurilor	60	60	100	32	53	53
	Alte impozite și taxe pe proprietate	11.160	11.160	100	12.597	113	113
2	VENITURI NEFISCALE	48.440	48.440	100	72.760	150	150
	Venituri din proprietate	600	600	100	0.00	0	0
	Venituri din concesiuni	600	600	100	0.00	0	0
	Vanzari de bunuri si servicii	47.840	47.840	100	72.760	152	152
	Amenzi	15.170	15.170	100	25.835	170	170
	Taxe speciale	32.070	32.070	100	46.115	143	143
	Alte venituri	600	600	100	810	135	135
3	Operatiuni financiare	925.630	925.630	100			
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare	675.630	675.630				
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de functionare	250.000	250.000				
4	Subventii	10.000	138.250	1382	129.146	1291	93
	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzire	10.000	125.000	1250	115.944	1.159	93
	Subventii de la alte administratii	0.00	13..250	0	13.202	0	99
5	Sume primite de la UE	0.00	195.450	0	39.731	0	20

CHELTUIELI:

Cheltuielile (plățile nete) totale au fost de 3.638.253 lei, procentul de realizare fiind de 77% față de programul anual definitiv 4.703.200lei, și mai mici cu 10.784 lei față de veniturile realizate, sumă ce reprezintă excedentul total înregistrat la finele anului 2021.

Elemente cont execuție					
	Program inițial	Program definitiv	Realizări	% față de progr	% față de program definitiv

				am inițial	
B. CHELTUIELI - TOTAL (1+2+3+4+5+6)	3.521.500	4.703.200	3.638.253	103	77
1. Cheltuieli de personal	1.479.400	1.544.400	1.352.103	91	88
2. Bunuri și servicii	361.650	370.350	247.486	68	67
3. fonduri de rezerva	30.000	30.000	0.00	0.00	0.00
4. Transferuri între unit. ale admin. publice	100.000	150.000	146.941	147	98
5. Alte transferuri	35.000	35.000	28.200	81	81
6. Asistență socială.	511.000	720.000	601.575	118	84
7. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile.	57.200	227.200	54.145	95	24
8.alte cheltuieli(burse)	13.500	13.500	13.210	98	98
9. Cheltuieli de capital	933.750	1.612.750	1.206.621	145	75
10 plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent			-12.028		
B .1 Cheltuieli secțiunea de funcționare	2.495.550	2.828.250	2.351.287	94	83
B .2 Cheltuieli secțiunea de dezvoltare	1.025.950	1.874.950	1.286.966	125	69

Cheltuielile (plățile nete) de personal au fost de 1.352.103 Lei, procentul de realizare fiind de 88% față de programul anual definitiv 1.544.400 lei, și de 91% față de programul anual inițial 1479.400 lei.

Cheltuielile (plățile nete) de bunuri și servicii au fost de 247.486 lei, procentul de realizare fiind de 67% față de programul anual definitiv 370.350 lei, și de 68% față de programul anual inițial 361.650 lei.

Cheltuielile (plățile nete) transferuri între unități au fost de 146.941 lei, procentul de realizare fiind de 98 % față de programul anual definitiv 150.000 lei. și de 147% față de programul anual inițial 100.000 lei

Cheltuielile (plățile nete) alte transferuri au fost de 28.200 lei, procentul de realizare fiind de 81 % față de programul anual definitiv 35.000 lei. și de 81% față de programul anual inițial 35.000 lei

Cheltuielile (plățile nete) pentru asistența socială au fost de 601.575 lei, procentul de realizare fiind de 84% față de programul anual definitiv 720.000 lei, și de 118% față de programul anual inițial 511.000 lei.

Cheltuielile (plățile nete) pentru proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile de 54.145 lei, procentul de realizare fiind de 24% față de programul anual definitiv 227.200 și de 95 % față de programul anual inițial 57.200 lei.

Cheltuielile (plățile nete) pentru alte cheltuieli(burse) au fost de 13.210 lei, procentul de realizare fiind de 98 % față de programul anual definitiv 13.500 lei și de 98% față de programul anual inițial 13.500 lei

Cheltuielile (plățile nete) de capital au fost de 1.206.621 lei, procentul de realizare fiind de 75% față de programul anual definitiv 1.612.621 lei, și de 145% față de programul anual inițial 933.750 lei.

Pe capitele bugetare, situația se prezintă astfel:

Capitolul 51.02 „Autorități executive ”

La data de 31.12.2021 au fost prevăzute în buget credite în valoare de 948.520 lei , din care plăți efectuate suma de 845.225 lei. , reprezentând un grad de realizare de 89%.

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	1.099.000	1.020.000	857.968
Cheltuieli de personal din care:	777.000	777.000	694.717
Salarii de baza	649.200	649.200	578.171
Indem platite unor pers din afara unitati	73.500	73.500	73.380
Indemnizatii de hrana	37.800	37.800	27.987
Vouchere de vacanta	0.00	0.00	0.00
contributii	16.500	16.500	15.179
Cheltuieli materiale, din care:	177.000	183.000	115.511
Furnituri de birou	9.000	9.000	3.836
Materiale curățenie	1.300	1.300	723
Încălzit, iluminat	20.600	20.600	13.359
Apa , canal si salubritate	0.00	0.00	0.00
Carburanți	1.100	2.100	1.253
Posta, telecomunicații	8.000	9.000	7.742
Prestări de servicii cu caracter funcțional	90.000	90.000	54.985
Alte bunuri si servicii pentru întreținere	17.800	21.800	15.838
Dezinfectanti	700	700	0.00
Bunuri de natura ob inventar	12.000	12.000	8.593
Deplasari	12.500	12.500	9.182
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	4.000	4.000	0.00
Alte transferuri	35.000	35.000	28.200
Cheltuieli de capital din care	110.000	25.000	21.540
constructii	100.000	10.000	8.666

Mobilier aparatura birotica	10.000	15.000	12.874
Plati efectuate in anii precedenti	0.00	0.00	-2000

Capitolul 54.02"Alte servicii publice generale"

s-au prevazut in buget la 31.12.2021 credite in valoare de 30.000 lei, din care plati efectuate in suma de 0.00 lei, reprezentand un grad de realizare de 0%.

Denumire indicatori	Credite bugetare initiale	Credite bugetare definite	Plati efectuate
Total din care:	30.000	30.000	0.00
Fonduri de rezerva	30.000	30.000	0.00

Capitolul 61.02"Ordine publica si siguranta"

s-au prevazut in buget la 31.12.2021 credite in valoare de 15.000 lei, din care plati efectuate in suma de 5.799 lei , reprezentand un grad de realizare 39%.

Denumire indicatori	Credite bugetare initiale	Credite Bugetare definite	Plati efectuate
Total din care:	15.000	15.000	5.799
Cheltuieli materiale din care	15.000	15.000	5.799
Carburanti si lubrifianti	11.500	11.500	4.803
Materiale si prestari servicii	3.500	3.500	996

Capitolul 65.02 „ Învățământ”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2021 credite in valoare de 242.500 lei , din care plăți efectuate in suma de 69.786 lei , reprezentând un grad de realizare de 29%

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	79.500	242.500	69.786
Cheltuieli de personal din care	13.000	13.000	12.985
Alocatii pt transportul la si de	13.000	13.000	12.985

la locul de munca			
Cheltuieli materiale, din care:	43.000	43.000	41.491
Furnituri de birou	2.500	1.500	1.495
Materiale pt curatenie	2.500	1.200	755
Încălzit, iluminat	5.000	12.300	12.297
Carburanți	5.000	5.000	5.000
piese	2.000	1.500	1.426
Posta, telecomunicații	1.000	1.000	948
Materiale si prestari de servicii cu caracter	7.000	7.000	6.172
Alte bunuri si servicii pt intretinere si functionare	15.500	10.400	10.396
Reparatii curente	0.00	0.00	0.00
Alte obiecte de inventar	0.00	1.100	1.029
Deplasări	1.500	2.000	1.973
Pregatire profesionala	1000	0.00	0.00
Asistenta sociala din care	10.000	3.000	2.100
Ajut sociale CES	5.000	0.00	0.00
Tichete pt gradinita	5.000	3.000	2.100
Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile		170.000	0.00
Finantare nationala		23.400	0.00
Finantare externa nerambursabila		132.300	0.00
Cheltuieli neeligibile		14.300	0.00
Burse	13.500	13.500	13.210

Capitolul 67.02 „ Cultura, recreere si religie”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2021 credite in valoare de 3.250 lei , din care plăți efective in suma de 2.119 lei , reprezentând un grad de realizare de 65%.

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	3.250	3.250	2.119
Cheltuieli de personal	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli materiale, din care:	3.250	3.250	2.119
Incalzit si iluminat	3.250	3.250	2.119
Materiale si prestari servicii cu caracter functional	0.00	0.00	0.00
Alte chelt cu bunuri servicii	0.00	0.00	

Capitolul 68.02 „ Asigurări si asistenta sociala”

S-au prevăzut în buget la 31.12.2021 credite în valoare de 1.471.400 lei , din care plăți efectuate în suma de 1.233.848 lei , reprezentând un grad de realizare de 84 %.

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	1.190.400	1.471.400	1.233.848
Asistenți persoane cu handicap grav din care:	689.400	754.400	644.401
Salarii de baza	599.400	664.400	561.433
Indemnizații de hrana	74.700	74.700	68.844
contributii	15.300	15.300	14.124
Asistenta sociala (indemnizații)	501.000	717.000	599.475
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent			-10.028

Capitolul 70.02 „ Locuințe , servicii si dezvoltare publica”

S-au prevăzut în buget la 31.12.2021 credite în valoare de 231.700 lei , din care plăți în suma de 158.349 lei , reprezentând un grad de realizare de 68%.

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	191.600	351.600	335.419
Cheltuieli materiale, din care:	34.400	34.400	27.041
Iluminat si forța motrica	28.400	28.400	22.048
Materiale si prestări de servicii cu caracter funcțional	6.000	6.000	4.993
Transferuri între unitati	100.000	150.000	146.941
Proiecte cu finantare externa nerambursabila din care:	57.200	57.200	2.478
Finantare nationala	8.600	8.600	8.056
Finantare externa nerabursabila	44.800	44.800	42.400
Cheltuieli neeligibile	3.800	3.800	3.689
Cheltuieli de capital din care	0.00	110.000	107.292
Alte active fixe	0.00	110.000	107.292

Capitolul 74.02 „Canalizare”

S-au prevăzut în buget la 31.12.2021 credite în valoare de 62.700 lei , din care plăți în suma de 53.829 lei , reprezentând un grad de realizare de 86%.

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	47.000	62.700	53.829
Cheltuieli materiale din care:	47.000	62.700	53.829
Apa canal si salubritate	44.000	59.700	53.829
Materiale si prestari servicii cu	3.000	3.000	0.00

caracter functional			
---------------------	--	--	--

Capitolul 80.02" Actiuni economice"

S-au prevazut in buget la 31.12.2021 credite in valoare de 3.000lei din care s-au cheltuit suma de 803 lei , reprezentand un grad de realizare de 27%

Denumire indicator	Credite bugetare initiale	Credite bugetare definitive	Plati efectuate
Total din care:	3.000	3.000	803
Cheltuieli materiale din care	3.000	3.000	803
Materiale si prestari servicii	3.000	3.000	803

Capitolul 84.02 „ Transporturi”

S-au prevăzut in buget la 31.12.2021 credite in valoare de 1.393.750 lei , din care s-a cheltuit suma de 983.482 lei , reprezentând un grad de realizare de 71%.

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	762.750	1.393.750	983.482
Cheltuieli materiale, din care:	39.000	26.000	893
Carburanti	750	750	0
Piese de schimb	750	750	52
Materiale si prestari servicii cu caracter functional	7.500	7.500	893
Reparații curente	30.000	17.000	0.00
Cheltuieli de capital, din care:	723.750	1.367.750	982.589
Alte active fixe(constructii)	723.750	1.367.750	982.589
Plăți efectuate ani precedenți si recuperate an curent	0.00	0.00	0.00

La data de 31.12.2021 contul anual de executie la institutiile finantate din venituri proprii si subventii se prezinta astfel:

Venituri

- prevederi inițiale: 175.000 lei;
- prevederi definitive: 225.000 lei;
- încasări realizate: 146.941 lei;

Cheltuieli

- Credite inițiale: 175.000 lei;
- Credite definitive: 225.000 lei;
- Plăți efectuate: 146.941 lei;

Veniturile totale aprobate au fost de 225.000 lei din care transferurile sunt in cuantum de 146.941 lei , respectiv 65,39% fata de prevederile bugetare definitive.

Cheltuielile totale aprobate au fost de 225.000 lei si au fost realizate in cuantum de 146.941 lei , respectiv 65,39% fata de prevederile bugetare definitive .

Cap 70.10 „Locuinte , servicii si dezvoltare publica

Denumire indicatori	Credite bugetare inițiale	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate
Total din care:	175.000	225.000	146.941
Cheltuieli de personal:	108.720	138.720	112.231
Salarii de baza	93.750	121.750	98.349
Indemnizatii de hrana	12.450	13.450	11.414
contributii	2.520	3.520	2.468
Cheltuieli materiale	66.280	86.280	34.710
Furnituri de birou	500	500	0.00
Incalzit , iluminat	24.000	41.000	19.393
Materiale si prestari servicii cu caracter functional	30.120	30.120	11.441
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	11.660	14.660	3.876

Situatiile financiare centralizate la nivelul ordonatorului principal de credite la 31.12.2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii 82/1991-Legea contabilitatii, republicată, cu modificările si completările ulterioare, precum si cu respectarea prevederilor cuprinse in Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1017/2015-privind organizarea si functionarea contabilitatii institutiilor publice, planul de conturi pentru institutii publice, Ordinul Ministerului Finantelor Publice 1536 din 16.12.2021 pentru aprobarea Normelor metodologice privind incheierea exercitiului bugetar al anului 2021.

Situatiile financiare au fost intocmite respectand principiul contabilitatii pe baza de angajament, conform caruia evenimentele sunt recunoscute atunci cand acestea se produc si nu cand acestea se platesc sau se incaseaza.

Rezultatul patrimonial - la 31 decembrie 2021 U.A.T Mitrofani inregistreaza un excedent de 10.874 lei care reprezinta diferenta dintre veniturile constatate si cheltuielile efectuate.

Fluxurile de trezorerie -analizand situatia fluxurilor de trezorerie se constata ca la 31.12 2021 U.A.T Mitrofani inregistreaza disponibilitati la banci reprezentand garantii materiale gestionari in suma de 1600 lei.

Elemente bilant

Activele reprezinta un sold de 43.946.8402 lei si se compune din active necurente (active fixe corporale si necorporale precum si amortizarea aferenta acestora, investitii pe termen lung si titluri de participare) , active curente(datorii si creante bugetare).

Nr. crt.	Denumire	Sold balanță 31.12.2020	Sold balanță 31.12.2021	Diferențe (col.3 - col.2)
0	1	2	3	4
	Total active	42.927.059	44.120.812	1.193.753
	Total active necurente	41.436.625	42.621.504	1.184.879
1.	Active fixe necorporale (ct.208)			
2	Active fixe corporale	0.00	0.00	0
.	Terenuri și construcții (ct.211+212)	38.253.942	38.266.996	13.054
	Instalații tehnice, mijl. de transport, mobilier, birotică (ct.213+214)	288.130	282.166	-5964
.	Active fixe în curs de execuție (ct.231)	2.893.253	4.071.042	1.177.789

	Titluri de participare	1.300	1300	0.00
	Active curente	1.490.434	1.499.308	8.874
1.	Stocuri ,materiale de natura ob. de inventar (ct.302,303)	218.623	198.378	-20.245
2.	Creanțele bugetului local (ct.464)	346.180	362.915	16.735
3.	Disponibil al bugetului local (ct.521)	925.631	936.415	10.784
4.	Disponibil din fonduri cu dest. specială-garantii materiale gestionari		1600	1600
	Datorii catre bugete	139.176	173.972	34.796
1	Datorii catre alte bugete(impozit, contributii salarii)	45.358	54.972	9.614
2	Salariile angajatilor	61.514	75.572	14.058
3	Alte drepturi(indemnizatii cu handicap)	32.304	43.428	11.124
	ACTIVE NETE=TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII	42.787.883	43.946.840	1.158.957

Activele necurente înregistrează o creștere de 1.184.879 fata de anul 2021.

Stocurile –prezinta un sold in suma de 198.378 care se compune din materiale, combustibil si obiecte de inventar.

Creanțele bugetului local reprezintă un sold de 362.915 lei , înregistrand o creștere față de inceputul anului de 16.735 lei , care provine în principal din impozitele si taxele locale neincasate.

Datoriile institutiilor publice catre bugete- înregistrează un sold de 54.972 lei din care 46.793 reprezinta contributii sociale si 8179 reprezinta impozitul pe salarii.

Salariile angajaților- înregistrează un sold de 75.572 lei și reprezintă drepturi salariale aferente lunii decembrie 2021.

Toate propunerile de angajare a unei cheltuieli, angajamentele individuale și globale , precum și ordonanțele la plată au fost întocmite conform legislației în vigoare și au viza de control financiar propriu.

În această perioadă nu au fost înregistrate refuzuri de viză de control financiar preventiv propriu și nu au fost angajate cheltuieli care să depășească creditele bugetare aprobate de autoritatea deliberativă.

MITROFANI 31.05.2022

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ

TURICA FILIP



CONTRAS
Secretar General a
Păun Gab

INEAZĂ
nivei Mitrofani,
eorgian