

### HOTĂRÂRE

Ref la. aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli al comunei Tufeni, Județul Olt, și a bugetelor instituțiilor publice m subordonate Consiliului Local Tufeni la sfârșitul trimestrului II- 2011.

Având în vedere.

- raportul de specialitate nr. 1569 /19.07..2011 , întocmită de către biroul contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului localității Tufeni, Județul Olt, prin care propune aprobarea execuției bugetare pe trimestrul II - 2011.

- raportul de avizare al comisiei pentru programe de dezvoltare economico-socială., buget- finanțe, administrarea domeniului public și privat al comunei, agricultură, gospodărire comunală, servicii și comerț, înregistrat la nr.1631 din 22 iulie 2011.

- raportul de avizare al comisiei pentru administrație publică locală, juridică, apărarea ordinii și liniștei publice, a drepturilor cetățenilor înregistrat la nr 1635 din 22 iulie 2011.

- raportul de avizare al comisiei pentru învățământ cultură, sănătate, protecție socială, activități sportive și de agrement , înregistrat la nr 1640 din 22 iulie 2011.

- Prevederile Secțiunii nr. 4 art. 49 alin 12- 14 din Legea Nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

- Prevederile art. 36 alin 2 lit b și alin 4 lit „a” din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul art. 45 alin 1 din Legea Nr. 215/2001 privind administrația publică locală republicată, cu modificările și completările ulterioare.

### CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI TUFENI, JUDEȚUL OLT.

### HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă execuția veniturilor Bugetului Local de venituri și cheltuieli al comunei Tufeni, Județul Olt pe trimestrul II- 2011 în valoare totală de 1.118.786 lei din care.

- Secțiunea de funcționare .....	1.001.668 lei
- Secțiunea de dezvoltare .....	116.618 lei

conform anexei nr. 1 la prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă execuția cheltuielilor Bugetului local de venituri și cheltuieli al comunei Tufeni, Județul Olt, la sfârșitul trimestrului II - 2011 , în valoare totală de 1.028.125 lei, din care:

- Secțiunea de funcționare .....	911.307 ,00 lei.
- Secțiunea de dezvoltare.....	116.118 lei

conform anexei nr. 2 la prezenta hotărâre.

Art.3 Se aprobă execuția veniturilor bugetului unităților finanțate din venituri proprii și subvenții după cum urmează:

- venituri de funcționare .....45.946 lei conform  
anexei 3 la prezenta hotărâre.

- cheltuieli de funcționare .....40.577 conform  
anexei nr. 4 la prezenta hotărâre.

1. CĂMINUL CULTURAL

- Venituri .....6098 lei.

- cheltuieli de funcționare .....6.098 lei.

Din care pe titluri de cheltuieli:

- cheltuieli de personal .....6.098 lei.

2. TÂRG COMUNAL.

- Venituri ..... 18.152 lei.

- cheltuieli de funcționare ..... 6.685 lei.

Din care pe titluri de cheltuieli.

- cheltuieli de personal ..... 6.685 lei.

3. SAM TUFENI.

- Venituri ..... 900 lei.

- Cheltuieli ..... 0

4. PRESTĂRI SERVICII CU BULDOEXCAVATORUL

- Venituri .....4.413 lei.

- cheltuieli de funcționare .....9.976 lei.

Din care pe titluri de cheltuieli.

- cheltuieli de personal .....6833 lei.

- Cheltuieli materiale .....3143 lei.

5. ALIMENTAREA CU APĂ SAT TUFENI.

- venituri ..... 16.483 lei.

- cheltuieli de funcționare ..... 17.818 lei.

Din care pe titluri de cheltuieli:

- cheltuieli de personal ..... 7.060 lei

- cheltuieli materiale .....10.758 lei.

Art. 4. Prezenta hotărâre se comunică.

- Instituției Prefectului Județului Olt.

- Primarului localității Tufeni, Județul Olt pentru ducerea la  
îndeplinire prin serviciile de specialitate..

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
CONSILIER  
Zamfirescu Constantin

Nr.22 din 29 iulie 2011

CONTRASEMNEZĂ  
conf. art 47 din Legea Nr.215/2001  
SECRETAR  
Durbacă Florica





ROMÂNIA  
JUDETUL OLT  
COMUNA TUFENI  
SERVICIUL CONTABILITATE  
Nr...../.....2011

### RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției bugetului local de venituri și cheltuieli al comunei Tufeni, jud. Olt și a bugetelor instituțiilor publice subordonate Consiliului Local al comunei Tufeni pe semestrul I al anului 2011

#### DOMNILOR CONSILIERI;

În conformitate cu prevederile Secțiunii nr.4, art.49, alin.12 din Legea nr. 273/2006 actualizată a finanțelor publice locale;

„În lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în luna decembrie pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către unitățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni cu excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redirecționa cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificarea bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

- a) să nu se înregistreze plăți restante;
- b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.”

Vă informăm că în ce privește **execuția bugetul local al comunei Tufeni în semestrul I al anului 2011** este de menționat faptul că;

- gradul de realizare a veniturilor este de 98,65 % (venituri totale programate – 1.134.000 lei/ venituri totale încasate – 1.118.786 lei);
- gradul de realizare a veniturilor proprii este de 97,61 % (venituri proprii programate - 407.000 lei / venituri proprii încasate – 397.278 lei);
- gradul de finanțare din venituri proprii este de 35,51 % (venituri totale încasate 1.118.786 lei / venituri proprii încasate -397.278 lei);
- gradul de autofinanțare este de 18,97 % (venituri totale încasate – 1.118.786 lei / venituri proprii încasate (exclusiv cote) – 212.276 lei);
- gradul de autonomie decizională este de 52,49 % (venituri totale încasate 1.118.786 lei / venituri depersonalizate încasate 587.278 lei)

Veniturile încasate reprezintă venituri ale secțiunii de funcționare în sumă de 1.001.668 lei și venituri ale secțiunii de dezvoltare în sumă de 116.818 lei.

Cheltuielile totale realizate la finele semestrului I sunt în sumă de 1.028.125 lei și reprezintă ;

- cheltuieli secțiunea de funcționare; - program 1.043.000 lei, realizat 911.307 lei din care pe titluri de cheltuieli;
  - a. cheltuieli de personal – program 663.000 lei, realizat 635.024 lei
  - b. cheltuieli cu bunuri și servicii – program 300.000, realizat 199.067 lei
  - c. transferuri între unități - program 7.000 lei, realizat 6.098 lei
  - d. asistența socială – program 73.000 lei, realizat 71.118 lei
- secțiunea de dezvoltare; - program 391.000 lei, realizat 116.118 lei.

**Execuția bugetului unităților finanțate din venituri proprii și subvenții**

- venituri de funcționare; program – 58.000 lei, realizat - 45.946 lei
- cheltuieli de funcționare; program 101.000 lei, realizat – 40.577 lei

**CAMIN CULTURAL**

- venituri - 6.098 lei
  - cheltuieli de funcționare; - 6.098 lei
- din care pe titluri de cheltuieli
- cheltuieli de personal - 6.098 lei

**TARG COMUNAL**

- venituri – 18.152 lei
  - cheltuieli de funcționare – 6.685 lei
- din care pe titluri de cheltuieli
- cheltuieli de personal – 6.685 lei

**S.A.M. TUFENI**

- venituri 900 lei
- cheltuieli 0 lei

**PRESTARI SERVICII CU BULDOEXCAVATORUL**

- venituri 4.313 lei
  - cheltuieli de funcționare 9.976 lei
- din care pe titluri de cheltuieli
- cheltuieli de personal 6.833 lei
  - cheltuieli materiale 3.143 lei

**ALIMENTARE CU APA SAT TUFENI**

- venituri 16.483 lei
  - cheltuieli de funcționare – 17.818 lei
- din care pe titluri de cheltuieli
- cheltuieli de personal – 7.060 lei
  - cheltuieli materiale – 10.758 lei

Execuția prezentată mai sus a fost înscrisă în bilanțul contabil de la data de 30 iunie 2011 și a fost depusă la D.G.F.P. Olt sub nr. 5.224/26.07.2011.

ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE,  
E. ȘOTAE

CONSILIER,  
N. ZAMFIRESCU



ROMÂNIA  
JUDEȚUL OLT  
COMUNA TUFENI  
PRIMĂRIA  
NR. 1057/25.07.2011

CĂTRE,  
DIRECȚIA GENERALĂ A FINANȚELOR PUBLICE OLT

Vă înaintăm anexat la prezenta BILANTUL CONTABIL la data de 30.06. 2011, însoțit de anexe conform legislației în vigoare.

PRIMAR,  
ȘOTAE EUGEN



CONSILIER,  
ZAMFIRESCU NORICA





POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE  
SITUAȚII FINANCIARE ÎNTOCMITE LA DATA DE 30.06. 2011

**1. PREZENTARE GENERALĂ**

Instituție publică înregistrată fiscal la data de 16.09.1993 – C.I.F. 4655887  
Ordonator principal de credite; ȘOTAE EUGEN – al cărui mandat de primar a fost validat prin sentința civilă nr. 682/19.06.2008.

Controlul financiar preventiv în cadrul instituției este organizat conform prevederilor O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată și modificată și prin dispoziția ordonatorului principal de credite nr.101/2009 privind organizarea controlului financiar preventiv propriu. Viza de control financiar preventiv fiind efectuată cf. disp. 101/2009 de doamna consilier pr. Ioniță Maria salariat în cadrul instituției.

Au fost adoptate Norme proprii privind organizarea ALOP, precum și tabel cu nominalizarea persoanelor împuternicite a certifica realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor.

S-a întocmit Graficul de circulație a registrelor, formularelor tipizate comune, specifice activității financiar contabile.

Sarcinile cu privire la exercitarea controlului intern au fost înscrise în fișele de post a fiecărui compartiment.

În ștutul de funcții al entității nu este prevăzut post de auditor public intern.

Activitatea de audit intern este efectuată de un auditor din afara instituției în baza contractului de prestări servicii nr.721/2010.

Conform regulamentului de organizare și funcționare în cadrul entității este organizat un compartiment de contabilitate.

Sarcinile și atribuțiile personalului angajat în compartimentul de contabilitate au fost stabilite prin fișa postului, fiind aduse la cunoștință acestora.

Sistemul contabil este organizat în partidă dublă pe baza Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, O.M.F.P. nr. 1917/2005 cu modificările și completările ulterioare.

De asemenea, în desfășurarea activității unitatea respectă prevederile O.M.F.P. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv, coroborate cu H.G. nr. 1705/2006 pentru aprobarea inventarierii bunurilor din domeniul public al statului, cu modificările și completările ulterioare.

Entitatea prelucrează automat datele contabile cu ajutorul unui program informatic achiziționat și întreținut de o societate comercială specializată în domeniu. Programul informatic utilizat pentru prelucrarea datelor contabile asigură, respectarea normelor contabile, controlul datelor înregistrate în contabilitate, precum și păstrarea acestora pe suport tehnic, asigurând totodată întocmirea registrelor contabile obligatorii și obținerea situațiilor de raportare. Softul utilizat permite transferul automat a soldurilor conturilor de la o perioadă la alta și de la sfârșitul un an financiar la începutul celui alt an financiar.

Personalul din cadrul compartimentului de contabilitate a fost pregătit pentru utilizarea programului informatic de contabilitate iar pentru utilizarea softului există un manual de lucru unde se reglementează și modul de efectuare a modificărilor în baza de date.



Unitatea deține proceduri care reglementează modul de arhivare al documentelor.

Trimestrial Primăria comunei Tufeni a depus la D.G.F.P Olt situații financiare în care sunt prezentate oficial - situația activelor, stocurilor, creanțelor, împrumuturilor, disponibilități din conturi, datorii.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza datelor și informațiilor ce au fost înregistrate în ordine cronologică în contabilitate conform reglementărilor legale în vigoare de către consilier principal Zamfirescu Norica. Datele sunt prezentate în lei ron, moneda națională a României.

## 2. BILANȚ la data de 30.06.2011

Redăm în continuare, principalele posturi din bilanț la data de 30.06.2011.

DENUMIREA INDICATORILOR	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
a	b	c
TOTAL ACTIVE NECURENTE	11.723.864	11.899.107
TOTAL ACTIVE CURENTE	1.140.594	1.500.521
TOTAL ACTIVE	12.864.458	13.399.628
TOTAL DATORII NECURENTE	-	-
TOTAL DATORII CURENTE	649.028	676.274
TOTAL CAPITALURI PROPRII	12.215.430	12.723.354

Imobilizări corporale și necorporale

Imobilizările corporale și necorporale sunt înregistrate în bilanț la cost istoric minus amortizările cumulate.

Activele fixe aflate în patrimoniul instituției au fost reevaluate în conformitate cu prevederile O.G. nr.81/2003 privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe aflate în patrimoniul instituțiilor publice, cu excepțiile prevăzute de aceste acte normative.

Amortizarea se calculează la cost utilizându-se metoda liniară de-a lungul duratei normale de funcționare a mijlocului fix. Durata normală de funcționare a mijloacelor fixe s-a stabilit avându-se în vedere prevederile HG. 2139/2004.

Stocurile instituției la data de 30.06.2011, în sumă de 368.555 lei, cuprind obiecte de inventar în sumă de 355.534,71 și combustibil solid pentru foc în sumă de 13.020 lei, acestea fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Primăria comunei Tufeni nu are încheiate contracte de leasing, avansuri acordate.

## REZULTAT PATRIMONIAL

La 31.03.2011 Primăria comunei Tufeni înregistrează un rezultat patrimonial din activitatea curentă în sumă de - 381.119 lei

DENUMIRE INDICATORI	an precedent	an curent
<i>TOTAL VENITURI</i>	1.747.230	1.423.291
din care;		
- venituri din impozite și taxe contrib. și alte venituri	1.547.729	1.343.522
- venituri din activități economice	29.679	35.201
- finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare dest.sp	163.278	39.921
- alte venituri operaționale	6.544	4.647
<i>TOTAL CHELTUIELI;</i>	1.412.104	974.117
din care;		
- salarii și contribuții sociale aferente	928.977	679.428
- subvenții, transferuri	267.600	86.186
- stocuri, consumabile, prestări servicii	198.940	208.503
- cheltuieli de capital, amortizări	16.587	0

## 4 PLĂȚI RESTANTE

Plăți restante la începutul anului

568.461 lei

Plăți restante la finele perioadei

568.461 lei, din care;

- 568.461 lei, reprezintă lucrări executate prin Programul realizat în baza

H.G.577/1997 republicată, potrivit cu Norma Metodologică aprobată prin Ordinul M.D.L.P.L

Nr.612/2007 privind alimentarea cu apă a satelor. Menționăm că în prezent instituția se află în litigiu cu unitatea prestatoare de servicii fiind pe rol la Tribunalul Olt în dosarul nr.1582/104/2011. Pentru obținerea fondurilor necesare stingerii debitului Primăria com Tufeni, s-a adresat CJ Olt, Instituției Prefectului Olt, Ministerului Dezvoltării regionale și Turismului – D.G.L.P. de unde s-a primit răspunsul că; „în propunerile de alocații bugetare pe anul 2011 pentru finanțarea subprogramului de alimentare cu apă aprobate prin H.G. 577/1997 cu modificările și completările ulterioare, se regăsește și lucrarea menționată mai sus, Lista cu obiectivele care vor fi finanțate în anul 2011 precum și suma aferentă fiecărui obiectiv, se află în curs de analiză ”.(adresa M.D.R.T. nr.15.658/04,03.2011)

#### **5 LISTA INSTITUȚIILOR SUBORDONATE**

Ca instituție subordonată Primăriei com Tufeni, jud. Olt, funcționează ȘCOALA DE ARTE ȘI MESERII TUFENI, CUI – 25299073 a cărei sursă de finanțare este bugetul local (sume defalcate din TVA și venituri proprii buget local), precum și venituri proprii ale instituției.

ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE,  
ȘOTAE EUGEN







BILANȚ  
la data de 30.06.2011

cod 01

-lei-

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	<b>ACTIVE</b>	01	X	X
	<b>ACTIVE NECURENTE</b>	02	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct.203+205+206+208+233-280-290-293*)	03	38.174	38.174
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.213+214+231-281-291-293*)	04	491.702	491.702
3.	Terenuri și clădiri (ct.211+212+231-281-291-293*)	05	11.193.988	11.369.231
4.	Alte active nefinanciare (ct.215)	06		
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct.260+265+2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296) din care:	07		
	Titluri de participare (ct.260-296)	08		
6.	Creanțe necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4112+4118+4282+4612 – 4912 - 4962) din care:	09		
	Creanțe comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4112+4118+4612 – 4912 - 4962)	10		
7.	<b>TOTAL ACTIVE NECURENTE</b> (rd.03+04+05+06+07+09)	15	11.723.864	11.899.107
	<b>ACTIVE CURENTE</b>	18	X	X
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+/-378-391392-393-394-395-396-397-398)	19	358.139	368.555
2.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	X	X
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+4282+4611 + 473**+481+482+483 - 4911- 4961+5128) din care:	21		

A	B	C	1	2
	Creanțe comerciale și avansuri (ct.232+234+409+4111+4118 +413 +418+4611-4911-4961); din care	22		
	Avansuri acordate ( ct. 232+234+409)	22,1		
	<b>Creanțe bugetare</b> (ct.431**+437**+4424+ 4428**+444 **+ 446**+4482+ 461+463+ 464 +465+4664 +4665+4669+481**+482** - 497) din care:	23	334.656	587.564
	Creanțele bugetului general consolidat (ct.463+464+465+4664+4665+4669 - 497)	24	334.656	587.564
	<b>Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget</b> (ct.4501+4503+4505+4507+4511+4513+4515 +4531+4541+4543+4545+4551+4553+4561 +4563 +4571+4572+4573+4581+4583+473** +474+476) din care:	25		
	Sume de primit de la Comisia Europeană (ct.4501+4503+4505+4507)	26		
	<b>Împrumuturi pe termen scurt acordate</b> (ct.2671+2672+2673+2675+2676 +2678 +2679 +4681+ 4682 +4683+4684+ 4685+4686+ 4687 +4688+ 4689 + 469)	27		
	<b>Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)</b>	30	334.656	587.564
3.	<b>Investiții pe termen scurt (ct.505-595)</b>	31		
4.	<b>Conturi la trezorerii și instituții de credit :</b>	32	X	X
	<b>Conturi la trezorerie, casă, alte valori, avansuri de trezorerie</b> (ct.510+5121+5125+5131+5141+5151+5153 +5161+5171+5187+5201+5211+5212+5221 +5222+523++5251+5252+5253+526+527+ 528+5291+5292 +5293+5294 +5299 +5311 +532 +542 +550 +551 +552 +553 +554 +555 +556 +557 +5581+5582+5591+5601+5602+ 561+562 +5711 +5712 +5713+5714 +5741+5742+5743+5744) din care:	33	447.799	544.402
	depozite (ct. 5153+5187+5222+5602+5714+5744)	34		
	<b>Conturi la instituții de credit, casă, avansuri de trezorerie</b> (ct.5112+5121+5124+5125+5131+5132+5141+ 5142+ 5151+5152+5153+5161 +5162+5171 +5172 +5187 +5314+5411+5412+542+ 550+ 5583+5592+5601 +5602) din care:	35		
	depozite (ct. 5153+5187+5602)	36		
	<b>Total disponibilități (rd.33+35)</b>	40	447.799	544.402
5	<b>Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale</b> (ct.5126+5127+5201+5202+5203+5241+5242 +5243)	41		
6	<b>Cheltuieli în avans (ct. 471 )</b>	42		



A	B	C	1	2
7	<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b> (rd.19+30+31+40+41+42)	45	1.140.594	1.500.521
8	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.15+45)	46	12.864.458	13.399.628
B.	<b>DATORII</b>	50	X	X
	<b>DATORII NECURENTE</b> - sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	51	X	X
1	<b>Sume necurente</b> - sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct.269+401+403+4042+405+4622+509) din care:	52		
	Datorii comerciale (ct.401+403+ 4042+405+4622)	53		
2	<b>Împrumuturi pe termen lung</b> (ct.1612+1622+1632+1642+1652+1661+1662+1672+168 -169)	54		
3	<b>Provizioane</b> (cont 151)	55		
	<b>TOTAL DATORII NECURENTE</b> (rd.52+54+55)	58		
	<b>DATORII CURENTE</b> - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	X	X
1	<b>Datorii comerciale, avansuri și alte decontări</b> (ct.401+403+4041+405+408+419+4621+473+481+482+ 483+ 269+509+5128) din care:	60	568.461	568.461
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 401+403+4041+405+408+419+ 4621), din care:	61	568.461	568.461
	Avansuri primite (ct.419)	61,1		
2	<b>Datorii către bugete</b> (ct.431+437+ .440+441+4423+4428+444+446+4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+4679 +473+481+482) din care:	62	33.119	39.042
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct.431+437+4423+4428+444+446+4481) din care	63	33.119	39.042
	Contribuții sociale (ct.431+437)	63,1	27.463	31.883
	Sume datorate bugetului din fonduri externe nerambursabile (ct.4505)	64		
3	<b>Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale</b>	65		
	(ct.4502+4504+4506+4512+4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+4546+4552+4554 +4564+4584+ 4585+459+462+473+ 475 )			
	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct.4502+4504+4506+459+462)	66		
4	<b>Împrumuturi pe termen scurt</b> - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct.5186+5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197+5198)	70		

A		C	1	2
5	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct.1611+1621+1631+1641+1651+1661+1662 +1671+168-169)	71		
6	Salariile angajaților (ct.421+423+426+4271+4272+4281)	72	47.448	59.801
7	Alte drepturi convenite ale salariaților de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) (ct.422+424+426+4272+4281+429+438) din care:	73		8.970
	Pensii, indemnizații de șomaj, burse (ct.422+424+429)	73,1		
8	Venituri în avans (ct.472)	74		
9	Provizioane (ct. 451)	75		
10	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	649.028	676.274
11	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	649.028	676.274
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= 12.46-79 = rd.90)	80	12.215.430	12.723.354
C.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
1.	Rezerve, fonduri (ct.100+101+102+103+104+105+106+131+132+133+134+135+136+137+138+139+1392+1393+1394+1396+1399)	84	10.201.433	9.893.416
2.	Rezultatul reportat (ct.117 - sold creditor)	85	3.940.065	2.380.464
3.	Rezultatul reportat (ct.117 - sold debitor)	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.121- sold creditor)	87		449.474
5.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.121- sold debitor)	88	1.926.068	
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	12.215.430	12.723.354

ORDONATOR CUPRINS  
ȘOTAE EUĞEN



CONTABIL,  
ZAMFIRESCU NORICA



COMUNA TUFENI  
JUDETUL OLT  
ROMANIA

Anexa 2

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL  
la data de...<sup>30.06.2011</sup>

cod 02

- lei-

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.730+731+732+733+734+735+736+739+745+746+750+751)	02	1.547.729	1.343.522
2.	Venituri din activitati economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+708 +/- 709)	03	29.679	35.201
3.	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.770+771+772+773+774+776+778+779)	04	163.278	39.921
4.	Alte venituri operationale (ct.714+719+721+722+781)	05	6.544	4.647
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	1.747.230	1.423.291
II.	CHELTUIELI OPERATIONALE	07		
1.	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.641+642+645+646+647)	08	928.977	679.428
2.	Subventii si transferuri (ct.670+671+672+673+674+676+677+679)	09	267.600	86.186
3.	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)	10	198.940	208.503
4.	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.681+682+689)	11	16.587	
5.	Alte cheltuieli operationale (ct.635+654+658)	12		
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	1.412.104	974.117
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	335.126	449.174
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct.763+764+765+766+767+768+769+786)	17		

A	B	C	1	2
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+684+665+666+667+668+669+686)	18		
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20		
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21		
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	335.126	449.174
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24		
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.790+791)	25		300
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.690+691)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28		300
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	335.126	449.474
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32		

ORDONATOR CREDITE  
SOTAE EUGEN



CONTABIL,  
ZAMFIRESCU NORICA









DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINAȚIE SPECIALĂ  
la data de: 30.06.2014

Anexa 14 b

cod 05

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	Disponibil la începutul anului	Incasari	Plati	-lei-
					Disponibil la sfârșitul perioadei
TOTAL (vd 02 la 15)	B	1	2	3	4
-Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct. 550/analfic distinct)	01		1.697	1.149	548
-Garantii materiale reținute gestionarilor conform Legii nr.22/1999 (ct. 550/analfic distinct)	02				
-Sume primite din fondurile de contrapartida constituite potrivit legii (ct. 550/analfic distinct)	03				
-Paza obsteasca comuna (ct. 550/analfic distinct)	04				
-Paza obsteasca comuna (ct. 550/analfic distinct)	05				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand alocatia pentru nou-rasolul conform Legii 416/2001 (ct. 550/analfic distinct)	06				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand sprijin producatorilor agricoli conform O.U.G nr. 72/2003 (ct. 550/analfic distinct)	07				
-Sume primite din credite externe contractate de stat pentru finantarea Programului de piatrure a drumurilor comunale (ct. 550/analfic distinct)	08				
-Sume primite din fondul de tezaur (ct. 550/analfic distinct)	09				
-Sume primite din fondul de rulment (ct. 550/analfic distinct)	10				
Alte disponibilitati cu destinație speciala (ct. 550/analfic distinct)	11		53	53	
Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr. 31/2007 (ct. 550/analfic distinct)	12				
- Ajutor financiar în echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din învățământul preuniversitar (ct. 550/analfic distinct)	13		1.644	1.096	548
Disponibil din cofinanțarea de la bugetul de stat (ct. 550/analfic distinct)	14				
Disponibil al institutiilor publice finanțate integral de la bugetul local din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii (cont 550/analfic distinct)	15				

ORDONATOR CREDITE  
SOTIAE EUJEN



CONTABIL,  
ZAMFIRESCU NORICA

*[Handwritten signature]*

**SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR**  
din administratia locala la data de 30.06.2011

Nr rand	Denumirea indicaotrilor	Cod rand	Inceputul perioadei	Sfirsitul perioadei
	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de	5	81.357	177.935
	Total (in baze cash) (rd.04+05)	8	81.357	177.935
	Total (in baze accrual) (rd.08+09)	10	81.357	177.935
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5212+5213)	11		366.467
	Disponibil din fondul de rulment (ct.5221)	12	366.442	
	Total (in baze cash) (rd.11+12)	13	366.442	366.467
	Total (in baze accrual) (rd.13+14)	15	366.442	366.467
1	Creante ale bugetului local (ct.464-497). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	334.656	587.564
	-de la populatie	177	334.656	587.564
	Total creante (rd.176+184)	185	334.656	587.564
1	Sume datorate tertilor reprezentand garantii si cautiuni aflate in conturile	203		548
	- salariilor (S143)	204		548
	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii	320	568.461	568.461
	-Operatori economici (S11)	321	568.461	568.461
	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4423+	331	33.119	39.042
	Salariile angajatilor (ct.421+423+426 +4271+ 4273 +4281)	332	47.448	59.801
	Ate drepturi convenite altor categorii de persoane (ct.4272 +	333		8.970
	Total (rd.331+332+333+334)	335	80.567	107.813
	Plati restante ale institutiilor publice din administratia locala (reprezentand	346	568.461	568.461
	Operatori economici (S11)	346.1	568.461	568.461
	Total(rd.346+353+354+355+356+360+364)	375	568.461	568.461

ORDONATOR CREDITE,  
SOTAE EUGEN



CONTABIL,  
ZAMFIRESCU NORICA



**PLATI RESTANTE**  
la data de 30.06.2011

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Sold la inceputul perioadei	Sold la finele perioadei
PLATI RESTANTE-TOTAL,din care:	01	568.461	568.461
-peste 1 an	06	568.461	568.461
Plati restante catre furnizori, creditori din operatii comerciale (ct.401,	07	568.461	568.461
-peste 1 an	11	568.461	568.461
PLATI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DEZVOLTARE din care:	300	568.461	568.461
-peste 1 an	305	568.461	568.461
Plati restante catre furnizori, creditori din operatii comerciale (ct.404,	310	568.461	568.461
-peste 1 an	316	568.461	568.461

ORDONATOR CREDITE,  
SOTAE EUGEN



CONTABIL,  
ZAMFIRESCU NORICA

**CONTUL DE EXECUTIE BUGETUL LOCAL - VENITURI**  
la data de 30.06.2011

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti			
TOTAL SECTIUNILE FUNCTIONARE-DEZVOLTARE		2.256.000	1.134.000	1.706.350	334.656	1.371.694	1.118.786	587.564
TOTAL VENITURI		2.256.000	1.134.000	1.706.350	334.656	1.371.694	1.118.786	587.564
VENITURI PROPRII		768.000	407.000	984.842	334.656	650.186	397.278	587.564
I. VENITURI CURENTE		2.228.000	1.106.000	1.678.178	334.656	1.343.522	1.090.614	587.564
A. VENITURI FISCALE		2.214.000	1.096.000	1.634.000	301.514	1.332.486	1.076.797	557.203
A.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL		402.000	203.000	186.048		186.048	186.048	
A.1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL		1.000		1.046		1.046	1.046	
Impozit pe venit	03.02	1.000		1.046		1.046	1.046	
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	03.02.18	1.000		1.046		1.046	1.046	
A.1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT, SI CASTIGURI DIN CAPITAL		401.000	203.000	185.002		185.002	185.002	
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	401.000	203.000	185.002		185.002	185.002	
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	156.000	80.000	68.802		68.802	68.802	
Suma alocata de la consiliul județean pentru echilibrarea	04.02.04	245.000	123.000	116.200		116.200	116.200	
A.3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE		314.000	177.000	693.126	280.742	412.384	181.943	511.183
Impozite si taxe pe proprietate	07.02	314.000	177.000	693.126	280.742	412.384	181.943	511.183
Impozit pe cladiri	07.02.01	94.000	46.000	137.036	24.425	112.611	22.864	114.172
Impozit pe cladiri - PF	07.02.01.01	23.000	13.000	50.111	21.601	28.510	16.264	33.847
Impozit pe cladiri - PU	07.02.01.02	71.000	33.000	86.925	2.824	84.101	6.600	80.325
Impozit pe terenuri	07.02.02	220.000	131.000	555.090	256.317	299.773	159.079	397.011
Impozit pe terenuri - PF	07.02.02.01	55.000	30.000	148.541	79.194	69.347	38.338	110.203
Impozit pe terenuri - PU	07.02.02.02	5.000	1.000	6.718	1.400	5.318	914	5.804
Impozit pe terenurile extravilane	07.02.02.03	160.000	100.000	400.831	175.723	226.108	119.827	281.004
A.4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII		1.498.000	718.000	754.826	20.772	734.054	708.806	46.020
Suma defalcata din TVA	11.02	1.460.000	699.000	693.636		693.636		



Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate		Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasari
				Total din care:	din anii precedenti			
Sume defalcate din TVA pt finantarea cheltuielilor	11.02.02	1.087.000	509.000	503.636		503.636		
Sume defalcate din TVA pt echilibrarea bugetelor locale	11.02.08	373.000	190.000	190.000		190.000		
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor	16.02	38.000	19.000	61.190	20.772	40.418	15.170	46.020
Taxa asupra mijloacelor de transport	16.02.02	23.000	12.000	56.483	20.772	35.711	10.463	46.020
Taxe asupra mijloacelor de transport - PF	16.02.02.01	15.000	8.000	40.720	18.701	22.019	9.812	31.108
Taxa asupra mijloacelor de transport - PJ	16.02.02.02	8.000	4.000	15.763	2.071	13.692	851	14.912
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de	16.02.03	1.000	1.000	104		104		
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii	16.02.50	14.000	6.000	4.603		4.603		
C. VENITURI NEFISCALE		14.000	8.000	44.178	33.142	11.036	13.817	30.361
C1. VENITURI DIN PROPRETATE		1.000	1.000	2.907	2.781	126	2.907	
Venituri din proprietate	30.02	1.000	1.000	2.907	2.781	126	2.907	
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.02.05	1.000	1.000	2.907	2.781	126	2.907	
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII		13.000	7.000	41.271	30.361	10.910		30.361
Venituri din taxe administrative, eliberari de permise	34.02	2.000	1.000	1.532		1.532		
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	2.000	1.000	1.532		1.532		
Aranzii, penalitati si confiscari	35.02	11.000	6.000	39.739	30.361	9.378		30.361
Venituri din aranzii si alte sanctiuni aplicate conform	35.02.01	3.000	2.000	20.280	18.440	1.840		18.440
Alte aranzii, penalitati si confiscari	35.02.50	8.000	4.000	19.459	11.921	7.538		11.921
Varsaminte din sechela de functionare pentru finantarea	37.02.03	-210.000	-91.000	-116.818		-116.818		
Varsaminte din sechela de functionare	37.02.04	210.000	91.000	116.818		116.818		
II. VENITURI DIN CAPITAL				300		300		
Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02			300		300		
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01			300		300		
IV. SUBVENII		28.000	28.000	27.872		27.872		
SUBVENII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI		28.000	28.000	27.872		27.872		
Subvenii de la bugetul de stat	42.02	28.000	28.000	27.872		27.872		
B. Curente		28.000	28.000	27.872		27.872		
Autor pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni si	42.02.34	28.000	28.000	27.872		27.872		
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE		2.046.000	1.043.000	1.589.232	334.656	1.254.576	1.001.668	587.564
TOTAL VENITURI		2.046.000	1.043.000	1.589.232	334.656	1.254.576	1.001.668	587.564
VENITURI PROPRII		768.000	407.000	994.542	334.656	396.978		587.564
I. VENITURI CURENTE		2.018.000	1.015.000	1.561.360	334.656	1.226.704	973.796	587.564
A. VENITURI FISCALE		2.214.000	1.098.000	1.634.000	301.514	1.332.486	1.076.797	557.203



Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti			
				din anul curent				
A.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL		402.000	203.000	186.048		186.048		
A.1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL		1.000		1.046		1.046		
Impozit pe venit	03.02	1.000		1.046		1.046		
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatii imobiliare	03.02.18	1.000		1.046		1.046		
A.1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT, SI CASTIGURI DIN CAPITAL		401.000	203.000	185.002		185.002		
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	401.000	203.000	185.002		185.002		
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	156.000	80.000	185.002		185.002		
Suma alocate de la consiliul judelean pentru echilibrarea	04.02.04	245.000	123.000	68.802		68.802		
A.3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE		314.000	177.000	693.126	280.742	412.384	181.943	511.183
Impozite si taxe pe proprietate	07.02	314.000	177.000	693.126	280.742	412.384	181.943	511.183
Impozit pe cladiri	07.02.01	94.000	46.000	137.036	24.425	22.864	22.864	114.172
Impozit pe cladiri - PJ	07.02.01.01	23.000	13.000	50.111	21.601	28.610	16.284	33.847
Impozit pe terenuri	07.02.02	220.000	131.000	556.090	256.317	299.773	159.079	80.325
Impozit pe terenuri - PJ	07.02.02.01	55.000	30.000	148.541	79.194	69.347	38.338	110.203
Impozit pe terenurile extravilane	07.02.02.02	5.000	1.000	6.718	1.400	5.318	914	5.804
A.4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII		160.000	100.000	400.831	175.723	225.108	119.827	281.004
Suma defalcate din TVA	11.02	1.498.000	718.000	754.926	20.772	734.054	708.806	46.020
Suma defalcate din TVA pt finantarea cheltuielilor	11.02.02	1.087.000	508.000	503.636		693.636	693.636	
Sume defalcate din TVA pt echilibrarea bugetelor locale	11.02.06	373.000	190.000	190.000		503.636	503.636	
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor	16.02	38.000	19.000	61.190	20.772	40.418	15.170	46.020
Taxa asupra mijloacelor de transport	16.02.02	23.000	12.000	56.483	20.772	35.711	10.483	46.020
Taxa asupra mijloacelor de transport - PJ	16.02.02.01	15.000	8.000	40.720	18.701	22.019	9.612	31.108
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de	16.02.03	8.000	4.000	15.763	2.071	13.692	851	14.912
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii	16.02.50	14.000	6.000	104		104		
C. VENITURI NEFISCALE		-196.000	-83.000	-72.640	33.142	-105.782	-103.001	30.361
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE		1.000	1.000	2.907	2.781	126	2.907	
Venturi din proprietate	30.02	1.000	1.000	2.907	2.781	126	2.907	
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII		-197.000	-84.000	-75.547	30.361	-105.908	-105.908	30.361
Venturi din taxe administrative, eliberari de permise	34.02	2.000	1.000	1.532		1.532		



Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alle cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	2.000	1.000	1.532		1.532	1.532		
Amenzi, penalitati si confiscari	35.02	11.000	6.000	39.739	30.361	9.378	9.378		30.361
Venturi din amenzi si alte sanctiuni aplicate conform	35.02.01	3.000	2.000	20.280	18.440	1.840	1.840		18.440
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.02.50	8.000	4.000	19.459	11.921	7.538	7.538		11.921
Transferuri voluntare, altele decat subventiile	37.02	-210.000	-91.000	-116.818		-116.818	-116.818		
Varsaminte din seciunea de functionare pentru finantarea	37.02.03	-210.000	-91.000	-116.818		-116.818	-116.818		
IV. SUBVENTII		28.000	28.000	27.872		27.872	27.872		
SUBVENTII DE LA ALTE NIVEL ALE ADMINISTRATIEI		28.000	28.000	27.872		27.872	27.872		
Subventii de la bugetul de stat	42.02	28.000	28.000	27.872		27.872	27.872		
B. Curente		28.000	28.000	27.872		27.872	27.872		
Ajutor pentru inaltarea locuintei cu lemne, carbuni si		28.000	28.000	27.872		27.872	27.872		
SECIUNEA DE DEZVOLTARE	42.02.34	28.000	28.000	27.872		27.872	27.872		
TOTAL VENITURI		210.000	91.000	117.118		117.118	117.118		
VENITURI PROPRII		210.000	91.000	117.118		117.118	117.118		
I. VENITURI CURENTE				300		300	300		
C. VENITURI NEFISCALE		210.000	91.000	116.818		116.818	116.818		
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII		210.000	91.000	116.818		116.818	116.818		
Transferuri voluntare, altele decat subventiile	37.02	210.000	91.000	116.818		116.818	116.818		
Varsaminte din seciunea de functionare	37.02.04	210.000	91.000	116.818		116.818	116.818		
II. VENITURI DIN CAPITAL				300		300	300		
Venturi din valorificarea unor bunuri	39.02			300		300	300		
Venturi din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01			300		300	300		

ORDONATOR CREDITE  
SOTAE EUGEN



CONTABIL,  
ZAMFIRESCU NORICA

