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

RAPORT EXPLICATIV

La darea de seama financiar contabila la 31.12.2025

NOTA EXPLICATIVA NR.1

Privind creantele

Valoarea totala a creantelor este de 844.746 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 776.478 lei, din care :

- Datorii comerciale 109.622 lei;
- Datorii catre buget 180.117 lei, din care:
- Contributii sociale 154.097 lei;
- Salariile angajatilor aferente lunii martie 294.203 lei;
- Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane , reprezentand indemnizatii de insotitor pentru persoane cu handicap grav 192.536 lei.
- Imprumuturi pe termen scurt acordate potrivit legii 0 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 31.12.2025 este de 0 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 anuale au fost planificate in suma de 29.380.440 lei si au fost realizate in suma de 12.932.941 lei, rezultand un procent de 44.02 %.

Veniturile anuale curente au fost planificate in suma de 9.770.830 lei si au fost realizate in suma de 9.626.789 lei .

Veniturile fiscale au fost planificate in suma de 9.064.830 lei si au fost realizate in suma de 8.980.159 lei .

Drepturile constatate sunt in total in suma de 13.975.703 lei, din care:

- Drepturile constatate din anii precedenti in suma de 682.092 lei;
- Drepturile constatate din anul curent in suma de 13.293.611 lei;
- Stingerile de debite pe diverse cai in suma de 42.032 lei;

Drepturile constatate de incasat la 31.12.2025 sunt in suma de 1.000.730 lei, astfel :

- Impozit cladire persoane fizice in suma de 29.572 lei;
- Impozit cladire persoane juridice in suma de 2.303 lei;
- Impozit teren persoane fizice in suma de 45.695 lei;
- Impozit teren persoane juridice in suma de 633 lei;
- Teren extravilan in suma de 58.796 lei;
- Taxe judiciare de timbru in suma de 0 lei;
- Impozit auto persoane fizice in suma de 242.539 lei;
- Impozit auto persoane juridice in suma de 236.400 lei ;
- Alte impozite si taxe in suma de 1.788 lei;
- Venituri din concesiuni si inchirieri in suma de 0 lei;
- Venituri din amenzi in suma de 311.034 lei ;
- Venituri din prestari servicii in suma de 3.005 lei;
- Taxe speciale in suma de 68.965 lei.

Creditele bugetare definitive la finele perioadei de raportare au fost planificate in suma de 31.327.840 lei, plati efectuate in suma de 13.313.536 lei ,angajamente legale de platit in suma de 17.969.389 lei.

Pe capitole situatia se prezinta astfel:

La capitolul 51.02”Autoritati executive” creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 4.425.730 lei, plati efectuate in suma de 3.408.591 lei rezultand un procent de 77.20 % , angajamentele bugetare in suma de 4.425.676 lei, angajamentele legale in suma de 4.425.676 lei , angajamente legale de platit in suma de 1.017.085 lei.

La capitolul 54.50”Alte servicii publice generale” creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 38.400 lei,

credite bugetare definitive in suma de 38.400, plati efectuate in suma de 6.547 lei,rezultand un procent de 17.05 % 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 la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 136.000 lei, credite bugetare definitive in suma de 136.000, plati efectuate in suma de 91.188 lei rezultand un procent de 67.05 %, angajamentele bugetare in suma de 136.000 lei, angajamentele legale in suma de 136.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 44.812 lei.

La capitolul 65.02" Invatamant" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 861.540 lei, plati efectuate in suma de 682.164 lei rezultand un procent de 79.18 % , angajamentele bugetare in suma de 861.540 lei, angajamentele legale in suma de 861.540 lei , angajamente legale de platit in suma de 179.376 lei.

La capitolul 66.02" Sanatate" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 242.560 lei, plati efectuate in suma de 98.468 lei rezultand un procent de 40.60 % ,angajamentele bugetare in suma de 106.560 lei, angajamentele legale in suma de 106.560 lei , angajamente legale de platit in suma de 8.092 lei.

La capitolul 67.02" Cultura, recreere, religie" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate in suma de 8.634.450 lei, plati efectuate in suma de 239.292 lei rezultand un procent de 2.77 % ,angajamentele bugetare in suma de 8.634.450 lei, angajamentele legale in suma de 8.634.450 lei , angajamente legale de platit in suma de 239.292 lei.

La capitolul 68.02" Asigurari si asistenta sociala" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate in suma de 6.588.160 lei, , plati efectuate in suma de 5.690.118 lei rezultand un procent de 86.37% ,angajamentele bugetare in suma de 6.563.699 lei, angajamentele legale in suma de 6.563.699 lei , angajamente legale de platit in suma de 873.581lei.

La capitolul 70.02"Locuinte, Servicii si dezvoltare publica" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate in suma de 6.546.000lei, plati efectuate in suma de 2.791.580 lei rezultand un procent de 42.65 % ,angajamentele bugetare in suma de 6.546.000lei, angajamentele legale in suma de 6.546.000lei , angajamente legale de platit in suma de 3.754.420 lei.

La capitolul 74.02" Protectia mediului" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 551.000 lei, plati efectuate in suma de 508.367 lei rezultand un procent de 92.26% ,angajamentele bugetare in suma de 551.000 lei, angajamentele legale in suma de 551.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 42.633 lei.

La capitolul 84.02" Transporturi" creditele bugetare la finele perioadei de raportare au fost planificate ca prevedere in suma de 3.991.000 lei, plati efectuate in suma de 305.588 lei, rezultand un procent de 7.66 % angajamentele bugetare in suma de 3.991.000, angajamentele legale in suma de 3.991.000lei lei , angajamente legale de platit in suma de 3.685.412 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“,** mentionam ca nu s-au inregistrat diferente semnificative la datoriile unitatii , fata de luna precedenta .

La indicatorul “**Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizaţii de şomaj,)“**la data de 31.12.2025 se inregistreaza descrestere fata de luna anterioara la indemnizatii de insotitor platite persoanelor cu handicap grav .

NOTA EXPLICATIVA NR.6
Privind platile restante

Suma raportata la finele perioadei la datorii comerciale este 0 lei, care reprezinta plati restante astfel: - sub 30 zile , suma de 0 lei

- peste 30 zile suma de 0 lei
- peste 60 zile suma de 0 lei
- peste 120 zile suma de 0 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: 2026.01.29 08:58:42 +02'00'

Cons Ec.,
Condoiu Marcela

Marcela Condoiu
Semnat digital de Marcela Condoiu
Data: 2026.01.29 08:54:47 +02'00'