

## Primăria Municipiului Târgu Jiu

Bd. Constantin Brâncuși nr.19, Tg-Jiu, Județul Gorj, România  
Tel. 40.253.213317, Fax. 40.253.214878, [www.targujiu.ro](http://www.targujiu.ro), e-mail: [primaria.targujiu@xnet](mailto:primaria.targujiu@xnet).



NR 4683 / 05.02.2014

**CĂTRE**

**F.P. GORJ**

Prin prezenta va înaintam situațiile financiare la data de 31.12.2013 însoțite de raportul asupra sistemului de control intern managerial înregistrat cu nr 4582/04.02.2014

Primar,  
Dr Ing Florin Carciumaru



Director Economic,  
Ec Narcisa Cristea

## Note explicative la anexa 34 Situatia activelor si datoriilor la 31.12.2013

- **cont 103 – Fd bunurilor care alcatuiesc dom public al UAT**
  - **cresteri**
  - intrarea in domeniul public a unor lucrari de investitii precum canalizari pluviale, retele de alimentare cu apa, parcuri de resedinta, amenajari locuri joaca, terenuri aferente mal dig, Jiete Cet, sculpturi realizate in cadrul « Brancusiana 2013 », modernizare sistem incalzire, alimentari cu energie electrica
  - **descresteri –**
  - transferul in privat a saivanului pentru animale Ciocarlau (pomicola)
  - scoaterea din evidenta a terenului aferent saivanului din Ciocarlau, acesta fiind retrocedat
  - scaderea din gestiune a echipamentelor instalatiilor aferente hidrofoarelor din centrale termice ce urmeaza a fi modernizate de catre SC Aparegio SA
  - transferarea de terenuri din domeniul public in domeniul privat
- **Cont 104 Fd bunurilor care alcatuiesc dom privat al UAT**
  - **crestere**
  - introducerea in evidenta unor terenuri, imobile copertine auto, amenajari (casute, pubele cosuri) insulita Jiu, hidranti, spatii de joaca, panouri intrare municipiul Tg-JIU
  - transferul din public a saivanului
  - 
  - **reducere**
  - scoaterea din evidenta a cladiri din str Barsesti nr 107, casari efectuate conform prevederilor legale, vanzarea de cazane si rezervoare din CET,
  - casarile efectuate conform prevederilor legale
  - transferuri in domeniul public
- **contul 105 “Rezerve din reevaluare”**
  - **crestere** – cresterea de valoare rezultata din reevaluarea mijloacelor fixe
  - **reducere** - tranferul rezervei din reevaluare aferenta duratei normale de functionare consumate la momentul reevaluarii asupra contului de amortizare
  - valoarea rezultata din reevaloarea aferenta mijloacelor fixe casate
- **contul 117 Rezultatul reportat**
- **crestere** – inchidere cont 121 la ordonatori cu sold initial debitor la 121 si sold initial debitor la 117
  - inchidere cont 121 la ordonatorii cu sold initial creditor la 121 si sold initial creditor la 117
  - inchidere cont 481 cu valoarea obiectelor de inventar transmise intre subunitati ale aceluiasi ordonator, casate
  - casarea de obiecte de inventar achizitionate inainte de 31.12.2005 la ordonatorii cu sold initial la 117 creditor
  - sumele incasate in finantarea anului current pentru cheltuieli efectuate in anii precedenti (titlul 85) facandu-se inregistrarea 770=117
  - sume transmise intre unii ordonatori tertari de credite din invatamant cu ocazia predarii primirii unor unitati scolare conform noii retele scolare aprobate pentru anul scolar 2013-2014
- **reducere** – inchidere cont 121 la ordonatorii cu sold initial debitor la 121 si sold initial creditor la 117
  - inchidere cont 121 la ordonatorii cu sold initial creditor la 121 si sold initial debitor la 117

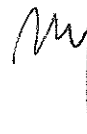
- sumele incasate in finantarea anului current pentru cheltuieli efectuate in anii precedenti (titlul 85) facandu-se inregistrarea 770=117
- casarea de obiecte de inventar la ordonatorii cu sold initial la 117 debitor
- stornarea din soldul contului 117 a unor sume inregistrate in mod eronat (ex stornari de facturi aferente anilor anteriori)
- sume transmise intre unii ordonatori tertari de credite din invatamant cu ocazia predarii primirii unor unitati scolare conform noii retele scolare aprobate pentru anul scolar 2013-2014

• **contul 121 Rezultat reportat**

- **crestere** – inchiderea conturilor de venituri la ordonatorii cu sold initial la 121 debitor
  - inchiderea contului de cheltuieli la ordonatorii cu sold initial la 121 creditor
  - transferal soldului initial creditor al contului 121 asupra contului 117
- **reducere** – inchiderea conturilor de venituri la ordonatorii cu sold initial la 121 creditor
  - inchiderea conturilor de cheltuieli la ordonatorii cu sold initial la 121 debitor
  - tranferul soldului initial debitor al contului 121 asupra contului 117

Primar,  
Dr Ing Florin Carciumaru

Director Economic,  
Ec Narcisa Cristea



**Note explicative**

**la raportul de la Darea de seama la 31.12.2013**

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile.aplicabile.

- Metoda de amortizare ce se utilizeaza este amortizarea lineara

Stocurile se evalueaza la data intrarii in gestiune la costul de achizitie iar la iesirea din gestiune, stocurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat primul iesit metoda FIFO. Metoda de evidenta a stocurilor ce se utilizeaza este metoda cantitativ valorica.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata

Mentionam ca diferentele dintre **bilant si situatiile financiare anuale** se datoreaza astfel:

Rd	Bilant lunar	Bilant situatii financiare	diferente	explicatii
61	24014399	23820444	-193955	Raportarea eronata prin inegrarea eronata a unor facturii de catre Municipiul Tg-Jiu
63,1	2619574	2619424	-150	-adunarii eronate in plus a sumei de 155 lei (cont 4314) de catre Centrul Municipal de Cultura C Brancusi - transcrierea eronata in minus a sumei de 5 lei pe contul
72	3923049	3922927	-122	- omisiunii inregistrarii in contul 428 a sumei de 20 lei de catre unele centre bugetare - transcrierii eronate in plus a sumei de 142 lei

**La contul de executie a cheltuielilor din venituri proprii si subventii lunar** diferentele fata de dare de seama ca urmare a raportarii eronate pe clasificatie bugetara la Politia Locala si ca urmare a raportarii in mod eronat pe clasificatia bugetara si a unor sume intoarse de catre unitatile de invatamant prin Directia Publica de Patrimoniu, Centrul Municipal de Cultura C Brancusi si Teatrul Dramatic elvira Godeanauastfel(30.10.05 si 36.10.50):

33.10.19 +15.000

36.10.50 +29

37.10.01 -15000

67.10.03.30 +29

67.10.20.01 +29

65.02.20. -350

65.02.03.01 -350

Mentionam ca diferenta dintre contul de rezultat patrimonial si bilant in valoare de 99244 reprezinta rezultatul patrimonial al institutiilor de invatamant pentru partea finantata de la bugetul de stat.De asemenea Col 8 din conturile de executie bugetara difera fata de cheltuielile totale din contul de rezultat patrimonial cu ajustarile de provizioane aferente hotararilor judecatoresti pentru drepturi salariale, a altor plati efectuate de unitatile scolare direct din sume primite in conturi de banca pentru diferite proiecte (ex Comenius) si a inregistrarii pe contul 654 "Pierderi din creante" ce nu corespunde unei anumite clasificatii bugetare.

**La platile restante** au aparut modificari fata de raportarea lunara ca urmare a introducerii eronate a datelor de catre Politia Locala astfel :

-rd 40001,40150,40160,51001,51150,51160 - 8458 lei

-rd 40002,40151,40161,51001,51151,51161 -5290 lei

-rd 40003,40152,40162,51002,51152,51162 - 3168 lei

Nota explicativa conform pct 4.9 si 4.10 din Ordinul 479/2012

Municipiul Tg-Jiu nu are sume inregistrate in contul 8082 "Datorii contingente" care sa reprezinte angajamentele asumate în numele și în contul statului în calitate de garant, de a plăti la scadență obligațiile neonorate ale garantatului (garanțiile) conform pct 4.9 din Ordinul 479/2012

Municipiul Tg-Jiu are constituite provizioane reprezentand datorii prevazute prin hotarari judecatoresti avand ca obiect acordarea unor drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar.

Val la inceputul anului -38.732.033

Val la sf perioadei de raportare 45099719 din care 45068905 reprezinta provizioane necurente si 30814 provizioane curente

Sold initial provizioane	Intrari	Iesiri	Sold final
38732033	12008937	5641251	45099719

In cursul perioadei provizioanele au fost revizuite de catre unele institutii bugetare cu indicele inflatiei si inregistrate hotarari judecatoresti noi. De asemenea precizam ca intrarile difera fata de contul 6812 cu 85.668 ca urmare a stornarii din 117 a unor provizioane inregistrate eronat in anul anterior de catre Directia Publica de Venituri

De asemenea a fost dimuate o parte a provizioanelor constituite la 31.12.2012 cu sumele aferente trimestrelor I, II si III din suma datorata pe anul 2013 personalului din institutiile de invatamant preuniversitar de stat.

Primar,  
Dr Ing Florin Cârciușaru

Director economic,  
Ec Narcisa Cristea

## **Municipiul Tg-Jiu**

### **POLITICI CONTABILE**

*Situațiile financiare ale Primăriei Municipiului Tg-Jiu la data de 31.12.2013 au fost întocmite conform prevederilor OMFP nr 505/2013 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice trimestriale precum și a unor rapoarte financiare lunare în anul 2013.*

*Scopul politicilor contabile este de a stabili metode contabile (metode detaliate de evaluare, măsurare, și constatare) alese dintr-un cadru general acceptate de legislația în vigoare, care să fie utilizate permanent și care să ofere o imagine fidelă a instituției publice, a poziției sale financiare, a performanțelor sale și a evoluției poziției sale financiare.*

*Astfel, s-au stabilit următoarele:*

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

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

*3. Situațiile financiare anuale și trimestriale utilizate sunt: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor în structura activelor, contul de execuție bugetar și alte anexe la situațiile financiare.*

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

*5. Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a bunurilor la data intrării în patrimoniu se face la valoarea de intrare (valoarea contabilă), care se stabilește la cost de achiziție-pentru bunuri*

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

*7. Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție. Stocurile cuprind materii prime, materiale și alte consumabile ce urmează să fie folosite în*

desfășurarea activității curente a instituției (rechizite, hârtie de scris, hârtie xerox, materiale cu caracter funcțional, alte bunuri pentru întreținere și funcționar), precum și cele de întreținere și curățenie, iar la sfârșit se întocmesc bonuri de consum și se înregistrează la bunuri de natura cheltuielii pe capitole și articole bugetare. Fac excepție rechizitele de birou, imprimantele, precum și alte materiale consumabile care se considera ca nu este cazul să se stocheze și sunt incluse direct pe cheltuieli pe baza de documente justificative

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

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

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de BNR

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

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

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

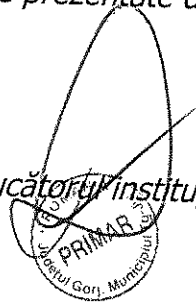
Rezultatul patrimonial se stabilește lunar prin închiderea conturilor de venituri-finanțări și a conturilor de cheltuieli. La începutul exercițiului, soldul contului de rezultat patrimonial de la sfârșitul anului se transferă asupra rezultatului reportat.

Rezultatul reportat, exprimă rezultatul patrimonial al exercițiilor financiare anterioare.

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

În situațiile financiare prezente sunt incluse rezultatele financiare ale instituțiilor publice subordonate Primăriei Municipiului Tg-Jiu, centralizate pe baza situațiilor financiare prezentate de instituții..

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului  
financiar-contabil

## MUNICIPIUL TG-JIU

**CATRE,  
DGFP GORJ**

Subsemnatii, Carciumaru Florin in calitatea de ordonator principal de credite Jiu si Narcisa Cristea in calitate de director economic la Municipiul Tg-Jiu, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la data de 31.12.2013 si confirmam ca :

- politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate
- situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata
- activitatea economica este desfasurata in conditii de continuitate

PRIMAR,  
DR ING FLORIN CARCIUMARU



DIRECTOR ECONOMIC  
EC NARCISA CRISTEA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Narcisa Cristea", written over the printed name.



## RAPORT EXPLICATIV

### la situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2013

Situațiile financiare depuse la Direcția Generală a Finanțelor Publice Gorj pentru perioada 01.01.2013- 31.12.2013 au fost întocmite în cadrul Serviciului Buget – Contabilitate, prin centralizarea datelor prezentate în situațiile financiare proprii ale ordonatorilor de credite subordonați Primăriei Municipiului Târgu-Jiu (Directia Publica de Venituri, Directia Publica de Protectie Sociala,Centrul Municipal de Cultura C Brancusi,Directia Publica locala de Evidenta a Persoanelor, Directia Publica de Patrimoniu), a Politiei Locale r care funcționează pe principiul autofinanțării totale si a Teatrului Dramatic Elvira Godeanu,unitate care se finanteaza din venituri proprii si subventii, unități care și-au asumat răspunderea pentru situațiile proprii prezentate.

Din analiza datelor din formularul de **bilanț** rezultă atât creșteri, cât și descreșteri față de soldul de la începutul anului, astfel:

- soldul activelor fixe necorporale a crescut față de soldul de la începutul anului ca urmare a achizițiilor de licențe și programe pentru primărie și în cadrul unor proiecte cu finanțare externă nerambursabilă (ex Centru de Bătrâni, Centru Cristian);
- soldul activelor fixe corporale a crescut cu suma de 1170 mii lei, creștere datorată atât procurării de dotări și utilaje cât și a procurării unor mijloace fixe în cadrul unor programe cu finanțare externă nerambursabilă
- soldul terenurilor și clădirilor a crescut în principal ca urmare intrării în domeniul public sau privat a unor amenajări la terenuri sau construcții (spații de joacă, panouri de intrare în municipiu, parcuri de reședință, amenajare târg animale, copertine auto, etc
- stocurile au crescut cu suma de 515 mii lei, datorită înregistrării unor obiecte de inventar procurate din credite bugetare, din fonduri autofinanțate; a crescut și soldul conturilor de materiale la unitățile de

învățământ, precum și a alimentelor aflate în stoc la Cantina de Ajutor Social și la cantinele școlare; De asemenea au crescut ca urmare a preluării unor obiecte de inventar de către unitățile de învățământ de la Inspectoratul Școlar Județean precum și achiziționării de obiecte de inventar în cadrul unor programe cu finanțare externă nerambursabilă

- soldul conturilor de creanțe comerciale a crescut față de cel de la începutul anului, concretizându-se în veniturile neîncasate până la data de 31.12..2013.

- soldul contului de creanțe bugetare a crescut față de începutul anului ca urmare a năncasării surselor de venit cu debit ct 464 și 4481 (impozit auto pentru mijloace de transport cu capacitate > 12 tone) fapt ce se observă din anexa 12 pe coloana 8 drepturi constatate de încasat

- La creanțe din operațiuni cu f.d. externe nerambursabile au fost înregistrate sumele achitate furnizorilor pentru care nu au fost întocmite cereri de rambursare (ct 4505) și pentru care au fost întocmite cereri de rambursare dar nu au fost rambursate în conturile de venituri ale bugetului local

- Datoriile comerciale necurente au scăzut cu suma de 3078 lei iar datoriile comerciale curente au scăzut cu suma de 1509 mii lei ca urmare a faptului că au fost luate o serie de măsuri pentru reducerea acestora (încheierea unor acorduri cu diverși furnizori prin aplicarea prevederilor OG 99/2013, OG 103/2013 și OG 17/2013, contractării unui credit de trezorerie pentru achitarea arrieratelor conf. OG 3/2013, urmărirea achitării cu prioritate a facturilor cu vechimea cea mai mare)

- Datoriile către bugete au crescut cu 27 mii ca urmare a promovărilor în cursul anului 2013 iar datoriile către salariați au scăzut în mare parte ca urmare a chitării unor drepturi restante către salariați (cont 4281)

- soldul contului de rezultat – 117 – a scăzut față de sfârșitul anului precedent, datorită trecerii pe acest cont, în luna ianuarie, a soldului contului debitor al contului 121, rezultatul patrimonial al anului 2012, precum și a casărilor efectuate de toate unitățile în cursul anului.

**Contul de execuție a veniturilor bugetului local** cuprinde date furnizate de Direcția Publică de Venituri, pe baza declarațiilor de

impunere depuse la plătitorii de impozite și taxe locale, conform codului fiscal, precum și a proceselor-verbale de amenzi sau altor documente care presupun încasări la bugetul local, atât persoane fizice, cât și agenți economici. Au rămas debite neîncasate la finele anului 2013 în suma de de 18900 mii lei, provenind din impozit pe clădiri și terenuri, taxe asupra mijloacelor de transport, taxa de publicitate, taxă firmă, taxă concesiuni, amenzi, etc.

Veniturile bugetului local au fost realizate în procent de 86.52 % față de prevederea anuală, datorandu-se în principal sumelor neincasate pentru programele finanțate din fonduri externe nerambursabile aflate în curs de derulare și pentru care s-au depus cereri de rambursare a cheltuielilor (procentul de realizare față de prevederea bugetară fiind la codul 45.02 de 43.77% și de 82.87% la codul 42.02.20). De asemenea un procent mare de nerealizare a veniturilor se înregistrează la amenzi, penalități, confiscări (41.23%) având următoarele cauze

- domiciliul fiscal nu corespunde cu domiciliul înscris în actul de identitate, contribuabilul neputând fi identificat

- o mare parte a amenzilor provin din activitatea de taximetri unde nu există contracte de muncă fapt ce îngreunează veniturilor sau bunurilor, în aceste cazuri întocmindu-se dosare pentru prestarea muncii în folosul comunității-majoritatea neprezentându-se

- amenzi aplicate persoanelor plecate în străinătate, se întocmesc dosare de insolvență dacă este îndeplinită procedura

- amenzi aplicate în alte localități și nu prezintă documente pentru scăderea din debit

- contravenții contestate pentru care nu se efectuează plata până la clarificarea situației

Partea de cheltuieli a bugetului local are la bază necesitatea asigurării fondurilor pentru buna funcționare a Primăriei Municipiului Târgu-Jiu, prin asigurarea salariilor și a cheltuielilor materiale, asigurarea fondurilor pentru funcționarea Direcțiilor de specialitate (Direcția Publică de Patrimoniu, Direcția Publică de Venituri, Direcția Publică de Protecție Socială, Centrul Municipal de Cultură Constantin Brâncuși, Direcția Publică Comunitară Locală de Evidență a Persoanelor) asigurarea fondurilor pentru reparații la unitățile de învățământ preuniversitar și a cheltuielilor materiale pentru aceste unități,

plata burselor pentru elevii cu rezultate bune la învățătură, contribuția la reparația unor biserici și la activități sportive, amenajări la stadion și funcționalitatea acestuia. De asemenea, s-au asigurat fonduri pentru plata utilităților din oraș, cum sunt: prestări servicii pentru activități de ordine publică efectuată de Poliția Locală, iluminat public, reparații străzi, măturat străzi, întreținere parcuri și zone verzi, amenajări de parcări de reședință și locuri de joacă pentru copii în toate zonele municipiului, reparații fântâni arteziene, semafoare, balustrăzi, bănci în parcuri și scuară, cumpărare și reparație de coșuri pentru gunoi, plantări de flori, arbori și arbuști. Sume importante au fost alocate pentru lucrări de investiții, cum ar fi: alimentare cu apă, modernizări de străzi, conducte de gaze, utilități pentru sălile de sport și pentru locuințele construite prin ANL, canalizări, amenajări de stații auto, procurare de mobilier stradal etc. De asemenea o parte importantă 14.38 din totalul plăților efectuate în anul 2013 a fost utilizată pentru plata dobânzilor și a rambursărilor de credite

La fundamentarea bugetului, la partea de cheltuieli s-au avut în vedere și acțiuni cum ar fi: aniversarea cuplurilor care au împlinit în cursul anului 50 de ani de căsnicie, organizarea taberei internaționale de sculptură Brâncușiana, organizarea Zilelor Municipiului, a Festivalului Berii, a Festivalului de Folclor, a Sărbătorilor de Iarnă și alte asemenea. Cheltuielile ocazionate de aceste manifestări au la bază hotărârile ale consiliului local.

Angajamentele bugetare s-au încadrat în prevederile bugetului local pe anul 2013.

Partea de cheltuieli a bugetului local pe anul 2013 a fost realizată în procent de 86.40 % față de creditele anuale, rămânând la finele anului 2012 un excedent de 26512 lei, sumă ce a fost virată în fondul de rulment. Plățile ce se efectuează, atât din bugetul local, cât și din alte bugete (credite interne, venituri proprii) au la bază ordonanțări semnate de persoana responsabilă din cadrul compartimentului financiar contabil conform fișei postului, șeful serviciului de specialitate, vizate de control financiar preventiv și aprobate de ordonatorul de credite, în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1792/2002.

În bugetul unităților finanțate din venituri proprii și subvenții sunt cuprinse următoarele unități și acțiuni: cantinele la unitățile de învățământ, pășuni derulate prin Primăria Târgu-Jiu, Poliția Locală, Teatrul Dramatic Elvira Godeanu, Centrul Municipal de Cultură C. Brancuși cu activitatea de

comercializare a unor materiale promotionale si Directia Comunitara locala de Evidenta a Persoanelor cu activitatea de eliberare a cartilor de identitate a a furnizarii de date si a taxei de divort si a serviciilor de evidenta prestate pentru comunele arondate.

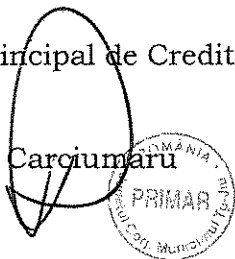
Cheltuielile se efectuează pentru plata personalului, a contribuțiilor, cartelelor de masă, cheltuielilor gospodărești, a materialelor cu caracter funcțional, procurarea de obiecte de inventar și echipament, deplasări, chirii.

Angajamentele bugetare și cele legale, precum și cheltuielile efectuate s-au încadrat în prevederile din bugetul fiecărei unități.

În anul bugetar 2013 , în bugetul din împrumuturi interne s-au derulat proiecte de investitii cu finantare din fonduri europene pentru derularea carora a fost contractat in anul 2012 o linie de credit in valoare de 16.000 mii lei si un credit in valoare de 4000 lei.De asemenea in anul 2013 a fost contractat un credit de trezorerie conform OG 3/2013 pentru plata arieratelor.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile cuprinse în alte reglementări.

Ordonator Principal de Credite  
Primar,  
Dr Ing Florin Carciumaru



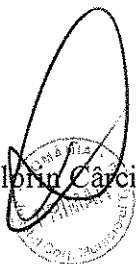
Conducatorul comp fin contabil  
Ec Narcisa Cristea

Primaria Tg-Jiu  
NR. 8484/28.02.2014

**Note explicative Anexa 19**  
**la situatiile financiare la 31.12.2013**

Diferenta de **18799** dintre col 3 din Anexa 19 si rd 26 din bilant se datoreaza faptului ca « Colegiul Comercial Virgil Madgearu » are inregistrat in contul 4505 si sume in curs de solicitare aferente cheltuielilor din anul anterior

Primar,  
Dr Ing Florin Cărciumaru



Director economic,  
Ec Narcisa Cristea

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec Narcisa Cristea.

BILANT  
31.12.2013

SERVICIUL SINTEZA SI ASISTENTA ELABORARE SI EXECUTIE BUGETE LOCALE	
VERIFICAT	<i>B</i>
NR. <i>2</i>	DATA <i>05.02.2014</i>

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale		
01003	(ct.203+205+206+208+233-280-290-293*)	268.098	402.677
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport,		
01004	animale, plantatii, mobilier, aparatura		
01004	birotica si alte active corporale		
01004	(ct.213+214+231-281-291-293*)	20.056.002	21.226.937
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.211+212+231		
01005	-281-291-293*)	1.653.443.361	1.691.074.572
01007	5.Active financiare necurente (investitii		
01007	pe termen lung) peste un an (ct.260+265		
01007	+2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296)		
01007	din care:	1.056.056	1.056.056
01008	Titluri de participare (ct.260-296)	1.055.755	1.055.755
01009	6.Creante necurente - sume ce urmeaza a		
01009	fi incasate dupa o perioada mai mare		
01009	de un an (ct.4112+4118+4282+4612-4912		
01009	- 4962) din care:	138.599	120.017
01010	Creante comerciale necurente - sume ce		
01010	urmeaza a fi incasate dupa o perioada		
01010	mai mare de un an (ct4112+4118+4612-		
01010	4912-4962)	135.915	119.836
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06		
01015	+07+09)	1.674.962.116	1.713.880.259
01019	1.Stocuri (ct.301+302+303+304+305+307+		
01019	309+331+332+341+345+346+347+349+351+		
01019	354+356+357+358+359+361+371+381+/-348		
01019	+/-378-391-392-393-394-395-396-397-398)	16.395.644	16.910.469
01021	Creante din operatiuni comerciale,		
01021	avansuri si alte decontari		
01021	(ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+		
01021	+4282+4611+473**+481+482+483-4911-4961		
01021	+5128) din care:	5.468.079	5.807.077
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.232		
01022	+234+409+4111+4118+413+418+4611-4911-		
01022	4961)	1.374.357	1.620.029
01023	Creante bugetare (ct.431**+437**+4424+		
01023	4428**+444**+446**+4482+461+463+464+		
01023	+465+4664+4665+4669+481**+482**-497)		
01023	din care:	16.457.555	19.507.840
01024	Creantele bugetului generale consolidat		
01024	(ct.463+464+465+4664+4665+4669-497)	15.842.024	18.900.203
01025	Creante din operatiuni cu fonduri ex-		
01025	terne nerambursabile si fonduri de la		
01025	buget (ct.4501+4503+4505+4507+4511+		
01025	4513+4515+4531+4541+4543+4545+4551+		
01025	4553+4561+4563+4571+4572+4573+4581+		
01025	4583+461+473**+474+476)din care:	10.808.379	13.144.081

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01026	Sume de primit de la Comisia Europeana		
01026	(ct.4501+4503+4505+4507)	10.808.379	1.752.300
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	32.734.013	38.458.998
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei.		
01033	(ct.510+5121+5125+		
01033	5131+5141+5151+5153+5161+5171+5201+5211+		
01033	5212+5213+523+5251+5252+5253+526+527+528		
01033	+5291+5292+5293+5294+5299+5311+550+551+552		
01033	+555+557+5581+5582+5591+5601+5602+561+562		
01033	+5711+5712+5713+5714+5741+5742+5743+5744		
01033	+5254+5751+5752+5753+5754)	1.132.707	1.788.663
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri		
010331	de trezorerie(ct.5187+532+542)	59.095	91.363
01035	Conturi la institutii de credit, BNR,		
01035	casa in valuta(ct.5112+5121+		
01035	5124+5125+5131+5132+5141+5142+5151+		
01035	5152+5153+5161+5162+5171+5172+		
01035	5314+5411+5412+550+5601+5602		
01035	+5583+5592)	167.366	910.075
01040	Total disponibilitati si alte valori		
01040	(rd.33+33.1+35+35.1)	1.359.168	2.790.101
01042	Cheltuieli in avans (ct.471)	95	95
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+		
01045	41+41.1+42)	50.488.920	58.159.663
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	1.725.451.036	1.772.039.922
01052	1.Sume necurente - sume ce urmeaza a fi		
01052	platite dupa o perioada mai mare de un		
01052	an (ct.269+401+403+4042+405+4622+509)		
01052	din care:	5.283.276	2.206.951
01053	Datorii comerciale (ct.401+403+4042+		
01053	405+4622)	4.852.831	1.774.336
01054	2.Imprumuturi pe termen lung		
01054	(ct.1612+1622+1632+1642+1652+1661+		
01054	1662+1672+168-169)	31.889.138	34.073.072
01055	3.Provizioane (ct.151)	38.732.033	45.068.905
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	75.904.447	81.348.928
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte		
01060	decontari (ct.401+403+4041+405+408+		
01060	419+4621+473+481+482+483+269+509+		
01060	5128) din care:	25.475.682	24.417.726
01061	Datorii comerciale si avansuri		
01061	(ct.401+403+4041+405+408+419+4621)	25.329.321	23.820.444
01062	2.Datorii catre bugete		
01062	(ct.431+437+440+441+4423+4428+444+446+		
01062	4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+		
01062	+4679+473+481+482)din care:	3.442.646	3.469.852
010631	Contributii sociale(ct.431+437)	2.560.163	2.619.424
01065	3:Datorii din operatiuni cu Fonduri externe		
01065	nerambursabile si fonduri de la buget,		
01065	alte datorii catre alte organisme		



COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01065	internationale (ct.4502+4504+4506+4512		
01065	+4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+		
01065	4552+4554+4564+4584+4585+459+473+462+		
01065	4546)	33.421.119	5.550.668
01072	6.Salariile angajatilor		
01072	(ct.421+423+426+4271+4273+4281)	4.247.677	3.922.927
01073	7.Alte drepturi convenite altor categorii		
01073	de persoane (pensii, indemnizatii de		
01073	somaj, burse) (ct.422+424+426+4272+		
01073	4273+429+438)	216.188	200.316
01074	8.Venituri in avans (ct.472)	31.040	60.920
01075	9.Provizioane (ct.151)		30.814
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE		
01078	(rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	66.834.352	37.653.223
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	142.738.799	119.002.151
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL		
01080	DATORII = CAPITALURI PROPRII		
01080	(rd.80=rd.46-79=rd.90)	1.582.712.237	1.653.037.771
01084	1.Rezerve, fonduri		
01084	(ct.100+101+102+103+104+105+106+		
01084	132+133+135+1391+1392+		
01084	1393+1394+1396)	1.568.839.631	1.584.917.356
01085	2.Rezultatul reportat		
01085	(ct.117-sold creditor)	25.832.919	21.599.492
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului		
01087	(ct.121-sold creditor)		46.520.923
01088	5.Rezultatul patrimonial al exercitiului		
01088	(ct121- sold debtor)	11.960.313	
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII		
01090	(rd.84+85-86+87-88)	1.582.712.237	1.653.037.771

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31.12.2013

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	Venituri din impozite, taxe, contri-		
02002	butii de asigurari si alte venituri		
02002	ale bugetelor		
02002	(ct.730+731+732+733+734+735+736+		
02002	+739+745+746+750+751)	151.286.740	168.297.108
02003	Venituri din activitati economice		
02003	(ct.701+702+703+704+705+706+707+		
02003	708 +/- 709)	8.445.913	8.054.615
02004	Finantari, subventii, transferuri,		
02004	alocatii bugetare cu destinatie		
02004	speciala		
02004	(ct.770+771+772+773+774+775+776+		
02004	778+779)	25.474.769	52.301.877
02005	Alte venituri operationale		
02005	(ct.714+718+719+721+722+781)	1.827.395	5.805.604
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE		
02006	(rd.02+03+04+05)	187.034.817	234.459.204
02008	Salarii si contributiile sociale		
02008	aferente angajatilor		
02008	(ct.641+642+645+646+647)	75.995.270	86.909.043
02009	Subventii si transferuri		
02009	(ct.670+671+672+673+674+675+676+		
02009	677+678+679)	10.986.674	12.028.116
02010	Stocuri, consumabile, lucrari si		
02010	servicii executate de terti		
02010	(ct.601+602+603+606+607+608+609+		
02010	610+611+612+613+614+622+623+624+		
02010	626+627+628+629)	58.433.878	65.203.677
02011	Cheltuieli de capital, amortizari si		
02011	provizioane		
02011	(ct.681+682+689)	51.236.230	22.470.463
02012	Alte cheltuieli operationale		
02012	(ct.635+654+658)	1.616.709	2.842.755
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE		
02013	(RD.08+09+10+11+12)	198.268.761	189.454.054
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)		45.005.150
02016	-DEFICIT (rd.13-rd.06)	11.233.944	
02017	IV.VENITURI FINANCIARE		
02017	(ct.763+764+765+766+767+768+769+		
02017	786)	452	6.766
02018	V. CHELTUIELI FINANCIARE		
02018	(ct.663+664+665+666+667+668+669+		
02018	686)	1.458.548	1.857.433
02021	-DEFICIT (rd.18-rd.17)	1.458.096	1.850.667
02023	-EXCEDENT (rd.15+20-16-21)		43.154.483
02024	-DEFICIT (rd.16+21-15-20)	12.692.040	
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE		
02025	(ct.790+791)	1.029.120	3.469.485

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02026	IX. CHELTUIELI EXTRAORDINARE		
02026	(ct.690+691)	27.109	3.801
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	1.002.011	3.465.684
02031	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)		46.620.167
02032	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	11.690.029	

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

JUDETUL GORJ  
MUNICIPIUL TARGU-

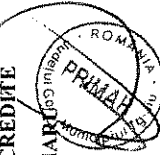
Situatia fluxului de trezorerie la data: 31.12.2013

cod 3

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	Alte disponibil itati (TOTAL)	500229	500240	5007	5012	50.04	50.06	501401	5010	5033	508101	50.81
A	B	8				10	11	12	14	15	16	19	
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	1												
1. Incasari	2	42719805	301481	1823941	4392	9218	8108383	782009	77296	2405124	990264	6306925	21910772
2. Plati	3	16944799	301481		10130	9218	7942374	310503	77296	2366590	990264	4655640	281303
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	4	25775006	0	1823941	-5738	0	166009	471506	0	38534	0	1651285	21629469
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5	0											
1. Incasari	6	0											
2. Plati	7	25145562		1823941			37274	0	0	3593	0	1651285	21629469
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-rd.07)	8	-25145562		-1823941	0	0	-37274	0	0	-3593	0	-1651285	-21629469
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9	0											
2. Plati	11	0											
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	0											
IV. CRESTEREA (DESCRISTEREA) NETA DE NUMERAR SI NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	13	629444	0	0	-5738	0	128735	471506	0	34941	0	0	0
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	14	869222	0	0	10100	0	392691	462065	0	4366	0	0	0
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	15	1498666	0	0	4362	0	521426	933571	0	39307	0	0	0

ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE

DR ING FLORIN CARCIUMARU



CONDUCATORUL COMP FINANCIAR CONTABIL  
EC NARCISA CRISTEA

VIZA TREZORERIE



SITUATIA FLUENDELOR DE TREZORERIE

31.12.2013

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 asigurarii pentru somaj ct.5741/ ct.7704	Disponibil din veniturile curente ale/ Finantarea din bugetul fd. national unic de asig. sociale de sanatate ct.5711/ ct.7705	Disponibil din Finantarea din bugetul Fondului pentru mediu ct.5751/ ct.7706	Disponibil al/ Finantarea de la bugetul trezoreriei statului ct.5241/ ct.7709	Conturi de disponibilitati (5XX) (include si rezultatele din anii precedenti ale bugetelor respective)
03002	1. Incasari	258.818.856	27.943.537		188.755.514						42.719.805
03003	2. Plati	197.612.993	27.345.537		153.324.657						16.944.799
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	61.205.863			35.430.857						25.775.006
03006	1. Incasari	3.487.995			3.487.995						
03007	2. Plati	36.403.563			11.258.803						
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-32.915.570			-7.770.008						25.145.562
03011	2. Plati	27.634.337			27.634.337						
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	-27.634.337			-27.634.337						-25.145.562
03013	IV.CRESTEREA (DESCRETEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	655.956			26.512						629.444
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	1.132.787			263.485						869.222
030141	-sume recuperate din excedentul anului precedent	235.574			235.574						
030142	-sume utilizate din excedentul anului precedent	235.574			235.574						
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14)	1.788.663			289.997						1.498.666
03015	rd.14.1-rd.14.2)										

Viza trezoreriei

102 623 JV

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Conducatorul institutiei

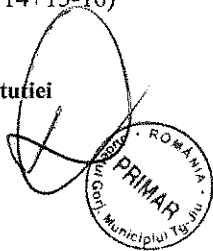
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.12.2013

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari	1.621.588		1.621.588
04003	2. Plati	877.978		877.978
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	743.610		743.610
04013	IV CRESTERA (DESCRESTERA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	743.610		743.610
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	167.366		167.366
04015	1. Diferente de curs favorabile	2		2
04016	2. Diferente de curs nefavorabile	903		903
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	910.075		910.075

Conducatorul institutiei

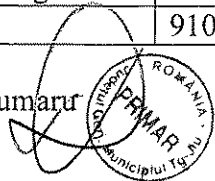


Conducatorul compartimentului financiar- contabil

## Detalierea flux 04 la data 31.12.2013

Evidenta pop gar mat	4626,90
Pol Locala	7071,33
Directia Publica de Protectie Sociala	2466,35
Directia Publica de Venituri	61074,05
Liceul cu Program Sportiv	1288,18
Gr Sc Ind Ion Mincu	0
Gr Sc Gheorghe Magheru	370,97
Scoala Normala Spiru Haret	1729
Colegiul Tehnic nr 2	3657,58
Colegiul Tehnic Henri Coada	1036,08
Gr Sc Barsesti	2545,45
Gr C Brancusi	6745,98
Gr Sc Auto Traian Vuia	954
Gr cu Program Prelungit nr 8	2155,26
Colegiul National Ecaterina	1309,69
Gr Sc Nr 1	2269,84
Sc Gen Al Atefulescu	933,14
Gradinita nr 1	3372,46
Teatru Dramatic	13876,91
Sc 6 Sf Nicolae	3224,93
Sc Pompiliu Marcea	775,96
Sc Tatarascu	720,37
Gr Mihai Eminescu	2049
Gr Vis de Copil	1300,64
Gr Lumea Copiilor	283,69
Directia Publica de Patrimoniu	13167
PMT OTP	0
PMT EURO =4,00 OPT	0
PMT BCR	
PMT BRD	0
PMT CEC	0
PMT Banca Transilvania	368,94
PMT gar gestionari	5612,29
PMT CEC	0
Gr Sc Ghe magheru-proiect comenius	433603
col teh nr 2-proiect comenius	213919
Scoala Gen Al Stefulescu-proiect Comenius Regio	117566
	910073,99

Primar,  
Dr Ing Florin Carciumaru



Director Economic,  
Ec Narcisa Cristea

**DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA**

**31.12.2013**

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	32.860	2.169.966	2.198.095	4.731
- Sume primite ca donatii si sponsori- zari (ct.550/analitic distinct)	05002	10.100	4.392	10.130	4.362
- Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct.550/analitic distinct)	05011	22.760	1.864.093	1.886.484	369
- Ajutor financiar in echivalent a 100euro acordat cadrelor didactice din invatamantul preuniversitar (ct.550/analitic distinct)	05013		301.481	301.481	

Conducatorul institutiei,



Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil



Analiza rd 11 din anexa 14b la data de 31.12.2013

Explicații	Sold inițial	Încasări	Ieșiri	Sold final
50.02.40		1823941	1823941	0
50.77		0	0	0
Sume derulate prin banci comerciale	22760	40152	62543	369
Total	22760	1864093	1886484	369

Primar,  
Dr Ing Florin Carciumaru



Director Economic,  
Ec Narcisa Cristea

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice  
din administratia locala  
31.12.2013

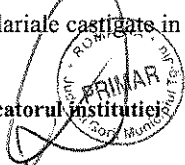
pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18005	Disponibilitati in lei ale institutiilor		
18005	publice locale si ale institutiilor		
18005	publice de subordonare locala, la		
18005	trezorerii (ct.510+5121+5125+5151+5161		
18005	+5171+5211+528+5292+5294+5299+550+551+		
18005	552+553+554+555+556+558+560+561+562)		
18005	din care:	869.222	1.498.666
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	869.222	1.498.666
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	869.222	1.498.666
18011	Excedentele cumulate ale bugetelor		
18011	locale (ct.5212+5213)	263.485	289.997
18013	Total (in baze cash)(rd.11+12)	263.485	289.997
18015	Total (in baze accrual)(rd.13+14)	263.485	289.997
18022	Avansuri de trezorerie, acordate in lei		
18022	(ct.542)	39	365
18023	Alte valori (ct.532)	59.056	90.998
18032	Disponibilitati ale institutiilor publice		
18032	locale si ale institutiilor de subordo-		
18032	nare locala la institutiilor de credit		
18032	rezidente (ct.5121+5124+5125+5131+5132		
18032	+5151+5152+5161+5162+5171+5172+550+		
18032	5601) din care:	167.366	910.075
18036	Total (in baze cash)(rd.32+35)	167.366	910.075
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	167.366	910.075
18131	Actiuni necotate detinute de autoritatile		
18131	locale la operatorii economici		
18131	(ct.2602-2961)(S11)		1.055.755
18134	Total (la valoarea contabila neta (la		
18134	valoarea de intrare mai putin		
18134	ajustarile cumulate pentru pierderea		
18134	de valoare)(rd.131+132+133)		1.055.755
18141	Participatiile autoritatilor locale la		
18141	alte societati care nu sunt organizate pe		
18141	actiuni (regii autonome,srl,comandita,		
18141	etc.)(ct.2601+2602-2961)	1.055.755	
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin		
18142	ajustarile cumulate pentru pierderea de		
18142	valoare)(rd.141)	1.055.755	
18157	Creante comerciale necurente legale de		
18157	livrare de bunuri si servicii de catre		
18157	autoritatile locale sau de institutii		
18157	subordonate acestora (ct.4112+4118+4612		
18157	-4912-4962). Totl (rd.158+159+160+164)		
18157	din care:	135.915	119.836
18158	- de la populatie	13.123	13.742
18159	- de la operatori economici (S11),	106.094	106.094
18160	- de la institutiile publice, din care:		
18160	(rd.161+162+163)	16.698	
18162	- Administratia locala (S1313)	16.698	

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18165	Creante comerciale curente legate de		
18165	livrari de bunuri si servicii de catre		
18165	autoritatile locale sau de institutii		
18165	subordonate acestora(ct.232+234+409+		
18165	4111+4118+413+418+4611-4911-4961).		
18165	Total(rd.166+167+168+172)din care de la:	1.374.357	1.620.029
18166	-de la populatie	55.185	23.909
18167	-de la operatori economici (S11)	71.589	129.740
18168	-de la institutiile publice, din care:		
18168	(rd.169+170+171)	1.247.583	1.466.380
18170	-Administratia locala (S1313)	1.247.583	1.466.380
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.464-		
18176	497). Total (rd.177+178+179+183),		
18176	din care:	15.842.024	18.900.203
18177	- de la populatie	13.479.830	15.294.622
18178	- de la operatori economici (S11)	2.362.194	3.605.581
18185	Total creante (rd.176+184)	15.842.024	18.900.203
18194	Sume de primit de la Comisia Europeana/		
18194	alti donatori reprezentand venituri ale		
18194	bugetului general consolidat-INSTRUMENTE		
18194	STRUCTURALE,FONDURI PENTRU AGRICULTURA		
18194	SI ALTE FONDURI (ct.4505)total din care:	10.808.379	1.752.300
18195	Sume de primit de la Comisia Europeana/		
18195	alti donatori-reprezentand venituri ale		
18195	bugetului consolidat-INSTRUMENTE STRUC-		
18195	TURALE,FONDURI PENTRU AGRICULTURA SI		
18195	ALTE FONDURI (ct.4505,4)	10.808.379	1.752.300
18203	1.Sume datorate tertilor reprezentand		
18203	garantii si cautiuni aaflate in		
18203	conturile institutiilor publice		
18203	(ct.4281+462).Total (rd.204+205+206)		
8203	din care:	146.222	1.036.720
18204	- salariatilor (S143)	146.222	146.981
18205	- operatorilor economici (S11)		889.739
18286	Credite pe termen lung primite		
18286	(contractate, garantate, asimilate,etc)		
18286	de institutiile publice locale		
18286	(ct.1622+1632+1642+16722).Total		
18286	(rd.278+288+289+289.1) din care		
18286	acordate de:	31.889.138	34.073.072
18287	- Institutii de credit rezidente (S122)	22.162.055	21.301.503
18289	- Nerezidenti (S21,S22)	9.727.083	7.714.583
182891	- Administratia centrala(S1311)Credite		
182891	pe termen lung primite din venituri		
182891	din privatizare de catre institutii		
182891	publice din administratia locala		
182891	(ct.1622)		5.056.986
18290	Total (in baze cash)(rd.286)	31.889.138	34.073.072
18296	Total (in baze accrual)(cash+dobanzi)		
18296	(rd.290+295)	31.889.138	34.073.072
18312	Datorii comerciale necurente legale de		

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18312	livrari de bunuri si servicii (ct.401+		
18312	403+4042+405+4622). Total		
18312	(rd.313+314+318+319) din care catre:	4.852.831	1.774.336
18313	- Operatori economici (S11)	4.852.831	1.774.336
18320	Datorii comerciale curente legate de		
18320	livrari de bunuri si servicii (ct.401+		
18320	403+4041+405+408+419+4621). Total		
18320	(rd.321+322+326+327) din care catre:	25.329.321	23.820.444
18321	-Operatori economici (S11)	24.474.235	23.003.219
18322	-Instituti publice, din care:	555.266	817.225
18324	-Administratia locala(S1313)	555.266	817.225
18326	-Alti rezidenti(s123,S124,S125)	299.820	
18331	Datoriile institutiilor publice din		
18331	administratia locala catre bugete		
18331	(ct.4423+431+437+4428+444+446+4481)	3.436.751	3.468.260
18332	Salariile angajatilor		
18332	(ct.421+423+426+4271+4273+4281)	4.247.677	3.922.927
18333	Alte drepturi cuvenite altor categorii		
18333	de persoane (ct.4272+4273+429+438)	216.188	200.316
18335	Total (rd.331+332+333+334)	7.900.616	7.591.503
18341	Avansuri primite de institutii publice -		
18341	beneficieri finali - reprezentand		
18341	prefinantare pentru proiecte finantate		
18341	din fonduri externe nerambursabile		
18341	postaderare (ct.4585)		3.798.368
183421	Provizioane necurente, din care:	38.732.033	45.068.905
183423	Provizioane necurente,constituite		
183423	conform OUG71/2009 si OG17/2012		
183423	reprezentand drepturi salariale		
183423	castigate in instanta	38.732.033	45.068.905
18343	Provizioane curente,din care:		30.814
183432	Provizioane curente,constituite conform		
183432	OUG71/2009 si OG17/2012 reprezentand		
183432	drepturi salariale castigate in		
183432	instanta		30.814

Conducatorul institutiei



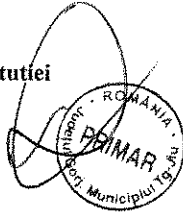
Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Situatia unor indicatori referitori la protectia copilului  
si a persoanelor cu handicap  
31.12.2013

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE	NUMAR
08007	Asistenti personali pentru persoanele cu	
08007	handicap	208
08008	Indemnizatii lunare alocate persoanelor	
08008	cu handicap grav	312

Conducatorul institutiei



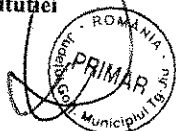
Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Situatia modificarilor in structura  
activelor nete/capitalurilor  
31.12.2013

Anexa 34  
-lei-

Denumirea elementului de capital	Cod	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatilor administrativ- teritoriale (ct.103)	004 004 004	842.174.027	571.618.772	542.997.282	870.795.517
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul privat al unitatilor administrativ- teritoriale (ct.104)	005 005 005	725.521.508	664.178.244	676.695.869	713.003.883
Rezerve din reevaluare (ct.105)	006	1.144.096	121.337	147.477	1.117.956
Rezultatul reportat (ct.117 - sold creditor)	017 017	25.832.919		4.233.427	21.599.492
Rezultatul reportat (ct.117 - sold . debitor)	018 018		22.335.300	22.335.300	
Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121 - sold creditor)	019 019		46.520.923		46.520.923
Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121 - sold debitor)	020 020	11.960.313	107.676.572	119.636.885	
Total capitaluri proprii(rd.01 la 17 - rd.18+rd.19-rd.20)	021 021	1.582.712.237			1.653.037.771

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

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

31.12.2013

Pag: 1 - lei-

Cod indicator	Denumirea programului cu finantare UE	Plati efectuate de la titlul 56	din care:		Sume in curs de solicitare la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent aflate in curs de autorizare	Sume rambursate aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume neautorizate de management aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Pre-finantare dedusa din sumele rambursate aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume rezultate din neregulii aferente cheltuielilor efectuate in anul curent si ani precedenti	din care:	
			Plati efectuate pentru cota-parte FEN (alineea 02)	02							01	03
10001	A Program din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) (5601)	90.517										
10002	Program din Fondul Social European (FSE) (560)	244.765	244.765		42.238	198.117	202.527	202	4.208			
10040	Total (cod01 la 24)	335.282	244.765		42.238	198.117	202.527	202	4.208			

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil



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

31.12.2013

Pag.: 1 - lei -

Cod indicator	Denumirea programului cu finantare UE	din care:		01	02	03	04	05	06	07	08	09	din care:	
		Plati efectuate de la titlul 56	Plati efectuate pentru cota-parte FEN (alineat02)										Sume rezultate din nereguli deduse din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume rezultate din nereguli aferente cheltuielilor efectuate in anul curent si ani precedenti
14001	A	21.568.785	14.348.670	1.691.263	12.657.407	7.526.746	3.265.045	369.070	1.496.546	4.983.233				
14040	Programa din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) 15601 Total (cod01 la 24)	21.568.785	14.348.670	1.691.263	12.657.407	7.526.746	3.265.045	369.070	1.496.546	4.983.233				

Conducatorul/institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil





## SITUATIA

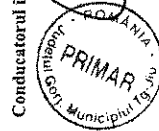
platilor efectuate la titlul 56 "Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare"

31.12.2013

Pag.: 1 - lei -

Denumirea sursei de finantare	Buget de stat (s 01)	Buget local (s 02)	Bugetul asigurarilor sociale de stat (s 03)	Bugetul asigurarilor pentru somaj (s 04)	Bugetul fondului national unic de asigurari sociale de sanatate (s05)	Bugetul institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii (s10)	Bugetul fondurilor externe nerambursabile (s08)	Bugetul creditelor externe (s06)	Bugetul creditelor interne (s07)	Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral sau partial din venituri proprii (s20)	Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral din venituri proprii (s10)
A	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Titlul VIII Total cheltuieli		335.282							21.568.785		
Titlul I Cheltuieli de personal		244.765							263.903		
Titlul II Bunuri si servicii		290							21.304.882		
Titlul XII Active nefinanciare		90.227									

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului financiar- contabil

*[Signature]*









VENITURILE SI CHELTUIELILE BUGETELOR  
LOCALE PE UNITATI ADMINISTRATIV TERITORIALE

31.12.2013

- lei -

Denumire Indicatori	Cod Indicator	Nr. rand	Prevederi Anuale	Realizat
A	B	C	1	2
III.MUNICIPII	000102	24057		
VENITURI TOTAL	000102	24057	236.285.370	192.243.509
Venituri proprii	4802	24058	115.626.440	87.804.279
1. Venituri curente, din care:	000202	24059	191.816.790	164.218.045
a) Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	0402	24060		
-cote defalcate din impozitul pe venit	0402	24060	50.141.040	45.138.422
-sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040201	24061	49.159.040	44.182.342
	040204	24062		
	040204	24062		
	040204	24062	982.000	956.080
b) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata	1102	24063		
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	1102	24063	80.060.680	79.818.090
	110202	24065		
	110202	24065		
	110202	24065		
	110202	24065	77.157.000	76.914.855
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	110205	24067		
	110205	24067	26.000	26.000
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206	24068		
	110206	24068	2.877.680	2.877.235
c) Transferuri voluntare, altele decat subventiile	3702	24070	83.670	83.671
-donatii si sponsorizari	370201	24071	83.670	83.671
2. Venituri din capital	390002	24073	3.954.000	3.487.995
4. Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	420002	24078		
	420002	24078	18.079.080	14.716.035
-subventii de la bugetul de stat	4202	24079	17.479.080	14.116.159
-subventii de la alte administratii	4302	24080	600.000	599.876
5. Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari	4502	240801		
	4502	240801	22.435.500	9.821.434
CHELTUIELI TOTAL	5002	24081	236.548.860	192.216.997
Excedent	9802	24082	-263.490	26.512
CORELATII	000102	24112		
VENITURI TOTAL	000102	24112	236.285.370	192.243.509
Venituri proprii	4802	24113	115.626.440	87.804.279
1. Venituri curente, din care:	000202	24114	191.816.790	164.218.045
a) Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	0402	24115		
	0402	24115	50.141.040	45.138.422

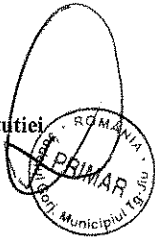
**VENITURILE SI CHELTUIELILE BUGETELOR  
LOCALE PE UNITATI ADMINISTRATIV TERITORIALE**

31.12.2013

- lei -

Denumire Indicatori	Cod Indicator	Nr. rand	Prevederi Anuale	Realizat
A	B	C	1	2
-cote defalcate din impozitul pe venit	040201	24116	49.159.040	44.182.342
-sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204	24117		
	040204	24117		
	040204	24117	982.000	956.080
b) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata	1102	24118		
	1102	24118	80.060.680	79.818.090
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	110202	24120		
	110202	24120		
	110202	24120		
	110202	24120		
	110202	24120	77.157.000	76.914.855
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	110205	24122		
	110205	24122	26.000	26.000
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206	24123		
	110206	24123		
	110206	24123	2.877.680	2.877.235
c) Transferuri voluntare, altele decat subventiile	3702	24125	83.670	83.671
-donatii si sponsorizari	370201	24126	83.670	83.671
2. Venituri din capital	390002	24128	3.954.000	3.487.995
4. Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	420002	24133		
	420002	24133	18.079.080	14.716.035
-subventii de la bugetul de stat	4202	24134	17.479.080	14.116.159
-subventii de la alte administratii	4302	24135	600.000	599.876
5.Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari	4502	241351		
	4502	241351	22.435.500	9.821.434
<b>CHELTUIELI TOTAL</b>	5002	24136	236.548.860	192.216.997
Excedent	9802	24137	-263.490	26.512

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil