

DECLARATIE

Privind asumarea întocmirii situațiilor financiare anuale
la data de 31.12 .2018

Subsemnatul **OVIDIU- DUMITRU MALANCRAVEAN** , in calitate de Ordonator principal de credite, subsemnata **ADRIANA – PAULA MARIAN** ,in calitate de conducător al comp. financiar contabil al Municipiului Sighisoara , in temeiul art.30 din legea contabilității nr.82/1991 republicata, declaram pe proprie răspundere, sub sancțiunea falsului în declarație următoarele:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidela a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) instituția pe care o reprezentăm își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura

Ordonator principal de credite
OVIDIU- DUMITRU MALANCRAVEAN



Conducătorul comp. financiar contabil
ADRIANA- PAULA MARIAN

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Adriana-Paula Marian.

SITUATIE INDICATORI - TRIMESTRUL IV AN 2018

Primaria: SIGHISOARA

VENITURI					
Nr. Crt	Indicatori sinteza	Formula de calcul	Sume	Procent	Perioada
1	Gradul de realizare a veniturilor	Venituri totale incasate	40027138.63	74.4%	Trimestrial
		Venituri totale programate	53801000.00		
2	Gradul de realizare a veniturilor proprii	Venituri proprii incasate	33402097.62	91.48%	Trimestrial
		Venituri proprii programate	36515000.00		
3	Gradul de finantare din venituri proprii	Venituri proprii incasate	33402097.62	83.45%	Trimestrial
		Venituri totale incasate	40027138.63		
4	Gradul de autofinantare	Venituri proprii incasate (exclusiv cote)	19291704.69	48.2%	Trimestrial
		Venituri totale incasate	40027138.63		
5	Venituri proprii incasate per capita	Venituri proprii incasate	33402097.62	981.32	Anual
		Numar de locuitori	34038.00		
6	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate	Venituri din impozite pe proprietate incasate	9534405.27	85.14%	Anual
		Venituri din impozite pe proprietate programate	11199000.00		
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	Incasari din surse primite de la bugetul de stat	20251143.92	50.59%	Anual
		Venituri totale incasate	40027138.63		
8	Gradul de autonomie decizionala	Venituri depersonalizate incasate	33402097.62	83.45%	Trimestrial
		Venituri totale incasate	40027138.63		
9 a)	Estimatul anual din venituri fiscale Coeficient de realizare a veniturilor fiscale in anul anterior (se calculeaza trimestrial)	Venituri fiscale cumulate an anterior (trim I,II,III)			
		Total incasari venituri fiscale an anterior			
b)	Estimatul anual din venituri fiscale	Venituri fiscale cumulate an de calcul (trim I,II,III) coeficient			

CHELTUIELI

Nr. Crt	Indicatori sinteza	Formula de calcul	Sume	Procent	Perioada
1	Rigiditatea cheltuielilor	Plati aferente cheltuielilor de personal	13003564.02	27.38%	Anual
		Total plati	47494627.47		
2	Pondereea sectiunii de functionare	Plati aferente sectiunii de functionare	44525054.08	93.75%	Trimestrial
		Total plati	47494627.47		
3	Pondereea sectiunii de dezvoltare	Plati aferente sectiunii de dezvoltare	2969573.39	6.25%	Trimestrial
		Total plati	47494627.47		
4	Pondereea serviciului datoriei publice	Serviciul datoriei publice locale	2998887.48	6.31%	Anual
		Total plati	47494627.47		
5	Excedent / Deficit - sectiune functionare	venituri incasate - (plati efectuate + plati restante)	-7825317.05		Trimestrial
6	Excedent / Deficit - sectiune dezvoltare	venituri incasate - (plati efectuate + plati restante)	357828.21		Trimestrial

Principii, Politici si Metode Contabile

Primaria Municipiului Sighisoara a prezentat situatiile financiare pentru trimestrul IV al anului 2018, respectand principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajament care presupune recunoasterea in contabilitate a tranzactiilor si evenimentelor economice si financiare in momentul in care acestea se produc si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare. Situatiile financiare contin informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor in luarea deciziilor economice si sunt credibile.

Operatiunile economice si financiare se inregistreaza in contabilitate pe baza documentelor justificative, documente ce angajeaza raspunderea persoanelor care le-au intocmit, vizat si aprobat, precum si a celor care le-au inregistrat in contabilitate.

Forma de contabilitate utilizata este MAESTRU-SAH in conformitate cu prevederile legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile cuprinse in Planul de conturi aprobat prin O.M.F.P. nr.1917/12.12.2005 de aprobare a Normelor metodologice privind organizarea si conducerea contabilitatii institutiilor publice, planul de conturi pentru institutii publice si instructiunile de aplicare a acestuia – aplicabile de la 1 ianuarie 2006.

In ceea ce priveste veniturile si cheltuielile din contul de executie se respecta clasificarea indicatorilor privind finantele publice aprobata prin O.M.F.P.nr.1954/2005 si O.M.F.P.1025/2005.

Situatiile financiare la 30.09.2018 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, O.M.F.P.1917/2005, Ordinul 40/2006, O.M.F.24/2012, O.M.F.P.629/2009, O.M.F.P.79/2010, O.M.F.P. 980/2010, O.M.F.P.1865/08.04.2011, O.M.F.71/2013, O.M.F.116/2008, O.M.F556/2014, O.M.F.1780/19.12.2014, O.M.F 82/2016, O.M.F.P.191/2017, O.M.F.P 640/2017, O.M.F3898/2018 privind aprobarea Normelor metodologice privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare trimestriale ale institutiilor publice, precum si a unor raportari lunare pe anul 2017.

Aceste situatii financiare cuprind centralizat si situatiile financiare ale institutiilor publice subordonate Primariei.

Contabilitatea este organizata in compartimente distincte (compartimentul financiar-contabil) cu personal de specialitate.

Raspunderea pentru organizarea si conducerea contabilitatii revine ordonatorului principal de credite Malancravan Ovidiu-Dumitru si sef birou, buget, contabilitate, salarizare, Marian Adriana-Paula. Contabilitatea in cadrul Municipiului Sighisoara este organizata tinand seama de principiile contabilitatii de angajamente. Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Contabilitatea operatiunilor in valuta se tine atat in moneda nationala cat si in valuta. Pe proiectele finantate din fonduri comunitare nerambursabile conversia intre Leu si Euro se face la rata din penultima zi lucratoare a lunii precedente pentru care - tara este stabilita (curs INFO-EURO) de catre Banca Centrala Europeana.

Elementele monetare exponente in Euro, disponibilitati si depozite bancare, creante si datorii se revalueaza cel putin trimestrial, la intocmirea situatiilor financiare, la cursul INFO-EURO comunicat in penultima zi lucratoare a lunii in care se intocmesc situatiile financiare. Diferentele de curs valutar au fost inregistrate la venituri sau cheltuieli, dupa caz. Pentru reflectarea in contabilitate a tuturor activelor detinute si a elementelor de capitaluri si datorii, precum si toate tranzactiile la care acestea participa, exista documente justificative care trebuie sa cuprinda obligatoriu urmatoarele elemente:

- denumirea documentului;
- denumirea si sediul persoanei juridice care intocmeste documentul;

- numarul si data intocmirii acestuia;
- continutul operatiunii economice;
- datele cantitative si valorice;
- numele si prenumele, precum si semnaturile persoanelor care le-au insotit, vizat si aprobat.

Informatiile din documentele justificative sunt reflectate in contabilitate, in conturile analitice si sintetice si in registrele de contabilitate.

Principalele registre si formulare care se utilizeaza sunt:

a) Registrul-jurnal este documentul contabil obligatoriu in care se inregistreaza, prin articole contabile, in mod cronologic, operatiile patrimoniale, prin respectarea succesiunii documentelor, dupa data de intocmire sau intrare a acestora in unitate.

b) Registrul "Cartea-mare" este un document contabil obligatoriu in care se inscriu lunar, direct sau prin regrupare pe conturi corespondente, inregistrarile efectuate in registrul-jurnal, tabilindu-se situatia fiecarui cont, respectiv soldul initial, rulajele debitoare, rulajele creditoare si soldurile finale. Aceasta fisa (cartea mare) este emisa din prograrul de contabilitate si se listeaza si arhiveaza odata pe an - la sfarsitul anului. Acest registru sta la baza intocmirii Balantei de verificare.

c) Registrul-inventar este documentul contabil in care se inregistreaza toate elementele de activ si de pasiv, grupate in functie de natura lor, conform posturilor din bilantul contabil, inventariate potrivit normelor legale. Elementele patrimoniale inscise in Registrul-inventar au la baza listele de inventariere sau alte documente care justifica continutul fiecarui post din bilantul contabil. Registrul-inventar cuprinde doua parti: listele de inventariere si recapitulatii inventarului. In cadrul recapitulatii, datele preluate din listele de inventariere sunt grupate pe structurile patrimoniale de activ si pasiv. Acest registru se completeaza odata pe an avand la baza inventarele intocmite in fiecare gestiune (materiale auxiliare, marfuri si produse) si in fiecare departament (mijloacele fixe si obiectele de inventar).

d) Registrul general de evidenta a salariatilor.

Angajatorul are obligatia completarii registrului in ordinea incheierii contractelor individuale de munca. Registrul cuprinde elementele de identificare a tuturor salariatilor, data incheierii contractului individual de munca, data inceperii activitatii, modificarea si suspendarea contractului, durata acestuia, durata muncii ETA in ore/zi, respectiv codul acesteia potrivit Clasificarii ocupatiilor din Romania(C.O.R.), salariul de baza la data incheierii contractului, data incetarii contractului si temeiul legal al incetarii acestuia, numele, prenumele si semnatura persoanei care face inscrierea.

Registrul se completeaza si se pastreaza la sediul central al angajatorului, in cadrul departamentului de Resurse Umane.

e) Registrul unic de control are ca scop evidentierea tuturor controalelor desfasurate la contribuabil de catre toate organele de control specializate. Acest registru se afla in cadrul serviciului financiar-contabilitate.

Sistemul de documente privind organizarea contabilitatii imobilizarilor.

Evidenta operativa a imobilizarilor corporale intrate si iesite din unitatea patrimoniala, in functie de categoria din care fac parte si locul unde se afla, se tine cu ajutorul registrului numerelor de inventar. Fiecarui mijloc fix se acorda un numar de inventar, in ordine cronologica, pe baza documentelor primite. Este intocmit de serviciul financiar-contabil, pe grupe de mijloace fixe, prin inregistrarea cronologica a mijloacelor fixe intrate in unitate.

a) Fisa mijlocului fix serveste ca document pentru evidenta analitica a mijloacelor fixe. Se intocmeste de serviciul financiar-contabilitate, intr-un exemplar, pentru fiecare mijloc fix.

b) Bonul de miscare a mijlocului fix serveste ca:

- document justificativ de predare-primire a mijloacelor fixe intre doua locuri de folosinta ale unitati (CP, DEPARTAMENT; PUNCT DE LUCRU).
- document de insotire a mijloacelor fixe pe timpul transportului de la o sectie sau subunitate (CP, DEPARTAMENT; PUNCT DE LUCRU) la alta.
- document justificativ de inregistrare in evidenta tinuta de responsabilul cu mijloacele fixe, la locurile de folosinta si in contabilitate.

Circula la: persoana care aproba miscarea mijlocului fix in cadrul unitatii; la cp-ul, DEPARTAMENTUL, PUNCTUL DE LUCRU predator, pentru semnarea de predare de catre responsabilul cu mijloace fixe si pentru semnare de primire de catre delegatul cp-ului, DEPARTAMENTULUI, PUNCTULUI DE LUCRU, primitor; la serviciul financiar-contabil pentru inregistrarea miscarii mijlocului fix.

c) Procesul-verbal de punere in functiune a mijlocului fix se intocmeste pentru utilajele si instalatiile care necesita montaj si probe tehnologice, precum cladirile si constructiile speciale care deservesc procese tehnologice, acestea considerandu-se puse in functiune la terminarea probelor tehnologice. Se intocmeste de catre secretarul comisiei numite pentru receptionarea obiectivului de investitii, in prezenta membrilor comisiei care este formata din: presedinte, specialisti-consultanti, asistenti la receptie.

d) Procesul-verbal de scoatere din functiune a mijlocului fix serveste ca :

- document de constatare a indeplinirii conditiilor scoaterii din functiune a mijloacelor fixe, de scoatere din uz;
- document de consemnare a scoaterii efective din functiune a mijloacelor fixe.
- document justificativ de inregistrare in evidenta magaziiilor (depozitelor) si in contabilitate.

Sistemul de documente privind organizarea contabilitatii materialelor

a) N.I.R.-ul serveste ca: document pentru receptia bunurilor aprovizionate, document justificativ pentru incarcare in gestiune, act de proba in litigiile cu carausii si fumizorii, pentru diferentele constatate la receptie, document justificativ de inregistrare in contabilitate.

Circula la gestiune, pentru incarcarea in gestiune a bunurilor materiale receptionate la compartimentul financiar-contabil, pentru intocmirea formelor privind reglementarea diferentelor constatate, precum si pentru inregistrarea in contabilitatea sintetica si analitica, atasata la documentele de livrare (factura sau avizul de insotire a marfii).

Se arhiveaza la compartimentul financiar-contabil.

b) Bonul de consum

Serveste ca:

- document de eliberare din magazie pentru consum a unui singur material, respectiv mai multor materiale, dupa caz;
- document justificativ de scadere din gestiune;
- document justificativ de inregistrare in evidenta magaziei si in evidenta contabila in partida simpla.

Se intocmeste in doua exemplare, pe masura lansarii, respectiv eliberarii materialelor din magazie pentru consum.

Circula:

- la persoanele autorizate sa semneze pentru acordarea vizei de necesitate (ambele exemplare)
- la magazia de materiale, pentru eliberarea cantitatilor prevazute, semnandu-se de predare de catre gestionar si de primire de catre delegatul care primeste materialele (ambele exemplare);
- la compartimentul financiar-contabil, pentru efectuarea inregistrarilor in contabilitatea sintetica si analitica (ambele exemplare).

Se arhiveaza la compartimentul financiar-contabil.

c) Aviz de insotire a marfii :

Formular tipizat cu regim special de tiparire, inseriere si numerotare, comun pe economie, executat pe hartie autocopiativa securizata.

Serveste ca :

- document de insotire a marfii pe timpul transportului;
- document ce sta la baza intocmirii facturii fiscale;
- dispozitie de transfer al valorilor materiale de la o gestiune la alta;
- document de primire in gestiunea cumparatorului sau in gestiunea primitoare din cadrul aceleasi unitati in cazul transferului;

Circula la:

- furnizor; la delegatul unitatii care face transportul sau al clientului, pentru semnare de primire;
- la compartimentul financiar-contabil, atasat la factura;
- la cumparator;
- la magazie , pentru incarcarea de gestiune a produselor, marfurilor sau altor valori materiale primite, dupa efectuarea receptiei de catre comisia de receptie si dupa consemnarea rezultatelor;
- la compartimentul financiar-contabil, pentru inregistrarea in ncontabilitate sintetica si analitica, atasat la factura;

d) Dispozitie de livrare

Serveste ca :

- document pentru eliberarea din magazie a produselor, marfurilor sau a altor valori materiale destinate vanzarii;
- document justificativ de scadere din gestiunea magaziei predatoare ;
- document de baza pentru intocmirea avizului de insotire a marfii sau a facturii fiscale, dupa caz.

Circula la:

- magazie, pentru eliberarea produselor, marfurilor sau altor valori materiale si pentru inregistrarea in evidenta magaziei, semnandu-se de catre gestionarul predator pentru cantitatile livrate .

Se arhiveaza la:

- magazie;
- la departamentul vanzari.

e) Fisa de magazie

Serveste ca:

- document de evidenta la locul de depozitare a intrarilor, iesirilor si stocurilor de valori materiale;
 - sursa de informatii pentru controlul operativ curent si contabil al stocurilor de valori materiale;
- Se intocmeste intr-un exemplar, separat pentru fiecare fel de material si se completeaza de gestionar sau de persoana desemnata, care completeaza coloanele privitoare la intrari, la iesiri si stoc. Fisele de magazie se tin la fiecare loc de depozitare a valorilor materiale, pe feluri de materiale ordonate pe grupe, eventual subgrupe sau in ordine alfabetica.

Pentru valori materiale primite spre prelucrare de la terti sau in custodie se intocmesc fise distincte care se tin separat de cele ale valorilor materiale proprii.

Inregistrarile in fisele de magazie se fac document cu document. Stocul se poate stabili dupa fiecare operatiune inregistrata, dar in mod obligatoriu zilnic.

f) Fise de magazie a formularelor cu regim special

Formular tipizat cu regim special de tiparire, inseriere si numerotare, comun pe economie, executat pe carton securizat.

Serveste ca :

- document de evidenta a intrarilor, iesirilor si stocurilor de formulare, care au un regim special de inseriere, numerotare , evidenta si urmarire ;

- document de evidenta a formularelor anulate ;
 - sursa de informatii pentru controlul operativ curent si contabil al stocurilor de formulare.
- Se intocmeste intr-un exemplar, separat pentru fiecare fel de formular cu regim special, de catre gestionar.

Nu circula, fiind document de inregistrare si se arhiveaza la compartimentul financiar-contabil.

Sistemul de documente privind organizarea contabilitatii mijloacelor banesti

a) Foaia de varsamant (formular tipizat, cu ajutorul caruia se depun la trez banii care depasesc plafonul zilnic stabilit de lege.

Se intocmeste de casiera in doua exemplare) ramane la registrul de casa.

b) CEC-ul de numerar.

Este CEC-ul cu ajutorul caruia se ridica banii din trezorerie pentru efectuarea diferitelor plati (salarii, fumizori, avansuri de trezorerie etc.)

Se completeaza de casiera si cu aprobarea (semnatura directorului economic si stampila unitatii).

c) Dispozitia de plata / incasare

Este un formular tipizat cu ajutorul caruia se ridica sau se depun banii in casierie.

Se intocmeste de contabilul care tine evidenta avansurilor de trezorerie pe baza unui REFERAT semnat in prealabil de directorul economic sau in urma decontului de cheltuieli (ordinului de deplasare). Se inregistreaza intr-un registru de numere (cu evidenta avansurilor de trezorerie) si se semneaza de contabilul care la intocmit, de contabilul sef si directorul economic. In baza documentului astfel intocmit casiera elibereaza - plateste sumele de bani (Dispozitia de plata) sau elibereaza chitanta pentru sumele de bani incasate (dispozitia de incasare). Acestea raman la Registrul de casa ca documente justificative.

d) Chitanta

Se elibereaza de casiera in momentul in care incaseaza sume de bani, se semneaza de casiera si se stampileaza cu stampila casieriei. Cu ajutorul chitantei se platesc sume de bani catre fumizori (in acest caz chitanta este emisa de fumizor).

e) Registrul de casa lei

Este un formular tipizat cu ajutorul caruia se tine evidenta incasarilor si platilor zilnice, innumerar (lei sau valuta). Se intocmeste de casiera, zilnic, in doua exemplare: un exemplar ramane la casierie iar celalalt se arhiveaza in compartimentul financiar-contabil unde se si opereaza inregistrarile in evidenta contabila a unitatii.

Primaria Municipiului Sighisoara a prezentat situatiile financiare pentru trimestrul IV al anului 2018, respectand principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente:

1. Principiul continuitatii activitatii - conform caruia institutia noastra si cele subordonate isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de desfiintare sau reducere semnificativa a activitatii.

2. Principiul permanentei metodelor - conform caruia institutia noastra si cele subordonate aplica aceleasi metode de evaluare ca si pana acum.

3. Principiul prudentei -conform caruia evaluarea se face tinand cont de toate angajamentele aparute si de toate deprecierea.

4. Principiul contabilitatii pe baza de angajamente - cu respectarea independentei exercitiului financiar.

5. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii

6. Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere si bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

7. Principiul ecompensarii intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli.

8. Principiul compatibilitatii informatiilor - in timp.

9. Principiul materialitatii (pragului de semnificatie).

10. Principiul prevalatiei economicului asupra juridicului conform caruia informatiile din contabilitate sunt credibile, respectand realitatea economica a evenimentului nu numai forta lor juridica. Credibilitatea consta in faptul ca aceste informatii reprezinta fidel rezultatul patrimonial si pozitia financiara a institutiei publice, sunt neutre, prudente si complete, ele au la baza documentele justificative legale, vizate de necesitate, oportunitate si de control financiar preventiv, sunt contabilizate in perioada corespunzatoare, reflectand operatiunile institutiei publice cu incadrarea in prevederile bugetare aprobate pe anul 2018. Operatiunile financiare sunt centralizate in balanta de verificare si bilant.

Situatiile financiare contin informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor in luarea deciziilor economice si sunt credibile.

Actiunile immobilizate sunt prezentate la cost istoric iar amortizarea s-a calculat dupa metoda liniara utilizand duratele normale de utilizare prevazute in cele ce urmeaza:

Durata normala de utilizare in ani:

- la cladiri 40-60 ani;
- la constructii speciale 16-24 ani;
- la utilaje si echipamente 5-12 ani; 12-18 ani;
- computere si AMC 2-4 ani;
- mijloace de transport 5-10 ani;
- alte mobilizari corporale 8-15 ani.

Imobilizarile corporale in curs nu s-au amortizat, ele se amortizeaza in momentul cand sunt puse partial in functiune.

Reparatiile cu caracter de modernizare sunt inregistrate la immobilizari corporale cand se obtin beneficii economice in plus iar diferenta se inregistreaza la cheltuieli curente.

Valorificarea si scoaterea din functiune a activelor fixe se face numai cu aprobarea ordonatorului principal de credite.

Pentru evidentierea elementelor patrimoniale de natura stocurilor se utilizeaza metoda inventarului permanent.

Evaluarea si inregistrarea in contabilitate a bunurilor la data intrarii in patrimoniu se face, dupa caz, la valoarea de intrare (valoarea contabila) care se stabileste:

- la cost de achizitie, pentru bunuri procurate cu titlu oneros;
- la cost de productie, pentru bunurile obtinute in cadrul unitatii;
- la valoarea justa, pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit.

La data de 31.12.2018 provizioanele pentru litigiisunt in valoare de 2.522.212 lei, reprezentand sume prezavazute prin hotarari judecatoresti avand ca obiect acordarea unor drepturi de natura salariala satbilite in favoarea personalului din sectorul bugetar, a caror plata se va efectua esalonat potrivit prevederilor O.D.G. nr. 71/2009.

Politica de imprumuturi

Municipiul Sighisoara a contractat cu EXIMBANK la data de 05.10.2007 in baza Contractului de credit Nr.231-SCJ 105.10.2007 un credit de investitii in valoare de 26.392.177 lei.

Creditul a fost utilizat in exclusivitate pentru realizarea unor obiective de interes local.

La finele trimestrului IV 2018 valoarea creditului utilizat este in suma de 26.058.341,41 lei iar valoarea ratelor achitate este in suma de 19.137.848 lei

De asemenea Municipiul Sighisoara a contractat cu BCR la data de 18.11.2010 in baza contractului de credit nr.57/18.11.2010 un credit de investitii in valoare de 1.219.898.07 lei.

Pana la finele trim IV 2018 s-au efectuat plati in valoare de 1.219.898,07 lei suma ce reprezinta Reabilitare Sistem Rutier Cetate in Mun. Sighisoara si amenajare Parc Petofi Sandor iar valoarea ratelor achitate este in suma de 871.200 lei.

In baza acordului de imprumut subsidiar nr. 328 din 27.07.2006 M.F.P. subimprumuta Municipiul Sighisoara cu suma de 1.999.680,53 Euro pentru Proiectul de dezvoltare a infrastructurii in orasele mici si mijlocii din Romania (SAMTID) - B.

La finele trim.IV 2018 valoarea ratelor achitate este in suma de 671.401,59 Euro.

In baza HCL.nr. 165124.11.2005 se aproba asocierea Municipiului Sighisoara, in calitate de actionar la constituirea societatii pe actiuni Compania Aquaserv SA care a devenit operatorul regional al serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare. Titlurile de participare detinute de Municipiul Sighisoara sunt in suma de 1.579.683lei.

In baza prevederilor O.U.G.nr.30/1997 si a Legii nr.207/1997, precum si a prevederilor Hotararii Consiliului Local al Municipiului Sighisoara nr.9/26.02.1998, Regia Automata de Gospodarie Comunala Locativa si Transport Urban de Persoane Sighisoara s-a restructurat din regie de interes local in societate comerciala sub denumirea Societatea Comerciala Apa Termic Transport S.A. Sighisoara fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Mures cu numarului 126/22911998 din 03.03.1998. In conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C.ATT.S.A.Sighisoara s-a constituit pe perioada nedeterminata, capitalul social fiind divizat in 46.119 actiuni nominative cu o valoare nominativa de 10 RON fiecare. Actiunile sunt detinute in totalitate de Statul Roman, drepturile decurgand din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de actionarul unic Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

In baza HCL nr.49/31.03.2011 s-a aprobat infiintarea S.C. ECOSERV SIG S.R.L. cu un capital social subscris si varsat de 200.000 lei la care asociat unic este Consiliul Local Sighisoara. Prin HCL 54/27.02.2014 s-a aprobat majorarea capitalului social cu 360.000 lei, acesta fiind varsat integral. Prin HCL 54/26.03.2015 s-a aprobat majorarea capitalului social cu 280.000lei, acesta fiind varsat integral.

NOTE EXPLICATIVE

Cod.rd.22

Creantele din operatiuni comerciale si avansuri la data de 31.12.2018 prezinta o crestere in suma de 1.689.804 lei,

datorita nedecontarii de catre C.1.A.S.Mures a serviciilor realizate in limita sumelor contractate si neincasarii sumelor datorate de diversi debitori catre Spitalul Municipal Sighisoara si Mun.Sighisoara.

Cod rd.61

Datoriile comerciale la sfarsitul trimestrului IV 2018 inregistreaza o crestere in suma de 323.222 lei, datorita inregistrarii facturilor catre diversi fumizori de medicamente, materiale si prestari de servicii care se vor plati la scadenta.

Cod rd. 63.1

Contributiile sociale inregistreaza o crestere la sfarsitul trim.IV 2018 in suma de 199.374 lei, datorita platii sentintelor judecatoresti pentru personalul din invatamant.

Cod rd. 72

Salariile angajatilor pe trim. IV 2018 inregistreaza o crestere in suma de 334.029 lei, datorita platii sentintelor judecatoresti pentru personalul din invatamant.

PLATI RESTANTE

La data de 31.12.2018 Municipiul Sighisoara nu inregistreaza plati restante catre terti.

1 . Active fixe

Denumirea indicatorilor	sold sfarsit trim.III. 30.09.2018	Cresteri din intrari	Diminuari din reevaluare,iesiri si transferuri de active,amortizare	sold sfarsit trim.IV. 31.12.2018
0	4	2	3	4
Instalatii tehnice, mijloace de transport	11.006.601	190.011	379.258	10.817.354
Mobilier, aparatura birotica, sisteme de protectiei	1.181.506	132.795	60.532	1.253.769
Total	12.188.107	322.806	439.790	12.071.123
Terenuri	360.591.619	33.424.284	37.303	393.978.600
Constructii	378.218.851	18.632.306	12.383.377	384.467.780
Active fixe corporale in curs de executie	18.886.909	1.070.872	5.953.851	14.003.930
Total	757.697.379	53.127.462	18.374.531	792.450.310

- Instalatii si mijloace de transport

Creșterea (coloana 2) în suma de 190.011 lei rezultă din achiziția la sediul primăriei de router, laptop și multifuncțională de 11.475 lei și reevaluarea instalațiilor și echipamentelor de la Spitalul Municipal în valoare de 178.536 lei.

Diminuarea (coloana 3) în suma de 379.258 lei reprezintă amortizare mijloace fixe pe trim.IV de 367.259 lei și casare echipamente tehnologice de 11.999 lei .

- Mobilier, aparatura birotica, sisteme de supraveghere

Creșterea (coloana 2) în suma de 132.795 lei rezultă din achiziția de mobilier urban de 94.363 lei, videoproiector la Liceul M.Eliade de 7.854 lei și reincadrare mobilier la Sc.Aurel Mosora de 30.578 lei.

Diminuarea (coloana 3) în suma de 60.532 lei reprezintă amortizare mijloace fixe pe trim. IV.

- Terenuri

Creșterea (coloana 2) în suma de 33.424.284 lei reprezintă înregistrare terenuri domeniul public și privat în valoare de 11.805.482 lei și reevaluare de 21.618.802 lei.

Diminuare (coloana 3) în suma de 37.303 lei reprezintă ieșire din evidența teren 406 mp aferent locuinței str.M.Viteazu nr.61.

- Constructii

Cresterea (coloana 2) in suma de 18.632.306 lei reprezinta investitii finalizate la Sc. Radu Popa de 30.238 lei, Sc. Miron Neagu de 167.500 lei, Sc.Nicoale Iorga de 465.290 lei, Sc.Dealul Viilor de 73.217 lei, Gradinita nr. 2 de 280.954 lei, Cresa nr.2 de 320.905 lei, Spitalul Municipal de 600.793 lei, extindere retea canalizare in Municipiul Sighisoara 2 de 4.017.085 lei, valoare locuinte str.I.Chendi nr.29 de 423.700 lei si reevaluare constructii de 12.252.624 lei.

Diminuarea (coloana 3) in suma de 12.383.377 lei rezulta din amortizare trim.VI de 10.358 lei, casare mijloace fixe de 126.778 lei, iesire din evidenta Cladire magazin Hetiur, Cladire internat (B) str.H.Oberth nr.38 si locuinte vandute de la sector locativ in valoare de 215.794 lei si diferenta de reevaluare cladire Sc. Aurel Vlaicu de 12.030.447 lei.

- Active fixe corporale in curs de executie :

Cresterea (coloana 2) in suma de 1.070.872 lei reprezinta urmatoarele lucrarii de investitii:

- Spitalul municipal – reparati capitale si modernizare la cladirea str.Morii nr.29 si cladire str.Morii nr.26 in valoare de 276.396 lei;
- Sc.Gim.Aurel Mosora - instalatie de incalzire la gradinita nr.1 de 160 lei;
- Sc.Victor Jinga - amenajare curte interioara de 118.342 lei;
- Sc. Radu Popa – modernizare de 27.238 lei;
- monumentul eroilor de 80.476 lei;
- loc de joaca str.Crizantemelor de 373.204 lei;
- pod peste raul Tarnava Mare de 1.666 lei;
- reabilitare termica la Cresa nr.2 de 51.801 lei;
- urmarire video si iluminat platforma depozitare deseuri de 52.340;
- amenajare accese plopilor de 89.249 lei;

Diminuarea (coloana 3) in suma de 5.953.851 reprezinta urmatoarele investitii finalizate si trecute in active fixe:

- amenajare curte interioara Sc.Miron Neagu de 167.500 lei;
- amenajare curte interioara Sc. Nicolae Iorga de 465.290 lei;
- modernizare Sc. Dealul Viilor 73.217 lei;
- loc de joaca Gradinita nr.2 de 280.954 lei;
- modernizare Sc.Radu Popa de 27.238 lei;
- reabilitare termica Cresa nr.2 de 294.401 lei;
- reparatii capitale si modernizare cladiri administrate de Spitalului municipal de 628.166 lei;
- extindere retea canalizare in Mun.Sighisoara 2 de 4.017.085 lei

2. Stocurile la data de 31.12.2018 au inregistrat o crestere in suma de 407.789 lei, datorita materialelor achizitionate si neconsumate pana la finele perioadei.
consumarii materialelor existente

3. Creantele bugetare la 31.12.2018, au inregistrat o scadere in suma 1.425.080 lei, datorita incasarii taxelor si impozitelor in proportie de 53,43 %.

4. Conturile la trezorerie, casa, alte valori, avansuri de trezorerie la 31.12.2018, au inregistrat o crestere in suma de 12.468.614 lei si se datoreaza incasarii unor creante aferente anului anterior.

5. Analiza veniturilor bugetului local

Fata de prevederile bugetare trimestriale care sunt de 53.801.000 lei, veniturile realizate la 31.12.2018 sunt de 40.027.138,63 lei, adica 0.74 % .

6. Analiza cheltuielilor bugetului local

Fata de veniturile realizate care sunt 40.027.138,63 lei, platile efectuate la 31.12.2018 sunt de 47.494.627,47 lei.

La sfarsitul perioadei rezulta un excedent in suma de 357.828,21 lei la sec.dezvoltare si un deficit in suma de 7.825.317,05 lei la sec functionare.

Institutia a respectat principiile contabile aplicabile, prevazute de legea contabilitatii 82/1991.

Primar,

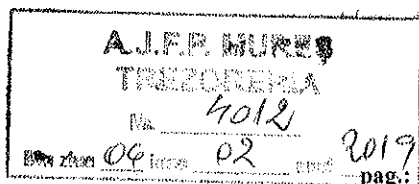
Ovidiu-Dumitru Malancravean



Sef birou buget,
contabilitate, salarizare

Adriana Paula Marian

BILANT
31 12 2018



- lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	1.710.787	1.932.197
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810300-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910300-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	12.446.814	12.071.123
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910200-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	757.186.843	792.450.310
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	1.579.683	2.040.873
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	1.579.683	2.040.873
01009	6.Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+4610209-4910200-4960200) din care:	14.567	6.832
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	772.938.694	808.501.335
01019	1.Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	8.736.569	9.255.472
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800) din care:	14.013.582	17.915.048
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100),din care:	13.994.144	17.767.810
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+4810103**+4810900**-4970000), din care:	10.835.193	10.494.490

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	10.835.193	10.494.490
01025	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+4740000+4760000), din care:	21.686	21.686
01027	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+4690108+4690109)	1.301	
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	24.871.762	28.431.224
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	40.515.767	34.483.176
010331	Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	1.349	11.229
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	63.049	23.237
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40.580.165	34.517.642
01042	6.Cheltuieli in avans (ct.4710000)	3.139	2.410
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	74.191.635	72.206.748
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	847.130.329	880.708.083
01052	1.Sume necurente - sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+4620209+5090000), din care:	3.013	3.028

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01054	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	15.952.632	13.464.152
01055	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	3.567.128	2.522.212
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	19.522.773	15.989.392
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	3.095.205	30.969.714
010601	Decontari privind incheiere executiei bugetului de stat din anul curent (ct.4890201)	724.361	28.132.468
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	1.929.564	2.018.498
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	1.435.354	2.454.705
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	1.042.630	2.017.528
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	2.008.512	3.204.669
01073	7.Alte drepturi convenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de somaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+4270300+4290000+4380000), din care:		98.667
01075	9.Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	558.636	753.861
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	7.097.707	37.481.616
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	26.620.480	53.471.008
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	820.509.849	827.237.075
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+1060000+1320000+1330000)	748.621.028	788.600.162
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	68.043.452	73.797.178
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	3.845.369	
01088	5.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)		35.160.265
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	820.509.849	827.237.075

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar contabil

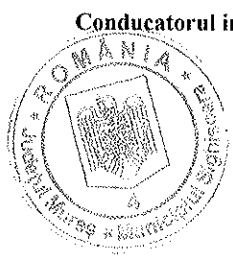
CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31 12 2018

pag.: 1 - lei -


COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributi de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+ + 7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+ 7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+ 7460300+7460900)	58.743.862	30.383.174
02003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	24.395.759	37.559.899
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+ 7760000+7780000+7790101+7790109)	679.991	3.904.198
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000++7510300+7510400+ 7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	8.693.171	6.524.728
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	92.512.783	78.371.999
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+ 6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+ 6470000)	54.349.049	45.176.477
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	7.530.455	9.857.999
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+ 6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+ 6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+ 6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+ 6280000+6290100)	19.037.852	25.208.746
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+ 6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+ 6820200+6890100+6890200)	6.376.233	7.311.838
02012	5. Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	180.471	438.729
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	87.474.060	87.993.789
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	5.038.723	
02016	- DEFICIT (rd.13-rd.06)		9.621.790
02017	IV.VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+ 7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	174.804	216.890
02018	V. CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+ 6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	796.418	727.293
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	621.614	510.403
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	4.417.109	
02024	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)		10.132.193
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	117.523	2.767.199
02026	IX. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)		3.797
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	117.523	2.763.402
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	4.534.632	
020293	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)		7.368.791
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	4.534.632	
02032	- DEFICIT (rd.29.3+29.4)		7.368.791

Conducatorul institutiei



[Handwritten signature]

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2018

-lei-

Cod 03

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurarilor sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurarilor pentru somaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond national de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu 5750100/ 7700000	Buget trezoreriei statului ct. 5240100/ 7700000	Buget institutii publice finantate integral din veniturii proprii 5600101/ 7700000	Buget institutii publice finantate din veniturii proprii si suventii 5610101/ 7700000	Buget activitati finantate din veniturii proprii si buget activitati de privatizate 5620101/ 7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe neramb (sursaD) 5150103/ 7700000	Alte disponibilitati (ct.5xx)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Incasari	02	87376769	10961048		37251950						33902419	1676152	2643001			942199
2. Plati	03	90149340	10961048	28132468	42087057						33272527	1688311	1585564			554833
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-03)	04	-2772571		-28132468	-4835107						629892	-12159	1057437			387366
1. Incasari	06	2855744			2775189						4752	75803				
2. Plati	07	3116877			2408684						623183	75803	9207			
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	-261133			366505						-618431		-9207			
2. Plati	11	2998887			2998887											
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	-2998887			-2998887											
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	-6032591		-28132468	-7467489						11461	-12159	1048230			387366
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	40515767			31327992						3935788	16733	4742411			492843
- Sume recuperate din excedentul anului precedent **)	14.1	11110803			8652000						2213780	16733	228290			
- Sume utilizate din excedentul anului precedent/ sume transferate din excedent la bugetul local/sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite în trezorerie***)	14.2	11110803			8652000						2213780	16733	228290			
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1-14.2-14.3)	15	34483176		-28132468	23860503						3947249	4574	5790641			880209

*) La unitatile administrativ-teritoriale si la unitatile de invatamant preuniversitar coloana 3 nu se aduna in coloana 1 -Total

**) Randurile 14.1 "Sume recuperate din excedentul anului precedent" se completeaza pentru bugetele: locale, institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii, activitatilor finantate integral din venituri proprii, fondurilor externe nerambursabile(sursa 08) in situatia existentei unui buget de venituri si cheltuieli, activ. de privatizare, Fondului de mediu astfel:

- cu sume recuperate din excedentul anilor precedenti;

- cu sume virate din fondul spitalului in excedentul bugetului de venituri proprii al unitatii sanitare publice

**) Randurile 14.2 "Sume utilizate din excedentul anului precedent/sume transferate din excedent la bugetul local/sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite in trezorerie" se completeaza astfel: pentru bugetele: locale, institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii, activitatilor finantate integral din venituri proprii fondurilor externe nerambursabile(sursa 08/D) in situatia existentei unui buget de venituri si cheltuieli, activitatii de privatizare, Fondului de mediu - cu sumele utilizate din excedentul

anual precedent pentru efectuarea de cheltuieli, acoperirea golurilor temporare de casa;

- pentru bugetul institutiilor publice finantate integral din venituri proprii si bugetul activitatilor finantate integral din venituri proprii - cu sumele transferate din excedent la bugetul local

- pentru bugetul asigurarilor sociale de stat, bugetul asigurarilor de somaj, bugetul fondului national unic de asigurari sociale de sanatate, bugetul Fondului de mediu, bugetul institutiilor publice finantate integral din venituri proprii, bugetul activitatilor finantate integral din venituri proprii si bugetul activitatii de privatizare si bugetul fondurilor externe nerambursabile(sursa 08/D) in situatia existentei unui buget de venituri si cheltuieli - cu sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite in trezorerie.

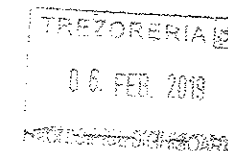
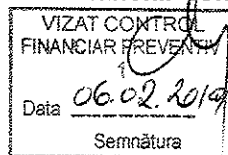
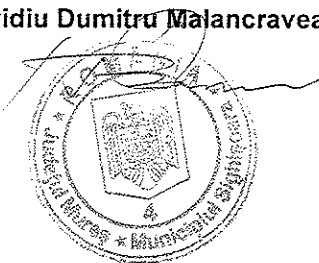
**) Randul 14.3 "Sume transferate din disponibil neutilizat la finele anului precedent" se completeaza pentru : bugetul fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) in situatia existentei doar a buget de cheltuieli, bugetul creditelor interne, bugetul creditelor externe - cu sumele transferate la inceputul anului din disponibil neutilizat la finele anului precedent.

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

Viza trezorerie

Ovidiu Dumitru Malancravan



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31 12 2018

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari	23.769	23.236	533
04003	2. Plati	63.581	23.236	40.345
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	-39.812		-39.812
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	-39.812		-39.812
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	63.049		63.049
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	23.237		23.237

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M', is written over the text 'Conducatorul compartimentului financiar-contabil'.

SITUATIA GESTIONARILOR - PERSOANE FIZICE
Data contabila: 03-01-2019

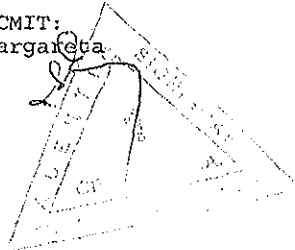
CONT 25335.01.261.46880.303901.RON [1.620.0] Titular MUNICIPIUL SIGHISOARA CF 5669309
Adresa: MURES, MUN. SIGHISOARA, STR. MUZEULUI, 7, RO
SOLD DISPONIBIL LA 03-01-2019

25,99

Nr	Cont gestionar PF	Gestionar PF	CNP	Sold la 03-01-2019
1	25335.02.1.620.8	SANDRU CARMEN-IRINA	2730517263506	248,75 ✓
2	25335.02.1.620.18	BORDANEA GEORGETA	2690204263491	241,02 ✓
3	25335.02.1.620.27	RADU IONELA	2690902263491	2.861,85 ✓
4	25335.02.1.620.29	VAIDACUTAN DORIN	1671208263516	2.945,41 ✓
SOLD TOTAL CONTURI GESTIONARI PF				6.297,03

INTOCMIT:
Csiszer Margareta

VERIFICAT,



SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Calea Victoriei nr. 15, Sector 3, Bucuresti, cod postal 030023

Inmatriculata la Registrul Comertului: J40/90/1991

Inmatriculata la Registrul Bancar Nr. RB-PJR-40-008/18.02.1999

Cod Unic de Inregistrare: RO 361757

Inregistrata la Registrul de evidenta a prelucrarilor de date cu caracter personal sub nr. 3776 si 3772

Capital Social: 1.625.341.625,40 lei

SWIFT: RNCB RO BU; Site: www.bcr.ro; Email: contact.center@bcr.ro

InfoBCR: 0800.801.BCR (0800.801.227), apelabil gratuit din orice retea nationala;

+4021.407.42.00 apelabil din strainatate la tarif normal

EXTRAS DE CONT Nr. 1 din data: 14-01-2019
pe perioada: 01-12-2018 - 31-12-2018

Cont Nou: 2511.F10.0.14413534.0191.EUR.3

Cont Vechi:

Cod IBAN Nou: RO74RNCB0191144135340003

Cod IBAN Vechi:

Valuta: EUR

Titular: SCOALA GIMNAZIALA RADU POPA MUNICIPIUL

CIC: 14413534

CUI/CNP:

29034311

SIGHISOARA

Produs: Disp.aferen SUBPR.intarirea capacitat.de concurenta;la disp.Of.Plati PHARE ORG EUR - Alte
 disponibilitati de la Comunitatea Europeana

Data	17-12-2018		Sold Contabil Initial	3,999.27	
Data operatiunii			Referinta oper.	Debit	Credit
Data Valorii		Explicatie	Document		
Curs BNR	4.654				
Tranzactii finalizate:					
17-12-2018 13:55	Eliberare numerar valuta - din contul: RO74RNCB0191144135340003 (SCOALA GIMNAZIALA RADU POPA MUNICIPIUL SIGHISOARA) CHLTUIELI TRANSPORT(Solicitant Murzea Mihaela)		2018121739390075 Chitanta de plata numerar 2018121700015315	1,010.00	0.0
17-12-2018 13:55	Comis. retrageri de numerar PJ - valuta pentru tranzactia cu voucherul 2018121739390075		2018121739390075 Chitanta de plata numerar 2018121700015315	10.10	0.0
Tranzactii finalizate:				1,020.10	0.0
Sold contabil final:					2,979.

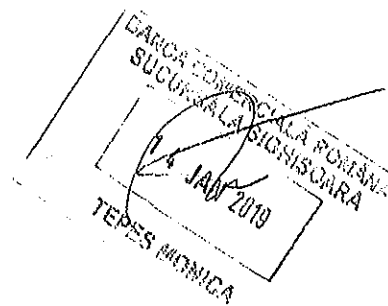
Sold disponibil la:

14-01-2019 11:17

2,979.

PREZENTUL DOCUMENT ESTE ELIBERAT DE BANCA COMERCIALA ROMANA SI ARE VALOARE DE ORIGINAL FIIND VALABIL FARA SEMNATURA SI STAMPILA.

Soldul disponibil al zilei bancare inscris pe extrasul de cont reflecta situatia sumelor inregistrate in contul curent in momentul editarii extrasului de cont, in functie de obligatiile de plata ale titularului de cont iniliate sau evidentiata pana la momentul editarii extrasului de cont.



AG.SIGHISOARA
RAIFFEISEN BANK S.A.
SIGHISOARA,STR.MORII NR.14-18

Cod agentie 00103

EXTRAS DE CONT

Nr. Cont: RO84 RZBR 0000 0000 1119 4042

Cod Client 0002634468

Produs DEP GARANTII GEST RON

Valuta RON Rata dob. 01,0000 %

Pag: 0001

-----*

Nume Client MARIAN SOLOMON

Extras de la 0/00/00 la 9/01/19

Adresa BL.-,SC.-,ET.-

17 Strada ANTON PANN

SIGHISOARA 545400

REGHIN MS

ROMANIA

Urmatoarea data de reinnoire 15/12/19

Urmatoarea data de plata a dobanzii 15/12/19

Dobanda datorata .98

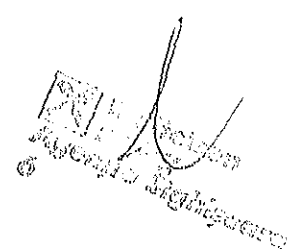
Sold curent 1,476.24

-----*

Data	Descriere operatiune	Rata	Dobanda/	Capital	Sold
inreg		(%)	Comision	Debit	Credit
	efectiva				
-----*					
9/01/19	Ajustare denominare:			1476.24	1,476.24

-----*

arsit extras


RAIFFEISEN BANK S.A.
SIGHISOARA

AG.SIGHISOARA
RAIFFEISEN BANK S.A.
SIGHISOARA, STR.MORII NR.14-18

Cod agentie 00103

EXTRAS DE CONT

Nr. Cont: RO30 RZBR 0000 0000 0152 8964
Cod Client 0000486288

Produs DEP GARANTII GEST RON
Valuta RON Rata dob. 01,0000 %

Pag: 0001

-----*

Nume Client GYORGY SZASZ	Extras de la 0/00/00 la 9/01/19
Adresa Apt. 5 BL.-,SC.-,ET.-	
2 Strada SEMANATORILOR	Urmatoarea data de reinnoire 30/07/19
TIRGU MURES MS	Urmatoarea data de plata a dobanzii 30/07/19
ROMANIA	Dobanda datorata 6.77
	Sold curent 1,551.26

-----*

Data inreg efectiva	Descriere operatiune	Rata (%)	Dobanda/ Comision	Capital Debit	Capital Credit	Sold
9/01/19	Ajustare denominare:				1551.26	1,551.26

-----*

arsit extras

RAIFFEISEN BANK
SIGHISOARA
6

**Recipisa ForExeBug: Actiuni / alte participatii detinute direct / indirect de unitatile administrativ-teritoriale la operatorii economici**

Nota 31B

Perioada raportare: DEC-2018

Data intocmire: 05.02.2019

Situatie financiara rectificativa: NU

Recipisa ForExeBug pentru declaratia : 164579121

Formular valid

SECTIUNEA A – Informatii generaleDenumire entitate publica: **MUNICIPIUL SIGHISOARA**

CIF entitate publica: 5669309

Sector Bugetar: **02.Bugetul local (administratie locala)****SECTIUNEA B – A.Integral de la buget – Situatie actiunilor/altor participatii**

- lei -

Cod rand	Denumirea operatorului economic la care unitatea administrativ-teritoriala este actionar direct sau indirect					Unitatea administrativ-teritoriala este actionar la operatorul economic		Valoarea actiunilor / altor participatii din capitalul social al operatorului economic detinute de catre unitatea administrativ-teritoriala (lei)					Ponderea in capitalul social
	CIF	Codul CAEN al activitatii principale a operatorului economic	Denumirea operatorului economic	Tip operator (SRL, SA, ASO, RA, RAS)	Capitalul social al operatorului economic (lei)	Direct	Indirect	Direct				Indirect	
								Total, din care:	Actiuni cotate (cl. 2600100 - 2960101)	Actiuni necotate (cl. 2600100 - 2960102)	Alte participatii (cl. 2600300 - 2960103)		
A	B	C	D	E	1	2	3	4=5+6+7	5	6	7	8	9=4/1*100 9=8/1*100
1	10755074	4100	SC COMPANIA AQUASERV SA	0.0	7.575.500,00	DA	NU	739.683,00	0,00	739.683,00	0,00	0,00	9,76
2	28696329	3811	SC ECOSERV	0.0	840.000,0	DA	NU	840.000,0	0,00	0,00	840.000,0	0,00	100,00

Cod rand	Denumirea operatorului economic la care unitatea administrativ-teritoriala este actionar direct sau indirect					Unitatea administrativ-teritoriala este actionar la operatorul economic		Valoarea actiunilor / altor participatii din capitalul social al operatorului economic detinute de catre unitatea administrativ-teritoriala (lei)					Pondere in capitalul social
	CIF	Codul CAEN al activitatii principale a operatorului economic	Denumirea operatorului economic	Tip operator (SRL, SA, ASO, RA, RAS)	Capitalul social al operatorulu i economic (lei)	Direc t	Indirec t	Direct				Indirect	
								Total, din care:	Actiuni cotate (cl. 2600100 - 2960101)	Actiuni necotate (cl. 2600100 - 2960102)	Alte participatii (cl. 2600300 - 2960103)		
A	B	C	D	E	1	2	3	4=5+6+7	5	6	7	8	9=4/1*100 9=8/1*100
			SIG SRL		0			0			0		
3	1225869	4939	SC ATT SA	0.0	461.190,0 0	DA	NU	461.190,0 0	0,00	461.190, 00	0,00	0,00	100,00
Total Direct:								2.040.873, 00	Total Indirect:				0,00

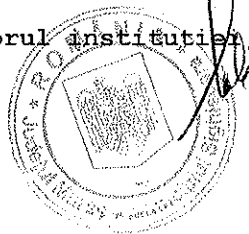
DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

31 12 2018

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	458.597	511.002	141.526	828.073
- Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05002	1.720		1.720	
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05003	11.601	126	2.402	9.325
- Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)	05011	445.276	510.876	137.404	818.748

Conducatorul institutiei,



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice
din administratia locala
31 12 2018

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501+5150101+5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5210100+5210300+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901+5410101+5500101+ 5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101+5600300+5610101+5610300+5620101+5620300-7700000), din care:	40.515.767	34.483.176
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	40.515.767	34.483.176
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	40.515.767	34.483.176
18023	Alte valori (ct.5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800)	1.349	11.229
18033	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5150102+5150202+5160102+5160202+5170102+5170202+5290202+5290302+5290902+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580302+5600102+5600103+5610102+5610103+5620102+5620103), din care:	63.049	23.237
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	63.049	23.237
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	63.049	23.237
18131	Actiuni necotate detinute de autoritatile locale la societati nefinanciare (ct.2600200-2960102)(S11)	1.579.683	1.200.873
18134	Total (la valoarea contabila neta (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.131+132+133)	1.579.683	1.200.873
18141	Participatiile autoritatilor locale la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome,srl,comandita, etc.) (ct.2600300-2960103)		840.000
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)		840.000
18165	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii subordonate acestora(ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100) Total(rd.166+167+168+172)din care de la:	13.994.144	17.767.810
18166	-de la gospodariile populatie (S14)	17.580	28.273
18167	-de la societati nefinanciare (S11)	138.199	1.150.360
18168	-de la institutiile publice, din care: (rd.169+170+171)	13.838.365	16.589.177
18171	-Fonduri de securitate sociala(S1314)	13.838.365	16.589.177
181711	-din care: creantele unitatilor sanitare cu paturi fata de Casele de Sanatate	13.838.365	16.589.177
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	10.835.193	10.494.490
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	4.334.077	4.197.796
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	6.501.116	6.296.694
18185	Total creante (rd.176+184)	10.835.193	10.494.490
18191	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare / Autoritatile de Management / Agentiile de Plati - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	21.686	21.686
18203	1.Sume datorate tertilor reprezentand garantii si cautiuni aflate in conturile institutiilor publice (ct.4280101+4280201+4620101+4620109).Total (rd.204+205+206), din care:		828.073
18204	- salariatilor (gospodariile populatiei)(S143)		9.325