U.A.T.Comuna Stefanesti
CUI 222573918
Judet Valcea

RAPORT EXPLICATIV

La darea de seama financiar contabila la 30.06.2025

NOTA EXPLICATIVA NR.1
Privind creantele

Valoarea totala a creantelor este de 1.548.244 lei, din care :
Valoarea creantelor in valuta este de 0 lei .
Valoarea creantelor care devin scadente dupa mai mult de un an de la data incheierii exercitiului financiar este de 0 lei.
Suma probabila a creantelor care nu vor mai fi incasate este de 0 lei.

NOTA EXPLICATIVA NR.2
Privind datoriile

Valoarea totala a datoriilor este de 1.704.775 lei, din care :
- Datorii comerciale 786.299 lei;
- Datorii catre buget 162.810 lei, din care:
- Contributii sociale 139.052 lei;
- Salariile angajatilor aferente lunii martie 269.461 lei;
- Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane , reprezentand indemnizatii de insotitor pentru persoane cu handicap grav -204.504 lei.

Valoarea datoriilor in valuta este de 0 lei .
Valoarea datoriilor care au termen de plata dupa 5 ani de la data incheierii exercitiului financiar este de 0 lei.
Valoarea platilor restante la 30.06.2025 este de 795.884 lei.

NOTA EXPLICATIVA NR.3
Privind provizioanele

Valoarea contabila a provizioanelor inregistrate la finele perioadei este de 204.779 lei .
Valoarea diminuata in cursul perioadei este 0 lei.
Valoarea neutilizata si reluata la venituri in timpul perioadei(anulate) este de 0 lei.

NOTA EXPLICATIVA NR.4
Privind executia bugetelor de venituri si cheltuieli

Veniturile trimestriale au fost planificate in suma de 18.380.160 lei si au fost realizate in suma de 7.499.385 lei, rezultand un procent de 40.80 %.

Veniturile curente au fost planificate in suma de 10.229.040 lei si au fost realizate in suma de 5.108.498 lei .

Veniturile fiscale au fost planificate in suma de 9.638.040 lei si au fost realizate in suma de 4.733.925 lei .

Drepturile constatate sunt in total in suma de 8.874.047 lei, din care:

- Drepturile constatate din anii precedenti in suma de 682.092 lei;
- Drepturile constatate din anul curent in suma de 8.191.955 lei;
- Stingerile de debite pe diverse cai in suma de 39.578 lei;

Drepturile constatate de incasat sunt in suma de 1.335.084lei, astfel :

- Impozit cladire persoane fizice in suma de 48.504 lei;
- Impozit cladire persoane juridice in suma de 68.904 lei;
- Impozit teren persoane fizice in suma de 62.691 lei;
- Impozit teren persoane juridice in suma de 28.357 lei;
- Teren extravilan in suma de 78.702 lei;
- Taxe judiciare de timbru in suma de 2.634 lei;
- Impozit auto persoane fizice in suma de 291.316 lei;
- Impozit auto persoane juridice in suma de 227.667 lei ;
- Alte impozite si taxe in suma de 1.863 lei;
- Venituri din concesiuni si inchirieri in suma de 11.721 lei;
- Venituri din amenzi in suma de 279.058 lei ;
- Venituri din prestari servicii in suma de 2.959 lei;
- Taxe speciale in suma de 230.708 lei.

Creditele bugetare anuale au fost planificate ca prevedere in suma de 23.613.200 lei, angajamentele bugetare trimestriale cumulate in suma de 18.380.160 lei, angajamentele legale la trim II in suma de 18.338.929 lei , plati efectuate la trimestrul II,in suma de 6.212.183 lei ,angajamente legale de platit in suma de 12.126.746 lei.

Pe capitole situatia se prezinta astfel:

La capitolul 51.02”Autoritati executive” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 4.178.440 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 2.881.440 lei, plati efectuate in suma de 1.437.370 lei rezultand un procent de 49.88 % , angajamentele bugetare in suma de 2.881.386 lei, angajamentele legale in suma de 2.881.386 lei , angajamente legale de platit in suma de 1.245.685 lei.

La capitolul 54.50”Alte servicii publice generale” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 18.000 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 18.000, plati efectuate in suma de 6.547 lei,rezultand un procent de 36.37 % angajamentele bugetare in suma de 18.000 lei, angajamentele legale in suma de 18.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 11.453 lei.

La capitolul 61.02” Ordine publica si siguranta nationala” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 136.000 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 81.000, plati efectuate in suma de 45.648 lei rezultand un procent de 56.36 %, angajamentele bugetare in suma de 81.000 lei, angajamentele legale in suma de 81.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 35.352 lei.

La capitolul 65.02” Invatamant” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 606.040 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 418.000 lei ,plati efectuate in suma de 171.782 lei rezultand un procent de 41.10 % , angajamentele bugetare in suma de 418.000 lei, angajamentele legale in suma de 418.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 246.218 lei.

La capitolul 66.02” Sanatate” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 242.560 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 195.560 lei plati efectuate in suma de 43.024 lei rezultand un procent de 22.00 % ,angajamentele bugetare in suma de 195.560 lei, angajamentele legale in suma de 195.560 lei , angajamente legale de platit in suma de 152.536 lei.

La capitolul 67.02” Cultura, recreere, religie” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate in suma de 657.100 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 363.100 plati efectuate in suma de 78.464 lei rezultand un procent de 21.61 % ,angajamentele bugetare in suma de 363.100 lei, angajamentele legale in suma de 363.100 lei , angajamente legale de platit in suma de 284.636 lei.

La capitolul 68.02” Asigurari si asistenta sociala” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 7.088.660 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 4.089.660 lei , plati efectuate in suma de 2.737.427 lei rezultand un procent de 66.94% ,angajamentele bugetare in suma de 4.088.883 lei, angajamentele legale in suma de 4.088.883 lei , angajamente legale de platit in suma de 1.351.456 lei.

La capitolul 70.02” Servicii si dezvoltare publica” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 6.445.000lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 6.092.000 plati efectuate in suma de 1.600.647 lei rezultand un procent de 26.27% ,angajamentele bugetare in suma de 6.092.000 lei, angajamentele legale in suma de 6.092.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 4.491.353 lei.

La capitolul 74.02” Protectia mediului” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 369.000 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 218.000 plati efectuate in suma de 181.282 lei rezultand un procent de 83.16% ,angajamentele bugetare in suma de 218.000 lei, angajamentele legale in suma de 218.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 36.718 lei.

La capitolul 84.02” Transporturi” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 4.201.000 lei, credite bugetare trimestriale in suma de 4.201.000 plati efectuate in suma de 91.274 lei, rezultand un procent de 2.17 % angajamentele bugetare in suma de 4.201.000, angajamentele legale in suma de 4.201.000 lei lei , angajamente legale de platit in suma de 4.109.726 lei.

NOTA EXPLICATIVA NR.5
Privind diferenţele semnificative ale indicatorilor care fac obiectul raportării lunare

Referitor la diferenţele semnificative ale indicatorilor care fac obiectul raportării lunare: **„Creanţe comerciale şi avansuri“, „Avansuri acordate“, „Datorii comerciale şi avansuri“, „Avansuri primite“, „Contribuţii sociale“, „Salariile angajaţilor“, „Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizaţii de şomaj, burse)“**mentionam ca nu s-au inregistrat diferente semnificative la datoriile unitatii , fata de luna precedenta .

NOTA EXPLICATIVA NR.6
Privind platile restante

Suma raportata la finele perioadei la datorii comerciale este de 795.884 lei, care reprezinta plati restante astfel: - sub 30 zile , suma de 570.444 lei
- peste 30 zile suma de 218.135 lei
- peste 120 zile suma de 7.305 lei ;

NOTA EXPLICATIVA NR.7
Privind drepturile de natura salariala reprezentand sume prevazute prin hotarari judecatoresti

Referitor la drepturile de natura salariala reprezentand sume prevazute prin hotarari judecatoresti devenite executorii, precum si la cele stabilite exclusiv prin acte administrative emise de conducatorii institutiilor publice, suplimentare fata de cele stabilite prin legislatia specifica, inclusiv contributiile aferente acestora, mentionam faptul ca la nivelul entitatii noastre nu avem inregistrate astfel de sume.

Primar,
Uta Sergiu Adrian

Sergiu-Adrian Uta
Semnat digital de Sergiu-Adrian Uta
Data: 2025.07.24 09:00:53 +03'00'

Cons Ec.,
Condoiu Marcela

Marcela Condoiu
Semnat digital de Marcela Condoiu
Data: 2025.07.24 09:00:29 +03'00'