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

Proiect
Nr. 67 din 14.05.2020

H O T Ă R Â R E
privind aprobarea situaţiilor financiare
pe anul 2019

Consiliul Judeţean Botoşani, întrunit în şedinţă ordinară în data de _____ mai 2020,

analizând Referatul de aprobare al Preşedintelui Consiliului Judeţean Botoşani nr.6487/13 mai 2020 privind aprobarea situaţiilor financiare, pe anul 2019,

având în vedere:

- Raportul de specialitate al Direcției Buget–Finanțe nr.6488 din 13.05.2020;
- Avizul Comisiei pentru activităţi economice, buget, finanţe, administrarea domeniului public şi privat al judeţului, servicii publice şi 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) şi 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 ş t e:

Art.1 – Se aprobă situaţiile financiare, pe anul 2019, pentru Consiliul Judeţean Botoşani, după cum urmează:

a) bilanţul contabil, conform anexei nr.1,
b) contul de rezultat patrimonial, conform anexei nr.2,
c) situaţia fluxurilor de trezorerie, conform anexei nr.3,
d) situaţia modificărilor în structura activelor/capitalurilor, conform anexei nr.4,
e) contul anual de execuţie al bugetului propriu judeţean, conform anexei nr.5.

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

Art.3 – Preşedintele Consiliului Judeţean Botoşani asigură ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri, prin direcţiile din cadrul aparatului de specialitate.

PREŞEDINTE,
COSTICĂ MACALEŢI

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

Botoșani,
_____ 2020

Nr._____

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEŢEAN BOTOŞANI

Anexa nr.1
la Hotărârea Consiliului Judeţean Botoşani
Nr._____ din _____2020
(Nr. file = 3)

BILANŢ CONTABIL CENTRALIZAT
LA 31 DECEMBRIE 2019

PREŞEDINTE,
COSTICĂ MACALEŢI

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

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL BOTOSANI

BILANT
31.12.2019

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+		
01003	2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-		
01003	2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809-		
01003	2900800-2930100*)	2.329.038	2.049.473
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*)	94.649.645	99.924.634
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)	1.469.595.438	1.449.041.538
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:	11.940.060	16.077.120
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101		
01008	-2960102-2960103)	11.940.060	16.077.120
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:	16.000	7.000
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	1.578.530.181	1.567.099.765
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)	32.325.741	38.940.607
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:	181.002.925	162.424.669
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+		
01022	4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-		
01022	4910100- 4960100),din care:	17.278.834	19.218.952
010221	Avansuri acordate(ct.2320000+2340000+4090101+4090102)		1.600
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:	4.857.572	4.657.059
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01024	4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	2.760.304	2.561.810
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:	195.110	55.075
01026	Sume de primit de la Comisia Europeana (ct.4500100+4500300+		
01026	4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700)	195.110	
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	186.055.607	167.136.803
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+		
01033	5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301		
01033	+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302		
01033	+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302		
01033	+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400		
01033	+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101		
01033	+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300		
01033	+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102		
01033	+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	81.546.472	115.602.283
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+		
010331	5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	973.604	944.188
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)	571.785	625.781
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	83.091.861	117.172.252
01042	6.Cheltuieli in avans (ct.4710000)	29.640	28.414
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	301.502.849	323.278.076
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	1.880.033.030	1.890.377.841
01052	1.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), din care:	171.982	13.098
01053	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+		
01053	4620201)	1.866	4.749
01054	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+		
01054	1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+		
01054	1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	24.980.000	17.850.000
01055	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	6.013.069	4.467.758

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	31.165.051	22.330.856
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:	185.136.134	153.212.012
010601	Decontari privind incheiere executiei bugetului de stat din anul curent		
010601	(ct.4890201)	14.433.621	
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+		
01061	4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	10.283.200	12.188.663
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:	13.192.129	15.383.649
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+		
010631	4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	9.497.403	10.124.980
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)	682.017	476.535
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)	84.751	56.628
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+		
01072	4280101)	15.618.812	16.406.067
01073	7.Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de		
01073	somaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+		
01073	4270300+4290000+4380000), din care:	176.140	77.506
01074	8.Venituri in avans (ct.4720000)	789.062	779.276
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	215.679.045	186.391.673
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	246.844.096	208.722.529
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI		
01080	PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	1.633.188.934	1.681.655.312
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+		
01084	1030000+ 1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+		
01084	1050400+1050500+/-1060000+1060000+1320000+1330000)	1.525.297.808	1.484.319.437
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	60.849.032	124.887.335
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	47.042.094	72.448.540
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	1.633.188.934	1.681.655.312

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

Anexa nr.2
la Hotărârea Consiliului Județean Botoșani
Nr._____ din _____2020
(Nr. file = 1)

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
LA DATA DE
31 DECEMBRIE 2019

PREȘEDINTE,
COSTICĂ MACALEȚI

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

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL BOTOSANI

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31.12.2019

 - 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+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100		
	+		
02002	7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+		
02002	7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+		
02002	7460300+7460900)	174.715.197	235.616.671
02003	2.Venituri din activitati economice		
02003	(ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	154.995.933	164.696.131
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala		
02004	(ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+		
02004	7760000+7780000+7790101+7790109)	223.247.235	186.026.181
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000++7510300+7510400+		
02[illegible]	7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	5.495.453	10.667.628
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	558.453.818	597.006.611
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor		
	(ct.6410000+6420000+6450100+		
02[illegible]	6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+		
02008	6470000)	288.026.828	327.389.279
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+		
02009	6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	112.455.981	73.497.517
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)	81.873.871	107.458.442
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+		
02011	6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+		
02011	6820200+6890100+6890200)	12.076.693	13.378.680
02012	5. Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	1.470.074	1.379.521
02[illegible]	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	495.903.447	523.103.439
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	62.550.371	73.903.172
02017	IV.VENITURI FINANCIARE		
	(ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+		
02017	7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	5.829	14.574
02018	V. CHELTUIELI FINANCIARE		
	(ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+		
02018	6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	810.017	841.906
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	804.188	827.332
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	61.746.183	73.075.840
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	96.696	11.273
02026	IX. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	82.417	638.573
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	14.279	
02029	- DEFICIT (rd.26-rd.25)		627.300
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	61.760.462	72.448.540
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	61.760.462	72.448.540

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEŢEAN BOTOŞANI

Anexa nr.3
la Hotărârea Consiliului Judeţean Botoşani
Nr._____ din _____2020
(Nr. file = 2)

SITUAŢIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

PREŞEDINTE,
COSTICĂ MACALEŢI

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

FINANTELOR PUBLICE JUDETUL BOTOSANI

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.12.2019

 - 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 somaj 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 institutii publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget institutii publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5610101/ 7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct.5620101/ 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	604.143.142	13.642.508		272.061.357						274.506.339	31.040.816	63.099			12.829.023
03003	2. Plati	531.281.623	13.642.508		218.719.773						263.949.387	28.528.793	55.834			6.385.328
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	72.861.519			53.341.584						10.556.952	2.512.023	7.265			6.443.695
03006	1. Incasari	-7.139			-7.550							411				
03007	2. Plati	30.830.741			16.878.482						11.422.324	2.529.935				
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-30.837.880			-16.886.032						-11.422.324	-2.529.524				
03011	2. Plati	7.967.828			7.967.828											
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	-7.967.828			-7.967.828											
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	34.055.811			28.487.724						-865.372	-17.501	7.265			6.443.695
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	81.546.472			66.418.205						4.581.785	22.810	46.966			10.476.706
030141	-sume recuperate/primite in excedentul anului precedent	10.695.729			6.227.714						4.433.342	17.771	16.902			
030142	-sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent	10.695.729			6.227.714						4.433.342	17.771	16.902			
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+ rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)	115.602.283			94.905.929						3.716.413	5.309	54.231			16.920.401

Conducatorul institutiei **Conducatorul compartimentului financiar- contabil** **Viza trezoreriei**

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL BOTOSANI

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.12.2019

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari	8.106.679		8.106.679
04003	2. Plati	8.052.683		8.052.683
04004	3. Numerar net din activitatea			
04004	operationala (rd.02-rd.03)	53.996		53.996
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE			
04013	NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR			
04013	(rd.04+rd.08+rd.12)	53.996		53.996
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA			
04014	INCEPUTUL PERIOADEI	571.785		571.785
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA			
04017	FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	625.781		625.781

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEŢEAN BOTOŞANI

Anexa nr.4
la Hotărârea Consiliului Judeţean Botoşani
Nr._____ din _____2020
(Nr. file = 5)

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELOR/CAPITALURILOR LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

PREŞEDINTE,
COSTICĂ MACALEŢI

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

JUDETUL BOTOSANI

Situatia modificarilor in structura activelor nete/capitalurilor
31.12.2019

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	1.514.975.388	1.006.088.342	1.048.459.936	1.472.603.794
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul privat al unitatilor administrativ-teritoriale (ct.1040101)	25005 25005 25005	1.199.066	77.436	1.073.531	202.971
Fondul bunurilor care alcatuiesc proprietatea privata a institutiei publice din administratia locala(ct.1040102)	250051 250051 250051	375.832	1.257.647		1.633.479
Rezerve din reevaluare (ct.1050100,1050200,1050300,1050400,1050500)	25006 25006	8.747.522	6.354.481	5.222.810	9.879.193
Rezultatul reportat (ct.1170000 - sold creditor)	25017 25017	60.849.032	130.522.958	66.484.655	124.887.335
Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000 - sold creditor)	25019 25019	47.042.094	464.776.455	439.370.009	72.448.540
Total capitaluri proprii(rd.01 la 17 - rd.18+rd.19-rd.20)	25021 25021	1.633.188.934			1.681.655.312

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL BOTOSANI

SITUATIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE
31.12.2019

Anexa 35a

- lei -

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	Existent la 31.12.2018		SOLD LA INCEPUTUL ANULUI	CRESTERI					
					TOTAL din care:	diferente din reevaluare	achizitii*)	transferuri/ primite cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari	alte cai
A	B	1	2	3	4=5+6+7+8+9	5	6	7	8	9
Concesiuni,brevete,licente,marci	003									
comerciale,drepturi si active	003									
similare (ct.2050000)	003			2.756.753	218.484		218.484			
Alte active fixe necorporale(ct.2080100,2080200)	004			4.370.767	174.239		135.188			39.051
TOTAL	005			7.127.520	392.723		353.672			39.051
Constructii (ct.212) din care:	008			11.322.106	2.368.380	1.931.210	271.681			165.489
- drumuri publice,exclusiv poduri,podete,pasarele	009									
si viaducte si tunele (ct.2120101)	009				139.776		139.776			
- drumuri industriale si agricole (ct.2120102)	010			23.346						
-alte active fixe incadrate in grupa constructii	016									
(ct.2120901),din care:	016			11.298.760	2.228.604	1.931.210	131.905			165.489
Instalatii tehnice,mijloace de transport,	017									
animale si plantatii (ct.2130100,2130200,	017									
2130300,2130400)	017			75.480.293	15.813.161	14.135	13.067.876	1.053.702	458.326	1.219.122
Mobilier,aparatura birotica,echipamente	018									
de protectie a valorilor umane si mate-	018									
riale si alte active fixe corporale	018									
(ct.2140000)	018			9.916.725	3.293.309	50.532	3.152.259			90.518
TOTAL	019			96.719.124	21.474.850	1.995.877	16.491.816	1.053.702	458.326	1.475.129
TOTAL ACTIVE FIXE	020			103.846.644	21.867.573	1.995.877	16.845.488	1.053.702	458.326	1.514.180

Anexa 35a

- lei -

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	REDUCERI							SOLD LA SFARSITUL ANULUI	Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere)				Valoarea contabila neta, din care:		
		TOTAL din care:	Diferente din reevaluare**)	Eliminare amortizare***)	dezmembrari si casari	transferuri/ cu titlu gratuit	vanzari	alte cai		Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul anului	Domeniul privat al statului	Domeniul privat al UAT	Proprietatea privata a institutiei publice
A	B	10=11+12+13+14+15+16	11	12	13	14	15	16	17=3+4-10	18	19	20	21=18+19-20	22=17-21-23-24	23=17-21-22-24	24=17-21-22-23
Concesiuni,brevete,licente,marci	003															
comerciale,drepturi si active	003															
similare (ct.2050000)	003	37			37				2.975.200	2.700.204	14.512	37	2.714.679			260.521
Alte active fixe	004	72.920			72.920				4.472.086	2.137.329	751.753	205.948	2.683.134		1.230.270	558.682
TOTAL	005	72.957			72.957				7.447.286	4.837.533	766.265	205.985	5.397.813		1.230.270	819.203
Constructii (ct.212) din care:	008	5.439.184	1.142.137		4.296.068			979	8.251.302	9.447.486	259.030	4.892.367	4.814.149		2.856.013	581.140
- drumuri publice,exclusiv	009															
si viaducte si tunele (ct.2120101)	009								139.776							139.776
- drumuri industriale si agricole (ct.2120102)	010	1.346			1.346				22.000	23.346		1.346	22.000			
alte active fixe incadrate in grupa constructii	016															
(ct.2120901),din care:	016	5.437.838	1.142.137		4.294.722			979	8.089.526	9.424.140	259.030	4.891.021	4.792.149		2.856.013	441.364
Instalatii tehnice,mijloace de transport,	017															
animale si plantatii (ct.2130100,2130200,	017															
2130300,2130400)	017	8.546.352			6.888.014	862.500		795.838	82.747.102	50.340.806	6.269.036	8.005.724	48.604.118		2.428.711	31.714.273
Mobilier,aparatura birotica,echipamente	018															
de protectie a valorilor umane si mate-	018															
riale si alte active fixe corporale	018															
(ct.2140000)	018	1.599.934			1.564.432			35.502	11.610.100	5.569.862	680.745	560.230	5.690.377		1.938.096	3.981.627
TOTAL	019	15.585.470	1.142.137		12.748.514	862.500		832.319	102.608.504	65.358.154	7.208.811	13.458.321	59.108.644		7.222.820	36.277.040
TOTAL ACTIVE FIXE	020	15.658.427	1.142.137		12.821.471	862.500		832.319	110.055.790	70.195.687	7.975.076	13.664.306	64.506.457		8.453.090	37.096.243

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL BOTOSANI

SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE
31.12.2019

Anexa 35b

- lei -

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	Existent la 31.12.2018			SOLD LA INCEPUTUL ANULUI	CRESTERI					
		UM	UM	UM		TOTAL din care:	diferente din reevaluare	achizitii	transferuri/ primite cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari	alte cai
A	B	1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8	9	10
Active fixe necorporale in curs de exe-	003										
cutie (ct.2330000)	003				39.051						
TOTAL	004				39.051						
ACTIVE FIXE CORPORALE	006										
Amenajari la terenuri (ct.2110200)	006				27.066						
Terenuri (ct.2110100)	007				23.019.994	20.190.247	1.034.798				19.155.449
Constructii (ct.212) din care:	008				1.428.823.602	985.977.183	119.840				985.857.343
- drumuri publice,exclusiv poduri,podete,pasarele	009										
si viaducte si tunele (ct.2120101)	009				661.834.265	639.536.144					639.536.144
- drumuri industriale si agricole (ct.2120102)	010				11.022.472	1.102.730					1.102.730
- poduri,podete,pasarele si viaducte pentru	012										
transporturi feroviare si rutiere;viaducte (ct.2120301)	012				16.495.265	16.495.265					16.495.265
alte active fixe incadrate in grupa constructii	016										
(ct.2120901)	016				739.471.600	328.843.044	119.840				328.723.204
Instalatii tehnice,mijloace de transport,	017										
animale si plantatii (ct.2130100+2130200+	017										
2130300+2130400)	017				63.172.293	10.938					10.938
Mobilier,aparatura birotica,echipamente	018										
de protectie a valorilor umane si mate-	018										
riale si alte active fixe corporale	018										
(ct.2140000)	018				1.507.331	246.954	187.709	2.000		19.269	37.976
Active fixe corporale in curs de exe-	019										
cutie (ct.2310000)	019				16.333.827	17.929.559		17.928.059			1.500
TOTAL	021				1.532.884.113	1.024.354.881	1.342.347	17.930.059		19.269	1.005.063.206
TOTAL ACTIVE FIXE	022				1.532.923.164	1.024.354.881	1.342.347	17.930.059		19.269	1.005.063.206

Anexa 35b

- lei -

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	REDUCERI						SOLD LA SFARSITUL ANULUI	Valoarea aferenta activelor fixe neamortizabile						
		TOTAL din care:	Reevaluare	dezmembrari	transferuri/	vanzari	alte cai		Fondul activelor fixe necorporale ct.1000000	Domeniul public al statului ct. 1010000	Domeniul privat al statului ct.1020101	Proprietatea privata a institutiei publice ct.1020102	Domeniul public al al U.A.T. ct.1030000	Domeniul privat al al U.A.T. ct.1040101	Proprietatea privata a institutiei publice din administratia locala ct.1040102
A	B	11=12+13+14+15+16	12	13	14	15	16	17=4+5-11 17=18+19+20+21+22+23+24	18	19	20	21	22	23	24
Active fixe necorporale in curs de exe-	003														
cutie (ct.2330000)	003	39.051					39.051								
TOTAL	004	39.051					39.051								
ACTIVE FIXE CORPORALE	006														
Amenajari la terenuri (ct.2110200)	006	27.066					27.066								
Terenuri (ct.2110100)	007	22.371.981			57.265		22.314.716	20.838.260					20.615.193	202.971	20.096
Constructii (ct.212) din care:	008	1.020.599.661			979		1.020.598.682	1.394.201.124					1.394.201.124		
- drumuri publice,exclusiv poduri,podete,pasarele	009														
si viaducte si tunele (ct.2120101)	009	661.834.265					661.834.265	639.536.144					639.536.144		
- drumuri industriale si agricole (ct.2120102)	010	1.102.729					1.102.729	11.022.473					11.022.473		
- poduri,podete,pasarele si viaducte pentru	012														
transporturi feroviare si rutiere;viaducte	012	16.495.265					16.495.265	16.495.265					16.495.265		
alte active fixe incadrate in grupa constructii	016														
(ct.2120901)	016	341.167.402			979		341.166.423	727.147.242					727.147.242		
Instalatii tehnice,mijloace de transport,	017														
animale si plantatii (ct.2130100+2130200+	017														
2130300+2130400)	017	5.536.650					5.536.650	57.646.581					57.646.581		
Mobilier,aparatura birotica,echipamente	018														
de protectie a valorilor umane si mate-	018														
riale si alte active fixe corporale	018														
(ct.2140000)	018	6					6	1.754.279					140.896		1.613.383
Active fixe corporale in curs de exe-	019														
cutie (ct.2310000)	019	3.237.318			313.700		2.923.618	31.026.068							
TOTAL	021	1.051.772.682			371.944	-	1.051.400.738	- 1.505.466.312	-		-		1.472.603.794	202.971	1.633.479
TOTAL ACTIVE FIXE	022	1.051.811.733			371.944		1.051.439.789	1.505.466.312					1.472.603.794	202.971	1.633.479

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

Anexa nr.5
la Hotărârea Consiliului Judeţean Botoşani
Nr._____ din _____2020
(Nr. file = 9)

CONTOL DE EXECUȚIE BUGETARĂ
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

PREȘEDINTE,
COSTICĂ MACALEȚI

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

JUDETUL BOTOSANI

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - VENITURI
31.12.2019

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri 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
0001	02					TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	331.765.600	319.081.700	275.036.794	3.033.194	272.003.600	272.053.807	92.427	2.890.560
0002						I. VENITURI CURENTE	241.268.600	246.696.600	244.906.685	2.660.117	242.246.568	242.257.504	28.425	2.620.756
0003						A. VENITURI FISCALE	233.898.000	239.326.000	235.662.158	53.448	235.608.710	235.582.715	27.572	51.871
0004						A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	42.655.000	42.655.000	43.844.650	45.677	43.798.973	43.792.779		51.871
0005						A1.1 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE	500.000	500.000	426.716	45.677	381.039	374.845		51.871
0102						IMPOZIT PE PROFIT	500.000	500.000	426.716	45.677	381.039	374.845		51.871
	01					Impozit pe profit de la agentii economici	500.000	500.000	426.716	45.677	381.039	374.845		51.871
0300	02					A1.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	42.155.000	42.155.000	43.417.934		43.417.934	43.417.934		
0402						COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	42.155.000	42.155.000	43.417.934		43.417.934	43.417.934		
	01					Cote defalcate din impozitul pe venit	26.998.000	26.998.000	27.044.146		27.044.146	27.044.146		
	04					Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	15.157.000	15.157.000	16.373.788		16.373.788	16.373.788		
1000	02					A4 IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	191.243.000	196.671.000	191.817.508	7.771	191.809.737	191.789.936	27.572	
1102						SUME DEFALCATE DIN TVA	190.264.000	195.692.000	191.002.604		191.002.604	191.002.604		
	01					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuie-lilor descentralizate la nivelul judetelor	19.787.000	24.571.000	19.881.604		19.881.604	19.881.604		
	05					Sume defalcate din taxa pe valoarea								

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri 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
1102	05					adaugata pentru drumuri	14.500.000	14.500.000	14.500.000		14.500.000	14.500.000		
	06					Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	155.977.000	156.621.000	156.621.000		156.621.000	156.621.000		
1602						TAXE PE UTILIZAREA BUNURILOR, AUTORIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DESFASURAREA DE ACTIVITATI	979.000	979.000	814.904	7.771	807.133	787.332	27.572	
	02					Impozit pe mijloacele de transport	380.000	380.000	433.795	7.771	426.024	433.795		
		01				Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice*)	26.000	26.000	52.653	1.591	51.062	52.653		
		02				Impozit pe mijloace de transport detinute persoane de juridice*)	354.000	354.000	381.142	6.180	374.962	381.142		
	03					Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	599.000	599.000	381.109		381.109	353.537	27.572	
2900	02					C. VENITURI NEFISCALE	7.370.600	7.370.600	9.244.527	2.606.669	6.637.858	6.674.789	853	2.568.885
3000						C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	1.400.000	1.400.000	1.918.772	560.448	1.358.324	1.347.268	853	570.651
3002						VENITURI DIN PROPRIETATE	1.400.000	1.400.000	1.918.772	560.448	1.358.324	1.347.268	853	570.651
	05					Venituri din concesiuni si inchirieri	1.400.000	1.400.000	1.918.772	560.448	1.358.324	1.347.268	853	570.651
		30				Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	1.400.000	1.400.000	1.918.772	560.448	1.358.324	1.347.268	853	570.651
3300	02					C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	5.970.600	5.970.600	7.325.755	2.046.221	5.279.534	5.327.521		1.998.234
3302						VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	626.000	626.000	557.637		557.637	536.583		21.054
	13					Contributia de intretinere a persoanelor asistate	626.000	626.000	557.637		557.637	536.583		21.054
3502						AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	25.000	25.000	2.035.886	1.844.405	191.481	178.143		1.857.743

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri 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
3502	50					Alte amenzi, penalitati si confiscari	25.000	25.000	2.035.886	1.844.405	191.481	178.143		1.857.743
3602						DIVERSE VENITURI	5.124.000	5.124.000	4.464.227	175.692	4.288.535	4.344.790		119.437
	06					Taxe speciale	5.107.000	5.107.000	4.444.166	158.542	4.285.624	4.341.879		102.287
	50					Alte venituri	17.000	17.000	20.061	17.150	2.911	2.911		17.150
3702						TRANSFERURI VOLUNTARE, ALTELE DECAT SUBVENTIILE	195.600	195.600	268.005	26.124	241.881	268.005		
	01					Donatii si sponsorizari	600	600	600		600	600		
	03					Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-24.101.000	-24.495.000	-11.563.374		-11.563.374	-11.563.374		
	04					Varsaminte din sectiunea de functionare	24.101.000	24.495.000	11.563.374		11.563.374	11.563.374		
	50					Alte transferuri voluntare	195.000	195.000	267.405	26.124	241.281	267.405		
3900	02					II. VENITURI DIN CAPITAL	13.000	13.000	268.154	292.375	-24.221	-7.550	64.002	211.702
3902						VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI	13.000	13.000	268.154	292.375	-24.221	-7.550	64.002	211.702
	01					Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	13.000	13.000	3.144		3.144	3.144		
	07					Venituri din vanzarea unor bunuri apartinind domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale			265.010	292.375	-27.365	-10.694	64.002	211.702
4100	02					IV. SUBVENTII	59.797.000	41.558.600	27.259.796	80.702	27.179.094	27.203.394		56.402
4200						SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	59.797.000	41.558.600	27.259.796	80.702	27.179.094	27.203.394		56.402
4202						SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	59.716.000	41.477.600	27.179.094		27.179.094	27.178.834		260
	16					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea								

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri 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	16					investitiilor in sanatate		6.550.000	6.543.691		6.543.691	6.543.691		
		01				Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea aparaturii medicale si echipamentelor de comunicatii in urgenta in sanatate		6.550.000	6.543.691		6.543.691	6.543.691		
	21					Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap	4.797.000	3.538.000	3.397.605		3.397.605	3.397.605		
	28					Subventii primite din Fondul de Interventie		15.000	-41.897		-41.897	-41.897		
	35					Subventii din bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale	4.682.000	4.682.000	4.564.013		4.564.013	4.564.013		
	65					Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	44.926.000	21.335.000	12.283.906		12.283.906	12.283.906		
	69					Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	5.067.000	5.113.600	431.776		431.776	431.516		260
	73					Subventii pentru realizarea activitatii de colectare,transport,depozitare si neutralizare a deseurilor de origine animala	244.000	244.000						
4302						SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	81.000	81.000	80.702	80.702		24.560		56.142
	07					Subventii primite de la alte bugete locale pentru institutiile de asistenta								

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri 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
4302	07					sociala pentru persoanele cu handicap	81.000	81.000	80.702	80.702		24.560		56.142
4602						ALTE SUME PRIMITE DE LA UE			2.106.485		2.106.485	2.106.485		
	04					Alte sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020			2.106.485		2.106.485	2.106.485		
4802						SUME PRIMITE DE LA UE/ALTI DONATORI IN CONTUL PLATILOR EFECTUATE SI PREFINANTARI AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	30.687.000	30.813.500	495.674		495.674	493.974		1.700
	01					Fondul European de Dezvoltare Regionala(FEDR)	27.005.000	27.021.500	256.727		256.727	256.727		
		01				Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	26.810.000	26.826.500	10.738		10.738	10.738		
		02				Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	195.000	195.000	245.989		245.989	245.989		
	02					Fondul Social European(FSE)	3.682.000	3.792.000	238.947		238.947	237.247		1.700
		01				Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	3.528.000	3.749.000	234.916		234.916	234.916		
		02				Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori		15.000	1.700		1.700			1.700
		03				Prefinantare	154.000	28.000	2.331		2.331	2.331		

JUDETUL BOTOSANI

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI
31.12.2019

 - lei-

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5002						TOTAL CHELTUIELI	84.082.000	80.574.000	333.357.600	325.863.200	247.262.100	247.032.389	243.566.083	3.466.306	219.490.093
5100	02					Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE	177.000		27.654.000	27.463.000	23.306.598	23.306.598	23.306.598		23.471.670
5102						AUTORITATI PUBLICE SI ACTIUNI EXTERNE	177.000		21.194.000	21.023.000	18.961.438	18.961.438	18.961.438		19.103.219
	01					Autoritati executive si legislative	177.000		21.194.000	21.023.000	18.961.438	18.961.438	18.961.438		19.103.219
		03				Autoritati executive	177.000		21.194.000	21.023.000	18.961.438	18.961.438	18.961.438		19.103.219
5402						ALTE SERVICII PUBLICE GENERALE			5.560.000	5.540.000	3.507.332	3.507.332	3.507.332		3.530.623
	05					Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale			2.000.000	1.712.910					
	10					Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor			2.728.000	2.708.000	2.621.337	2.621.337	2.621.337		2.628.352
	50					Alte servicii publice generale			832.000	1.119.090	885.995	885.995	885.995		902.271
5502						TRANZACTII PRIVIND DATORIA PUBLICA SI IMPRUMUTURI			900.000	900.000	837.828	837.828	837.828		837.828
6000	02					Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			819.000	859.000	567.096	567.096	567.096		575.151
6002						APARARE			374.000	414.000	285.090	285.090	285.090		288.985
	02					Aparare nationala			374.000	414.000	285.090	285.090	285.090		288.985
6102						ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA			445.000	445.000	282.006	282.006	282.006		286.166
	05					Protectie civila si protectia contra incendiilor (protectie civila nonmilitara)			445.000	445.000	282.006	282.006	282.006		286.166
6500	02					Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	10.486.000	7.155.000	152.276.600	165.603.200	142.271.394	142.041.683	142.041.683		144.417.905
6502						INVATAMANT	2.577.000	2.577.000	11.801.000	16.500.000	11.724.176	11.721.532	11.721.532		11.539.889
	03					Invatamant prescolar si primar			8.306.000	12.653.000	9.126.803	9.126.803	9.126.803		9.126.803
		01				Invatamant prescolar			1.065.000	1.830.000	1.516.879	1.516.879	1.516.879		1.516.879
		02				Invatamant primar			7.241.000	10.823.000	7.609.924	7.609.924	7.609.924		7.609.924

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
6502	07					Invatamant nedefinibil prin nivel	2.577.000	2.577.000	2.692.000	3.044.000	2.151.862	2.149.218	2.149.218		1.976.939
		04				Invatamant special	2.577.000	2.577.000	2.692.000	3.044.000	2.151.862	2.149.218	2.149.218		1.976.939
	11					Servicii auxiliare pentru educatie			120.000	120.000	110.407	110.407	110.407		106.482
		30				Alte servicii auxiliare			120.000	120.000	110.407	110.407	110.407		106.482
	50					Alte cheltuieli in domeniul invatamantului			683.000	683.000	335.104	335.104	335.104		329.665
6602						SANATATE	3.331.000		15.590.000	26.289.600	20.784.126	20.784.126	20.784.126		23.074.891
	06					Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi			12.511.000	23.182.000	20.734.833	20.734.833	20.734.833		22.361.945
		01				Spitale generale			6.277.000	17.256.000	15.393.573	15.393.573	15.393.573		17.017.724
		03				Unitati medico-sociale			6.234.000	5.926.000	5.341.260	5.341.260	5.341.260		5.344.221
	50					Alte cheltuieli in domeniul sanatatii	3.331.000		3.079.000	3.107.600	49.293	49.293	49.293		712.946
		50				Alte institutii si actiuni sanitare	3.331.000		3.079.000	3.107.600	49.293	49.293	49.293		712.946
6702						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE			25.304.000	25.539.000	23.248.822	23.021.755	23.021.755		23.111.936
	03					Servicii culturale			16.333.000	16.568.000	15.106.689	14.879.622	14.879.622		14.927.524
		02				Biblioteci publice comunale, orasenesti,									
		02				municipale			2.760.000	2.670.000	2.581.260	2.354.193	2.354.193		2.374.189
		03				Muzee			3.912.000	3.933.000	3.488.112	3.488.112	3.488.112		3.491.467
		04				Institutii publice de spectacole si									
		04				concerte			3.100.000	2.915.000	2.848.970	2.848.970	2.848.970		2.848.970
		05				Scoli populare de arta si meserii			2.310.000	2.390.000	1.904.012	1.904.012	1.904.012		1.904.012
		08				Centre pentru conservarea si promovarea									
		08				culturii traditionale			1.470.000	1.350.000	1.268.611	1.268.611	1.268.611		1.272.084
		30				Alte servicii culturale			2.781.000	3.310.000	3.015.724	3.015.724	3.015.724		3.036.802
	05					Servicii recreative si sportive			30.000	30.000	17.987	17.987	17.987		17.987
		02				Tineret			30.000	30.000	17.987	17.987	17.987		17.987

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite de angajament: trimestriale cumulate	Credite bugetare: aprobate la finele perioadei de raportare	Credite bugetare: trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
6702	50					Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei			8.941.000	8.941.000	8.124.146	8.124.146	8.124.146		8.166.425
6802						ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	4.578.000	4.578.000	99.581.600	97.274.600	86.514.270	86.514.270	86.514.270		86.691.189
	06					Asistenta sociala pentru familie si copii	4.578.000	4.578.000	90.138.600	87.684.600	78.173.945	78.173.945	78.173.945		78.334.533
	12					Unitati de asistenta medico-sociale			9.410.000	9.557.000	8.331.590	8.331.590	8.331.590		8.347.921
	50					Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale			33.000	33.000	8.735	8.735	8.735		8.735
		50				Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale			33.000	33.000	8.735	8.735	8.735		8.735
7000	02					Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE			12.622.000	16.199.060	10.239.089	10.239.089	10.239.089		6.120.411
7002						LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA			5.775.000	9.352.060	5.925.678	5.925.678	5.925.678		1.777.109
	03					Locuinte			980.000	450.000	61.064	61.064	61.064		
		30				Alte cheltuieli in domeniul locuintelor			980.000	450.000	61.064	61.064	61.064		
	05					Alimentare cu apa si amenajari hidrotehnice			4.765.000	8.902.060	5.864.614	5.864.614	5.864.614		1.777.109
		01				Alimentare cu apa			4.765.000	8.902.060	5.864.614	5.864.614	5.864.614		1.777.109
	50					Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale			30.000						
7402						PROTECTIA MEDIULUI			6.847.000	6.847.000	4.313.411	4.313.411	4.313.411		4.343.302
	05					Salubritate si gestiunea deseurilor			6.518.000	6.518.000	4.313.411	4.313.411	4.313.411		4.343.302
		02				Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor			6.518.000	6.518.000	4.313.411	4.313.411	4.313.411		4.343.302
	50					Alte servicii in domeniul protectiei mediului			329.000	329.000					
8000	02					Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE	73.419.000	73.419.000	139.986.000	115.738.940	70.877.923	70.877.923	67.411.617	3.466.306	44.904.956

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa / Titlu	Articol	Alineat	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
8002						ACTIUNI GENERALE ECONOMICE, SI DE MUNCA			2.933.000	3.065.940	2.940.352	2.940.352	2.940.352		3.449.681
	01					Actiuni generale economice si comerciale			2.933.000	3.065.940	2.940.352	2.940.352	2.940.352		3.449.681
		10				Programe de dezvoltare regionala si sociala									484.696
		30				Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale			2.933.000	3.065.940	2.940.352	2.940.352	2.940.352		2.964.985
8402						TRANSPORTURI	73.419.000	73.419.000	137.053.000	112.673.000	67.937.571	67.937.571	64.471.265	3.466.306	41.455.275
	03					Transport rutier	73.419.000	73.419.000	136.923.000	112.543.000	67.937.571	67.937.571	64.471.265	3.466.306	41.455.275
		01				Drumuri si poduri	73.419.000	73.419.000	136.923.000	112.543.000	67.937.571	67.937.571	64.471.265	3.466.306	41.455.275
	50					Alte cheltuieli in domeniul transporturilor			130.000	130.000					

ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOŞANI
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. 6487 din 13.05.2020

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor şi domnilor consilieri,

Situaţiile financiare întocmite la data de 31 decembrie 2019 reflectă imaginea fidelă a modului de gestionare a patrimoniului Consiliului Judeţean Botoşani şi au fost supuse operaţiunilor de verificare a respectării normelor şi regulilor contabile.

Datele prezentate în situaţiile financiare reflectă realitatea, exactitatea şi legalitatea operaţiunilor efectuate, a rezultatului valorificării inventarierii patrimoniului în exerciţiul financiar pe anul 2019 şi sunt în concordanţă cu evidenţa contabilă sintetică şi analitică a Consiliului Judeţean Botoşani.

Conform art.57 din Legea nr.273/2006 - legea finanţelor publice locale, cu modificările şi completările ulterioare, situaţiile financiare anuale, inclusiv anexele la acestea, se prezintă de către ordonatorii principali de credite, spre aprobare autorităţilor deliberative.

Situaţiile financiare anuale cuprind:

a) bilanţul

b) contul de rezultat patrimonial

c) situaţia fluxurilor de trezorerie

d) situaţia modificărilor în structura activelor/capitalurilor

e) contul de execuţie bugetară.

Bilanţul contabil la data de 31 decembrie 2019 este prezentat în anexa nr.1 la prezentul proiect de hotărâre.

Contul de rezultat patrimonial la data de 31 decembrie 2019 este prezentat în anexa nr.2 la prezentul proiect de hotărâre.

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

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

Contul de execuţie bugetară atât la partea de venituri, cât şi 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 dezbatere şi aprobare.

PREŞEDINTE,

COSTICĂ MACALEŢI

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

DIRECŢIA BUGET – FINANŢE
Nr. 6488 din 13 mai 2020

RAPORT DE SPECIALITATE

Situaţiile financiare la data de 31 decembrie 2019 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice nr.1/2020 pentru modificarea și completarea Ordinului ministrului finanţelor publice nr.3265/2019 privind reguli de elaborare de către instituțiile publice a situațiilor financiare întocmite începând cu finele trimestrului III 2019, precum și de modificare și completare a altor acte normative în domeniul contabilității instituțiilor publice, 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, Legii bugetului de stat pe anul 2019 nr.50/2019, 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 şi politicile contabile de evaluare sau de la alte prevederi ale reglementărilor contabile. Valorile prezentate sunt comparabile, iar situaţia financiară oferă o imagine fidelă asupra poziţiei financiare.

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

- Principiul continuităţii activităţii;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenţei;
- Principiul contabilităţii pe bază de angajamente (independenţei exerciţiului);
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ şi de datorii;
- Principiul intangibilităţii;
- Principiul necompensării;
- Principiul comparabilităţii informaţiilor;
- Principiul materialităţii (pragului de semnificaţie);
- Principiul prevalenţei economicului asupra juridicului.

Imobilizările corporale şi necorporale sunt prezentate în bilanţ la costul de achiziţie 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 achiziţie iar ieşirile din gestiune se realizează după metoda FIFO *„primei intrări – primei ieşiri”,* în ordine cronologică.

Pentru evidenţa stocurilor, instituţiile utilizează metoda la costurile de achiziţie al primei intrări, în ordine cronologică pe gestiuni.

Valoarea stocurilor (rând 19 bilanţ) la data de 31 decembrie 2019 este de 38.940.607 lei şi reprezintă: materiale auxiliare, combustibili, materiale pentru ambalat, piese de schimb, hrana, alte materiale consumabile, medicamente şi materiale sanitare, materiale de natura obiectelor de inventar, materiale date în prelucrare în instituţie, alte stocuri, animale şi păsări, ambalaje, astfel:

- lei -

SIMBOL CONT	
STOCURI – TOTAL, din care:	**38.940.607**
Cont 30201 Materiale auxiliare	93.153
Cont 30202 Combustibili	1.461.657

Cont 30203 Materiale pentru ambalat	464
Cont 30204 Piese de schimb	48.587
Cont 30207 Hrana	660.160
Cont 30208 Alte materiale consumabile	2.585.595
Cont 30209 Medicamente şi materiale sanitare	5.485.649
Cont 303 Materiale de natura obiectelor de inventar	28.597.036
Cont 30700 Materiale date în prelucrare în instituţie	4.465
Cont 30900 Alte stocuri	3.706
Cont 36100 Animale şi păsări	73
Cont 38100 Ambalaje	62

Situaţia creanţelor (rând 30 bilanţ)

- lei –

CREANȚE – TOTAL, din care:	**167.136.803**
Sume din contracte cu Casa Județeană de Asigurări de Sănătate	18.123.447
Clienţi/debitori diverşi	1.289.640
Clienți incerţi/debitori litigiu	640.541
Alte creanţe în legătură cu personalul/avansuri	111.454.
Debitori diverşi/lucrări decontate şi neexecutate A.M. Cos Company Dorohoi	396.528
Debitori diverşi/lucrări decontate şi neexecutate A.L.P.D. Iaşi	311.533
Alți debitori diverşi	880.664
Decontări din operații în curs de clarificare – ct 4730109 (conform notei atașate)	197.171
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	139.692.438
Restituiri de fonduri din finanțarea anilor precedenți – buget de stat – S.C. Apa Grup S.A. Botoșani	1.719.231
Restituiri de fonduri din finanțarea anilor precedenți – buget local – S.C. Apa Grup S.A. Botoșani	135.583
Debite U.A.T. 16992 lipsa inventar (containere, platforme)	87.888
Contribuții pentru concedii și indemnizații	1.069.555
Sume rezultate din casare – S.C. Apa Grup S.A.	17.150
Contribuţii cămin persoane adulte	21.054
Redevenţă S.C. Nova Apaserv S.A. Botoşani	30.444
Redevenţă S.C. Apa Grup S.A. Botoşani	541.548
Chirii/ tarife/avize/acorduri	44.271
Sume de recuperat contribuţii consilii locale pentru copii instituţionalizaţi (hotărâri judecătoreşti)	56.142
TVA de recuperat – restituiri de fonduri din finanţarea anilor precedenţi S.C. Apa Grup S.A. Botoşani	1.346.153
Impozit pe profit S.C. Apa Grup S.A. Botoşani	22.921
Impozit pe profit S.C. Nova Apaserv S.A. Botoşani	28.950
Taxa salubrizare UAT	102.287
Rate spaţii medicale vândute	211.701
Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile sin fonduri de la buget contde la buget cont	55.075

Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exerciţiului curent (rând 71 bilanţ)

- lei -

Împrumuturi pe termen lung – sume de urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent – Total, din care:	**56.628**
Dobânda curentă aferentă împrumuturilor pe termen lung ce urmează a fi plătite în cursul exerciţiului curent	56.628

Situaţia datoriilor (rând 79 bilanţ)

- lei -

DATORII - TOTAL*, din care:*	**208.722.529**
Împrumuturi pe termen lung	17.850.000
Datorii comerciale, avansuri şi alte decontări (stocuri minime de materiale de întreţinere şi gospodărie, alimente, medicamente, materiale sanitare, transportul persoanelor cu handicap, garanţii participare licitaţii, garanţii de bună execuţie, lucrări întreţinere curentă, carburanţi, etc.);	13.519.573
Alte decontări (ct.4810900) sold plăţi nete de casă efectuate de instituţii publice finanţate integral din bugetul local	139.692.439
Decontări privind încheierea execuţiei bugetului de stat din anul curent (ct. 4890201)	0
Datorii către bugete	15.383.649
Datorii din operaţiuni cu fonduri externe nerambursabile şi fonduri de la buget	476.535
Împrumuturi pe termen scurt	0
Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exerciţiului curent	56.628
Salariile angajaţilor	16.406.067
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane	77.506
Venituri în avans	779.276
Provizioane	4.467.758
Garanţii	13.098

Referitor la execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli – la finele trimestrului IV 2019 prevederile bugetare la partea de venituri au fost de 319.081.700 lei, iar la partea de cheltuieli 325.863.200 lei cu un deficit de 6.781.500 lei asigurat din excedentul anilor precedenţi.

- lei -

VENITURI	
- Prevederi iniţiale	331.765.600
- Prevederi definitive	319.081.700
- Încasări realizate	272.053.807
CHELTUIELI	
- Credite iniţiale	333.357.600
- Credite definitive	325.863.200
- Plăţi efectuate	243.566.083
EXCEDENT 31 decembrie 2019	**28.487.724**

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

Situaţiile financiare anuale cuprind:

a) Bilanţul
b) Contul de rezultat patrimonial
c) Situaţia fluxurilor de trezorerie
d) Situaţia modificărilor în structura activelor/capitalurilor
e) Contul de execuţie bugetară.

Bilanţul contabil la data de 31 decembrie 2019 este prezentat în anexa nr.1 la prezentul proiect de hotărâre.

Contul de rezultat patrimonial la data de 31 decembrie 2019 este prezentat în anexa nr.2 la prezentul proiect de hotărâre.

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

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

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

Faţă de cele prezentate, considerăm că sunt întrunite condiţiile pentru promovarea pe ordinea de zi a şedinţei Consiliului Judeţean Botoşani a prezentului proiect de hotărâre.

DIRECTOR EXECUTIV,
Magda Didii