



R O M Â N I A
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Proiect
Nr. 54 din 14.03.2024

H O T Ă R Ă R E
privind aprobarea situațiilor financiare
pe anul 2023

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară în data de ____ martie 2024,
analizând Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Botoșani nr.5139/14 martie 2024 privind aprobarea situațiilor financiare, pe anul 2023,

având în vedere:

- Raportul de specialitate al Direcției Buget-Finanțe nr. 5140 din 14 martie 2024;
- Avizul Comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură;

în conformitate cu prevederile art.57 alin.(4) din Legea finanțelor publice locale nr.273/2006, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul 173 alin.(1) lit.f) și ale art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ,

h o t ă r ă ș t e:

Art.1 – Se aprobă situațiile financiare, pe anul 2023, pentru Consiliul Județean Botoșani, după cum urmează:

- a) bilanțul contabil, conform anexei nr.1,
- b) contul de rezultat patrimonial, conform anexei nr.2,
- c) situația fluxurilor de trezorerie, conform anexei nr.3,
- d) situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor, conform anexei nr.4,
- e) contul anual de execuție al bugetului propriu județean, conform anexei nr.5.

Art.2 – Anexele nr.1 – 5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 – Președintele Consiliului Județean Botoșani asigură ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri, prin direcțiile din cadrul aparatului de specialitate.

PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel – Stelică Bejenariu

Botoșani,
_____ **2024**

Nr._____

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

Anexa nr.1
la Hotărârea Consiliului Județean Botoșani
Nr. _____ din _____ 2024
(Nr. file = 4)

BILANȚ CONTABIL CENTRALIZAT
LA 31 DECEMBRIE 2023

PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel-Stelică Bejenariu

BILANT
31.12.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+		
01003	2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-		
01003	2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809-		
01003	2930100*)	2.224.534	2.117.971
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier,		
01004	aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+		
01004	2130300+2130400+2140000+2310000-2810301-		
01004	2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-		
01004	2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	116.058.553	116.375.825
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+		
01005	2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-		
01005	2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-		
01005	2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203-		
01005	2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	2.131.828.481	2.325.174.857
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an		
01007	(ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+		
01007	2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-		
01007	2960103-2960200), din care:	26.588.280	26.586.880
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101		
01008	-2960102-2960103)	26.588.280	26.586.880
01009	6.Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada		
01009	mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4280202+		
01009	4610201+4610209-4910200-4960200) din care:	940	15.436
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	2.276.700.788	2.470.270.969
01019	1.Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+		
01019	3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+		
01019	3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+		
01019	3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+		
01019	3510200+ 3540100+3540500+ 3540600+3560000+3570000+3580000+		
01019	3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-		
01019	3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500-		
01019	3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-		
01019	3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	56.187.636	58.141.552
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+		
01021	2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+		
01021	4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+		
01021	4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+		
01021	4890301-4910100-4960100+5120800) din care:	201.564.063	182.281.071
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+		
01022	4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-		
01022	4910100- 4960100),din care:	25.713.462	29.219.567
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+		
01023	4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**		
01023	+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+		
01023	4480200+4610102+4610104+4630000+ 4640000+4650100+4650200		
01023	+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+		
01023	4810103**+4810900**-4970000), din care:	6.344.386	7.342.447
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+		
01024	4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	4.250.858	5.204.698

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01025	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de		
01025	la buget (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+		
01025	4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+		
01025	4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+		
01025	4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+		
01025	4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+		
01025	4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+		
01025	4740000+4760000), din care:	64.195.857	18.572.551
01026	Sume de primit de la Comisia Europeana (ct.4500100+4500300+		
01026	4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700)	382.579	1.045.842
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	272.104.306	208.196.069
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei.		
033	(ct.5100000+5120101+5120501+5130101+		
01033	5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150		
01033	301		
01033	+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+51		
01033	70302		
01033	+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+52		
01033	50302		
01033	+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+52		
01033	90400		
01033	+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+55		
01033	70101		
01033	+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+56		
01033	10300		
01033	+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+57		
01033	40102		
01033	+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	75.723.684	93.453.452
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie		
010331	(ct.5180701+5320100+		
010331	5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	1.036.388	1.013.558
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+		
01035	5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+		
01035	5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+		
01035	5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+		
01035	5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+		
01035	5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+		
01035	5610103+5620102+5620103+5620402)	958.128	1.035.159
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	77.718.200	95.502.169
01042	6.Cheltuieli in avans (ct.4710000)	44.992	2.810.512
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	406.055.134	364.650.302
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	2.682.755.922	2.834.921.271
01052	Sume necurente - sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada		
01052	mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+		
01052	4050200+4280201+4620201+4620209+5090000)	777.961	930.551
010521	Personal- drepturi de natura salariala suplimentare:		
010521	(ct.4200201+4200202)		2.423.908
01054	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+		
01054	1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+		
01054	1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)		76.977.139
01055	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	827.754	
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+521+54+55)	1.605.715	80.331.598

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+		
01060	4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+		
01060	4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+		
01060	4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	241.668.061	199.087.118
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+		
01061	4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	61.385.963	45.938.245
01062	2.Datorii catre bugete		
	(ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+		
01062	4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+		
01062	4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+		
01062	4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+		
01062	4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	20.408.764	23.172.089
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+		
0631	4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	11.157.354	11.885.587
01065	3.Datorii din operatiuni cu Fonduri externe nerambursabile si fonduri de		
01065	la buget,alte datorii catre alte organisme internationale (ct.4500200+		
01065	4500400+4500600+4510200+4510401+4510402+4510409+4510601+		
01065	4510602+4510603+4510605+4510606+4510609+4520100+4520200+		
01065	4530200+4540200+4540401+4540402+4540601+4540602+4540603+		
01065	4550200+4550401+4550402+4550403+4550404+4550409+4560400+		
01065	4580401+4580402+4580501+4580502+4590000+4620103+4730103+		
01065	4760000)	64.628.558	4.018.474
01066	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct.4500200+4500400+		
01066	4500600+4590000+4620103)	192.496	194.582
01071	5.Imprumuturi pe termen lung - sume ce urmeaza a fi platite in cursul		
01071	exercitiului curent (ct.1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+		
01071	1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+		
01071	1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+		
01071	1680701+1680702+1680703+1680708+1680709-1690100)		522.262
01072	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000***+4260100+		
01072	4270100+4270300***+4270301+4280101)	17.697.007	18.820.334
010721	Personal- drepturi de natura sapariala suplimentare:		
010721	(ct.4200101+4200102)		362.428
01073	7.Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de		
01073	somaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000***+4260200+		
01073	4270200+4270300***+4270302+4290000+4380000), din care:	1.200	
01074	8.Venituri in avans (ct.4720000)	730.358	786.099
01075	9.Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	878.831	
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+721		
01078	+73+74+75)	346.012.779	246.768.804
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	347.618.494	327.100.402
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII =		
	CAPITALURI		
01080	PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	2.335.137.428	2.507.820.869
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1000101+1000201+1000202+1000301+		
01084	1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103***+		
01084	1030000+ 1040101+1040102+1040103***+1050100+1050200+1050300		
01084	+1050400+1050500+/-1060000+1320000+1330000)	1.740.080.411	1.845.741.184
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	361.777.345	593.498.004
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	233.279.672	68.581.681
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	2.335.137.428	2.507.820.869

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
LA DATA DE
31 DECEMBRIE 2023

PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
MARCEL-STELICĂ BEJENARIU

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31.12.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor		
02002	(ct.7300100+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+		
02002	7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+		
02002	7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+ 7450200+7450300+7450400+		
02002	7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	263.588.075	269.739.559
02003	2.Venituri din activitati economice		
02003	(ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000*/+7090100/-7090200)	196.917.820	208.507.703
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala		
02004	(ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+		
02004	7760000+7780000+7790101+7790109)	406.484.744	299.419.721
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200		
02005	+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	18.322.602	24.905.760
02005	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	885.313.241	802.572.743
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor		
02008	(ct.6410000+6420000+6450100+		
02008	6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+		
02008	6470000)	368.224.315	386.784.591
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+		
02009	6750000+6760000+6770000+6780000+6780100+6780200+6790000)	78.506.698	81.848.354
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+		
02010	6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+		
02010	6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+		
02010	6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+		
02010	6280000+6290100)	131.733.088	149.987.783
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+		
02011	6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+		
02011	6820200+6890100+6890200)	68.713.612	104.395.968
02012	5. Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	5.018.616	9.633.216
02012	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	652.196.329	732.649.912
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	233.116.912	69.922.831
02017	IV.VENITURI FINANCIARE		
02017	(ct.7610000+7630000+7640000+7650100+7650200+		
02017	7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	48.634	19.468
02018	V. CHELTUIELI FINANCIARE		
02018	(ct.6610000+6630000+6640000+6650100+6650200+		
02018	6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	28.686	1.377.384
02020	- EXCEDENT (rd.17-rd.18)	19.948	
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)		1.357.916
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	233.136.860	68.564.915
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	259.858	16.766
02026	IX. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	117.046	
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	142.812	16.766
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	233.279.672	68.581.681
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	233.279.672	68.581.681

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

Anexa nr.3
la Hotărârea Consiliului Județean Botoșani
Nr. _____ din _____ 2024
(Nr. file = 2)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel-Stelică Bejenariu

SITUATIA FLUXUR DE TREZORERIE

31.12.2023

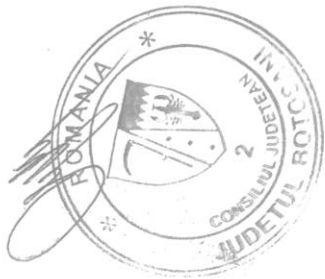
pag.: 1
- lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurari sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurari pentru soma ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond national unic de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/ 7700000	Buget instituti publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5810101/ 7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget si buget de privatizare ct.5820101/ 7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe nerambur- sabile (sursa D) ct. 5150103/ 7700000	Alte disponibi- litati (ct.5XX)
03002	1. Incasari	789.833.698	10.932.801		386.091.412						346.294.706	38.725.980	105.530		7.684.455
03003	2. Plati	636.188.114	10.932.801		250.755.146						314.028.697	35.125.776	68.472		5.097.822
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd 02-rd 03)	153.645.584			135.336.266						12.266.603	3.400.204	36.878		2.585.633
03006	1. Incasari	56.073			56.073						12.208.953	3.402.908		76.805.782	
03007	2. Plati	212.149.648			119.732.905						-12.208.953	-3.402.908		-76.805.782	
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd 06-07)	-212.093.575			-119.675.932									76.977.139	
03010	1. Incasari	76.977.139			799.380										
03011	2. Plati	799.380			-799.380										
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd 10-rd 11)	76.177.759													
03013	IV/ CRESTEREA (DESCRETEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd 04+rd 08+rd 12)	17.729.268			14.880.954						57.656	-2.764	36.878	171.157	2.585.633
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	75.721.884			38.308.682						9.299.869	5.530	108.559		28.000.944
030141	-sume recuperate/primate in excedentul anului precedent	44.555.146			35.148.538						9.299.869	2.764	103.935		
030142	-sume utilizate/transferte din excedentul anului precedent	44.555.146			35.148.538						9.299.869	2.764	103.935		
03015	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd 13+rd 14+ rd 14.1-rd 14.2-rd 14.3)	93.453.452			53.189.636						9.357.619	2.836	148.437	171.157	10.586.577

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

Viza trezoreriei



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.12.2023

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari	82.092.765		82.092.765
04003	2. Plati	81.987.395		81.987.395
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	105.370		105.370
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	105.370		105.370
04014	V- NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	958.128		958.128
04016	2. Diferente de curs nefavorabile	28.339		28.339
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	1.035.159		1.035.159

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

Anexa nr.4
la Hotărârea Consiliului Județean Botoșani
Nr. _____ din _____ 2024
(Nr. file = 1)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA
ACTIVELOR/CAPITALURILOR
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel-Stelică Bejenariu

**Situatia modificarilor in structura
activelor nete/capitalurilor**

31.12.2023

Anexa 34

pag.: 1 -lei-

Denumirea elementului de capital	Cod	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatilor administrativ- teritoriale (ct.1030000)	25004 25004 25004	1.728.995.261	127.509.879	24.069.231	1.832.435.909
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul privat al unitatilor administrativ- teritoriale (ct.1040101)	25005 25005 25005	232.884	5.802		238.686
Fondul bunurilor care alcatuiesc proprietatea privata a institutiei publice din administratia locala(ct.1040102)	250051 250051 250051	2.388.692	2.295.984		4.684.676
Rezerve din reevaluare (ct.1050100+1050200+ 1050300+1050400+1050500)	25006 25006 25006	8.463.574	3.696	85.357	8.381.913
Rezultatul reportat (ct.1170000 - sold creditor)	25017 25017 25017	361.777.345	611.060.548	379.339.889	593.498.004
Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000 - sold creditor)	25019 25019 25019	233.279.672	569.589.326	734.287.317	68.581.681
Total capitaluri proprii(rd.01 la 17 - rd.18+rd.19-rd.20)	25021 25021 25021	2.335.137.428			2.507.820.869

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

Anexa nr.5
la Hotărârea Consiliului Județean Botoșani
Nr. _____ din _____ 2024
(Nr. file = 10)

CONTUL DE EXECUȚIE BUGETARĂ
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel-Stelică Bejenariu

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - VENITURI
31.12.2023

Pag. 1 -lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / titlu	Articol	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
A					B	1	2	Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent	6	7	8=3+6-7
0001	02				TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	393.966.000	484.407.000	472.396.199	67.844.269	404.551.930	386.147.485	63.744.565	22.504.149
0002					I. VENITURI CURENTE	288.312.000	302.688.000	295.894.142	4.027.146	291.866.996	290.679.375	170.734	5.044.033
0003					A. VENITURI FISCALE	264.384.000	278.982.000	270.796.716	1.073.285	269.723.431	270.339.670	170.734	286.312
0004					A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	50.814.000	52.057.000	52.521.918	1.073.285	51.448.633	52.064.940	170.666	286.312
0005					A1.1 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE	500.000	1.170.000	1.636.078	1.073.285	562.793	1.179.100	170.666	286.312
0102					IMPOZIT PE PROFIT	500.000	1.170.000	1.636.078	1.073.285	562.793	1.179.100	170.666	286.312
01					Impozit pe profit de la agentii economici	500.000	1.170.000	1.636.078	1.073.285	562.793	1.179.100	170.666	286.312
0300	02				A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	50.314.000	50.887.000	50.885.840		50.885.840	50.885.840		
0402					COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	50.314.000	50.887.000	50.885.840		50.885.840	50.885.840		
01					Cote defalcate din impozitul pe venit	44.135.000	44.637.000	44.636.701		44.636.701	44.636.701		
04					Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	6.179.000	6.250.000	6.249.139		6.249.139	6.249.139		
1000	02				A4 IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	213.570.000	226.925.000	218.274.798		218.274.798	218.274.730		68
1102					SUME DEFALCATE DIN TVA	212.708.000	225.948.000	217.061.794		217.061.794	217.061.794		
01					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	84.161.000	90.401.000	83.948.770		83.948.770	83.948.770		
05					Sume defalcate din taxa pe valoarea								

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gr- upa / titlu	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
A						B	1	2	Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent	6	7	8=3-6-7
1102	05					adaugata pentru drumuri	20.118.000	20.118.000	17.684.024		17.684.024	17.684.024		
	06					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	108.429.000	115.429.000	115.429.000		115.429.000	115.429.000		
1602						TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DESFASURAREA DE ACTIVITATI	862.000	977.000	1.213.004		1.213.004	1.212.936	68	
	02					Impozit pe mijloacele de transport	574.000	574.000	557.616		557.616	557.548	68	
	01					Impozit pe mijloacele de transport deținute de persoane fizice*)	124.000	124.000	60.476		60.476	60.408	68	
	02					Impozit pe mijloace de transport deținute persoane de juridice*)	450.000	450.000	497.140		497.140	497.140		
	03					Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	288.000	403.000	655.388		655.388	655.388		
2900	02					C. VENITURI NEFISCALE	23.928.000	23.706.000	25.097.426	2.953.861	22.143.565	20.339.705		4.757.721
3000						C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	2.036.000	1.742.000	2.451.008	671.227	1.779.781	1.647.259		803.749
3002						VENITURI DIN PROPRIETATE	2.036.000	1.742.000	2.451.008	671.227	1.779.781	1.647.259		803.749
	05					Venituri din concesiuni si inchirieri	2.036.000	1.742.000	2.451.008	671.227	1.779.781	1.647.259		803.749
	01					Redevenue miniere	258.000	258.000	282.565		282.565	282.565		
	30					Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	1.778.000	1.484.000	2.168.443	671.227	1.497.216	1.364.694		803.749
3300	02					C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	21.892.000	21.964.000	22.646.418	2.282.634	20.363.784	18.692.446		3.953.972
3302						VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	678.000	678.000	651.218	16.143	635.075	634.703		16.515
13						Contributia de intretinere a persoanelor asistate	678.000	678.000	644.218	15.143	629.075	632.503		11.715

Fig. 3 - lei														
Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gr- pa / Titlu col	Ar- ti- col	Alb- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3302	27					Contributia lunara a parintilor pentru intretinerea copiilor in unitatile de protectie sociala								
3502	50					AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	14.000	74.000	7.000	1.000	6.000	2.200		4.800
3602	06					Alte amenzi, penalitati si confiscari	14.000	74.000	1.808.077	1.635.506	172.571	173.131		1.634.946
	50					DIVERSE VENITURI	21.200.000	21.212.000	1.808.077	1.635.506	172.571	173.131		1.634.946
	50					Taxe speciale	21.200.000	21.200.000	20.187.123	630.985	19.556.138	17.884.612		2.302.511
	50					Alte venituri		12.000	20.137.431	613.835	19.523.596	17.870.257		2.267.174
3702	03					Versaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)			49.692	17.150	32.542	14.355		35.337
3900	02	04				Versaminte din sectiunea de functionare	-53.248.000	-53.043.500	-33.522.617	-33.522.617	-33.522.617	-33.522.617		
3902	02	01				II. VENITURI DIN CAPITAL	53.248.000	53.043.500	33.522.617	133.944	33.522.617	33.522.617		96.291
	01					VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI		6.000	152.364	133.944	18.420	56.073		96.291
	01					Venituri din valorificarea unor bunuri			152.364	133.944	18.420	56.073		
	04					ale institutiilor publice		6.000	7.790		7.790	7.790		
	04					Venituri din privatizare			1.400		1.400	1.400		
	07					Venituri din vanzarea unor bunuri								
						aparținind domeniului privat al statului sau al unitatilor administrative- teritoriale								
4100	02					IV. SUBVENȚII	32.073.000	99.610.000	145.174	133.944	9.230	46.883		96.291
4200						SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELURI ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE			47.542.162	8.660.069	38.882.093	36.321.420	8.628.827	2.591.915
4202						SUBVENȚII DE LA BUCETUL DE STAT	32.073.000	99.610.000	47.542.162	8.660.069	38.882.093	36.321.420	8.628.827	2.591.915
16						Subvenții de la bugetul de stat către	32.063.000	99.610.000	47.511.125	8.629.032	38.882.093	36.321.420	8.597.790	2.591.915

Pag. 4 -lei-														
Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gru- pa / Titlu col	Ar- ti- cole	Al- te ne- ce- sa- ri	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cal- decut incasari	Drepturi constatate de incasat
A						B	1	2	Total, din care: 3=4+5	din anii precedenti 4	din anul curent 5	6	7	8=3+6+7
4202	16					bugetele locale pentru finantarea investitiilor in sanatate		8.133.000	6.502.363		6.502.363	6.502.363		
	01					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea aparaturii medicale si echipamentelor de comunicatii in urgenta in sanatate		8.133.000	6.502.363		6.502.363	6.502.363		
	21					Alte drepturi pentru dizabilitate si adoptie		7.824.000	5.887.530		5.887.530	5.887.530		
	35					Subventii din bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale		4.785.000	4.784.808		4.784.808	4.784.808		
	51					Subventii primite de la bugetul de stat pentru finantarea unor programe de interes national si a altor programe multianuale		4.785.000	4.784.808		4.784.808	4.784.808		
	02					Subventii primite de la bugetul de stat pentru finantarea unor programe de interes national si a altor programe multianuale, destinate sectiunii de dezvoltare a bugetului local			41.126		41.126	41.126		
	65					Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala			41.126		41.126	41.126		
	69					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente		4.700.000	7.993.556		7.993.556	7.993.556		

Pag. 5 -lei-														
Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gr- pa / Titlu	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
4202	69					perioadei de programare 2014-2020								
	87					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii "Anghel Saligny"	11 954.000	12.524.000	20 954.004	8.593.182	12.360.822	9.800.149	8.561.940	2.591.915
	88					Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile		23.100.000	746.407		746.407	746.407		
	01					Fonduri europene nerambursabile		35.905.000						
	03					Sume aferente TVA		30 172.000						
	89					Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi		5.733.000						
	01					Fonduri din imprumut rambursabil	2.800.000	3.003.000	601.331	35.850	565.481	565.481	35.850	
	03					Sume aferente TVA	2.352.000	2.522.000	516.656	33.000	483.656	483.656	33.000	
4302						SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	448.000	481.000	84.675	2.850	81.825	81.825	2.850	
	07					Subventii primite de la alte bugete locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap	10.000		31.037	31.037			31.037	
4802						SUME PRIMITE DE LA UE/ALTI DONATORI IN CONTUL PLATILOR EFECTUATE SI PREFINANATARI AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	10.000		31.037	31.037			31.037	
	01					Fondul European de Dezvoltare Regionala(FEDR)	75.581.000	82.103.000	128.807.531	55.023.110	73.784.421	59.090.617	54.945.004	14.771.910
	01					Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	66.560.000	73.040.000	122 190.085	55.008.545	67 181.540	52.506.436	54.930.439	14.753.210
	02					Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	64.988.000	71.468.000	121.169.324	54.930.440	66.238.884	51.673.359	54.930.439	14.565.526
02						Fondul Social European(FSE)	1.572.000	1.572.000	1 020 761	78.105	942.656	833.077		187.684
	01					Sume primite in contul platilor efectuate	4.456.000	4.498.000	6.315.305		6.315.305	6.315.305		

Capi-Sub- tol capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Pa- - titu- la	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
A								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
4802	02	01			in anul curent	4 456.000	4 498.000	1 895.075		1 895.075	1 895.075		
	02				Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori			4 420.230		4 420.230	4 420.230		
	03				Fondul de Coeziune(FC)	4.541.000	4.541.000	302.141	14.565	287.576	268.876	14.565	18.700
	01				Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	4.541.000	4.541.000	287.576	14.565	273.011	254.311	14.565	18.700
	02				Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori				14.565				
	12				Instrumentul European de Vecinatate(ENI)	24.000	24.000			14.565	14.565		
	01				Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	24.000	24.000						

JUDETUL BOTOSANI

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI

31.12.2023

Pag. 1 - lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gr- pa / Titlu	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
							initiale	definitive	initiale	definitive						
A							B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5002						TOTAL CHELTUIELI				432.694.000	522.298.000	397.506.693	397.506.693	371.266.531	26.240.162	347.220.560
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE				34.519.000	39.559.000	30.411.235	30.411.235	30.411.235		32.112.142
5102						AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE				30.639.000	30.215.000	26.371.681	26.371.681	26.371.681		27.628.509
01						Autoritati executive si legislative				30.639.000	30.215.000	26.371.681	26.371.681	26.371.681		27.628.509
03						Autoritati executive				30.639.000	30.215.000	26.371.681	26.371.681	26.371.681		27.628.509
5402						ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE				3.880.000	6.880.000	3.091.626	3.091.626	3.091.626		3.019.666
05						Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale				200.000	3.170.000					
10						Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor				3.050.000	3.050.000	2.913.565	2.913.565	2.913.565		2.929.770
50						Alte servicii publice generale				630.000	660.000	178.061	178.061	178.061		89.896
5502						TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICA SI IMPRUMUTURI										
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA					2.464.000	947.928	947.928	947.928		1.463.967
6002						APARARE				873.000	1.123.000	619.391	619.391	619.391		633.568
02						Aparare nationala				450.000	450.000	350.376	350.376	350.376		401.782
6102	05					ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA				450.000	450.000	350.376	350.376	350.376		401.782
05						Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)				423.000	673.000	269.015	269.015	269.015		231.786
50						Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice si sigurantei nationale				315.000	565.000	196.299	196.299	196.299		231.786
6500	02					Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE				108.000	108.000	72.716	72.716	72.716		188.286.751
6502						INVATAMANT				188.581.000	243.482.700	180.048.693	180.048.693	180.048.693		10.098.076
03						Invatamant prescolar si primar				13.689.000	49.860.000	9.726.725	9.726.725	9.726.725		5.513.382
										8.087.000	8.087.000	5.513.382	5.513.382	5.513.382		5.513.382

Pag. 2 - Ier															
Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Cru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuii efective
							initiale	definitive	initiale	definitive					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
6502	01					Invatamant prescolar			2.060.000	2.060.000	942.930	942.930	942.930		942.930
	02					Invatamant primar			6.027.000	6.027.000	4.570.452	4.570.452	4.570.452		4.570.452
	07					Invatamant nedefinibil prin nivel			4.936.000	5.197.000	3.658.355	3.658.355	3.658.355		3.730.438
	04					Invatamant special			4.936.000	5.197.000	3.658.355	3.658.355	3.658.355		3.730.438
11						Servicii auxiliare pentru educatie			391.000	391.000	361.266	361.266	361.266		302.465
	30					Alte servicii auxiliare			391.000	391.000	361.266	361.266	361.266		302.465
50						Alte cheltuieli in domeniul invatamantului			275.000	36.185.000	193.722	193.722	193.722		551.791
	6602					SANATATE			21.285.000	31.394.200	24.847.123	24.847.123	24.847.123		33.072.189
06						Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi									
	01					Spitale generale			16.878.000	26.117.000	21.834.707	21.834.707	21.834.707		21.931.749
03						Unitati medico-sociale			10.733.000	19.986.000	15.922.876	15.922.876	15.922.876		15.922.876
	50					Alte cheltuieli in domeniul sanatatii			6.145.000	6.131.000	5.911.831	5.911.831	5.911.831		6.008.873
6702						Alte institutii si actiuni sanitare			4.407.000	5.277.200	3.012.416	3.012.416	3.012.416		11.140.440
	50					CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			4.407.000	5.277.200	3.012.416	3.012.416	3.012.416		11.140.440
03						Servicii culturale			28.117.000	30.942.000	25.352.691	25.352.691	25.352.691		25.138.077
	02					Biblioteci publice comunale, orasenesi, municipale			19.306.000	21.491.000	16.422.295	16.422.295	16.422.295		16.555.760
02						Muzee			3.020.000	3.020.000	2.360.468	2.360.468	2.360.468		2.386.786
	03					Institutii publice de spectacole si concerte			4.827.000	6.877.000	4.590.402	4.590.402	4.590.402		4.612.029
04						Scoli populare de arta si meserii			3.800.000	3.800.000	3.172.073	3.172.073	3.172.073		3.224.286
	05					Centre pentru conservarea si promovarea culturii traditionale			2.640.000	2.640.000	2.404.436	2.404.436	2.404.436		2.410.721
08						Alte servicii culturale			1.500.000	1.500.000	1.044.997	1.044.997	1.044.997		1.046.199
	30								3.519.000	3.654.000	2.849.919	2.849.919	2.849.919		2.875.739

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de plati	Cheltuii efective	
							initiale	definitive	initiale	definitive						
A							B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
6702	05					Servicii recreative si sportive				30.000	30.000	25.650	25.650	25.650		25.650
	02					Tineret				30.000	30.000	25.650	25.650	25.650		25.650
	50					Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei				8.781.000	9.421.000	8.904.746	8.904.746	8.904.746		8.556.667
6802						ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA				125.490.000	131.286.500	120.122.154	120.122.154	120.122.154		119.978.409
	05					Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati				43.518.000	45.008.500	39.384.013	39.384.013	39.384.013		41.052.046
	02					Asistenta sociala in caz de invaliditate				43.518.000	45.008.500	39.384.013	39.384.013	39.384.013		41.052.046
	06					Asistenta sociala pentru familie si copii				70.802.000	74.836.500	70.433.726	70.433.726	70.433.726		68.589.573
	12					Unitati de asistenta medico-sociale				11.166.000	11.407.500	10.273.427	10.273.427	10.273.427		10.305.802
	50					Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale				4.000	34.000	30.988	30.988	30.988		30.988
	50					Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale				4.000	34.000	30.988	30.988	30.988		30.988
7000	02					Partea IV-a-SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE				35.010.000	35.200.000	23.980.419	23.980.419	23.980.419		25.074.447
7002						LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA				6.811.000	7.001.000	5.687.600	5.687.600	5.687.600		3.473.253
	03					Locuinte				25.000	52.000	43.000	43.000	43.000		70.891
	30					Alte cheltuieli in domeniul locuintelor				25.000	52.000	43.000	43.000	43.000		70.891
	05					Alimentare cu apa si amenajari hidrotehnice				6.741.000	6.904.000	5.620.754	5.620.754	5.620.754		3.378.516
	01					Alimentare cu apa				6.741.000	6.904.000	5.620.754	5.620.754	5.620.754		3.378.516
	50					Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale				45.000	45.000	23.846	23.846	23.846		23.846
7402						PROTECTIA MEDIEI				28.199.000	28.199.000	18.292.819	18.292.819	18.292.819		21.601.194
	05					Salubritate si gestionarea deseurilor				22.700.000	22.700.000	17.870.557	17.870.557	17.870.557		21.523.895

Pag. 4 - lei-															
Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de plati	Cheltuieli efective
							initiale	definitive	initiale	definitive					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
7402	02	02				Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor			22.700.000	22.700.000	17.870.557	17.870.557	17.870.557		21.523.893
	50					Alte servicii in domeniul protectiei mediului			5.499.000	5.499.000	422.262	422.262	422.262		77.301
8000	02					Partea V-a-ACTIUNI ECONOMICE			173.711.000	202.933.300	162.446.955	162.446.955	136.206.793	26.240.162	101.113.652
8002						ACTIUNI GENERALE ECONOMICE, SI DE MUNCA									
	01					Actiuni generale economice si comerciale			3.822.000	3.892.000	3.886.829	3.886.829	3.886.829		3.886.829
	30					Alte cheltuieli pentru actiuni generale			3.822.000	3.892.000	3.886.829	3.886.829	3.886.829		3.886.829
8402	30					economice si comerciale			3.822.000	3.892.000	3.886.829	3.886.829	3.886.829	26.240.162	3.886.829
						TRANSPORTURI			169.889.000	199.041.300	158.560.126	158.560.126	132.319.964		97.226.823
	03					Transport rutier			169.889.000	199.041.300	158.560.126	158.560.126	132.319.964	26.240.162	97.226.823
	01					Drumuri si poduri			169.889.000	199.041.300	158.560.126	158.560.126	132.319.964	26.240.162	97.226.823



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Nr. 5139 din 14 martie 2024

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor și domnilor consilieri,

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice nr.1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și ale prevederilor Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

Nu au avut loc abateri de la principiile și politicile contabile de evaluare sau de la alte prevederi ale reglementărilor contabile. Valorile prezentate sunt comparabile, iar situația financiară oferă o imagine fidelă asupra poziției financiare.

Principiile care au stat la baza evaluării posturilor cuprinse în situațiile financiare centralizate sunt:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul contabilității pe bază de angajamente (independenței exercițiului);
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii;
- Principiul intangibilității;
- Principiul necompensării;
- Principiul comparabilității informațiilor;
- Principiul materialității (pragului de semnificație);
- Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Imobilizările corporale și necorporale sunt prezentate în bilanț la costul de achiziție minus amortizarea aferentă, care este calculată pe baza metodei liniare, aplicându-se duratele de normale de utilizare conform Hotărârii Guvernului nr.2139/2004.

Stocurile sunt înregistrate la valoarea de achiziție iar ieșirile din gestiune se realizează după metoda FIFO „primei intrări – primei ieșiri”, în ordine cronologică.

Pentru evidența stocurilor, instituțiile utilizează metoda la costurile de achiziție al primei intrări, în ordine cronologică pe gestiuni.

Valoarea stocurilor (rând 19 bilanț) la data de 31 decembrie 2023 este de 58.141.552 lei și reprezintă: materiale auxiliare, combustibili, materiale pentru ambalat, piese de schimb, hrana, alte materiale consumabile, medicamente și materiale sanitare, materiale de natura obiectelor de inventar, materiale date în prelucrare în instituție, alte stocuri, animale și păsări, ambalaje.

Conform art.57 din Legea nr.273/2006 – legea finanțelor publice locale, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale, inclusiv anexele la acestea, se prezintă de către ordonatorii principali de credite, spre aprobare, autorităților deliberative.

Situațiile financiare anuale cuprind:

- a) Bilanțul

- b) Contul de rezultat patrimonial
- c) Situația fluxurilor de trezorerie
- d) Situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor
- e) Contul de execuție bugetară.

Bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2023 este prezentat în anexa nr.1 la prezentul proiect de hotărâre.

Contul de rezultat patrimonial la data de 31 decembrie 2023 este prezentat în anexa nr.2 la prezentul proiect de hotărâre.

Situațiile fluxurilor de trezorerie atât pentru conturi de trezorerie, casa, alte valori, avansuri de trezorerie, cât și pentru conturi la instituții de credit sunt prezentate în anexa nr.3 la prezentul proiect de hotărâre.

Situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor este prezentată în anexa nr.4 la prezentul proiect de hotărâre.

Contul de execuție bugetară atât la partea de venituri, cât și la partea de cheltuieli este prezentată în anexa nr.5 la prezentul proiect de hotărâre.

În conformitate cu prevederile legale a fost întocmit proiectul de hotărâre alăturat, pe care îl supun spre dezbateră și aprobare.

**PREȘEDINTE,
DOINA ELENA FEDEROVICI**



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

DIRECȚIA BUGET – FINANȚE

Nr. 5140 din 14 martie 2024

RAPORT DE SPECIALITATE

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice nr.1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și ale prevederilor Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

Nu au avut loc abateri de la principiile și politicile contabile de evaluare sau de la alte prevederi ale reglementărilor contabile. Valorile prezentate sunt comparabile, iar situația financiară oferă o imagine fidelă asupra poziției financiare.

Principiile care au stat la baza evaluării posturilor cuprinse în situațiile financiare centralizate sunt:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul contabilității pe bază de angajamente (independenței exercițiului);
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii;
- Principiul intangibilității;
- Principiul necompensării;
- Principiul comparabilității informațiilor;
- Principiul materialității (pragului de semnificație);
- Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Imobilizările corporale și necorporale sunt prezentate în bilanț la costul de achiziție minus amortizarea aferentă, care este calculată pe baza metodei liniare, aplicându-se duratele de normale de utilizare conform Hotărârii Guvernului nr.2139/2004.

Stocurile sunt înregistrate la valoarea de achiziție iar ieșirile din gestiune se realizează după metoda FIFO „primei intrări – primei ieșiri”, în ordine cronologică.

Pentru evidența stocurilor, instituțiile utilizează metoda la costurile de achiziție al primei intrări, în ordine cronologică pe gestiuni.

Valoarea stocurilor (rând 19 bilanț) la data de 31 decembrie 2023 este de 58.141.552 lei și reprezintă: materiale auxiliare, combustibili, materiale pentru ambalat, piese de schimb, hrana, alte materiale consumabile, medicamente și materiale sanitare, materiale de natura obiectelor de inventar, materiale date în prelucrare în instituție, alte stocuri, animale și păsări, ambalaje, astfel:

- lei -

SIMBOL CONT	
STOCURI – TOTAL, din care:	58.141.552
Cont 30201 Materiale auxiliare	335.315
Cont 30202 Combustibili	1.543.690
Cont 30204 Piese de schimb	38.483
Cont 30207 Hrana	787.356
Cont 30208 Alte materiale consumabile	4.931.091

Cont 30209 Medicamente și materiale sanitare	12.614.225
Cont 303 Materiale de natura obiectelor de inventar	37.880.556
Cont 30700 Materiale date în prelucrare în instituție	10.763
Cont 36100 Animale și păsări	73

Situația creanțelor (rând 30 bilanț)

- lei -

CREANȚE – TOTAL, din care:	208.196.069
Sume din contracte cu Casa Județeană de Asigurări de Sănătate	28.390.465
Clienți/debitori diverși	457.638
Clienți incerti/debitori litigiu/executare silita	2.375.560
Alte creanțe în legătură cu personalul/avansuri	45.687
Debitori diverși/ A.L.P.D. Iași-fsliment 2224/99/2011	311.533
Fond de risc – S.C. Nova ApaServ S.A.	694.984
Alți debitori diverși	952.250
Alte decontări (ct. 48109) preluat sold plăți nete de casă de la instituțiile publice finanțate integral din bugetul local, conform O.M.F.P. nr.2021/2013 pct.11	144.854.357
Restituiri de fonduri din finanțarea anilor precedenți – buget de stat – S.C. Apa Grup S.A. Botoșani-dosar insolventa 7691/40/2010	1.719.231
Restituiri de fonduri din finanțarea anilor precedenți – buget local – S.C. Apa Grup S.A. Botoșani-dosar insolventa 7691/40/2010	231.630
Contribuții pentru concedii și indemnizații	4.677.487
Sume rezultate din casare – S.C. Apa Grup S.A.dosar insolventa 7691/40/2010	17.150
Contribuții cămin persoane adulte	11.715
Contributie copii	4.800
Redevență S.C. Nova ApaServ S.A. Botoșani	239.259
Redevență S.C. Apa Grup S.A. Botoșani-dosar insolventa 7691/40/2010	541.548
Chirii/ tarife/avize/acorduri	84.107
Sume de recuperat contribuții consilii locale pentru copii instituționalizați (hotărâri judecătorești)	18.187
TVA de recuperat – restituiri de fonduri din finanțarea anilor precedenți S.C. Apa Grup S.A. Botoșani-dosar insolventa 7691/40/2010	1.346.153
Impozit pe profit S.C. Apa Grup S.A. Botoșani- dosar insolventa 7691/40/2010	22.921
Impozit pe profit S.C. Nova ApaServ S.A. Botoșani	263.391
Taxa salubritate UAT	2.267.174
Rate spații medicale vândute	96.291
Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile sin fonduri de la buget	18.572.551

Situația datoriilor (rând 79 bilanț)

- lei -

DATORII - TOTAL, din care:	327.100.402
Împrumuturi pe termen lung	76.977.139
Vărsăminte de efectuat pentru active financiare	4.438.840
Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (stocuri minime de materiale de întreținere și gospodărie, alimente, medicamente, materiale sanitare, transportul persoanelor cu handicap, garanții participare licitații, garanții de bună execuție, lucrări întreținere curentă, carburanți, etc.);	49.793.921

Alte decontări (ct.4810900) sold plăți nete de casă efectuate de instituții publice finanțate integral din bugetul local	144.854.357
Datorii către bugete	23.172.089
Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget	4.018.474
Împrumuturi pe termen lung ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent și dobânzi aferente	522.262
Salariile angajaților	18.820.334
Venituri în avans	786.099
Personal- drepturi de natura salariala	2.786.336
Garanții gestionari	930.551

Referitor la execuția bugetului de venituri și cheltuieli – la finele trimestrului IV 2023 prevederile bugetare la partea de venituri au fost de 484.407.000 lei, iar la partea de cheltuieli 522.298.000 lei cu un deficit de 37.891.000 lei asigurat din excedentul anilor precedenți.

- lei -

VENITURI	
- Prevederi inițiale	359.966.000
- Prevederi definitive	484.407.000
- Încasări realizate	386.147.485
CHELTUIELI	
- Credite inițiale	432.694.000
- Credite definitive	522.298.000
- Plăți efectuate	371.266.531
EXCEDENT 31 decembrie 2023	14.880.954

Conform art.57 din Legea nr.273/2006 – legea finanțelor publice locale, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale, inclusiv anexele la acestea, se prezintă de către ordonatorii principali de credite, spre aprobare, autorităților deliberative.

Situațiile financiare anuale cuprind:

- Bilanțul
- Contul de rezultat patrimonial
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor
- Contul de execuție bugetară.

Bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2023 este prezentat în anexa nr.1 la prezentul proiect de hotărâre.

Contul de rezultat patrimonial la data de 31 decembrie 2023 este prezentat în anexa nr.2 la prezentul proiect de hotărâre.

Situațiile fluxurilor de trezorerie atât pentru conturi de trezorerie, casa, alte valori, avansuri de trezorerie, cât și pentru conturi la instituții de credit sunt prezentate în anexa nr.3 la prezentul proiect de hotărâre.

Situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor este prezentată în anexa nr.4 la prezentul proiect de hotărâre.

Contul de execuție bugetară atât la partea de venituri, cât și la partea de cheltuieli este prezentată în anexa nr.5 la prezentul proiect de hotărâre.

Față de cele prezentate, considerăm că sunt întrunite condițiile pentru promovarea pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Județean Botoșani a prezentului proiect de hotărâre.

**DIRECTOR EXECUTIV,
Magda Didii**