

JUDETUL IASI
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI IPATELE

HOTARÂREA NR.49 din 29.08.2025

privind aprobarea situatiilor financiare trimestriale – bilantul contabil, contul de executie al bugetului local și contul de rezultat patrimonial la data de 30.06.2025

Consiliul Local al Comunei Ipatele, judetul Iasi întrunit în ședința ordinară din data de 29.08.2025;

Având în vedere proiectul de hotărâre inițiat de primarul comunei Ipatele, judetul Iasi privind aprobarea situațiilor financiare trimestriale – bilantul contabil, contul de executie al bugetului local și contul de rezultat patrimonial la data de 30.06.2025, înregistrat la nr.3824 din 01.08.2025;

Având în vedere Referatul de aprobare la proiectul de hotărâre menționat mai sus, înregistrată la nr.3825 din 01.08.2025 ;

Având în vedere raportul de specialitate înregistrat la nr.3828 din 01.08.2025 privind aprobarea situațiilor financiare trimestriale – bilantul contabil, contul de executie al bugetului local și contul de rezultat patrimonial la data de 30.06.2025;

Având în vedere prevederile Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică ;

Având în vedere prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2), lit. b), coroborat cu alin. (4), lit.a), din Ordonanța de urgență nr. 57/03.07.2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art.57, alin.(4) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare ;

Având în vedere Avizul favorabil primit din partea Comisiei pentru programe de dezvoltare economico-socială, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al comunei, agricultură, urbanism, gospodărire comună, protecția mediului, servicii și control înregistrat la nr. 4246/29.08.2025 ;

Având în vedere Avizul favorabil primit din partea Comisia pentru învățământ, sănătate, cultură, culte, protecție socială activități sportive și de agrement, înregistrat la nr. 4247 din 29.08.2025;

Având în vedere Avizul favorabil primit din partea Comisiei pentru administrație publică, juridică și de disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și a libertăților cetățenilor înregistrat la nr. 4248 din 29.08.2025;

În temeiul art. 129 alin. 2 lit. b, alin.4 lit.a și ale art. 139 alin.3, lit.a, art.196, alin.1, lit.a din din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ ;

HOTARASTE

Art.1. Se aproba contul de executie al bugetului local al Comunei Ipatele, judetul Iasi la data de 30.06.2025, conform anexei 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

Art.2. Se aproba bilantul privind executia bugetului local încheiat la data de 30.06.2025 conform anexei nr.2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

Art.3. Se aproba contul de rezultat patrimonial incheiat la data de 30.06.2025 conform anexei nr.3 care face parte integranta din prezenta hotărâre;

Art.4. Primarul comunei Ipatele si contabilul aparatului de specialitate al primarului comunei Ipatele vor aduce la indeplinire prevederile prezentei hotarari .

Art.5. Prezenta hotărâre va fi adusă la cunoștința publică prin afișare la sediul și pe site-ul Consiliului local al comunei Ipatele, d-nei primar al comunei Ipatele, persoanelor cu atribuții financiar-contabile din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Ipatele și la cunoștința Instituției Prefectului județului Iași prin grija secretarului comunei Ipatele în termen de cel mult 10 zile lucrătoare de la data adoptării prezentei.

Această hotărâre a fost adoptata de către Consiliul Local al Comunei Ipatele in ședința ordinara din data de 29.08.2025, cu respectarea prevederilor art. 139 din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un număr de 10 voturi pentru, 0 abțineri si 0 voturi împotriva din numărul total de 11 consilieri locali in funcție si 10 consilieri locali prezenți.

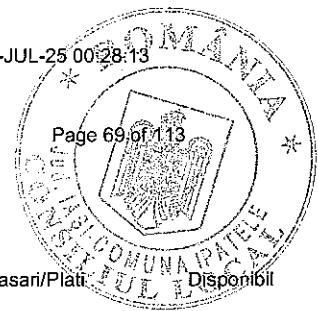
Presedinte de sedinta
Timofte Cristina

Contrasemnează pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL,
Diaconu Ljiliana



Contul de executie al bugetului local

la data de: 30-JUN-25



Page 69 of 113

Sursa de finantare Integral de la buget

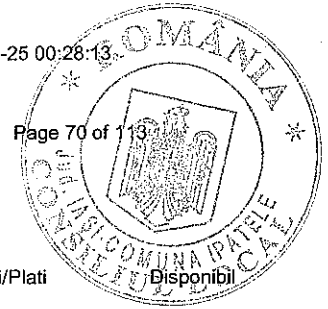
4540496 Comuna Ipatele

An : 2025 Trezorerie Municipiul Iasi

Venituri/Cheltuieli	Cod	Credite	Incasari/Plati	Disponibil
Veniturile bugetelor locale		.00	2,927,094.48	.00
Impozit pe venit	030000	.00	11,714.00	.00
Impozitul pe veniturile din tr	031800	.00	11,714.00	.00
Cote si sume defalcate din imp	040000	.00	930,045.71	.00
Cote defalcate din impozitul p	040100	.00	175,711.41	.00
Sume alocate din cotele defalc	040400	.00	459,307.52	.00
Sume repartizate din Fondul la	040500	.00	295,026.78	.00
Impozite si taxe pe proprietate	070000	.00	215,551.00	.00
Impozit si taxa pe cladiri	070100	.00	26,988.00	.00
Impozit pe cladiri de la perso	070101	.00	25,167.00	.00
Impozit si taxa pe cladiri de	070102	.00	1,821.00	.00
Impozit si taxa pe teren	070200	.00	185,682.00	.00
Impozit pe terenuri de la pers	070201	.00	46,354.00	.00
Impozit si taxa pe teren de la	070202	.00	4,306.00	.00
Impozit pe terenul din extravi	070203	.00	135,022.00	.00
Taxe judiciare de timbru si al	070300	.00	2,881.00	.00
Sume defalcate din TVA (se sc	110000	.00	829,000.00	.00
Sume defalcate din taxa pe val	110200	.00	561,000.00	.00
Sume defalcate din taxa pe val	110600	.00	268,000.00	.00
Taxe pe utilizarea bunurilor,	160000	.00	44,725.00	.00
Impozit pe mijloacele de tran	160200	.00	44,725.00	.00
Impozit pe mijloacele de trans	160201	.00	32,477.00	.00
Impozit pe mijloacele de trans	160202	.00	12,248.00	.00
Venituri din proprietate	300000	.00	29,367.00	.00
Venituri din concesiuni si inc	300500	.00	29,367.00	.00
Alte venituri din concesiuni s	300530	.00	29,367.00	.00
Amenzi, penalitati si confisca	350000	.00	19,336.00	.00
Venituri din amenzi si alte sa	350100	.00	19,336.00	.00
Venituri din amenzi si alte sa	350102	.00	19,336.00	.00
Diverse venituri	360000	.00	73,859.00	.00
Taxe speciale	360600	.00	45,842.00	.00
Alte venituri	365000	.00	28,017.00	.00
Transferuri voluntare, altele	370000	.00	.00	.00
Varsaminte din sectiunea de fu	370300	.00	16,500.00	.00
Varsaminte din sectiunea de fu	370400	.00	16,500.00	.00
Incasari din rambursarea impru	400000	.00	258,000.00	.00
Sume din excedentul bugetului	401400	.00	258,000.00	.00
Subventii de la bugetul de sta	420000	.00	474,860.86	.00
Subventii pentru acordarea aju	423400	.00	28,368.00	.00
Alocari de sume din PNRR afere	428800	.00	14,093.43	.00
Fonduri europene nerambursabil	428801	.00	11,843.22	.00
Sume aferente TVA	428803	.00	2,250.21	.00
Alocari de sume din PNRR afere	428900	.00	432,399.43	.00
Fonduri din imprumut rambursab	428901	.00	363,360.86	.00

Contul de executie al bugetului local

la data de: 30-JUN-25



Page 70 of 113

Sursa de finantare Integral de la buget

4540496 Comuna Ipatele

An : 2025 Trezorerie Municipiul Iasi

Venituri/Cheltuieli	Cod	Credite	Incasari/Plati	Disponibil
Sume aferente TVA	428903	.00	69,038.57	.00
Subventii de la alte administr	430000	.00	40,635.91	.00
Sume alocate din bugetul ANCP	433400	.00	40,635.91	.00
Cheltuielile bugetelor locale		2,467,900.00	2,442,588.24	25,311.76
Autoritati publice si actiuni	510000	1,228,000.00	1,217,702.05	10,297.95
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSON	510000100000	852,000.00	851,209.00	791.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	510000200000	158,000.00	154,267.24	3,732.76
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	510000590000	47,000.00	42,200.25	4,799.75
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	510000710000	171,000.00	170,025.56	974.44
Invatamant	650000	197,000.00	193,754.27	3,245.73
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSON	650000100000	20,000.00	18,539.00	1,461.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	650000200000	101,000.00	99,396.27	1,603.73
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	650000570000	21,000.00	20,819.00	181.00
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	650000710000	55,000.00	55,000.00	.00
Asigurari si asistenta sociala	680000	400,000.00	399,359.00	641.00
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSON	680000100000	164,000.00	163,488.00	512.00
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	680000570000	236,000.00	235,871.00	129.00
Locuinte, servicii si dezvolt	700000	77,000.00	76,704.35	295.65
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	700000200000	77,000.00	76,704.35	295.65
Protectia mediului	740000	432,400.00	432,399.43	.57
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	740000710000	432,400.00	432,399.43	.57
Transporturi	840000	92,500.00	82,033.23	10,466.77
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	840000200000	30,000.00	20,684.08	9,315.92
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	840000710000	62,500.00	61,349.15	1,150.85
Alte actiuni economice	870000	41,000.00	40,635.91	364.09
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	870000200000	41,000.00	40,635.91	364.09
EXCEDENT/DEFICIT		.00	484,506.24	.00

Intocmit ,

Sef serviciu ,

BILANT
la data de 30-06-2025

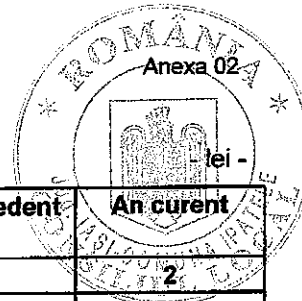
Cod 01

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
1	Active fixe necorporale(ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000 -2800300-2800500-2800800-2800801-2800809-2900400-2900500-2900800-2900801-2900809-2930100*)	03	-66280.52	-132561.14
2	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 -2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	1208500.34	1148454.10
3	Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100 -2810201 -2810202 -2810203 -2810204 -2810205 -2810206 -2810207 -2810208 -2910100-2910201-2910202 -2910203 -2910204 -2910205 -2910206 -2910207 -2910208-2930200)	05	78639650.77	78782932.98
5	Active financiare recurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+ 2670201+ 2670202+2670203+2670204+2670205+2670208 -2960101-2960102 -2960103 -2960200), din care:	07	500.00	500.00
	Titluri de participare(ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08	500.00	500.00
7	TOTAL ACTIVE NECURENTE(rd.03+04+05+06+07+09)	15	79782370.59	79799325.94
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 -3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100 -3970200 -3970300-3980000-4420803)	19	519895.48	578765.23
	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+ 4810200+4810300+4810900+4820000+4830000 +4840000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:	21	328019.34	75290.77
	Creante bugetare(ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420800**+4420802+4440000**+4460000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+ 4810101**+4810102**+ 4810103**+4810900**+4820000** -4970000), din care:	23	400628.77	649592.60
	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+ 4660500+4660900 - 4970000)	24	400628.77	649592.60
	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)	27		258000.00
	Total creante curente(rd.21+23+25+27)	30	728648.11	982883.37
	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+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)	33	2651838.82	3467647.32

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
				*
	Conturi la trezorerie, casa în 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+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)	33	284971	511604
	Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+5420100)	33,1	15042	18802
	Conturi la institutii de credit, BNR, casa în 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)	35	4406	4406
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	304419	534812
6	Cheptuile în avans(ct. 4710000)	42	166	166
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	2185175	3066371
8	TOTAL ACTIVE(rd.15+45)	46	92507034	94770439
1	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+ 4810102+4810103+4810200+4810300 +4840000+4810900+4820000+ 4830000+4890201+5090000+5120800), din care:	60	496606	1454222
	Datorii comerciale si avansuri(ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	496606	1402198
2	Datorii catre bugete(ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600 + 4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460000+4460100+4460200+ 4480100+4550501+ 4550502+4550503+4620109+4670100+ 4670200+4670300+ 4670400+4670500+4670900+ 4730109+4810900+4820000),din care:	62	129092	136255
	Contributii sociale(ct.4310100+4310200+4310300+4310400+ 4310500+4310600 + 4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)	63,1	104386	109873
	Imprumuturi pe termen scurt - sume ce urmeaza a fi platite într-o perioada de pana la un an (ct.5180601+5180603+5180604+5180605+5180606 + 5180608+ 5180609+5180800+5190101+5190102 + 5190103+ 5190104+ 5190105+ 5190106+ 5190107+ 5190108+5190109+5190110+ 5190180+ 5190190)	70		261000
6	Salariile angajatilor(ct.4210000+4230000+4260000+4270100+ 4270300+ 4280101)	72	177468	186597
10	TOTAL DATORII CURENTE(rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	803166	2038074
11	TOTAL DATORII(rd.58+78)	79	803166	2038074
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.80)	80	91703868	92732365
1	Rezerve, fonduri (ct.1000101+1000201+1000202+1000301+1000401+1000402+1010000+102010 1+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+ 1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/- 1060000+1320000+1330000+1390100)	84	76504117	76504117
2	Rezultatul reportat(ct.1170000- sold creditor)	85	10588059	15181074
4	Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold creditor)	87	4611692	1047174
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII(rd.84+85-86+87-88)	90	91703868	92732365

Conducatorul institutiei
Ec. Lipsa Elena Luminita

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil
Haciu Dan



cod 02

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I	VENITURI OPERATIONALE	01	X	X
1	Venituri din impozite, taxe, contributii 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)	02	1886670	2211041
2	Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000 /+7090100 /-7090200)	03		
3	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	2019822	530996
4	Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	133671	202558
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE rd.02+03+04+05	06	4040163	2944595
II	CHELTUIELI OPERATIONALE	07	X	X
1	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	08	973065	1019195
2	Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	09	253578	292890
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)	10	406265	295902
4	Cheletuieii de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	90724	248798
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12		40636
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE rd.08+09+10+11+12	13	1723632	1897421
III	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	14	X	X
	- EXCEDENT rd.06-13	15	2316531	1047174
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		
IV	VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	17		
V	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+66501000+6650200+6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	18		
VI	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	19	X	X
	- EXCEDENT rd.17-18	20		
	- DEFICIT rd.18-17	21		
VII	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA	22	X	X
	- EXCEDENT rd.15+20-16-21	23	2316531	1047174

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
	- DEFICIT rd.16+21-15-20	24		
VIII	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	27	X	X
	- EXCEDENT rd.25-26	28		
	- DEFICIT rd.26-25	29		
XI	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	- EXCEDENT rd.23+28-24-29	29.2	2316531	1047174
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3		
	Cheletuiei cu impozitul pe profit (din ct. 635.02.00)	29.4		
XII	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)	30	X	X
	- EXCEDENT rd.29.2-29.4	31	2316531	1047174
	- DEFICIT rd.29.3+29.4	32		

Conducatorul institutiei
Ec.Lipsa Elena Luminita

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil
Haciu Dan