

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind aprobarea situațiilor financiare ale Municipiului Târgoviște
încheiate la data de 31 decembrie 2022**

Consiliul Local Municipal Târgoviște întrunit în ședința ordinară a lunii februarie 2023, având în vedere:

- Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 5323/15.02.2023 întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. a) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Raportul de specialitate înregistrat sub nr. 5324/15.02.2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 57 alin. (4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 4271/2022 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2022;
- Prevederile Ordinului nr. 596/2023 privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2022 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice;
- Avizul comisiei de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. b) și alin. (4) lit. a) și b) din Codul Administrativ Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare ale Municipiului Târgoviște, încheiate la data de 31.12.2022, conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă Primarul Municipiului Târgoviște, Direcția Economică, Serviciul Contabilitate și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan**

Red. M.L.U

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
		16 martie 2023
Direcția Economică	X	
Birou Contencios-Juridic	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

Nr . 5323/15.02.2023

PRIMAR

Jr.Daniel Cristian Stan

REFERAT

Privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022

Având în vedere prevederile art.57 alin(4) din legea 273/2006 privind finanțele publice locale, se supun aprobării situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2022 , transmise și înregistrate la AJFP Dâmbovița sub nr.4958/01.02.2023

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv

Ec.Silviana Marin

APROBAT
PRIMAR
Jr.Daniel Cristian Stan

**Raport de Specialitate privind
aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.dec.2022**

Având în vedere;

- Referatul de aprobare nr.5323/15.02.2023
- Prevederile art.57 alin(4) din legea 273/2006 privind finanțele publice locale
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor publice nr.4271/2022 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2022
- Prevederile OMFP 596/2023 ***privind transmiterea situațiilor financiare anuale centralizate întocmite de instituțiile publice la 31 decembrie 2022 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice.***

A.Se supun aprobării situațiile financiare încheiate la 31.12.2022, în conformitate cu prevederile legale în vigoare , transmise și înregistrate la Ministerul de Finanțe Publice sub nr.4958 din 01.02.2023

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2022 cuprind;

- Bilanț Contabil la data de 31.12.2022
- Contul de Rezultat Patrimonial la data de 31.12.2022
- Situația Fluxurilor de Trezorerie la data de 31.12.2022
- Situația Fluxurilor de trezorerie (bănci comerciale) la data de 31.12.2022
- Contul de Execuție al Bugetului Local -Venituri(Total , Secțiunea de Funcționare, Secțiunea de Dezvoltare) la data de 31.12.2022
- Contul De Execuție al Bugetului Local -Cheltuieli(Total, Secțiunea de funcționare, Secțiunea de Dezvoltare) la data de 31.12.2022
- Contul de execuție al bugetului Creditelor interne-Cheltuieli (Total , Secțiunea de Dezvoltare) la data de 31.12.2022
- Disponibil din mijloace cu destinație specială la data de 31.12.2022.
- Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN post aderare la data de 31.12.2022
- Situația plăților efectuate la titlul Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) post aderare la data de 31.12.2022
- Situația plăților restante la data de 31.12.2022
- Situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală la data de 31.12.2022
- Situația Venituri, Cheltuieli și Excedente ale bugetelor locale pe unități administrativ - teritoriale la data de 31.12.2022

- **Bilantul contabil** reflectă situația activelor deținute de instituțiile din subordinea Consiliului Local Târgoviște precum și situația datoriilor și a capitalurilor proprii ale acestora la data de 31.12.2022

Activele sunt în funcție de natura lor; active necorporale, active corporale (instalații tehnice, animale, mobilier, și alte active corporale), terenuri, și clădiri deținute de Municipiul Târgoviște, active financiare necurente(acțiuni deținute de Consiliul Local Târgoviște la societățile comerciale.

Datoriile cuprind ;datoriile necurente a scadență la plată aparține exercițiilor viitoare precum și tragerilor efectuate în cadrul creditelor contractate de Municipiul Târgoviște de la BCR, CEC Bank Târgoviște , Eximbank SA., datoriile comerciale către furnizorii de bunuri și servicii , pentru bunurile livrate, serviciile prestate ,lucrările executate, furnizorii de active fixe corporale și necorporale precum și datoriile către bugetul general consolidat .

Capitalurile proprii reprezintă fondurile activelor fixe necorporale, fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public/privat al Municipiului Târgoviște, rezerve din reevaluare, etc.

- **Contul de rezultat patrimonial** prezintă situația veniturilor, finanțarilor și a cheltuielilor la data de 31.12.2022

Acestea sunt prezentate pe feluri de venituri după natura lor și sursă indiferent dacă au fost încasate sau nu.

Cheltuielile sunt prezentate pe feluri de cheltuieli , după natura sau destinația lor indiferent dacă au fost achitate sau nu.

Rezultatul patrimonial reprezintă situația financiară a Municipiului Târgoviște la data de 31.12.2022.

- **Conturile de execuție bugetară**

Contul de execuție al bugetului local -Venituri reflectă situația încasării veniturilor bugetului local

Contul de execuție al bugetului local -Cheltuieli reflectă plățile efectuate din bugetul local , pe clasificările bugetare corespunzătoare

Contul de execuție al bugetului creditelor interne reflectă plățile efectuate pentru obiectivele de investiții din creditele contractate.

- **Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN post aderare la data de 31.12.2022** reflectă plățile efectuate pe structura programelor de finanțare precum și sumele primite în cadrul fiecărui program.
- **Situația plăților efectuate la titlul 56 Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) post aderare la data de 31.12.2022** reflectă plățile efectuate pentru proiectele cu finanțare nerambursabilă.
- **Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice din administrația locală la data de 31.12.2022** , reprezintă situația activelor și datoriilor financiare
- **Situația Venituri, cheltuieli și excedente ale bugetelor locale pe unități administrativ teritoriale la data de 31.12.2022** reflectă veniturile și cheltuielile Municipiului Târgoviște.

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2022 transmise la AJFP Dâmbovița se regăsesc în anexele prezentate.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv

Ec.Silviana Marin

Director Ex.Adj

Ec.Rodica Dogaru