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

# RAPORT EXPLICATIV

La darea de seama financiar contabila la 31.12.2024

## NOTA EXPLICATIVA NR.1
Privind creantele

Valoarea totala a creantelor este de 1.171.992 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 1.671.362 lei, din care :
- Datorii comerciale 1.058.842 lei;
- Datorii catre buget 158.991 lei
- Salariile angajatilor aferente lunii decembrie 264.487 lei;
- Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane , reprezentand indemnizatii de insotitor pentru persoane cu handicap grav -189.042 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 este de 873.524 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 totale au fost planificate in suma de 21.893.700 lei si au fost realizate in suma de 12.213.366 lei, rezultand un procent de 55.78 %.

Veniturile curente au fost planificate in suma de 10.327.206 lei si au fost realizate in suma de 9.593.609 lei .

Veniturile fiscale au fost planificate in suma de 9.044.760 lei si au fost realizate in suma de 9.009.988 lei .

Drepturile constatate sunt in total in suma de 12.946.963 lei, din care:

- Drepturile constatate din anii precedenti in suma de 570.028 lei;
- Drepturile constatate din anul curent in suma de 12.376.935 lei;
- Stingerile de debite pe diverse cai in suma de 51.505 lei;

Drepturile constatate de incasat sunt in suma de 682.092 lei;

- Impozit cladire persoane fizice in suma de 28.454 lei;
- Impozit cladire persoane juridice in suma de 23.959 lei;
- Impozit teren persoane fizice in suma de 44.050 lei;
- Impozit teren persoane juridice in suma de 980 lei;
- Teren extravilan in suma de 55.649 lei;
- Taxe judiciare de timbru in suma de 0 lei;
- Impozit auto persoane fizice in suma de 186.930 lei;
- Impozit auto persoane juridice in suma de 8.201 lei ;
- Alte impozite si taxe in suma de 1.738 lei;
- Venituri din concesiuni si inchirieri in suma de 0 lei;
- Venituri din amenzi in suma de 277.291 lei ;
- Venituri din prestari servicii in suma de 3.052 lei;
- Taxe speciale in suma de 51.788 lei.

Creditele bugetare anuale au fost planificate ca prevedere in suma de 21.893.700 lei, angajamentele bugetare in suma de 21.870.431 lei, angajamentele legale in suma de 21.870.431 lei , plati efectuate in suma de 13.144.239 lei ,angajamente legale de platit in suma de 8.726.192 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 3.393.250 lei, plati efectuate in suma de 1.646.436 lei rezultand un procent de 48.52 %,angajamentele bugetare in suma de 3.392.468 lei, angajamentele legale in suma de 3.392.468 lei , angajamente legale de platit in suma de 3.392.468 lei.

La capitolul 54.50”Alte servicii publice generale” creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 71.000 lei, plati efectuate in suma de 20.342 lei,rezultand un procent de 28.65% angajamentele bugetare in suma de

51.000 lei, angajamentele legale in suma de 51.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 30.658 lei.

La capitolul 61.02" Ordine publica si siguranta nationala" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 110.000 lei, plati efectuate in suma de 88.861 lei rezultand un procent de 80.78 %, angajamentele bugetare in suma de 110.000 lei, angajamentele legale in suma de 110.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 21.139 lei.

La capitolul 65.02" Invatamant" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 701.500 lei, plati efectuate in suma de 583.970 lei rezultand un procent de 83.25% , angajamentele bugetare in suma de 701.500 lei, angajamentele legale in suma de 701.500 lei , angajamente legale de platit in suma de 117.530 lei.

La capitolul 66.02" Sanatate" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 88.000 lei, plati efectuate in suma de 82.139 lei rezultand un procent de 93.34% ,angajamentele bugetare in suma de 88.000 lei, angajamentele legale in suma de 88.000 lei , angajamente legale de platit in suma de 5.861 lei.

La capitolul 67.02" Cultura, recreere, religie" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate in suma de 489.360 lei, plati efectuate in suma de 248.263 lei rezultand un procent de 50.73 % ,angajamentele bugetare in suma de 489.360 lei, angajamentele legale in suma de 489.360 lei , angajamente legale de platit in suma de 241.097 lei.

La capitolul 68.02" Asigurari si asistenta sociala" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 7.063.250 lei, plati efectuate in suma de 5.950.965 lei rezultand un procent de 84.28% ,angajamentele bugetare in suma de 7.060.763 lei, angajamentele legale in suma de 7.060.763 lei , angajamente legale de platit in suma de 1.109.798 lei.

La capitolul 70.02" Servicii si dezvoltare publica" creditele bugetare anuale definitiveau fost planificate ca prevedere in suma de 9.334.440 lei, plati efectuate in suma de 3.375.167 lei rezultand un procent de 36.16% ,angajamentele bugetare in suma de 9.334.440 lei, angajamentele legale in suma de 9.334.440 lei , angajamente legale de platit in suma de 5.959.273 lei.

La capitolul 74.02" Protectia mediului" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 654.490 lei, plati efectuate in suma de 581.460 lei rezultand un procent de 88.84% ,angajamentele bugetare in suma de 654.490 lei, angajamentele legale in suma de 654.490lei lei , angajamente legale de platit in suma de 73.030 lei.

La capitolul 84.02" Transporturi" creditele bugetare anuale definitive au fost planificate ca prevedere in suma de 642.900lei, plati efectuate in suma de 387.655 lei, rezultand un procent de 605.30 % angajamentele bugetare in suma de 642.900lei, angajamentele legale in suma de 642.900 lei lei , angajamente legale de platit in suma de 255.245 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 doar la datoriile catre furnizori ,mai putin cu suma de 1.495.329 lei fata de luna precedenta .

NOTA EXPLICATIVA NR.6
Privind platile restante

Suma raportata la finele perioadei la datorii comerciale este de 873.524 lei, care reprezinta plati restante sub 30 zile , reprezentand partial factura pentru obiectivul de investitii “Infiintare sistem distributie gaze naturale in com. Stefanesti”, finantat prin programul national de investitii Anghel Saligny.

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: 2025.01.30 08:07:32 +02'00'

Cons Ec.,
Condoiu Marcela
Marcela Condoiu
Semnat digital de Marcela Condoiu
Data: 2025.01.30 08:06:56 +02'00'