

BILANT
la data de 30.06.2024

cod 01

lei

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
1.	ACTIVE	01	X	X
2.	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
3.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+ 2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03	0	0
4.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct. 2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 - 2810300-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910300- 2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	94130	85584
5.	Terenuri și clădiri(ct. 2110100+2110200+2120000+2310000-2810100-2810200 -2910100-2910200-2930200)	05	2307559	2307559
6.	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06	0	0
7.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+ 2670202+ 2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	07	0	0
8.	Titluri de participare (ct. 2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08	0	0
9.	Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioada mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+ 4610209-4910200-4960200), din care:	09	43947	42156
10.	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioada mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	0	0
11.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	2445636	2435299
12.	ACTIVE CURENTE	18	X	X

13.	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+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000)	19	326480	324416
14.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	X	X
15.	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (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:	21	397801	548086
16.	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct.4890101+4890301)	21.1	x	x
17.	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100), din care :	22	0	52800
18.	Avansuri acordate (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1		52800
19.	Creanțe 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:	23	1105581	1059639
20.	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+ 4660402+4660500+4660900-4970000)	24	1105581	1059639
21.	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și 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:	25	0	0
22.	Sume de primit de la Comisia Europeană / alti donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+4500505+4500700)	26	0	0

23.	Împrumuturi 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	0	0
24.	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	1503382	1607725
25.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31		
26.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	X	X
27.	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+5610100+5610300+5620101+5620300+5620401+ 5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+ 5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	19341	-8699160
28.	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+5320800+5420100)	33.1	6600	7750
29.	depozite	34	X	X
30.	Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută (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+5620102+5620103+5620402)	35	4289	8489
31.	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1		
32.	depozite	36	X	X
33.	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	30230	-8682921
34.	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+ 5240100+ 5240200+5240300+5550101+5550102+5550103 -7700000)	41		
35.	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5320400+5180701+5180702)	41.1		
36.	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42		
37.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	1860092	-6750780
38.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	4305728	-4315481
39.	DATORII	50	X	X
40.	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	51	X	X

41.	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct. 2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+ 4280201+ 4620201+4620209+5090000), din care:	52	16291	10364
42.	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53	0	0
43.	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+ 1660201+ 1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+ 1670203+1670208+1670209-1690200)	54	0	0
44.	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55	0	0
45.	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	16291	10364
46.	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	X	X
47.	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+ 4810102+ 4810103+4810200+4810300+4810900+ 4830000+ 4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	60	25713384	19293
48.	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct.4890201)	60.1	x	x
49.	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	25234	14153
50.	Avansuri primite (ct.4190000)	61.1	X	X
51.	Datorii către bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4 310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550 501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+ 4670400+4670500+4670900+4730109+4810900), din care:	62	407668	3297543
52.	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	X	X
53.	Contribuții sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4 310700+4370100+4370200+4370300)	63.1	391488	362129
54.	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64	0	0
55.	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct. 4500200+4500400+4500600+4510200+4510401+ 4540402+ 4540409+4510601+4510602+4510603+4510605+ 4510606+ 4510609+4520100+4520200+4530200+4540200+ 4540401+4540402+4540601+4540602+4540603+ 4550200+ 4550401+ 4550402+4550403+4550404+4550409+4560400+ 4580401+ 4580402+ 4580501+4580502+4590000+4620103+ 4730103+ 4760000)	65	0	0
56.	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+ 4620103)	66		

57.	Împrumuturi pe termen scurt - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până 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	0	0
58.	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct. 1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+ 1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+ 1670103+ 1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+ 1680400+ 1680500+1680701+1680702+1680703+1680708+ 1680709 -1690100)	71	0	0
59.	Salariile angajaților (ct. 4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	178051	295370
60.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) (ct. 4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+ 4290000+4380000), din care:	73	717896	789068
61.	Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73.1	X	X
62.	Venituri în avans (ct.4720000)	74		
63.	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	75		
64.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	27016999	4401274
65.	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	27033290	4411638
66.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80	-22727562	-8727119
67.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
68.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1 040101+1040102+1050100+1050200+1050300+1050400+ 1050500+1060000+1320000+1330000)	84	2307559	2307559
69.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	1159929	583422
70.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debtor)	86	0	0
71.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	0	0
72.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debtor)	88	26195050	11,618,100.00
73.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	-22727562	-8,727,119.00

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

Director executiv,
Dersidan Simona Valerica

Director executiv adjunct,
Marusca Marcel Septimiu

Serviciu Administrare Buget
Tinca Raluca Daniela

Intocmit,
Candra Kreiger Judit

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

30/06/2024

cod 02

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct. 7300100+7300200+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	02	12,129,255	8,955,833
2.	Venituri din activități economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	0	0
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct. 7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	0	0
4.	Alte venituri operaționale (ct. 7140000+7180000+7500000+7500200+7510300+7510400+7630000+7640000+7670000+7680000+7690000+771000+776000+7770000+7790101+7810200+7810300+7810401+7810402+7860300+7860400+7910000)	05	26,916	10,409
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	12,156,171	8,966,242
II.	CHELTUIELI OPERAȚIONALE	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct. 6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	08	2,224,571	2,080,022
2.	Subvenții și transferuri (ct. 6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	09	28,858,218	18310040
3.	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (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	178,223	185,734
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct. 6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	8,657	8,546

5.	Alte cheltuieli operaționale (ct.6350000+6540000+6580101+6580109)	12	0	0
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	31,269,669	20,584,342
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	0	0
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	19,113,498	11,618,100
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct. 7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000+7660300+7660400)	17	0	0
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+6680000+6690000+6660300+6660400+6660800)	18	78	0
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20	0	0
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	0	0
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	0
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	19,113,498	11,618,100
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25	0	0
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26	0	0
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	0	0
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	29.2	0	0
	DEFICIT (rd.24+29-23-28)	29.3	19,113,498	11,618,100
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct.6350200)	29.4	0	0
XII.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	0	0
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32	19,113,498	11,618,100

Director executiv,
Dersidan Simona Valerica

Director executiv adjunct,
Marusca Marcel Septimiu

Sef Serviciu Administrare Buget
Tinca Raluca Daniela

Intocmit,
Inspector superior
Candra Kreiger Judit

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la 30.06.2024

cod 03

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Total	CASA ct.5310101	Buget asig.pt.somaj ct.57401/ 7700000	Buget inst.p publice finanțate din venituri proprii si subvenții ct.5610101/ 7700000	Alte disponibilitati	Disponibil pentru sume de mandat si sume in depozit ct.55200	Disponibil din fonduri cu destinație specială -restatori casnici ct.5500101	Disponibil in lei din fonduri externe nerambursabile la trezorerie ct.5150101
A	B	1	2	6	11	15	15.1	15.2	15.3
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1								
1. Încasări	2	8,977,088	19,736	8,952,083	0	5319	5304	15	0
2. Plăți	3	17,695,589	19,736	17,686,712	0	9141.13	9141	0	0
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	4	-8,718,501	0	-8,714,678	0	-3,822	-3,837	15	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5	0							
1. Încasări	6	0	0	0	0	0	0		0
2. Plăți	7	0	0	0	0	0	0		0
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	8	0	0	0	0	0			0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	9	0							
1. Încasări	10	0	0	0		0			
2. Plăți	11	0	0	0		0			
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0			0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	-8,718,501	0	-8,714,678	0	-3,822	-3,837	15	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	19,341	0	0	0	19340.72	19340.72	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent*	14.1	0	0	0	0	0			
- sume utilizate din excedentul anului precedent*	14.2	0	0	0	0	0			
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1 - 14.2)	15	-8,699,160	0	-8,714,678	0	15,519	15,504	15	0

Director executiv,
Dersidan Simona Valerica

Director executiv adjunct,
Marusca Marcel Septimiu

Sef Serviciu Administrare Buget
Tinca Raluca Daniela

Intocmit,
Inspector superior
Candra Kreiger Judith

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30.06.2024

cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Total	Casa in valuta ct.53104	Disponibil la banci in lei ct.51201	Disponibil la banci in valuta ct.51204	Disponibil din fonduri cu destinație speciala ct.5500102	Disponibil in lei fonduri externe neramb. 5150102	Disponibil in valuta din fonduri externe neramb. 5150202
A	B	1	2	3	4	5	6	7
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01							
1. Încasări	02	4,201	0	0	0	4,201	0	0
2. Plăți	03	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	04	4,201	0	0	0	4,201	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05							
1. Încasări	06	0						
2. Plăți	07	0						
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09							
1. Încasări	10	0						
2. Plăți	11	0						
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	4,201	0	0	0	4,201	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	4,289	0	0	0	4,289	0	0
1.Diferențe de curs favorabile	15	0						
2.Diferențe de curs nefavorabile	16	0						
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17	8,489	0	0	0	8,489	0	0

Director executiv,
Dersidan Simona Valerica

Director executiv adjunct,
Marusca Marcel Septimiu

Sef Serviciu Administrare Buget,
Tinca Raluca Daniela

Intocmit
Inspector superior
Candra Kreigrer Judit

-101-

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadelor de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe site cal decat Incasari	Drepturi constatate de Incasat
				Total, din care:		din anul curent			
				3=4+5					
				1	2				
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=6-7
VENITURI TOTAL	0001	29,778,000.00	24,957,000.00	11,010,638.63	1,547,328.35	9,463,310.28	8,952,033.44	461,524.41	1,597,080.78
I.VENITURI CURENTE	0002	29,778,000.00	24,957,000.00	11,010,638.63	1,547,328.35	9,463,310.28	8,952,033.44	461,524.41	1,597,080.78
B.CONTRIBUTII DE ASIGURARI	0000	29,748,000.00	24,943,000.00	10,061,413.95	1,105,681.00	8,953,832.95	8,941,774.95	60,000.00	1,055,639.00
CONTRIBUTIILE ANGAJATORILOR	2004	29,748,000.00	24,943,000.00	9,819,397.85	888,538.00	8,930,859.95	8,919,684.95	45,456.00	864,257.00
Contributii de asigurari pentru somaj datorate de angajatori	02	0.00	0.00	768,006.00	733,012.00	34,984.00	25,169.00	32,250.00	710,587.00
Contributii ale angajatorilor si ale persoanelor juridice asimilate angajatorilor	01	0.00	0.00	768,006.00	733,012.00	34,984.00	25,169.00	32,250.00	710,587.00
Cota din contributiile de la agentii economici	02			0.00					0.00
Contributia angajatorilor la fond de garantare pentru plata creantelor salariale	06			157,642.00	155,526.00	2,116.00	766.00	13,206.00	143,670.00
Venituri din contributia asiguratele pentru munca pentru somaj	10	27,048,000.00	23,613,000.00	8,363,109.84		8,363,109.84	8,363,109.84		0.00
Venituri din contributia asiguratele pentru munca pentru fondul de garantare pentru plata creantelor salariale	11	2,700,000.00	1,330,000.00	510,640.11		510,640.11	510,640.11		0.00
CONTRIBUTIILE ASIGURATORILOR	2104								
Contributii de asigurari pentru somaj datorate de asigurati	02								
Contributii individuale	01	0.00	0.00	242,016.00	217,043.00	24,973.00	22,090.00	14,544.00	205,382.00
Contracte de asigurare care incheie contract de asigurare pentru persoanele care realizeaza venituri de natura profesionala cu caracter ocazional	02	0.00	0.00	0.00					0.00
Contributii de asigurari pt somaj ale persoanelor care realizeaza venituri de natura profesionala, altele decat cele de natura salariale, platite de angajator	10			0.00		0.00			0.00
C.V.VENITURI NEFISCALE	2900	30,000.00	14,000.00	949,224.68	441,747.35	507,477.33	10,258.49	401,524.41	537,441.78
C1. VENITURI DIN PROPRIETATI	3000	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
VENITURI DIN DOBANZI	3104	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
Alte venituri din dobanzi	3104			0.00					0.00
Venituri din dobanzi la fondul de garantare pentru plata creantelor salariale	3104			0.00					0.00
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII	3600	30,000.00	14,000.00	949,224.68	441,747.35	507,477.33	10,258.49	401,524.41	537,441.78
DIVERSE VENITURI	3604	30,000.00	14,000.00	949,224.68	441,747.35	507,477.33	10,258.49	401,524.41	537,441.78
Alte venituri la fondul de garantare pentru plata creantelor salariale	3604			0.00					0.00
Venituri din compensarea creantelor din despagubiri	3604			747.90	747.00				747.00
Alte venituri	3604	30,000.00	14,000.00	948,477.68	441,000.35	507,477.33	10,258.49	401,524.41	536,694.78
SUBVENTII	4100	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
ADM.PUBLICE	4200	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	4204	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
Subventii primite de bugetul asiguratorilor pentru somaj	4204								0.00
(Suma alocata din bugetul de stat pentru Fondul de garantare pentru plata creantelor salariale	4204								0.00
SUMA PRIMITE DE LA UE IN CONTUL PLATILOR EFECTUATE	4504	0.00	0.00	0.00					0.00
Fondul European de Dezvoltare Regionala	4504	0.00	0.00	0.00					0.00

cod 20

-lei-

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadel de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singular pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3+4+5	4	5	6	7	8=3+6-7
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4504 01 01			0.00					0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4504 01 02								0.00
Fondul Social European	4504 02								0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4504 02 01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4504 02 02			0.00					0.00
Fondul European de Ajustare la Globalizare	4504 25		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4504 25 01			0.00					0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4504 25 02			0.00					0.00
ALTE SUME PRIMITE DE LA UE	4604		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Alte sume primite din fonduri de la UE pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020	4604 04			0.00					0.00
Alte facilitati si instrumente postaderare	4804		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondul European de Dezvoltare Regionala	4804 01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4804 01 01			0.00					0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4804 01 02			0.00					0.00
Fondul Social European	4804 02		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4804 02 01			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4804 02 02			0.00					0.00
Instrumentul European de Vechnitate (ENI)	4804 12		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4804 12 01			0.00					0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4804 12 02			0.00					0.00
Alte programe comunitare finantate in perioada 2014-2020	4804 15		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4804 15 01			0.00					0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4804 15 02			0.00					0.00
Alte facilitati si instrumente postaderare	4804 16		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anul curent	4804 16 01			0.00					0.00
- Suma primite in contul platilor efectuate in anii anteriori	4804 16 02			0.00					0.00
Venituri sistem asigurari pentru somaj	4904 01	27,078,000.00	23,627,000.00	10,342,356.52	1,391,802.35	2,550,554.17	8,440,827.33	448,318.41	1,453,410.78
Venituri fond garantare pentru plata creanțelor salariale	4904 02	2,700,000.00	1,330,000.00	668,282.11	155,526.00	512,756.11	511,406.11	13,206.00	143,670.00

Director executiv,
Dersidan Simona Valerica

Director executiv adjunct,
Marusca Septimiu Marcel

Sef Serviciu administrare buget,
Tinca Raluca Daniela

Intocmit,
Candra Kreiger Judit

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- Cheltuieli

la data de 30.06.2024

Cod 21		Capitol 5004		Subcapitol		Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
DENUMIREA INDICATORILOR ¹⁾		aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate			aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate								
A		1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9							
TOTAL CHELTUIELI (01+70+84)		43,425,000.00	23,270,600.00	43,425,000.00	23,270,600.00	22,945,009.11	22,945,009.11	17,666,711.87	5,278,297.24	20,584,341.65							
CHELTUIELI CURENTE (01=10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+65)		43,425,000.00	23,270,600.00	43,425,000.00	23,270,600.00	23,270,600.00	23,270,600.00	17,992,302.76	5,278,297.24	20,576,460.35							
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)		3,029,000.00	2,079,500.00	3,029,000.00	2,079,500.00	2,079,500.00	2,079,500.00	2,037,119.00	42,381.00	2,080,022.00							
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)	10.01	2,910,000.00	1,982,100.00	2,910,000.00	1,982,100.00	1,982,100.00	1,982,100.00	1,943,567.00	38,533.00	2,035,131.00							
Salarii de baza	10.01.01	2,368,000.00	1,662,000.00	2,368,000.00	1,662,000.00	1,662,000.00	1,662,000.00	1,656,204.00	5,796.00	1,747,100.00							
Spor pentru conditii varamatoare	10.01.05	276,000.00	150,000.00	276,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	146,194.00	3,806.00	144,423.00							
Alte sporuri	10.01.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12	124,000.00	81,000.00	124,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00	78,546.00	2,454.00	84,632.00							
Indemnizatii de delegare	10.01.13	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	322.00	678.00	322.00							
Indemnizatie de hrana	10.01.17	121,000.00	88,100.00	121,000.00	88,100.00	88,100.00	88,100.00	62,301.00	25,799.00	59,654.00							
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
CHELTUIELI SALARIALE in natura (cod 10.02.01 la 10.02.30)	10.02	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	52,800.00	3,200.00	0.00							
Locuinta de serviciu folosita de salariat si familia sa	10.02.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Vouchere de vacanta	10.02.06	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	52,800.00	3,200.00	0.00							
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.07)	10.03	63,000.00	41,400.00	63,000.00	41,400.00	41,400.00	41,400.00	40,752.00	648.00	43,891.00							
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Contributii de asigurări de somaj	10.03.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	63,000.00	41,400.00	63,000.00	41,400.00	41,400.00	41,400.00	40,752.00	648.00	43,891.00							
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)		367,000.00	216,000.00	367,000.00	216,000.00	216,000.00	216,000.00	195,914.94	20,085.06	185,733.67							
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.30)	20.01	293,000.00	162,000.00	293,000.00	162,000.00	162,000.00	162,000.00	147,736.86	14,263.14	135,084.63							
Furnituri de birou	20.01.01	23,000.00	11,000.00	23,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	7,985.41	3,014.59	7,985.41							
Materiala pentru curatenie	20.01.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Incaltz. iluminat si forta motrica	20.01.03	126,000.00	73,000.00	126,000.00	73,000.00	73,000.00	73,000.00	68,053.88	4,946.12	54,681.54							
Apa, canal si salubritate	20.01.04	10,000.00	5,000.00	10,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,112.68	887.32	4,530.44							
Carburanti si lubrifianti	20.01.05	3,000.00	2,000.00	3,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	843.50							
Piese de schimb	20.01.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	15,000.00	10,000.00	15,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	8,701.22	1,298.78	8,337.23							
Materiala si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	106,000.00	54,000.00	106,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	56,222.84	0.00	56,222.84							
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	10,000.00	7,000.00	10,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	2,883.67	4,116.33	2,883.67							
Reparatii curente	20.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01 la 20.05.30)	20.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Alte obiecte de inventar	20.05.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	20.06	6,000.00	5,000.00	6,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,833.36	166.64	4,833.36							
Deplasari interne, detasări, transferări	20.06.01	6,000.00	5,000.00	6,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,833.36	166.64	4,833.36							
Deplasari in străinătate	20.06.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
Carti, publicatii si materiale documentare	20.11	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.00							
Pregatire profesionala	20.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare				Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate		5					
		1	2			3	4		6				
A	B										8=6-7	9	
Protecția muncii	20.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	20.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	20.30	67,000.00	48,000.00	48,000.00	67,000.00	48,000.00	48,000.00	48,000.00	48,000.00	43,344.72	4,655.28	43,344.72	
	20.30.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	20.30.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	20.30.04	7,000.00	4,000.00	4,000.00	7,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	2,871.00	1,129.00	2,871.00	
	20.30.06	36,000.00	23,000.00	23,000.00	36,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	22,513.45	486.55	22,513.45	
	20.30.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	20.30.30	24,000.00	21,000.00	21,000.00	24,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	17,960.27	3,039.73	17,960.27	
	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	30.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	30.03.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	40.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	40.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TITLUL VI TRANSFERURI ÎN TREZORĂRIE ADMINISTRATIVE PUBLICE (cod 51.01+51.02)	51	1,441,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,441,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,246,565.00	30,435.00	1,136,466.00	
	51.01	1,441,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,441,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,246,565.00	30,435.00	1,136,466.00	
	51.01.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	51.01.17	1,441,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,441,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,246,565.00	30,435.00	1,136,466.00	
	51.01.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	51.01.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	51.01.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	55.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	55.01.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	55.01.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	55.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	55.02.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	664.86	
	Programe din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (cod 56.01.01 la 56.01.03)	56.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
56.01.01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.01.02		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.01.03		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.02		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	664.86	
56.02.01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.02.02		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166.20	
56.02.03		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	498.66	
56.08		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.08.01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.08.02		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.08.03		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.26		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.15.01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.15.02		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
56.15.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TITLUL IX ASISTENȚA SOCIALĂ (cod 57.01 la 57.08)	57	38,559,000.00	19,669,100.00	19,669,100.00	38,559,000.00	19,669,100.00	19,669,100.00	19,669,100.00	19,669,100.00	14,484,492.82	5,184,607.18	17,145,352.82	
	57.01	6,707,000.00	4,917,000.00	4,917,000.00	6,707,000.00	4,917,000.00	4,917,000.00	4,917,000.00	4,917,000.00	4,866,805.00	50,195.00	4,568,303.00	
	57.02	31,852,000.00	14,752,100.00	14,752,100.00	31,852,000.00	14,752,100.00	14,752,100.00	14,752,100.00	14,752,100.00	9,617,687.82	5,134,412.18	12,587,059.82	
	57.02.01	31,783,000.00	14,717,000.00	14,717,000.00	31,783,000.00	14,717,000.00	14,717,000.00	14,717,000.00	14,717,000.00	9,582,750.00	5,134,250.00	12,552,122.00	

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare			Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	5	6	7				
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9		
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01	0.00	0.00	0.00	0.00	-325,590.89	-325,590.89	-325,590.89	0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-325,590.89	-325,590.89	-325,590.89	0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuielile sistemului asigurarilor pentru somaj	8904.01	43,396,000.00	23,241,600.00	43,396,000.00	23,241,600.00	22,916,009.11	22,916,009.11	17,638,500.87	5,277,508.24	20,556,130.65		
Cheltuielile fondului de garantare pentru plata creantelor salariale	8904.02	29,000.00	29,000.00	29,000.00	29,000.00	29,000.00	29,000.00	28,211.00	789.00	28,211.00		
REZERVA, EXCEDENT/DEFICIT	9904			0.00	0.00			0.00				
Rezerve	91.01											
Excedent/Deficit sistemului asigurarilor pentru somaj	9904.10											
Excedent/Deficit fondului de garantare pentru plata creantelor salariale	9904.11											

Director executiv,
Dersidan Simona Valerica

Director executiv adjunct,
Marusca Septimiu Marcel

Sef Serviciu administrare buget,
Tinca Raluca Daniela

Intocmit,
Candra Kreiger Judit

Cod 21 Capitol 6404 Subcapitol

[illegible]

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod Indicator	Credite de angajament				Credite bugetare				Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate		aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate					
		1	2	3	4	5	6	7	8=6-7				
A	B												9
Alte cheltuieli de administrare fond	6404.02.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 30.06.2024

Cod 21	Capitol 6504	Subcapitol	DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
					aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate							
A					1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9		
TOTAL CHELTUIELI (01+70+84)					B	69.000.00	35.100.00	69.000.00	35.100.00	35.100.00	35.100.00		34.937.82	162.18	34.937.82
CHELTUIELI CURENTE					01	69.000.00	35.100.00	69.000.00	35.100.00	35.100.00	35.100.00		34.937.82	162.18	34.937.82
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)					10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)					10.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salarii de baza					10.01.01			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Spor pentru conditii vamaatoare					10.01.05			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte sporuri					10.01.06			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Indemnizatii de delegare					10.01.13			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Indemnizatie de hrana					10.01.17			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte drepturi salariale in bani					10.01.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli salariale in natura (cod 10.02.01 la 10.02.30)					10.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vouchere de vacanta					10.02.06			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.07)					10.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributii de asigurari sociale de stat					10.03.01						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributii de asigurari sociale de somaj					10.03.02						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributii de asigurari sociale de sanatate					10.03.03						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale					10.03.04						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributii pentru concedii si indemnizatii					10.03.06						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributia asiguratorie pentru munca					10.03.07			0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)					20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.30)					20.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Furnituri de birou					20.01.01						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiale pentru curatenie					20.01.02			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Incalzit, iluminat si forta motrica					20.01.03			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apa, canal si salubritate					20.01.04			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Carburanti si lubrifianti					20.01.05			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Piese de schimb					20.01.06			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet					20.01.08			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional					20.01.09			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare					20.01.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reparatii curente					20.02			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01 la 20.05.30)					20.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte obiecte de inventar					20.05.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deplasari, deplasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)					20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deplasari interne, deplasari, transferari					20.06.01			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Carti, publicatii si materiale documentare					20.11			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prestari profesionale					20.13			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protectia muncii					20.14			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.30)					20.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Chirii					20.30.04			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii					20.30.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TITLUL IV SUBVENTII (cod 40.01 la 40.30)					40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plati catre angajatori pentru formarea profesionala a angajatilor					40.09			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

DENUMIREA INDICATORILOR ¹⁾	Cod Indicator	Credite de angajament				Credite bugetare		Angajamente bugetare	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		1	2	3	4	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate				
A	B							5	7	8-6-7	9
TITLUL VI TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 51.01+51.02)	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferuri curente (cod 51.01.01 la 51.01.82)	51.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferuri catre institutii publice	51.01.01										
TITLUL VIII PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE (cod 56.01 la 56.47)	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programe din Fondul Social European (FSE) (cod 56.02.01 la 56.02.03)	56.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finantarea nationala	56.02.01		0.00							0.00	
Finantarea de la Uniunea Europeana	56.02.02		0.00							0.00	
Cheltuieli neeligibile	56.02.03		0.00							0.00	
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA (cod 57.01 la 57.08)	57	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	35,100.00	34,937.82	162.18	34,937.82
Autoare sociale (cod 57.02.01 la 57.02.06)	57.02	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	35,100.00	34,937.82	162.18	34,937.82
Autoare sociale in natura	57.02.02	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	35,100.00	34,937.82	162.18	34,937.82
TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programe din Fondul Social European	58.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finantarea nationala	58.02.01										
Finantarea de la Uniunea Europeana	58.02.02										
Cheltuieli neeligibile	58.02.03										
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI (cod 59.01 la 59.42)	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Despagubiri civile	59.17										
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71+72+75)	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01+71.02+71.03)	71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.30)	71.01										
Constructii	71.01.01										
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02										
Mobilier, aparatura birou si alte active corporale	71.01.03										
Alte active fixe	71.01.30										
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT (cod 85.01)	84							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.03							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati in anii prec. si recuperati in anul curent - Centre de specializare, perf., calif. si recalif.	650701							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati in anii prec. si recuperati in anul curent - Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	655000							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.04							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati in anii prec. si recuperati in anul curent - aferente ch. de capital	655000							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.05							0.00	0.00	0.00	0.00
Plati in anii prec. si recuperati in anul curent - fonduri externe nerambursabile	655000							0.00	0.00	0.00	0.00
INVATAMANT	6504	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	35,100.00	34,937.82	162.18	34,937.82
Invatamant nedefinit prin nivel	6504.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Centre de specializare, perfectionare, calificare si recalificare	6504.07.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	6504.50	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	69,000.00	35,100.00	35,100.00	34,937.82	162.18	34,937.82

la data de 30.06.2024

Cod 21	Capitol 6804	Subcapitol	DENUMIREA INDICATORILOR(*)	Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
					aprobate la finele perioadelor de raportare		trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadelor de raportare	trimestriale cumulate					
					1	2				3				
A														
TOTAL CHELTUIELI (01+70+84)														
CHELTUIELI CURENTE														
01														
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)														
10														
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)														
10.01														
10.01.01														
Salarii de baza														
10.01.05														
Spor pentru conditii vamaatoare														
10.01.06														
Alte sporuri														
10.01.12														
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii														
10.01.13														
Indemnizatii de delegare														
10.01.17														
Indemnizatie de hrana														
10.01.30														
Alte drepturi salariale in bani														
10.02														
Cheltuieli salariale in natura (cod 10.02.01 la 10.02.30)														
10.02.04														
Locuinta de serviciu folosita de salariat si familia sa														
10.02.06														
Vouchere de vacanta														
10.03														
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.07)														
10.03.01														
Contributii de asigurari sociale de stat														
10.03.02														
Contributii de asigurari de somaj														
10.03.03														
Contributii de asigurari sociale de sanatate														
10.03.04														
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale														
10.03.06														
Contributii pentru concedii si indemnizatii														
10.03.07														
Contributia asiguratorie pentru munca														
20														
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)														
20.01														
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.30)														
20.01.01														
Furnituri de birou														
20.01.02														
Materiale pentru curatenie														
20.01.03														
Incalzit, iluminat si forta motrica														
20.01.04														
Apa, canal si salubritate														
20.01.05														
Carburanti si lubrifianti														
20.01.06														
Piese de schimb														
20.01.08														
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet														
20.01.09														
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional														
20.01.30														
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare														
20.02														
Reparatii curente														
20.05														
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01 la 20.05.30)														
20.05.30														
Alte obiecte de inventar														
20.06														
Deplasari, deplasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)														
20.06.01														
Deplasari interne, deplasari, transferari														
20.06.02														
Deplasari in strainatate														
20.11														
Carti, publicatii si materiale documentare														
20.13														
Pregatire profesionala														
20.14														
Protectia muncii														

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	3	4					
	B	1	2	3	4			5	6	7	8-6-7	9
A												
Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	20.25											
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.30)	20.30	52,000.00	33,000.00	52,000.00	33,000.00	0.00	0.00	33,000.00	33,000.00	28,348.65	4,651.35	28,348.65
Protocol si reprezentare	20.30.02					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
Prime de asigurare non-viata	20.30.03					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
Chirii	20.30.04	7,000.00	4,000.00	7,000.00	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	4,000.00	2,871.00	1,129.00	2,871.00
Prestări servicii pentru transmiterea drepturilor	20.30.06	36,000.00	23,000.00	36,000.00	23,000.00	0.00	0.00	23,000.00	23,000.00	22,513.45	486.55	22,513.45
Executarea silită a creanțelor bugetare	20.30.09					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	9,000.00	6,000.00	9,000.00	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00	2,964.20	3,035.80	2,964.20
TITLUL III DOBANZI (cod 30.01+30.02+30.03+30.04)	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte dobanzi (cod 30.03.01 la 30.03.05)	30.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dobanda datorata trezoreriei statului	30.03.02					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
TITLUL VI TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 51.01+51.02)	51	1,441,000.00	1,277,000.00	1,441,000.00	1,277,000.00	0.00	0.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,246,565.00	30,435.00	1,136,466.00
Transferuri curente (cod 51.01.01 la 51.01.82)	51.01	1,441,000.00	1,277,000.00	1,441,000.00	1,277,000.00	0.00	0.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,246,565.00	30,435.00	1,136,466.00
Transferuri din bugetul asigurărilor pentru șomaj către bugetul asigurărilor sociale de stat	51.01.17	1,441,000.00	1,277,000.00	1,441,000.00	1,277,000.00	0.00	0.00	1,277,000.00	1,277,000.00	1,246,565.00	30,435.00	1,136,466.00
Transferuri din bugetul asigurărilor pentru șomaj către bugetul fondului național unic de asigurări sociale de sănătate	51.01.19					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
Transferuri din bugetul asigurărilor pentru șomaj către bugetul asigurărilor sociale de stat reprezentând asigurare pentru accidente	51.01.20					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA (cod 57.01 la 57.08)	57	6,924,000.00	5,134,000.00	6,924,000.00	5,134,000.00	0.00	0.00	5,134,000.00	5,134,000.00	4,944,342.00	189,658.00	4,649,580.00
Asigurări sociale	57.01	6,707,000.00	4,917,000.00	6,707,000.00	4,917,000.00	0.00	0.00	4,917,000.00	4,917,000.00	4,866,806.00	50,195.00	4,566,303.00
Ajutoare sociale (cod 57.02.01 la 57.02.06)	57.02	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	0.00	0.00	217,000.00	217,000.00	77,537.00	139,463.00	91,277.00
Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	0.00	0.00	217,000.00	217,000.00	77,537.00	139,463.00	91,277.00
Ajutoare sociale in natura	57.02.02					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
Indemnizatii acordate pe perioada suspendării temporare a contractului individual de munca din initiativa angajatorului	57.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sume acordate angajatorilor pentru decontarea unei parti a salariului brut al angajatilor mentinuti in munca	57.06					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI (cod 59.01 la 59.42)	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Despagubiri civile	59.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71+72+75)	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,881.30
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01+71.02+71.03)	71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,881.30
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.30)	71.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,881.30
Construcții	71.01.01											
Mașini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	2,998.58
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	71.01.03					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	4,881.72
Alte active fixe	71.01.30					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL	84							-262,190.00	-262,190.00	-262,190.00	0.00	0.00
TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT (cod 85.01)	85							-262,190.00	-262,190.00	-262,190.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01							-262,190.00	-262,190.00	-262,190.00	0.00	0.00
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.03							-262,190.00	-262,190.00	-262,190.00	0.00	0.00
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Asigurari pentru somaj	680700							-262,190.00	-262,190.00	-262,190.00	0.00	
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Ch.cu transmiterea si plata drepturilor	685002							0.00	0.00	0.00	0.00	
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Alte ch.de administrare fond	685003							0.00	0.00	0.00	0.00	
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Alte cheltuieli in domeniul prevenirii excluderii sociale	681650							0.00	0.00	0.00	0.00	
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.04							0.00	0.00	0.00	0.00	
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - aferente ch.de capital	685003							0.00	0.00	0.00	0.00	
ASIGURARI SI ASISTENTA SOCIALA	6804	11,746,000.00	8,691,500.00	11,746,000.00	8,691,500.00	0.00	0.00	8,429,310.00	8,429,310.00	8,146,754.87	282,555.13	8,044,586.90

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod Indicator	Credite de angajament				Credite bugetare				Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate		aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate			
		1	2	3	4	5	6	7	8-6-7		
A	B										
Asigurari pentru somaj	6804.07	8,148,000.00	6,194,000.00	8,148,000.00	6,194,000.00	5,931,810.00	5,931,810.00	5,851,180.00	80,630.00	5,694,769.00	
Prevenirea excluderii sociale	6804.15	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	77,537.00	139,463.00	91,277.00	
Alte cheltuieli in domeniul prevenirii excluderii sociale	6804.15.50	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	217,000.00	77,537.00	139,463.00	91,277.00	
Alte cheltuieli in domeniul asigurarii si asistentei sociale	6804.50	3,381,000.00	2,280,500.00	3,381,000.00	2,280,500.00	2,280,500.00	2,280,500.00	2,218,037.87	62,462.13	2,258,640.90	
Cheltuieli cu transmiterea si plata drepturilor	6804.50.02	36,000.00	23,000.00	36,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	22,513.45	486.55	22,513.45	
Alte cheltuieli de administrare fond	6804.50.03	3,345,000.00	2,257,500.00	3,345,000.00	2,257,500.00	2,257,500.00	2,257,500.00	2,195,524.42	61,975.58	2,236,127.45	



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 30.06.2024

Cod 21	Capitol 8004	Subcapitol	DENUMIREA INDICATORILOR ¹⁾	Cod indicator	Credite de angajament			Credite bugetare			Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective	
					aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	2	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	4					
															1
A					B										
TOTAL CHELTUIELI (01+70+84)						31.581.000,00	14.515.000,00	31.581.000,00	14.515.000,00	14.451.599,11	14.451.599,11	9.456.303,18	4.994.790,93	12.476.505,93	
CHELTUIELI CURENTE					01	31.581.000,00	14.515.000,00	31.581.000,00	14.515.000,00	14.515.000,00	14.515.000,00	9.520.209,07	4.994.790,93	12.476.505,93	
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)					20	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	14.996,07	3,93	14.996,07	
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.30)					20.30	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	14.996,07	3,93	14.996,07	
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii					20.30.30	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	14.996,07	3,93	14.996,07	
TITLUL IV SUBVENTII (cod 40.01 la 40.30)					40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plati pentru stimularea creatii de locuri de munca					40.19										
TITLUL VI TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI					51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferuri curente (cod 51.01.01 la 51.01.82)					51.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferuri din bugetul asiguratorilor pentru șomaj către bugetele locale pentru finantarea programelor pentru ocuparea temporara a fortei de munca					51.01.18								0,00		
TITLUL VII AL TE TRANSFERURI (cod 55.01+55.02+55.03+55.04)					55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A. Transferuri interne (cod 55.01.01 la 55.01.81)					55.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Programe PHARE si alte programe cu finantare nerambursabila					55.01.08								0,00		
Alte transferuri curente interne					55.01.18								0,00		
B. Transferuri curente in strainatate (catre organizatii internationale)(cod 55.02.01 la 55.02.06)					55.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributii si colizatii la organisme internationale					55.02.01			0,00	0,00	0,00		0,00			
TITLUL VIII PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE (cod 56.01 la 56.47)					56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664,86		
Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) (cod 56.01.01 la 56.01.03)					56.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finantarea nationala					56.01.01								0,00		
Finantarea de la Uniunea Europeana					56.01.02								0,00		
Cheltuieli neeligibile					56.01.03								0,00		
Programe din Fondul Social European (FSE) (cod 56.02.01 la 56.02.03)					56.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664,86		
Finantarea nationala					56.02.01								0,00	166,20	
Finantarea de la Uniunea Europeana					56.02.02								0,00	498,66	
Cheltuieli neeligibile					56.02.03								0,00		
Programe Instrumentul European de Vecinatate si Parteneriat (ENPI) (cod 56.03.01 la 56.03.03)					56.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finantarea nationala					56.03.01								0,00		
Finantarea de la Uniunea Europeana					56.03.02								0,00		
Cheltuieli neeligibile					56.03.03								0,00		
Fondul Euro pean de Ajustare la Globalizare					56.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finantarea nationala					56.26.01								0,00		
Finantarea de la Uniunea Europeana					56.26.02								0,00		
Cheltuieli neeligibile					56.26.03								0,00		

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR ¹⁾	Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare			Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legate de platt	Cheltuieli efective	
		aprobate la finele perioadelor de raportare		trimestriale cumulate		aprobate la finele perioadelor de raportare		trimestriale cumulate						
		1	2	3	4	5	6	7						8-6-7
A														
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA (cod 57.01 la 57.08)	B													
57	57	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	14 500 000.00	9 505 213.00	4 994 787.00	12 460 845.00	
Ajutoare sociale (cod 57.02.01 la 57.02.06)	57.02	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	14 500 000.00	9 505 213.00	4 994 787.00	12 460 845.00	
Ajutoare sociale in numerar	57.02.01	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	14 500 000.00	9 505 213.00	4 994 787.00	12 460 845.00	
Sume acordate angajatorilor pentru incadrarea in munca a unor categorii de persoane	57.07													
TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Programa din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) (cod 58.01.01 la 58.01.03)	58.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Finantarea nationala	58.01.01													
Finantarea de la Uniunea Europeana	58.01.02													
Cheltuieli neeligibile	58.01.03													
Programa din Fondul Social European	58.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Finantarea nationala	58.02.01													
Finantarea de la Uniunea Europeana	58.02.02													
Cheltuieli neeligibile	58.02.03													
Programa Instrumentul European de Vecinatate si Parteneriat (ENPI)	58.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Finantarea nationala	58.12.01													
Finantarea de la Uniunea Europeana	58.12.02													
Cheltuieli neeligibile	58.12.03													
Alte programe comunitare finantate in perioada 2014-2020	58.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Finantarea nationala	58.15.01													
Finantarea de la Uniunea Europeana	58.15.02													
Cheltuieli neeligibile	58.15.03													
Alte facilitati si instrumente postaderare	58.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Finantarea nationala	58.16.01													
Finantarea de la Uniunea Europeana	58.16.02													
Cheltuieli neeligibile	58.16.03													
TITLUL XII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR (cod 60.01 la 60.03)	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonduri europene nerambursabile	60.01													
Sume aferente TVA	60.03													
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT (cod 85)	84													
TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI MASURI ACTIVE	85													
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01													
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.03													
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Masuri active pentru combaterea somajului	800204													
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Stimularea crearii de locuri de munca	800205													
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - Alte actiuni generale de munca	800230													
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01.05													
Pl.ef.in anii prec. si recup.in anul curent - fonduri externe nerambursabile	800230													
Partea a V -a - ACTIUNI ECONOMICE	8004	31 581 000.00	14 515 000.00	31 581 000.00	14 515 000.00	31 581 000.00	14 515 000.00	31 581 000.00	14 515 000.00	14 451 599.11	9 456 808.18	4 994 790.93	12 476 505.93	
Actiuni generale de munca	8004.02	31 581 000.00	14 515 000.00	31 581 000.00	14 515 000.00	31 581 000.00	14 515 000.00	31 581 000.00	14 451 599.11	14 451 599.11	9 456 808.18	4 994 790.93	12 476 505.93	
Masuri active pentru combaterea somajului	8004.02.04	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	14 996.07	3.93	14 996.07	
Stimularea crearii de locuri de munca	8004.02.05	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 500 000.00	31 566 000.00	14 436 599.11	14 436 599.11	9 441 812.11	4 994 787.00	12 460 845.00	
Alte actiuni generale de munca	8004.02.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	664.86	

POLITICI CONTABILE

Elementele prezentate in situatiile financiare ale A.J.O.F.M Satu Mare se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente.

Principiul continuitatii activitatii.

A.J.O.F.M Satu Mare isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de desfiintare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor.

Metodele de evaluare in cadrul A.J.O.F.M. Satu Mare sunt aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudentei.

La A.J.O.F.M. Satu Mare se tine cont de toate angajamentele aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data depunerii acestuia.

Principiul contabilitatii pe baza de angajamente

Efectele tranzactiilor in cadrul A.J.O.F.M. si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul este incasat sau platit si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor de raportare.

Situatiile financiare intocmite in baza acestui principiu ofera informatii nu numai despre tranzactiile si evenimentele trecute care au determinat incasari si plati dar si despre resursele viitoare, respectiv obligatiile de plata viitoare.

Acest principiu se bazeaza pe independenta exercitiului potrivit caruia toate veniturile si toate cheltuielile se raporteaza la exercitiul la care se refera, fara a se tine seama de data incasarii veniturilor, respectiv data platii cheltuielilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii.

La A.J.O.F.M. Satu Mare , componentele elementelor de activ sau de datorii sunt evaluate separat.

Principiul intangibilitatii.

Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensarii.

Orice compensare intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa la A.J.O.F.M. Satu Mare.

Principiul comparabilitatii informatiilor.

Elementele prezentate dau posibilitatea compararii in timp a informatiilor.

Principiul materialitatii(pragului de semnificatie).

Orice element care are o valoare semnificativa va fi prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare iar elementele cu valori nesemnificative dar care au aceeasi natura sau au functii similare vor fi insumate si prezentate intr-o pozitie globala. Un element patrimonial este considerat semnificativ daca omiterea sa ar influenta in mod vadit decizia utilizatorilor situatiilor financiare.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului(realitatii asupra aparentei).
Informatiile contabile prezentate in situatiile financiare sant credibile, respecta realitatea economica a evenimentelor sau tranzactiilor, nu numai forma juridica.

Abaterile de la principiile generale prezentate mai sus pot fi efectuate in cazuri exceptionale. Astfel de abateri vor fi prezentate in notele explicative, precum si motivele care le-au determinat, impreuna cu o evaluare a efectului acestora asupra valorii activelor, datoriilor, pozitiei financiare si a rezultatului patrimonial.

Reguli generale de evaluare in cadrul A.J.O.F.M. Satu Mare

Pentru evaluarea elementelor de bilant, se stabilesc urmatoarele reguli:

a) Evaluarea la data intrarii in A.J.O.F.M. Satu Mare

La data intrarii in patrimoniu bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, denumita valoare contabila (cost istoric), care se stabileste astfel:

- la cost de achizitie-pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la valoarea justa-pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit.

Costul de achizitie al bunurilor cuprinde: pretul de cumparare, cheltuielile de transport,manipulare si alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achizitiei bunurilor respective.

Valoarea justa a unui bun reprezinta suma pentru care un activ ar putea fi schimbat de buna voie intre doua parti aflate in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii cu pretul determinat obiectiv.

Pentru bunurile care au valoare de piata, valoarea justa este identica cu valoarea de piata.

b) Evaluarea cu ocazia inventarierii

Evaluarea elementelor de activ si pasiv cu ocazia inventarierii la A.J.O.F.M. Satu Mare, se face la valoarea actuala a fiecarui element, denumita valoare de inventar, stabilita in functie de utilitatea bunului, starea acestuia si pretul pietei, conform normelor emise in acest scop de Ministerul Finantelor Publice.

c) Evaluarea la incheierea exercitiului financiar

La incheierea exercitiului financiar, elementele de activ si de pasiv de natura datoriilor se evalueaza si se reflecta in situatiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

Contul de executie bugetata

Contul de executie bugetara cuprinde toate operatiunile financiare din timpul exercitiului financiar cu privire la veniturile incasate si platile efectuate, in structura in care este aprobat bugetul, si trebuie sa contina:

a) informatii privind veniturile:

- prevederi bugetare initiale, prevederi bugetare definitive
- drepturi constatate

- incasari realizate
- drepturi constatate de incasat
- b) informatii privind cheltuielile:
 - credite bugetare initiale, credite bugetare definitive
 - angajamente bugetare
 - angajamente legale
 - plati efectuate
 - angajamente legale de platit
 - cheltuieli efective
- c) informatii privind rezultatul executiei bugetare.

Prevederi referitoare la elementele de bilant

A. ACTIVE

1. ACTIVE FIXE

Activele fixe- sunt activele detinute de catre A.J.O.F.M. Satu Mare, in scopul utilizarii lor pe termen lung. Activele fixe include activele fixe corporale, activele fixe necorporale si activele financiare.

ACTIVE FIXE NECORPORALE

Activele fixe necorporale- sant active fara substanta fizica, care se utilizeaza pe o perioada mai mare de un an.

Contabilitatea sintetica a activelor fixe necorporale se tine pe categorii iar cotabilitatea analitica pe feluri de active fixe necorporale.

Activele fixe necorporale cuprind:

- concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare,
- alte active fixe necorporale,
- avansuri si active fixe necorporale in curs de executie.

Activele fixe necorporale se inregistreaza in momentul transferului dreptului de proprietate daca sant achizitionate cu titlu oneros, respectiv primite cu titlu gratuit.

Activele fixe necorporale in cadrul A.J.O.F.M. Satu Mare, sant evaluate la:

- costul de achizitie, pentru cele procurate cu titlu oneros;
- valoarea justa pentru cele primite gratuit(ex. Donatii, sponsorizari).

Valoarea justa se determina pe baza raportului intocmit de specialisti si cu aprobarea ordonatorului de credite, sau pe baza unor evaluari efectuate de evaluatori autorizati.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ fix necorporal dupa achizitionarea, finalizarea acestuia sau primirea cu titlu gratuit care au drept scop mentinerea parametrilor functionali stabiliti initial, se inregistreaza in conturilr de cheltuieli atunci cand sant efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului fix necorporal, atunci cand au ca efect imbunatatirea performantelor fata de parametrii functionali stabiliti initial.

Un activ fix necorporal va fi prezentat in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile de valoare.

Ajustarile de valoare cuprind toate corectiile destinate sa tina seama de reducerile valorilor activelor individuale, stabilite la data bilantului, indiferent daca acea reducere este sau nu definitiva .

Ajustarile de valoare in cadrul A.J.O.F.M.Satu Mare, sant ajustari permanente,denumite amortizari.

Amortizarea

Valoarea amortizabila reprezinta valoarea contabila a activului fix necorporal ce trebuie inregistrata in mod sistematic pe parcursul duratei de viata utile.

A.J.O.F.M.Satu Mare amortizeaza activele fixe necorporale utilizand metoda amortizarii liniare.

Amortizarea se inregistreaza lunar, incepand cu luna urmatoare darii in folosinta sau punerii in functiune a activului, dupa caz.

Cota de amortizare se determina ca raport intre 100 si durata normala de utilizare prevazuta de lege.

Cheltuielile de dezvoltare se amortizeaza intr-o perioada de cel mult 5 ani, cu aprobarea ordonatorului de credite. Programele informatice create de A.J.O.F.M. Satu Mare, achizitionate sau dobandite pe alte cai se amortizeaza in functie de durata probabila de utilizare, care nu poate depasi o perioada de 5 ani.

Reevaluarea se efectueaza in baza unor reglementari legale sau de catre evaluatori autorizati.

ACTIVE FIXE CORPORALE

Sunt considerate active fixe corporale obiectul sau complexul de obiecte ce se utilizeaza ca atare si care indeplinesc cumulativ urmatoarele conditii: au valoare de intrare mai mare decat limita stabilita prin hotarare a Guvernului si o durata normala de utilizare mai mare de un an.

Contabilitatea sintetica a activelor fixe corporale se tine pe categorii, iar contabilitatea analitica pe fiecare obiect de evidenta, prin care se intelege obiectul singular sau complexul de obiecte cu toate dispozitivele si accesoriile acestuia, destinat sa indeplineasca in mod independent, in totalitate, o functie distincta.

Activele fixe corporale cuprind:

- terenuri si amenajari la terenuri;
- constructii;
- instalatii tehnice, mijloace de transport;
- mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale;
- avansuri si active corporale in curs de executie.

Contabilitatea terenurilor se tine separat pentru: terenuri si amenajari la terenuri. La A.J.O.F.M.Satu Mare, in contabilitatea analitica, terenurile sunt evidentiate ca terenuri cu constructii.

Amenajarile la terenuri cuprind lucrari cum ar fi: racordarea la sistemul de alimentare cu energie electrica, lucrarile de acces, imprejmuirile si altele asemenea.

Potrivit legii terenurile nu sunt supuse amortizarii, dar amenajarile la terenuri se amortizeaza pe o durata de 10 ani.

Activele fixe corporale se inregistreaza la momentul transferului dreptului de proprietate pentru cele achizitionate cu titlu oneros respectiv primite cu titlu gratuit.

Activele fixe sunt evaluate la:

- costul de achizitie, pentru cele procurate cu titlu oneros;
- valoarea justa pentru cele dobandite gratuit.

Valoarea justa se determina pe baza raportului intocmit de specialisti si cu aprobarea ordonatorului de credite, sau pe baza unor evaluari efectuate de regula de evaluatori autorizati.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ fix corporal dupa achizitionare, se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sant efectuate(reparatii curente).

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului fix corporal atunci cand au ca efect imbunatatirea performantelor fata de parametrii functionali stabiliti initial(modernizari) sau marirea duratei de viata utile (reparatii capitale) si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare.

Un activ fix corporal in cadrul A.J.O.F.M.Satu Mare,va fi prezentat in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile de valoare.Ajustarile de valoare sant ajustari permanente denumite amortizari.

Valoarea amortizabila reprezinta valoarea contabila a activului fix corporal ce trebuie inregistrata in mod sistematic pe parcursul duratei de viata utile.

A.J.O.F.M. Satu Mare amortizeaza activele fixe corporale utlizand metoda amortizarii liniare.

Amortizarea se inregistreaza lunar incepand cu luna urmatoarereceptiei sau punerii in functiune, dupa caz, a activului.

Cota de amortizare se determina ca raport intre 100 si durata normala de utilizare prevazuta in Catalogul privind duratele normale de utilizare care se aproba prin hotarare a Guvernului.

Activele fixe corporale aflate in patrimoniul A.J.O.F.M. Satu Mare se amortizeaza pe o durata normala de functionare cuprinsa in cadrul unei plaje de ani(durata minima si maxima), existand posibilitatea alegerii numarului de ani de amortizare in cadrul acestor durate.Astfel stabilita, durata normala de functionare a activului fix ramane neschimbata pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a acestuia.

Reevaluarea activelor fixe corporale se face la valoarea justa.Valoarea justa se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati, membrii ai unui organism profesopnal in domeniu.Reevaluarea se efectueaza pe baza normelor metodologice elaborate de Ministerul Finantelor Publice sau de catre evaluatori autorizati.

Potrivit prevederilor legale in vigoare, pot fi transmise fara plata, orice fel de bunuri aflate in stare de functionare,indiferent de durata de folosinta, daca acestea nu mai sant necesare institutiei publice.

A.J.O.F.M.Satu Mare va informa in scris alte institutii publice pe care le considera ca ar avea nevoie de bunurile disponibilizate.

Transmiterea fara plata de la o institutie la o alta institutie publica, se va face pe baza de proces verbal de predare-preluare, aprobat de ordonatorul de credite al institutiei publice care a solicitat sa ii fie transmis bunul respectiv, precum si de ordonatorul de credite care il are in administrare.

La A.J.O.F.M. Satu Mare, scoaterea din functiune a activelor fixe se face cu aprobarea ordonatorului secundar de credite, respectiv, A.N.O.F.M. Bucuresti.

ACTIVE CURENTE (CIRCULANTE)

STOCURI

Stocurile sant active circulante, sub forma de materiale consumabile ce urmeaza a fi folosite in desfasurarea activitatii curente a institutiei.

In cadrul stocurilor se cuprind: materialele consumabile, materialele de natura obiectelor de inventar.

Materialele de natura obiectelor de inventar reprezinta bunuri cu o valoare mai mica decat limita prevazute de lege pentru a fi considerate active fixe corporale, indiferent de durata lor de folosinta, sau cu o durata mai mica de un an, indiferent de valoarea lor.

Evidenta materialelor de natura obiectelor de inventar se tine pe doua categorii: materiale de natura obiectelor de inventar in magazie si materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta.

Inregistrarea pe cheltuieli a consumului acestora se realizeaza la momentul scoaterii din folosinta.

Costurile bunurilor de natura stocurilor se recunosc in momentul consumului acestora. Exceptie fac materialele de natura obiectelor de inventar, al caror cost se recunoaste in momentul scoaterii din folosinta.

Stocurile in cadrul A.J.O.F.M. Satu Mare, se inregistreaza la costul de achizitie.

La iesirea din gestiune, stocurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei FIFO-metoda primului intrat – primului iesit-potrivit acestei metode, bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie. Pe masura epuizarii lotului, bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie, in ordine cronologica.

Metoda aleasa trebuie aplicata cu consecventa, daca totusi se decide schimbarea metodei, in notele explicative trebuie sa se prezinte urmatoarele informatii :

- motivul schimbarii metodei
- efectele sale asupra rezultatului.

Contabilitatea stocurilor la A.J.O.F.M. Satu Mare se tine prin folosirea metodei activ – pasiv, constand in tinerea in cadrul gestiunii, a evidentei cantitative a bunurilor, pe feluri, cu ajutorul fiselor de magazie iar in contabilitate, in tinerea evidentei valorice pe conturi de materiale.

CASA, CONTURI LA TREZORERIA STATULUI SI BANCII

Contabilitatea trezoreriei asigura evidenta existentei disponibilitatilor in conturile din trezorerie, bancile comerciale si din casierie.

In vederea efectuarii cheltuielilor prevazute in buget, A.J.O.F.M. Satu Mare prezinta trezoreriei statului unde are conturile deschise, bugetul de venituri si cheltuieli.

Contabilitatea asigura inregistrarea platilor de casa si a cheltuielilor efective, pe subdiviziunile bugetare, potrivit bugetului aprobat.

Grupa –casa, conturi la trezoreria statului si banci include: conturi la trezoreria statului si banci, casa si alte valori, disponibil din fonduri cu destinatie speciala, viramente interne.

TERTII

Contabilitatea tertilor asigura evidenta datoriilor si creantelor institutiei in relatiile acesteia cu furnizorii, clientii, personalul, bugetul statului, bugetele locale, bugetul asigurarilor sociale de stat, Comunitatea Europeana, cu debitorii si creditorii diversi, debitori si creditori ai bugetelor, precum si evidenta operatiilor ce necesita clarificari ulterioare si alte decontari.

Furnizori si conturi asimilate

In contabilitatea furnizorilor se inregistreaza operatiunile privind achizitiile de bunuri, lucrari executate si servicii prestate.

Bunurile cumparate, lucrurile executate si serviciile prestate pentru care nu s-au primit facturi, se evidentiaza distinct in contabilitate.

Contabilitatea furnizorilor se tine analitic pe fiecare persoana juridica in parte.

Personal si conturi asimilate

Contabilitatea decontarilor cu personalul evidentiaza drepturile salariale, sporurile, premiile, indemnizatiile pentru concediile de odihna, precum si cele pentru incapacitate temporara de munca, platite din fondul de salarii, datorate de institutie personalului pentru munca prestata.

Contabilitatea decontarilor cu somerii-evidentiaza indemnizatiile de somaj datorate somerilor, potrivit legii.

Avansurile acordate personalului-evidentiaza indemnizatiile pentru concedii de odihna acordate ca avans.

Drepturile de personal neridicate in termenul legal se inregistreaza intr-un cont distinct, deschis pe fiecare persoana.

Retinerile din salariile personalului pentru cumparari cu plata in rate, chirii sau pentru alte obligatii ale salariatilor, datorate tertilor (popriri, pensii alimentare si altele), se efectueaza numai in baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relatii contractuale.

Sumele datorate si neachitate personalului aferente exercitiului in curs, se inregistreaza ca alte datorii in legatura cu personalul.

Debitele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, debitele provenite din pagube materiale, amenzile si penalitatile stabilite in baza unor hotarari ale instantelor judecatoresti, si alte creante fata de personalul unitatii se inregistreaza ca alte creante in legatura cu personalul.

Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate

Contabilitatea decontarilor privind asigurările sociale evidentiaza contributiile A.J.O.F.M. Satu Mare pentru asigurari sociale de stat, asigurari sociale de sanatate, accidente de munca si boli profesionale, asigurari pentru somaj precum si contributiile asiguratilor pentru asigurari sociale de sanatate si asigurari pentru somaj.

Bugetul statului, bugetele locale, bugetul asigurarilor sociale de stat si conturi asimilate

In cadrul decontarilor cu bugetul statului, se cuprind: impozitul pe venituri de natura salariala.

Impozitul pe venituri din salarii si din alte drepturi cuprinde totalul impozitelor individuale, calculate potrivit legii.

Decontari cu Comunitatea Europeana

Sumele primite din contributia financiara nerambursabila a Comunitatii Europene se inregistreaza la institutiile publice implicate in derularea acestor fonduri (Fondul National si Agentiile de Implementare) ca si creante-sume de primit si datorii-sume de plata.

Aceste sume sunt recunoscute ca venituri si cheltuieli numai in contabilitatea institutiilor publice care au calitatea de beneficiari finali ai fondurilor respective.

Debitori si creditori diversi, debitori si creditori ai bugetelor

Sumele datorate A.J.O.F.M. Satu Mare de catre terte persoane fizice sau juridice, altele decat personalul propriu se inregistreaza ca si debitori diversi.

Sumele datorate de A.J.O.F.M. Satu Mare unor persoane fizice sau juridice, altele decat personalul propriu si furnizorii se inregistreaza ca si creditori diversi.

Evidenta creantelor bugetare ale bugetului asigurarilor pentru somaj se realizeaza sintetic, pe baza situatiei drepturilor constatate si a veniturilor incasate (anexa A) transmisa de Directia Generala a Finantelor Publice Locale Satu Mare.

Conturi de regularizare si asimilate

Conturile de regularizare se utilizeaza cand operatiunile isi extind efectele pe mai multi ani iar veniturile si cheltuielile trebuie sa fie atribuite exercitiului in care au fost realizate sau efectuate.

Conturile de regularizare si asimilate cuprind: cheltuieli in avans, venituri in avans si decontari din operatii in curs de clarificare.

Sumele platite in exercitiul financiar curent, dar care privesc exercitiile financiare urmatoare, se inregistreaza distinct in contabilitate, la cheltuieli in avans, in cazul A.J.O.F.M.Satu Mare este cazul abonamentelor la publicatii.

Sumele incasate in exercitiul financiar curent, dar privesc exercitiile financiare urmatoare, se inregistreaza distinct in contabilitate, la venituri in avans, specific A.J.O.F.M. Satu Mare fiind veniturile incasate la contractele incheiate de persoane fizice, in baza Legii 76/2002, cu modificarile si completatile ulterioare.

Operatiunile care nu pot fi inregistrate direct in conturile corespunzatoare, pentru care sant necesare clarificari ulterioare, se inregistreaza provizoriu, intr-un cont distinct. Sumele inregistrate in acest cont vor fi clarificate de catre A.J.O.F.M. Satu Mare in termenul cel mei scurt.

B. CAPITALURI

Capitalurile A.J.O.F.M.Satu Mare cuprind: fondurile, rezultatul patrimonial, rezultatul reportat, rezervele din reevaluare.

Fondurile insitutiei include: fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului, fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul privat al statului.

Rezultatul patrimonial

Rezultatul patrimonial se stabileste la sfarsitul perioadei prin inchiderea conturilor de venituri si finantari si a conturilor de cheltuieli.

La inceputul exercitiului, soldul contului de rezultat patrimonial da la sfarsitul anului se transfera asupra rezultatului reportat.

Rezultatul reportat

Rezultatul reportat exprima rezultatul patrimonial al exercitiilor financiare anterioare.

Rezerve din reevaluare

Activele fixe pot fi supuse reevaluarii care se efectueaza potrivit reglementarilor legale.

CHELTUIELI

Cheltuielile in cadrul A.J.O.F.M.Satu Mare , reflecta costul bunurilor si a serviciilor utilizate in vederea realizarii serviciilor publice sau a veniturilor, dupa caz, precum si subventii, transferuri, asistenta sociala acordate, aferente unei perioade de timp.

Cheltuielile de personal: salarii in bani, prime, al 13-lea salariu, contributiile aferente acestora, se recunosc in perioada in care munca a fost prestata.

Drepturile cuvenite si neachitate aferente exercitiului bugetar, sant incluse de asemenea in costurile de personal ale exercitiului.

Cheltuielile cu stocurile se recunosc atunci cand acestea au fost consumate, cu exceptia materialelor de natura obiectelor de inventar care se inregistreaza la scoaterea din folosinta a acestora.

Cheltuielile cu serviciile se recunosc in perioada cand serviciile au fost prestate si lucrarile executate, indiferent de momentul cand a fost efectuata plata acestora.

Cheltuielile de capital se recunosc lunar, sub forma amortizarii care se inregistreaza in mod sistematic, pe parcursul duratei de viata a activului fix.

Valoarea ramasa neamortizata a activelor fixe scoase din functiune inainte de expirarea duratei normale de functionare a acestora, se recunoaste drept cost al perioadei cand acest eveniment a avut loc.

Cheltuielile efectuate cu activele fixe in curs nu reprezinta un cost al perioadei. Costul va fi recunoscut dupa finalizarea si punerea in functiune a activelor fixe si calculul amortizarii.

Contabilitatea cheltuielilor se tine pe grupe de cheltuieli, dupa natura si destinatia lor.

Principalele grupe de cheltuieli sant:

- cheltuieli privind stocurile
- cheltuieli cu lucrarile si serviciile executate de terti
- cheltuieli cu alte servicii executate de terti
- cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate
- cheltuieli cu personalul
- alte cheltuieli finantate din buget
- cheltuieli de capital
- amortizari si provizioane
- cheltuieli extraordinare

Cheltuieli privind stocurile

Cheltuieli privind stocurile include, la A.J.O.F.M. Satu Mare, urmatoarele:

- materiale consumabile
- materiale de natura obiectelor de inventar

Cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate de terti

- energie si apa
- intretinere si reparatii
- chirii
- deplasari,detasari, trensferuri.

Cheltuieli cu alte servicii executate de terti

- servicii postale si taxa de telecomunicatii
- alte servicii executate de terti

Cheltuieli cu personalul

- salariile personalului
- asigurari sociale
- indemnizatii de delegare

Alte cheltuieli finantate din buget

- subventii
- asigurari sociale
- ajutoare sociale
- alte cheltuieli

Cheltuieli de capital, amortizari

- cheltuieli privind amortizarile

Structura conturilor de cheltuieli

La A.J.O.F.M. Satu Mare, contabilitatea cheltuielilor se tine in conturi distincte, dupa natura si destinatie.Conturile de cheltuieli se dezvoltă in anlitic pe structura clasificatiei bugetare.Structura contului contabil va fi urmatoarea:

- 1.simbolul contului din planul de conturi
- 2.capitolul
- 3.sursa de finantare a cheltuielii, respectiv
 - bugetul asigurarilor pentru somaj
- 4.subcapitolul
- 5.titlul
- 6.articolul

7.alineatul

8.subalineatul(paragraful)

Venituri si finantari

Potrivit contabilitatii de angajamente,la A.J.O.F.M.Satu Mare, veniturile reprezinta impozite,taxe,cotributii si alte sume de incasat potrivit legii.

Veniturile se inregistreaza in contabilitatea institutiei, pe baza documentelor care atesta crearea dreptului de creanta(anexa A din Ordinul 650/2004)

Contabilitatea veniturilor se tine pe grupe de venituri, dupa natura si sursa lor.

Principalele grupe de venituri sant:

-venituri din contributii de asigurari

-venituri nefiscale

-finantari, subventii,transferuri,alocatii bugetare

Venituri din contributii de asigurari

Aceasta grupa contine veniturile bugetului asigurarilor pentru somaj, recunoscute la momentul preluarii anexei A de la D.G.F.P. Satu Mare, conform Ordinului 650/2004.Se dezvolta in analitic pe structura clasificatiei bugetare.

Grupa –Venituri din contributii- include:

-venituri din cotributiile angajatorilor la bugetul asigurarilor pentru somaj

-venituri din contributia asiguratilor le bugetul asigurarilor pentru somaj, incluzand si veniturile din contributiile persoanelor fizice care au incheiat contracte de asigurare.

Venituri nefiscale

Grupa venituri nefiscale include:

-venturi din proprietate

-venituri din vanzari de bunuri si servicii

Venituri financiare

Grupa venituri financiare include:

-venituri din dobanzi

Finantari, subventii,transferuri

Contabilitatea institutiei asigura inregistrarea platilor de casa si a cheltuielilor efective, pe subdiviziunile clasificatiei bugetare, potrivit bugetului aprobat.

A.J.O.F.M.Satu Mare are ca sursa de finantare si alte surse, respectiv: subventii, alocatii bugetare cu destinatie speciala.

Aceasta grupa include:

-finantare de la buget

-finantarea din fonduri externe nerambursabile.

Sructura conturilor de venituri

Contabilitatea veniturilor se tine in conturi distincte, dupa natura si sursa. Conturile de venituri se dezvolta in analitic pe structura clasificatiei bugetare.

Structura contului contabil va fi urmatoarea:

1.simbolul contului din planul de conturi

2.bugetul caruia ii apartine venitul;

-bugetul asigurarilor pentru somaj

3.capitolul

4.subcapitolul

5.paragraful

Conturile de venituri se inchid la sfarsitul perioadei in vederea stabilirii rezultatului patrimonial.

Contabilitatea angajamentelor si a elementelor extrabileantiere

Drepturile si obligatiile, precum si unele bunuri care nu pot fi integrate in activele si pasivele A.J.O.F.M. Satu Mare, se inregistreaza in contabilitate in conturi in afara bilantului, denumite si conturi de ordine si evidenta.

In aceasta categorie se cuprind angajamente acordate sau primite in relatiile cu tertii, active fixe luate cu chirie, debitori scosi din activ urmariti in continuare, precum si alte valori.

Politicile contabile din cadrul A.J.O.F.M. Satu Mare cuprind ca anexa –Circuitul documentelor-.

Conducerea si organizarea contabilitatii este in sarcina directorului executiv adjunct- directia economica, avand ca termen de realizare a situatiilor financiare trimestriale si anuale datele transmise de catre A.N.O.F.M. Bucuresti.