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

RAPORT EXPLICATIV

La darea de seama financiar contabila la 31.03.2026

NOTA EXPLICATIVA NR.1

Privind creantele

Valoarea totala a creantelor este de 1.687.822 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 743.307 lei, din care :

- Datorii comerciale 103.659 lei;
- Datorii catre buget 174.759 lei, din care:
- Contributii sociale 146.962 lei;
- Salariile angajatilor aferente lunii martie 284.710 lei;
- Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane , reprezentand indemnizatii de insotitor pentru persoane cu handicap grav -180.180 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 31.03.2026 este de 93.296 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 2.879.636 lei si au fost realizate in suma de 2.879.636 lei, rezultand un procent de 100 %.

Veniturile curente au fost planificate in suma de 2.842.305 lei si au fost realizate in suma de 2.842.305 lei .

Veniturile fiscale au fost planificate in suma de 2.701.071 lei si au fost realizate in suma de 2.701.071 lei .

Drepturile constatate sunt in total in suma de 4.796.383 lei, din care:

- Drepturile constatate din anii precedenti in suma de 1.000.730 lei;
- Drepturile constatate din anul curent in suma de 3.795.653 lei;
- Stingerile de debite pe diverse cai in suma de 54.312 lei;

Drepturile constatate de incasat sunt in suma de 1.862.435 lei;

- Impozit cladire persoane fizice in suma de 103.508 lei;
- Impozit cladire persoane juridice in suma de 242.428 lei;
- Impozit teren persoane fizice in suma de 81.312 lei;
- Impozit teren persoane juridice in suma de 56.064 lei;
- Teren extravilan in suma de 114.822 lei;
- Taxe judiciare de timbru in suma de 0 lei;
- Impozit auto persoane fizice in suma de 390.203 lei;
- Impozit auto persoane juridice in suma de 246.572 lei ;
- Alte impozite si taxe in suma de 3.252 lei;
- Venituri din concesiuni si inchirieri in suma de 21.122 lei;
- Venituri din amenzi in suma de 314.654 lei ;
- Venituri din prestari servicii in suma de 3.005 lei;
- Taxe speciale in suma de 285.493 lei.

Creditele bugetare anuale au fost planificate ca prevedere in suma de 23.033.200 lei, angajamentele bugetare trimestriale cumulate in suma de 15.247.943 lei, angajamentele legale la trim I in suma de 15.247.943 lei , plati efectuate la trimestru I ,in suma de 2.828.192 lei ,angajamente legale de platit in suma de 12.419.751 lei.

Pe capitole situatia se prezinta astfel:

La capitolul 51.02”Autoritati executive” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 1.426.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 652.702 lei,plati efectuate in suma de 652.702 lei rezultand un procent de 45.77 %,angajamentele bugetare in suma de 652.702 lei, angajamentele legale in suma de 652.702 lei .

La capitolul 61.02” Ordine publica si siguranta nationala” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 102.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 19.881 lei,plati efectuate in suma de 19.881 lei rezultand un procent de 19.49 %,angajamentele bugetare in suma de 19.881 lei, angajamentele legale in suma de 19.881 lei .

La capitolul 65.02” Invatamant ” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 167.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 29.040 lei,plati efectuate in suma de 29.040 lei rezultand un procent de 17.39 %,angajamentele bugetare in suma de 29.040 lei, angajamentele legale in suma de 29.040 lei .

.

La capitolul 66.02” Sanatate” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 79.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 19.524 lei,plati efectuate in suma de 19.524 lei rezultand un procent de 24.71 %,angajamentele bugetare in suma de 19.524 lei, angajamentele legale in suma de 19.524 lei .

.

La capitolul 67.02” Cultura, recreere, religie” ” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 1.774.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 25.445 lei,plati efectuate in suma de 25.445 lei rezultand un procent de 1.43 %,angajamentele bugetare in suma de 25.445 lei, angajamentele legale in suma de 25.445 lei .

La capitolul 68.02” Asigurari si asistenta sociala” ” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 6.300.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 1.258.827 lei,plati efectuate in suma de 1.258.827 lei rezultand un procent de 19.98 %,angajamentele bugetare in suma de 1.258.827 lei, angajamentele legale in suma de 1.258.827 lei .

La capitolul 70.02” Locuinte,servicii si dezvoltare publica” ” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 4.225.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 59.486 lei,plati efectuate in suma de 59.486 lei rezultand un procent de 1.41 %,angajamentele bugetare in suma de 59.486 lei, angajamentele legale in suma de 59.486 lei .

La capitolul 74.02” Protectia mediului” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 408.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 66.453 lei,plati efectuate in suma de 66.453 lei rezultand un procent de 16.29 %,angajamentele bugetare in suma de 66.453 lei, angajamentele legale in suma de 66.453 lei .

.

La capitolul 84.02” Transporturi” ” creditele bugetare aprobate la finele perioadei de raportare sunt in suma de 2.003.000 lei, credite bugetare trimestriale cumulate in suma de 0 lei,plati efectuate in suma de 0 lei rezultand un procent de 0 %,angajamentele bugetare in suma de 0 lei, angajamentele legale in suma de 0 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 s-au inregistrat diferente semnificative fata de luna precedenta .

NOTA EXPLICATIVA NR.6
Privind platile restante

Suma raportata la finele perioadei la datorii comerciale este de 93.296 lei, care reprezinta plati restante peste 60 zile suma aferenta unui obiectiv de investitii si anume ” Construire centru cu dotari sportive si culturale pentru copii “in comuna Stefanesti ,derulat prin Programul Incluziune si Demnitate Sociala ;

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.

NOTA EXPLICATIVA NR.8
privind unele modificari in structura stocurilor cf.prevederilor art 5 din OMFP nr.1287/2023 si pct 27.8(1) Cap II din OMP nr 1081/2020

La data de 31.03.2026 unitatea noastra nu a inregistrat modificari la stocuri .

NOTA EXPLICATIVA NR.9

privind unele modificari in structura activelor fixe corporale cf.prevederilor art 5 din OMFP nr.1287/2023 si pct 27.8(1) Cap II din OMP nr 1081/2020 la 31 martie 2026

La data de 31.03.2026 unitatea noastra nu a inregistrat modificari de natura activelor fixe .

Primar,
Uta Sergiu Adrian

Sergiu-Adrian Uta
Digitally signed by Sergiu-Adrian Uta
Date: 2026.04.24 11:17:10 +03'00'

Cons Ec.,
Condoiu Marcela

Marcela Condoiu
Digitally signed by Marcela Condoiu
Date: 2026.04.24 11:16:52 +03'00'