

**ROMÂNIA**  
**CONSILIUL LOCAL SAGNA**  
**JUDEȚUL NEAMT**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE**

Privind aprobarea contului de încheiere al exercițiului bugetar  
la data de 31.12.2025

Nr.1248/05.02.2026

Văzând disp. art.129, alin.(2), lit."b", coroborat cu alin.4, lit."a" din OUG nr.57/03.07.2019 privind Codul Administrativ

**Având în vedere dispozițiile:**

- Prevederile art. 8, lit c , art 57 alin 1și art.73 alin 3 din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, ;
- Legea bugetului de stat pe anul 2025, nr.9 din 10.02.2025;
- Bugetul local inițial,aprobat conf.H.C.L. Nr. 28 din 20.03.2025
- Legea 273/2006- privind Finanțele publice locale;

**Luând act de :**

- Referatul de aprobare al primarului nr. 1247/05.02.2026;
- raportul al compartimentului contabilitate nr.1249/05.02.2026;
- proces vberbal de afișaj nr...../.....2026:
- avizului comisiei de buget finanțe din cadrul Consiliuli local Sagna.

În temeiul disp. art.196, alin (1), lit (a) coroborat cu art.139,(1) din OUG nr.57/03.07.2019 privind Codul Administrativ, adopta prezenta :

**HOTĂRÂRE:**

**Art. 1.** Se aprobă contul de încheiere al exercițiului bugetar la data de 31.12.2025, conform Anexelor 1, 2, care fac parte componentă din prevederile prezentei,

**Art.2.** Secretatul va asigura înmânarea prezentei persoanelor și instituțiilor interesate, în temeiul stabilit de lege.

**INIȚIATOR,**  
**Primar,**  
**Roca Vasilică**

**Avizează,**  
**Secretar general,**  
**Adam Petronela**

**ANEXA LA PROIECTUL DE HCL NR 1245 DIN 05.02.2026  
PT CONTUL DE EXECUTIE LA DATA DE 31.12.2025  
TOTAL VENITURI**

*-lei-*

| <b>Nr.<br/>crt</b> | <b>Denumire cont</b>                                                                     | <b>Cod<br/>indicator</b> | <b>Prevederi<br/>bugetare<br/>31.12.2025</b> | <b>încasări<br/>realizate<br/>31.12.2025</b> | <b>%</b>       |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|
|                    | <b>Total</b>                                                                             |                          | <b>39.094.000</b>                            | <b>30.333.690</b>                            | <b>77,59 %</b> |
| 1.                 | Impozitul pe venit din transferul proprietăților personale                               | <b>03.02</b>             | 20.000                                       | 31.682                                       | 158,41%        |
| 2.                 | Cote si sume defalcate din<br>impozitul pe venit                                         | <b>04.01</b>             | 995.000                                      | 995207                                       | 100. 02 %      |
| 3                  | Sume alocate din cote defalcate din<br>impozitul pe venit AJFP                           | <b>04.04</b>             | 1.821.000                                    | 1.726.859                                    | 94,8%          |
| 4                  | Sume repartizate din Fondul la dispoziția CJ                                             | <b>04.05</b>             | 400.000                                      | 394.615                                      | 98,65%         |
| 5.                 | Impozit si taxe pe proprietate <i>din care:</i>                                          | <b>07.00.</b>            |                                              |                                              | %              |
|                    | Impozit pe cladiri<br>pers. fizice                                                       | <u>07.01.01</u>          | 290.000                                      | 131.238                                      | 45,27%         |
|                    | Impozit pe cladiri<br>pers. juridice                                                     | <u>07.01.02</u>          | 200.000                                      | 47.685                                       | 23,84%         |
|                    | Impozit teren pers.<br>fizice                                                            | <u>07.02.01</u>          | 270.000                                      | 157.598                                      | 72.20%         |
|                    | Impozit teren pers.<br>juridice                                                          | 07.02.02                 | 100.700                                      | 17.609                                       | 43.23%         |
|                    | Impozit teren<br>extravilan                                                              | 07.02.03                 | 180.000                                      | 156.415                                      | 86,89%         |
| 6.                 | Tx.judiciare de timbru                                                                   | <b>07.03</b>             | 50.000                                       | 29.097                                       | 58,19 %        |
| 7                  | Sume defalcate din TVA pentru cheltuieli descentralizate la nivelul comunelor,orase etc. | <b>11.02.02</b>          | 2.380.000                                    | 2.315.446,77                                 | 97,28 %        |
| 8                  | Sume defalcate din TVA pt. Echilibrare                                                   | <b>11.02.06</b>          | 762.000                                      | 762.000                                      | 100 %          |

|     |                                                                                               |                                    |                    |                     |                                                          |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
| 9.  | Taxe pentru utilizarea bunurilor<br>din care:                                                 | <b>16.02</b>                       | 317.733,40         |                     | %                                                        |
|     | Taxe asupra mijloacelor de<br>transport-PF                                                    | 16.02.01                           | 510.000            | 249.293,63          | 48,88%                                                   |
|     | Taxe asupra mijloacelor de<br>transport-PJ                                                    | 16.02.02                           | 223.400            | 68.450              | 30,64%                                                   |
| 10. | Taxe si tarife pentru eliberarea<br>de licente autoriz. de<br>functionare                     | <b>16.03</b>                       | 62.000             | 32.444              | 52,32 %                                                  |
| 11. | Alte taxe pe utilizarea de bunuri<br>sau desf. activitati                                     | <b>16.50</b>                       | 10.000             | 3.334               | 33.34 %                                                  |
| 12. | Alte impozite si taxe fiscale                                                                 | <b>18.50</b>                       | 140.000            | 37.723,22           | 26,95 %                                                  |
| 13. | Venituri din concesiuni si<br>inchirieri                                                      | <b>30.05.30</b>                    | 120.000            | 72.176              | 60,14 %                                                  |
| 14. | Venituri din prestări de<br>servicii din care:                                                | <b>33.08.</b>                      | 700.000            | 209.952             | 29,99%                                                   |
|     | Salubritate                                                                                   | 33.08.01                           |                    | 163.374             |                                                          |
|     | Paza                                                                                          | 33.08.01                           |                    | 37.333              |                                                          |
|     | ISU                                                                                           | 33.08.01                           |                    | 9.245               |                                                          |
|     | Recuperare chlt jud si<br>despag                                                              | 33.28.                             | 10.000             | 0                   | 0                                                        |
| 15. | Amenzi,penalități                                                                             | <b>35.02</b>                       | <b>700.000</b>     | <b>200.415,89</b>   | <b>28,63 %</b>                                           |
| 16. | Diverse venituri                                                                              | <b>36.02</b>                       |                    |                     | 0                                                        |
|     | <b>DONATII SI<br/>SPONSORIZĂRI</b>                                                            | <b>37 01</b>                       | 30.000             | 30.000              | 100. %                                                   |
| 17. | Vărsăminte din secțiunea<br>de funcționare pentru<br>secțiunea de dezvoltare                  | <b>37.02.03</b><br><b>37.02.04</b> | 967.000<br>967.000 | -257.578<br>257.578 | 26,63 %                                                  |
| 18  | Venituri din vanzarea unor<br>bunuri domeniul privat al<br>UAT Sagna                          | <b>39.07</b>                       | 315.000            | 317.609,56          | 100,82 %                                                 |
| 19  | Sume din excedentul bugetului<br>local utilizat pt.finantarea<br>cheltuielilor din INVESTITII | <b>40.02.14</b>                    | 11.203             | 11.200              | 100%<br><br>(disponibil din<br>incasari la<br>31.12.2025 |

|     |                                                                                                                                  |          |            |               |                  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|---------------|------------------|
|     |                                                                                                                                  |          |            |               | 3+<br>6.328 lei) |
| 20. | Subvenții de la bugetul de stat din Fondul de Interventii                                                                        | 42.28    | 23.555     | 0             | 0,00             |
| 21  | Subvenții de la alte administrații ajutor incalzire populatie+supliment lemne                                                    | 42.34    | 600.000    | 409.312       | 68,21 %          |
| 22  | Subvenții pt preveniurea urs brun                                                                                                | 42.86    | 12.000     | 11.000        | 91,66 %          |
|     | Subvenții de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investiții „ANGHEL SALIGNY                    | 42.87    | 23.555.000 | 20.282.670,09 | 86,10%           |
| 23  | <b>Sume din PNRR din care :</b>                                                                                                  | 42.88    |            |               | 0                |
|     | Alocari de sume din PNRR aferent asist. Financ.neramb-<br><i>Statii reîncarcare mașini electrice</i>                             | 42.88.01 | 598.000    | -             | 0                |
|     | Sume aferent TVA neramb. PNRR                                                                                                    | 42.88.03 |            | -             | 0                |
| 24  | <b>Sume rambursabile din PNRR din care:</b>                                                                                      | 42.89    |            |               |                  |
|     | Alocari de sume din PNRR aferent componentei imprumut <i>Fonduri imprumut rambursabil</i> „Reabilitare termica Gradinita Sagna,, | 42.89.01 | 935.000    | -47.000       | 0                |
|     | Sume aferent TVA <i>Fonduri imprumut rambursabil</i> PNRR                                                                        | 42.89.03 | 178.000    | -8.930        | 0                |
| 22  | <b>SUME ALOCATE DE LA AFIR din care:</b>                                                                                         | 43       | 0          | 0             | 100%             |

|    |                                                                                                                            |                    |           |              |        |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------|--------|
|    | Subv AFIRpt sustinere proiecte PNDL2014-2020                                                                               | 43.31              | 0         | 0            | 100%   |
| 23 | Subventii Sume alocate de ANCPI                                                                                            | 43.34              | 198.900   | 15.827,84    | 7,99 % |
| 24 | Subventii de la alte administratii ,subventii in urma scoaterii la licitatii a emisiilor de gaze AFM - Moderniz. II. Publ. | 43.44              | 2.728.000 | 1.274.036,93 | 46,70% |
| 25 | Fd europene Dotari MOB SCOALA                                                                                              | 43.49.01 PNRR+ TVA | 378.095   | 378.095      | 100%   |
| 26 | Fd europene Dotari MOB SCOALA                                                                                              | 43.49.03 PNRR+ TVA | 71.838    | 71.838,05    | 100%   |

### Cheltuielile totale ale UAT SAGNA

În limita creditelor si a disponibilului existent pe parcursul trimestrului IV 2025 s-a reusit efectuarea plăților astfel:

| Nr. crt | Denumire capitol                                                                 | Cod indicator | Prevederi Bugetare 31.12.2025 | Realizat 31.12.2025 | %             |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------------|---------------|
|         | <b>Total</b>                                                                     |               | <b>39.105.200</b>             | <b>30.336.894</b>   | <b>77,57%</b> |
| 1.      | <b>Autorități publice -</b>                                                      | <b>51.02</b>  | <b>3.416.203</b>              | <b>2.736.015,42</b> | <b>80,09%</b> |
|         | -cheltuieli de personal art. 10                                                  |               | 2.459.900                     | 2.120.911           | 86,22 %       |
|         | - cheltuieli materiale art. 20                                                   |               | 685.000                       | 489.385,93          | 71,44%        |
| 2       | - -TRANSF ASOCIATII INTERCOM SD55                                                |               | 8.000                         | 2.273,75            | 28,42%        |
|         | -asociatii si fundatii art.59                                                    |               | 139.000                       | 64.118              | 46,13%        |
|         | -active fixe 71.01.30                                                            |               | 279.203                       | 15.310,74           | 19,33%        |
|         | -rambursari credite art.81.02.05, Drum I                                         |               | 45.000                        | 44.016              | 97,81%        |
| 3       | - Fond de rezervă bugetară                                                       |               | 10.000                        | 0                   | 0             |
| 4       | <b>DOBANZI</b>                                                                   | <b>55</b>     | <b>176.000</b>                | <b>176.000</b>      | <b>100 %</b>  |
| 5       | <b>Tranferuri din buget local pt Consiliul Judetean-copii institutionalizati</b> | <b>56</b>     | <b>50.000</b>                 | <b>0</b>            | <b>0,00%</b>  |

|    |                                                                                                                                                                                     |          |                 |                |         |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|----------------|---------|
| 6. | Paza si ISU                                                                                                                                                                         | 61.02    | 322.000         | 262.271,12     | 81,45%  |
|    | - cheltuieli de personal art. 10                                                                                                                                                    |          | 312.000         | 259.692        | 83,23%  |
|    | - cheltuieli materiale art. 20                                                                                                                                                      |          | 10.000          | 2.579,12       | 25,79 % |
| 7. | ÎNVĂȚĂMÂNT                                                                                                                                                                          | 65.02.   |                 |                |         |
|    | - cheltuieli de personal art. 10                                                                                                                                                    |          | 80.000          | 80.000         | 100%    |
|    | - cheltuieli materiale art. 20                                                                                                                                                      |          | 302.000         | 301.300        | 99,77%  |
|    | - tichete pentru grădiniță (art.. 57.02.03)                                                                                                                                         |          | 26.000          | 9.130          | 35,12%  |
|    | CES 57.02 01                                                                                                                                                                        |          | 133.000         | 85.928         | 64,61%  |
|    | INVATAMANT- INVESTITII                                                                                                                                                              | 65.50.50 |                 |                |         |
|    | Art. 61 -Proiecte cu finantare sume+ tva din PNRR -61.01,6103 Reabilitare Gradinita Sagna                                                                                           | 65.50.50 | 1.113.000       | 0              | 0%      |
|    | Art. 60-Dotare mobilier Scoala SAGNA PNRR -60.01.si 60.03                                                                                                                           | 65.50.50 | 598.000         | 449.933        | 75,24%  |
|    | Art. 71.01.30 - active fixe cap.65.50.50 din care:cofinantări pt PNRR ȘI CHELTUIELI NEELIGIBILE -active fixe 71.01.30 cap.65.50.50 Reabilitare gradinita + Reabilitare Scoala Sagna | 65.50.50 | 2.365.000       | 1.130.040,88   | 47,78 % |
|    |                                                                                                                                                                                     |          |                 |                |         |
| 9. | Cultura-Camin Cultural Sagna+BIBLIOTECA                                                                                                                                             | 67.03.07 |                 |                | 40,68%  |
|    |                                                                                                                                                                                     | 10       | 230.000         | 206.041        | 89,58%  |
|    |                                                                                                                                                                                     | 20       | 890000          | 10.278         | 11,54%  |
| 10 | DONATII SI SPONSORIZARI Danlin                                                                                                                                                      | 59       | 30.000          | 30.000         | 100%    |
| 11 | Asistență socială                                                                                                                                                                   | 68.02    | 3.233.700       | 2.717.943      | 84,05 % |
|    | -cheltuieli de personal (Art.10) asistenti sociali-2 pers.sal                                                                                                                       | 10       | 1.282.000       | 1.184.337      | %       |
|    | -cheltuieli de personal (Art.10) asistenti personali ai pers cu hand.                                                                                                               | 10       | 267.700         | 233.377        | %       |
|    | Cheltuieli materiale art. 20                                                                                                                                                        | 20       | 0               | 0              | 0 %     |
|    |                                                                                                                                                                                     |          |                 |                |         |
|    | - asistență socială(Art.57) -indemnizatii persoane cu handicap                                                                                                                      | 57       | 912.000         | 849.067        | %       |
|    | -Ajutor urgenta,calamitati pers. defavorizate 68.02.50.50 Art.57                                                                                                                    | 57       | 40.000<br>2.000 | 22.000<br>2000 | %       |
|    | -alte cheltuieli în domeniul as. Sociale -Caldura populatie                                                                                                                         | 57       | 600.000         | 409.312        | 70,59 % |

|     |                                                                                                      |                             |                  |                  |               |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 12  | <b>LOCUINTE SOCIALE</b>                                                                              | 71                          | 130.000          | 17.850           | 13,73%        |
| 13. | <b>Locuințe, servicii din care:</b>                                                                  | <b>cap.70</b>               | <b>3.923.060</b> | <b>2.436.000</b> | <b>62,09%</b> |
| a)  |                                                                                                      |                             |                  |                  |               |
|     | <b>-Alimentare apa,</b>                                                                              | <b>70.05.01</b>             | 200.000          | 123.723          | 61,86 %       |
|     | - cheltuieli materiale (Alimentare apa) Art.20                                                       | 20                          | 15.000           | 7.097            | 47,31 %       |
|     | -active fixe -constructii ,Art.71.01.01 Infiintare<br>si Extindere apa canal Sagna                   | 71                          | 185.000          | 116.629          | 63,04%        |
| b)  | <b>-Iluminat public 70.02.06</b>                                                                     | <b>70.06</b>                | <b>1.078.068</b> | <b>812.221</b>   | <b>75,34%</b> |
|     | -cheltuieli bunuri si servicii Art.20                                                                | 20                          | 350.000          | 157.566          | 45,02%        |
|     | -constructii                                                                                         | 71.01.01                    | 728.068          | 654.655          | 89,91%        |
|     | -alte active fixe                                                                                    | 71.01.30                    | -                | -                | -             |
| c)  | <b>Cap. 70.02.50 -Gospodarire Comunala in<br/>domeniul locuintelor</b>                               | <b>70.50</b>                |                  |                  |               |
|     | -cheltuieli de personal Art.10                                                                       | 10                          | 493.300          | 374.363          | 75,88%        |
|     | -cheltuieli cu bunuri si servicii Art.20                                                             | 20                          | 577.000          | 351.377          | 60,89%        |
|     | <b>Total PNRR Sume nerambursabile din<br/>care:</b>                                                  | <b>60</b>                   | <b>294.000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
|     | <b>sume nerambursabile PNRR statii masini<br/>electrice 60.01</b>                                    | <b>60.01</b>                | <b>247.000</b>   | <b>0.</b>        | <b>0</b>      |
|     | <b>sume nerambursabile PNRR statii masini<br/>electrice 60.03 TVA</b>                                | <b>60.03</b>                | <b>47.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| d)  | <b>Alimentare cu gaze TOTAL<br/>Cap.70.02.07</b>                                                     | <b>70.07<br/>din care :</b> | <b>1.161.000</b> | <b>564.065</b>   | <b>48,58%</b> |
|     | --cheltuieli mat + chirie gaz                                                                        | Art.20.04                   | 8.000            | 6.528            | 81,60%        |
|     | -Constructii Art.71.01.01                                                                            | 71.01.01                    | 955.000          | 7.681,20         | 0,80 %        |
|     | -alte active fixe,Art.71.01.30                                                                       | 71.01.30                    | -                | -                | -             |
|     | <b>RAMBURSARE RATE<br/>IMPRUMUT GAZ</b>                                                              | <b>81.02.05</b>             | <b>193.000</b>   | <b>192.300</b>   | <b>99,65%</b> |
| 14. | <b>Protectia mediului- salubritate si gestiunea<br/>deseurilor<br/>-cheltuieli materiale art. 20</b> | <b>74.05.01</b>             | 517.000          | 254.499          | 49,22%        |
| 15. | <b>URS BRUN</b>                                                                                      | <b>83.02 00<br/>ART</b>     | 12.000           | 12.000           | 100%          |

|            |                                                 |                 |          |              |               |
|------------|-------------------------------------------------|-----------------|----------|--------------|---------------|
|            |                                                 | <b>59.11.00</b> |          |              |               |
| <b>16.</b> | <b>Transporturi (drumuri)-Drumuri si poduri</b> | <b>84.03.01</b> |          |              | <b>28,36%</b> |
|            | -cheltuieli materiale                           | 20              | 115.000  | 43.332,66    | 37,68%        |
|            | -Alte active fixe                               | 71.01.30        | 0        | 0            | 0             |
|            | -reparatii capitale aferente activelor fixe RK  | 71.03.          | 0        | 0            | 0             |
| <b>17.</b> | <b>EXCEDENTUL secțiunii de funcționare</b>      | <b>98.02</b>    | <b>0</b> | <b>6.238</b> |               |

Din datele prezentate mai sus, gradul de realizare pentru **cheltuieli totale - este de 77,57%.**

Din datele prezentate conform contului de execuție la data de **31.12.2025** cheltuielile secțiunii de dezvoltare au fost de 22.525.807,63 lei .

Situația prezentată mai sus, evidențiază pe de o parte gradul total de utilizare al creditelor bugetare, iar pe de alta parte gradul de utilizare pe fiecare capitol în parte.

**La data de 31.12.2025, la nivelul bugetului local sunt înregistrate plăți restante, în valoare de 1.481.485,90 lei total , din care 442.246,14 lei pe secțiunea de funcționare, reprezentând facturi sub 30 zileși peste 30 zile,din care :**

- ROSSAL 269.919,69 lei pentru care nu am mai avut disponibil de plată,**
- E ON suma de 23.185,69 lei,**
- CARITAS suma de 84.000 lei,**
- AGROStefanești 14.648,68 lei,**
- Salubritas suma de 7801,76 lei,**
- Smart Print suma de 10.171 lei, etc**

-

**Suma de 1.039.239,76 lei , reprezinta facturi aferente secțiunii de dezvoltare , peste30 zile, pentru care nu am primit sume de la bugetul de stat si nici nu am avut posibilități de plată la cheltuieli neeligibile.**

**Deasemenea avem contributii aferente salariilor pentru lunile octombrie 2025 în sumă de153.206 lei și noiembrie 2025 , în sumă de 159.784 lei , neplatite.**

Luând în considerare că sumele prezentate sunt conform contului de execuție, propun spre aprobarea Consiliului Local, raportul privind aprobarea Contului de execuție al bugetului local de venituri si cheltuieli pe cele două secțiuni, de funcționare si de dezvoltare pentru **trimestrul IV 2025** si situațiile financiare încheiate la data 31.12.2025.

**INITIATOR,  
PRIMAR, ROCA VASILICĂ**



## RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea contului de execuție al bugetului local de venituri și cheltuieli al comunei și situațiile financiare pe cele două secțiuni de funcționare și dezvoltare pentru trimestrul IV anul 2025.

### Având în vedere

Consiliul local aprobă contul de încheiere a exercițiului bugetar trimestrial, în conformitate cu dispozițiile art .49 alin (12). din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată cu O.U. G nr.63/02.07.2010,, privind finanțele publice locale , potrivit :

- prevederile O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile art.1, alin 2 și art. 26 alin.8 din Legea nr.82/1991, privind Legea contabilității - republicată;

- prevederile H.C.L. nr.....din 28.02.2024, privind aprobarea impozitelor și taxelor locale în Comuna Sagna pentru anul 2025.

• Legea bugetului de stat pe anul 2025, nr.9 din 10.02.2025;

• Bugetul local inițial, aprobat conf.H.C.L. Nr. 28 din 20.03.2025;

Precum și :

- prevederile Legii nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

- prevederile art. 49 alin. (12) și (13) din Legea nr. 273/2006, privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare .

- prevederile art. 129 alin(2) lit. b), coroborat cu alin.(4) lit a) din OUG nr.57/2019 privind codul administrativ;

Conform noilor reglementări ale Legii finanțelor publice locale veniturile și cheltuielile se împart pe cele două categorii:

**a) Venituri și cheltuieli secțiunea de funcționare;**

**b) Venituri și cheltuieli secțiunea de dezvoltare;**

**Veniturile secțiunii de funcționare** - cuprind veniturile necesare finanțării cheltuielilor curente pentru realizarea competențelor stabilite prin lege precum și cheltuielile curente respective.

**Conform contului de execuție al bugetului local**, secțiunea de funcționare și dezvoltare , veniturile la nivelul anului 2025, la data de 31.12.2025, au fost următoarele :

| Nr.<br>crt | Denumire cont | Cod<br>indicator | Prevederi<br>bugetare | încasări<br>realizate | % |
|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---|
|------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---|

|     |                                                                                          |                 | 31.12.2025        | 31.12.2025        |                |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|
|     | <b>Total</b>                                                                             |                 | <b>39.094.000</b> | <b>30.333.690</b> | <b>77,59 %</b> |
| 1.  | Impozitul pe venit din transferul proprietăților personale                               | <b>03.02</b>    | 20.000            | 31.682            | 158,41%        |
| 2.  | Cote si sume defalcate din impozitul pe venit                                            | <b>04.01</b>    | 995.000           | 995207            | 100. 02 %      |
| 3   | Sume alocate din cote defalcate din impozitul pe venit AJFP                              | <b>04.04</b>    | 1.821.000         | 1.726.859         | 94,8%          |
| 4   | Sume repartizate din Fondul la dispoziția CJ                                             | <b>04.05</b>    | 400.000           | 394.615           | 98,65%         |
| 5.  | Impozit si taxe pe proprietate <i>din care:</i>                                          | <b>07.00.</b>   |                   |                   | %              |
|     | <i>Impozit pe cladiri pers. fizice</i>                                                   | <u>07.01.01</u> | 290.000           | 131.238           | 45,27%         |
|     | <i>Impozit pe cladiri pers. juridice</i>                                                 | <u>07.01.02</u> | 200.000           | 47.685            | 23,84%         |
|     | Impozit teren pers. fizice                                                               | <u>07.02.01</u> | 270.000           | 157.598           | 72.20%         |
|     | Impozit teren pers. juridice                                                             | 07.02.02        | 100.700           | 17.609            | 43.23%         |
|     | Impozit teren extravilan                                                                 | 07.02.03        | 180.000           | 156.415           | 86,89%         |
| 6.  | Tx.judiciare de timbru                                                                   | <b>07.03</b>    | 50.000            | 29.097            | 58,19 %        |
| 7   | Sume defalcate din TVA pentru cheltuieli descentralizate la nivelul comunelor,orase etc. | <b>11.02.02</b> | 2.380.000         | 2.315.446,77      | 97,28 %        |
| 8   | Sume defalcate din TVA pt. Echilibrare                                                   | <b>11.02.06</b> | 762.000           | 762.000           | 100 %          |
| 9.  | Taxe pentru utilizarea bunurilor din care:                                               | <b>16.02</b>    | 317.733,40        |                   | %              |
|     | Taxe asupra mijloacelor de transport-PF                                                  | 16.02.01        | 510.000           | 249.293,63        | 48,88%         |
|     | Taxe asupra mijloacelor de transport-PJ                                                  | 16.02.02        | 223.400           | 68.450            | 30,64%         |
| 10. | Taxe si tarife pentru eliberarea de licente autoriz. de functionare                      | <b>16.03</b>    | 62.000            | 32.444            | 52,32 %        |

|     |                                                                                                       |                      |                    |                     |                                                                                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 11. | Alte taxe pe utilizarea de bunuri sau desf. activitati                                                | 16.50                | 10.000             | 3.334               | 33.34 %                                                                        |
| 12. | Alte impozite si taxe fiscale                                                                         | 18.50                | 140.000            | 37.723,22           | 26,95 %                                                                        |
| 13. | Venituri din concesiuni si inchirieri                                                                 | 30.05.30             | 120.000            | 72.176              | 60,14 %                                                                        |
| 14. | Venituri din prestări de servicii din care:                                                           | 33.08.               | 700.000            | 209.952             | 29,99%                                                                         |
|     | Salubritate                                                                                           | 33.08.01             |                    | 163.374             |                                                                                |
|     | Paza                                                                                                  | 33.08.01             |                    | 37.333              |                                                                                |
|     | ISU                                                                                                   | 33.08.01             |                    | 9.245               |                                                                                |
|     | Recuperare chlt jud si despag                                                                         | 33.28.               | 10.000             | 0                   | 0                                                                              |
| 15. | Amenzi,penalități                                                                                     | 35.02                | 700.000            | 200.415,89          | 28,63 %                                                                        |
| 16. | Diverse venituri                                                                                      | 36.02                |                    |                     | 0                                                                              |
|     | DONATII SI SPONSORIZĂRI                                                                               | 37 01                | 30.000             | 30.000              | 100. %                                                                         |
| 17. | Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare                                | 37.02.03<br>37.02.04 | 967.000<br>967.000 | -257.578<br>257.578 | 26,63 %                                                                        |
| 18  | Venituri din vanzarea unor bunuri domeniul privat al UAT Sagna                                        | 39.07                | 315.000            | 317.609,56          | 100,82 %                                                                       |
| 19  | Sume din excedentul bugetului local utilizat pt.finantarea cheltuielilor din INVESTITII               | 40.02.14             | 11.203             | 11.200              | 100%<br><br>(disponibil din incasari la 31.12.2025<br><br>3+<br><br>6.328 lei) |
| 20. | Subvenții de la bugetul de stat din Fondul de Interventii                                             | 42.28                | 23.555             | 0                   | 0,00                                                                           |
| 21  | Subvenții de la alte administrații ajutor incalzire populatie+supliment lemne                         | 42.34                | 600.000            | 409.312             | 68,21 %                                                                        |
| 22  | Subvenții pt preveniurea urs brun                                                                     | 42.86                | 12.000             | 11.000              | 91,66 %                                                                        |
|     | Subvenții de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investiții „ANGHEL | 42.87                | 23.555.000         | 20.282.670,09       | 86,10%                                                                         |

|    |                                                                                                                                                |                          |                  |              |             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|--------------|-------------|
|    | SALIGNY                                                                                                                                        |                          |                  |              |             |
| 23 | <b>Sume din PNRR din care :</b>                                                                                                                | <b>42.88</b>             |                  |              | <b>0</b>    |
|    | Alocari de sume din PNRR<br>aferent asist. Financ.neramb-<br><i>Statii reîncarcare mașini<br/>electrice</i>                                    | 42.88.01                 | 598.000          | -            | 0           |
|    | Sume aferent TVA neramb.<br>PNRR                                                                                                               | 42.88.03                 |                  | -            | 0           |
| 24 | <b>Sume rambursabile din<br/>PNRR din care:</b>                                                                                                | <b>42.89</b>             |                  |              |             |
|    | Alocari de sume din PNRR<br>aferent componentei<br>imprumut <i>Fonduri imprumut<br/>rambursabil</i> „Reabilitare<br>termica Gradinita Sagna,,  | 42.89.01                 | 935.000          | -47.000      | 0           |
|    | Sume aferent TVA <i>Fonduri<br/>imprumut rambursabil</i><br>PNRR                                                                               | 42.89.03                 | 178.000          | -8.930       | 0           |
| 22 | <b>SUME ALOCATE DE LA<br/>AFIR din care:</b>                                                                                                   | <b>43</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>100%</b> |
|    | Subv AFIRpt sustinere<br>proiecte PNDL2014-2020                                                                                                | 43.31                    | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>100%</b> |
| 23 | Subventii Sume alocate de<br>ANCPI                                                                                                             | 43.34                    | 198.900          | 15.827,84    | 7,99 %      |
| 24 | Subventii de la alte<br>administratii ,subventii in<br>urma scoaterii la licitatii a<br><b>emisiilor de gaze AFM -<br/>Moderniz. Il. Publ.</b> | 43.44                    | <b>2.728.000</b> | 1.274.036,93 | 46,70%      |
| 25 | Fd europene<br>Dotari MOB SCOALA                                                                                                               | 43.49.01<br>PNRR+<br>TVA | 378.095          | 378.095      | 100%        |
| 26 | Fd europene<br>Dotari MOB SCOALA                                                                                                               | 43.49.03<br>PNRR+<br>TVA | 71.838           | 71.838,05    | 100%        |

#### Cheltuielile totale ale UAT SAGNA

În limita creditelor si a disponibilului existent pe parcursul **trimestrului IV 2025** s-a reusit efectuarea plăților astfel:

| Nr. | Denumire capitul | Cod | Prevederi | Realizat | % |
|-----|------------------|-----|-----------|----------|---|
|-----|------------------|-----|-----------|----------|---|

| <i>crt</i> |                                                                                                                                                                                                                | <i>indicator</i> | <i>Bugetare<br/>31.12.2025</i> | <i>31.12.2025</i>   |                |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|----------------|
|            | <b>Total</b>                                                                                                                                                                                                   |                  | <b>39.105.200</b>              | <b>30.336.894</b>   | <b>77,57%</b>  |
| <b>1.</b>  | <b>Autorități publice -</b>                                                                                                                                                                                    | <b>51.02</b>     | <b>3.416.203</b>               | <b>2.736.015,42</b> | <b>80,09%</b>  |
|            | -cheltuieli de personal art. 10                                                                                                                                                                                |                  | <b>2.459.900</b>               | <b>2.120.911</b>    | <b>86,22 %</b> |
|            | - cheltuieli materiale art. 20                                                                                                                                                                                 |                  | 685.000                        | 489.385,93          | <b>71,44%</b>  |
| <b>2</b>   | <b>- -TRANSF ASOCIATII INTERCOM SD55</b>                                                                                                                                                                       |                  | 8.000                          | 2.273,75            | <b>28,42%</b>  |
|            | -asociatii si fundatii art.59                                                                                                                                                                                  |                  | <b>139.000</b>                 | <b>64.118</b>       | <b>46,13%</b>  |
|            | -active fixe 71.01.30                                                                                                                                                                                          |                  | 279.203                        | 15.310,74           | <b>19,33%</b>  |
|            | -rambursari credite art.81.02.05, Drum I                                                                                                                                                                       |                  | 45.000                         | 44.016              | 97,81 %        |
| <b>3</b>   | <b>- Fond de rezervă bugetară</b>                                                                                                                                                                              |                  | 10.000                         | 0                   | <b>0</b>       |
| <b>4</b>   | <b>DOBANZI</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>55</b>        | <b>176.000</b>                 | <b>176.000</b>      | <b>100 %</b>   |
| <b>5</b>   | <b>Tranferuri din buget local pt Consiliul<br/>Judetean-copii institutionalizati</b>                                                                                                                           | <b>56</b>        | <b>50.000</b>                  | <b>0</b>            | <b>0,00%</b>   |
| <b>6.</b>  | <b>Paza si ISU</b>                                                                                                                                                                                             | <b>61.02</b>     | <b>322.000</b>                 | <b>262.271,12</b>   | <b>81,45%</b>  |
|            | - cheltuieli de personal art. 10                                                                                                                                                                               |                  | 312.000                        | 259.692             | 83,23%         |
|            | - cheltuieli materiale art. 20                                                                                                                                                                                 |                  | 10.000                         | 2.579,12            | 25,79 %        |
| <b>7.</b>  | <b>ÎNVĂȚĂMÂNT</b>                                                                                                                                                                                              | <b>65.02.</b>    |                                |                     |                |
|            | - cheltuieli de personal art. 10                                                                                                                                                                               |                  | 80.000                         | 80.000              | 100%           |
|            | - cheltuieli materiale art. 20                                                                                                                                                                                 |                  | 302.000                        | 301.300             | 99,77%         |
|            | - tichete pentru grădiniță (art.. 57.02.03)                                                                                                                                                                    |                  | 26.000                         | 9.130               | 35,12%         |
|            | CES 57.02 01                                                                                                                                                                                                   |                  | 133.000                        | 85.928              | 64,61%         |
|            | <b>INVATAMANT- INVESTITII</b>                                                                                                                                                                                  | <b>65.50.50</b>  |                                |                     |                |
|            | <b>Art. 61 -Proiecte cu finantare sume+ tva<br/>din PNRR -61.01,6103 Reabilitare<br/>Gradinita Sagna</b>                                                                                                       | <b>65.50.50</b>  | <b>1.113.000</b>               | <b>0</b>            | <b>0%</b>      |
|            | <b>Art. 60-Dotare mobilier Scoala SAGNA<br/>PNRR -60.01.si 60.03</b>                                                                                                                                           | <b>65.50.50</b>  | <b>598.000</b>                 | <b>449.933</b>      | <b>75,24%</b>  |
|            | <b>Art. 71.01.30 - active fixe cap.65.50.50<br/>din care:cofinantări pt PNRR ȘI<br/>CHELTUIELI NEELIGIBILE<br/>-active fixe 71.01.30 cap.65.50.50<br/>Reabilitare gradinita + Reabilitare Scoala<br/>Sagna</b> | <b>65.50.50</b>  | <b>2.365.000</b>               | <b>1.130.040,88</b> | <b>47,78 %</b> |
|            |                                                                                                                                                                                                                |                  |                                |                     |                |
| <b>9.</b>  | <b>Cultura-Camin Cultural<br/>Sagna+BIBLIOTECA</b>                                                                                                                                                             | <b>67.03.07</b>  |                                |                     | <b>40,68%</b>  |
|            |                                                                                                                                                                                                                | 10               | 230.000                        | 206.041             | 89,58%         |
|            |                                                                                                                                                                                                                | 20               | 890000                         | 10.278              | 11,54%         |
| <b>10</b>  | <b>DONATII SI SPONSORIZARI Danlin</b>                                                                                                                                                                          | <b>59</b>        | <b>30.000</b>                  | <b>30.000</b>       | <b>100%</b>    |
| <b>11</b>  | <b>Asistență socială</b>                                                                                                                                                                                       | <b>68.02</b>     | <b>3.233.700</b>               | <b>2.717.943</b>    | <b>84,05 %</b> |

|     |                                                                                    |                             |                  |                  |               |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|---------------|
|     | -cheltuieli de personal (Art.10) asistenti sociali-2 pers.sal                      | 10                          | 1.282.000        | 1.184.337        | %             |
|     | -cheltuieli de personal (Art.10) asistenti personali ai pers cu hand.              | 10                          | 267.700          | 233.377          | %             |
|     | Cheltuieli materiale art. 20                                                       | 20                          | 0                | 0                | 0 %           |
|     |                                                                                    |                             |                  |                  |               |
|     | - asistență socială(Art.57) -indemnizatii persoane cu handicap                     | 57                          | 912.000          | 849.067          | %             |
|     | -Ajutor urgenta,calamitati pers. defavorizate<br>68.02.50.50 Art.57                | 57                          | 40.000<br>2.000  | 22.000<br>2000   | %             |
|     | -alte cheltuieli în domeniul as. Sociale<br>-Caldura populatie                     | 57                          | 600.000          | 409.312          | 70,59 %       |
| 12  | <b>LOCUINTE SOCIALE</b>                                                            | 71                          | 130.000          | 17.850           | 13,73%        |
| 13. | <b>Locuințe,servicii din care:</b>                                                 | <b>cap.70</b>               | <b>3.923.060</b> | <b>2.436.000</b> | <b>62,09%</b> |
| a)  |                                                                                    |                             |                  |                  |               |
|     | <b>-Alimentare apa,</b>                                                            | <b>70.05.01</b>             | 200.000          | 123.723          | 61,86 %       |
|     | - cheltuieli materiale (Alimentare apa) Art.20                                     | 20                          | 15.000           | 7.097            | 47,31 %       |
|     | -active fixe -constructii ,Art.71.01.01 Infiintare<br>si Extindere apa canal Sagna | 71                          | 185.000          | 116.629          | 63,04%        |
| b)  | <b>-Iluminat public 70.02.06</b>                                                   | <b>70.06</b>                | <b>1.078.068</b> | <b>812.221</b>   | <b>75,34%</b> |
|     | -cheltuieli bunuri si servicii Art.20                                              | 20                          | 350.000          | 157.566          | 45,02%        |
|     | -constructii                                                                       | 71.01.01                    | 728.068          | 654.655          | 89,91%        |
|     | -alte active fixe                                                                  | 71.01.30                    | -                | -                | -             |
| c)  | <b>Cap. 70.02.50 -Gospodarire Comunala in<br/>domeniul locuintelor</b>             | <b>70.50</b>                |                  |                  |               |
|     | -cheltuieli de personal Art.10                                                     | 10                          | 493.300          | 374.363          | 75,88%        |
|     | -cheltuieli cu bunuri si servicii Art.20                                           | 20                          | 577.000          | 351.377          | 60,89%        |
|     | <b>Total PNRR Sume nerambursabile din<br/>care:</b>                                | <b>60</b>                   | <b>294.000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
|     | <b>sume nerambursabile PNRR statii masini<br/>electrice 60.01</b>                  | <b>60.01</b>                | <b>247.000</b>   | <b>0.</b>        | <b>0</b>      |
|     | <b>sume nerambursabile PNRR statii masini<br/>electrice 60.03 TVA</b>              | <b>60.03</b>                | <b>47.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| d)  | <b>Alimentare cu gaze TOTAL<br/>Cap.70.02.07</b>                                   | <b>70.07<br/>din care :</b> | <b>1.161.000</b> | <b>564.065</b>   | <b>48,58%</b> |
|     | --cheltuieli mat + chirie gaz                                                      | Art.20.04                   | 8.000            | 6.528            | 81,60%        |
|     | -Constructii Art.71.01.01                                                          | 71.01.01                    | 955.000          | 7.681,20         | 0,80 %        |
|     | -alte active fixe,Art.71.01.30                                                     | 71.01.30                    | -                | -                | -             |
|     | <b>RAMBURSARE RATE<br/>IMPRUMUT GAZ</b>                                            | <b>81.02.05</b>             | <b>193.000</b>   | 192.300          | 99,65%        |
| 14. | <b>Protectia mediului- salubritate si gestiunea<br/>deseurilor</b>                 | <b>74.05.01</b>             | 517.000          | 254.499          | 49,22%        |



|     |                                                |                             |         |           |        |
|-----|------------------------------------------------|-----------------------------|---------|-----------|--------|
|     | -cheltuieli materiale art. 20                  |                             |         |           |        |
| 15. | URS BRUN                                       | 83.02 00<br>ART<br>59.11.00 | 12.000  | 12.000    | 100%   |
| 16. | Transporturi (drumuri)-Drumuri si poduri       | 84.03.01                    |         |           | 28,36% |
|     | -cheltuieli materiale                          | 20                          | 115.000 | 43.332,66 | 37,68% |
|     | -Alte active fixe                              | 71.01.30                    | 0       | 0         | 0      |
|     | -reparatii capitale aferente activelor fixe RK | 71.03.                      | 0       | 0         | 0      |
| 17. | EXCEDENTUL secțiunii de funcționare            | 98.02                       | 0       | 6.238     |        |

Din datele prezentate mai sus, gradul de realizare pentru **cheltuieli totale - este de 77,57%.**

Din datele prezentate conform contului de execuție la data de **31.12.2025** cheltuielile secțiunii de dezvoltare au fost de 22.525.807,63 lei .

Situația prezentată mai sus, evidențiază pe de o parte gradul total de utilizare al creditelor bugetare, iar pe de alta parte gradul de utilizare pe fiecare capitol în parte.

**La data de 31.12.2025, la nivelul bugetului local sunt înregistrate plăți restante, în valoare de 1.481.485,90 lei total , din care 442.246,14 lei pe secțiunea de funcționare, reprezentând facturi sub 30 zileși peste 30 zile,din care :**

- ROSSAL 269.919,69 lei pentru care nu am mai avut disponibil de plată,
- E ON suma de 23.185,69 lei,
- CARITAS suma de 84.000 lei,
- AGROStefanești 14.648,68 lei,
- Salubritas suma de 7801,76 lei,
- Smart Print suma de 10.171 lei, etc

**Suma de 1.039.239,76 lei , reprezinta facturi aferente secțiunii de dezvoltare , peste30 zile, pentru care nu am primit sume de la bugetul de stat si nici nu am avut posibilități de plată la cheltuieli neeligibile.**

**Deasemenea avem contributii aferente salariilor pentru lunile octombrie 2025 în sumă de153.206 lei și noiembrie 2025 , în sumă de 159.784 lei , neplatite.**

Luând în considerare că sumele prezentate sunt conform contului de execuție, propun spre aprobarea Consiliului Local, raportul privind aprobarea Contului de execuție al bugetului local de venituri si cheltuieli pe cele două secțiuni, de funcționare si de dezvoltare pentru **trimestrul IV 2025** si situațiile financiare încheiate la data 31.12.2025.

Intocmit, SEVICIUL CONTABILITAT  
*Insp.sup.AdascaliteiCamelia*

