



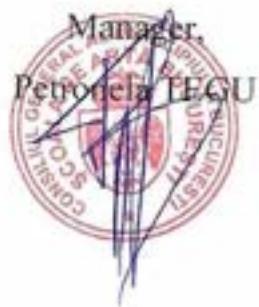
SCOALA DE ARTĂ BUCUREŞTI  
Str. Cuza Vodă nr. 100, sect.4  
Tel./fax. 0213306700  
CIF 4193060

SCOALA DE ARTĂ BUCUREŞTI  
Str. Cuza Vodă Nr. 100, Sect. 4, Buc.  
Cod Fiscal 4193060  
Nr. 67 Data 12.01.2022



Către,  
**PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREŞTI**  
**DIRECȚIA PROGRAMARE ȘI EXECUȚIE BUGETARĂ**

Alăturat, vă transmitem situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2021.



**CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCURESTI  
SCOALA DE ARTA BUCURESTI**

**NOTA EXPLICATIVA  
LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE LA DATA DE 31 DECEMBRIE  
2021**

**I. POLITICI CONTABILE**

Situatiile financiare anexate sunt intocmite pe baza datelor din inregistrările contabile la data de 31 decembrie 2021, respectându-se prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și toate celelalte reglementări care se referă la activitatea instituțiilor publice.

Principiile contabile aplicate pentru intocmirea acestor situații financiare sunt în conformitate cu politicile contabile.

Inregistrările în contabilitate se fac pe baza documentelor justificative, asigurându-se:

- a) înregistrarea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și creditul altor conturi, denumite conturi corespondente;
- b) stabilirea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și a soldului final al fiecărui cont;
- c) întocmirea lunară a balanței de verificare, care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor;
- d) prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierderi.

Documentele justificative cuprind următoarele elemente principale:

- a) denumirea documentelor;

- b) denumirea și sediul unității patrimoniale care întocmește documentul;
- c) numărul și data întocmirii documentului;
- d) menționarea părților care participă la efectuarea operațiunilor patrimoniale (când este cazul);
- e) conținutul operațiunii patrimoniale și, când este cazul, și temeiul legal al efectuării ei;
- f) datele cantitative și valorice aferente operațiunii efectuate;
- g) numele și prenumele, precum și semnăturile persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat, după caz;
- h) alte elemente menite să asigure consemnarea completă a operațiunilor efectuate.

Controlul intern pe documentele justificative este:

- organizat prin aplicarea vizei de bun de plată, sub semnătura proprie, de persoane desemnate prin decizie de conducătorul instituției.
- exercitat prin aplicarea vizei de certificare privind realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunii de persoane desemnate prin decizie de conducătorul instituției.

Calculul impozitelor și taxelor aferente salariilor s-a făcut ținând seama de actele normative în vigoare.

## II. ACTIVE NECURENTE

### 1. Active fixe necorporale

Contul 1030000 – fd.bunurilor care alcătuiesc dom.public, un sold creditor de 5.755.889 lei;

Contul 117 – Rezultatul reportat, are un sold creditor de 325.135 lei

Contul 1210000 – rezultatul patrimonial , are un sold creditor de 129.298 lei;

Contul 2080000 - alte active necorporale, are un sold de 42.492 lei.

Contul 2110000 – terenuri, are un sold de 2.861.856 lei;

Contul 2120000 – construcții, are un sold 2.894.032 lei;

### 2. Active corporale

Contul 2130000 - instalații tehnice, mijloace de transport, animale, are un sold de 95.725 lei;

### **III. ACTIVE CURENTE**

#### **Stocuri**

Contul 3030200 - are un sold debitor de 185.871 lei ce reprezintă obiecte de inventar aflate în folosință.

Contul 4610101 – debitori sub 1 an are un sold de 4.828 lei reprezentând concedii medicale ce urmează să fie recuperate de la CASMB

#### **Conturi la trezorerie și bănci**

Contul 5310101 - casa, are sold 0 lei :

Contul 5500102 – contul de garanții depuse la CEC, sold de 3.217 lei,

Contul 5610300 – disponibilul instituției este de 395.726 lei.

#### **Datorii**

##### **1. Datorii curente**

Contul 4210000 - personal-salarii datorate, are un sold de 72.767 lei ce reprezintă contravaloarea salariilor aferente lunii decembrie ce urmează să fie achitate în luna ianuarie 2022.

Contul 4280201 - alte datorii și creanțe în legătură cu personalul, are un sold de 3.217 lei ce reprezintă contravaloarea garanțiilor materiale.

Contul 4310000 - asigurări sociale, are un sold de 46.341 lei ce reprezintă contribuțiile pentru asigurări ale asiguratului și ale angajatorului aferente salariilor lunii decembrie ce se vor vîra în luna ianuarie 2022.

Contul 4440000 - impozitul pe venit de natură salarială, are un sold de 8.071 lei ce reprezintă impozitul pe salarii aferent salariilor lunii decembrie ce se vor vîra în luna ianuarie 2022..

Număr posturi ocupate: 27.

**MANAGER,**  
**Petronela TEGU**



**CONTABIL SEF,**  
**Cristian LAZAR**





<b>SCOALA DE ARTĂ BUCUREŞTI</b>	
Str. Cuza Vodă Nr. 100, Sect. 4, Buc.	
Cod Fiscal 4193060	
Nr. 31	Data 05.01.2022

## SCOALA DE ARTĂ BUCUREŞTI

Str. Cuza Vodă, nr. 100, sect.4

Tel./fax. 0213306916

CIF 4193060

Manager (Director),  
TEGU Petronela

### RAPORT asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2021

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control finanțier preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul *Teagu Petronela*, în calitate de *Manager*, declar că *Scoala de Artă București* dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permite* conducerii (și, după caz, consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial *cuprinde parțial* mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia *are* la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare *este* funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este parțial* implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor *este parțial* organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 90 % din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor *nu este* stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2021, sistemul de control intern managerial al *Scolii de Artă București* este *parțial conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial.

Elaborat

Secretariat tehnic Comisia de monitorizare  
ALEXE Georgiana-Camelia  
SIMION Ionut

cod 01

## BILANT la data de 31.12.2021

-lei-

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
1.	<b>ACTIVE</b>	01	X	X
2.	<b>ACTIVE NECURENTE</b>	02	X	X
3.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+ 2330000-2800300- 2800500-2800800-2800801-2800809-2900400-2900500-2900800-2900801- 2900809)	03	0	0
4.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+ 2310000-2810301- 2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304- 2910400-2930200*)	04	22.458	0
5.	Terenuri și clădiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+ 2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810201-2810202- 2810203)	05	5.755.889	5.755.889
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		
9.	Creante necurente – sume ce urmează a fi incasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+ 4280202+4610201+ 4610209- 4910200-4960200), din care:	09	0	0
10.	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi incasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200- 4960200)	10		
11.	<b>TOTAL ACTIVE NECURENTE</b> (rd.03+04+05+06+07+09)	15	<b>5.778.347</b>	<b>5.755.889</b>
12.	<b>ACTIVE CURENTE</b>	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/-3780000-3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100- 3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700- 3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	239.852	185.871

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
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		
16.	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890101+4890301)	21.1		
17.	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+ 4130100+4180000+4610101-4910100-4960100), din care :	22		
18.	Avansuri acordate (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1		
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+4660900-4970000), din care:	23		
20.	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+ 4660402+4660500+4660900-4970000)	24		
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		
22.	Sume de primit de la Comisia Europeană / alți donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+4500505+4500700)	26		
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+)	27		0
24.	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	0	4.828
25.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31		
26.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	X	X

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
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+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	196.392	395.726
28.	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	33.1	242	0
29.	depozite	34		
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+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	35	3.132	3.217
31.	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1		
32.	depozite	36		
33.	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	199.766	398.943
34.	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120601+5160602+5120700+5120901+5120902+5121000+5121100+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	439.618	589.642
38.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	6.217.965	6.345.531
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		
42.	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53		

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
43.	Imprumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	54		
44.	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55		
45.	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	0	0
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+4810900+ 4830000+4840000+4890201+ 5090000+5120800), din care:	60		0
48.	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890201)	60.1		
49.	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61		0
50.	Avansuri primite (ct.4190000)	61.1		
51.	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+ 4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+ 4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+ 4670300+ 4670400+4670500+4670900+4730109+4810900), din care:	62	55.079	54.412
52.	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	X	X
53.	Contribuții sociale (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	63.1	46.912	46.341
54.	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		
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+4510402+4510409+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		
56.	din care: sume datorate Comisiei Europene / alți donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+4620103)	66		
57.	Imprumuturi 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

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
58.	Imprumuturi 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		
59.	Salariile angajaților (ct. 4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	76.807	75.984
60.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de somaj, burse) (ct. 4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+4270300+ 4290000+4380000), din care:	73		
61.	Pensii, indemnizații de somaj, burse	73.1		
62.	Venituri în avans (ct.4720000)	74	196.394	0
63.	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	75		
64.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	328.280	130.396
65.	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	328.280	130.396
66.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.90)	80	5.889.685	6.215.135
67.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
68.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1060000+1320000+1330000)	84	5.760.702	5.760.702
69.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	176.674	325.135
70.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debitor)	86		
71.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.1210000- sold creditor)	87		129.298
72.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.1210000- sold debitor)	88	47.691	
73.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	5.889.685	6.215.135

CONDUCATORUL INSTITUTIEI

Petronela TEGU



CONDUCATORUL COMPARTIMENTU

FINANCIAR-CONTABIL

Cristian LAZAR

## SCOALA DE ARTA BUCURESTI

**CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**  
la data de 31.12.2021

cod 02

-lei-

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI B	Cod rand	An curent	An curent
A		C	1	2
1	<b>VENITURI OPERATIONALE</b>	1	2.458.715	2.735.692
I	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+ 7330000+7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+ 7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+ 7450300+7450400+ 7450500+7450900+ 7460100+ 7460200+ 7460300+7460900)	2		
2	Venituri din activități economice (ct.7210000+7220000+7510100+ 7510200+/-7090000)	3	609.715	648.692
3	Finanțări, subvenții, transferuri, alocății bugetare cu destinație specială ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7730000+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	4	1.849.000	2.087.000
4	Alte venituri operaționale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300 +7810401+7810402+7770000)	5		
	<b>TOTAL VENITURI OPERATIONALE</b> (rd.02+03+04+05)	6	2.458.715	2.735.692
II.	<b>CHELTUIELI OPERAȚIONALE</b>	7	2.506.406	2.606.394
1	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+ 6450800+6460000 +6470000)	8	1.630.955	1.522.574
2	Subvenții și transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)	9	14.000	13.500
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	815.122	1.047.178
4	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct.6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+ 6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	30.506	22.458
5	Alte cheltuieli operaționale (ct.6350000+6540000+6580101+6580109)	12	15.823	684
	<b>TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE</b> (rd.08+09+10+11+12)	13	2.506.406	2.606.394
III.	<b>REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ</b>	14	47.691	129.298
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15		129.298
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	47.691	

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	An curent	An curent
A	B	C	2	2
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650000+7660000+7670000+ 7680000+ 7690000+ 7860300+7860400)	17		
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650000+6660000+6670000+ 6680000+ 6690000+ 6860300+6860400+6860800)	18		
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20		
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21		
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22	47.691	129.298
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	129.298
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	47.691	0
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28		
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1	47.691	129.298
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	29.2	0	129.298
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3	47.691	0
	Cheeltuieli cu impozitul pe profit (din ct 6350000)*	29.4		
XII.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30	0	129.298
	- EXCEDENT (rd. 29.2 - rd.29.4)	31	0	129.298
	- DEFICIT (rd. 29.3 + rd.29.4)	32	47.691	0

Conducatorul institutiei

Petronela TEGU



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

Cristian LAZAR

## Denumirea indicatorului

Cod ramd	Total	CASĂ ct. 5310101	Buget de stat ct. 5210100/ 7700000	Buget local ct. 5200100/ 7700000	Buget asigurării sociale pentru somaj de stat ct. 5230101 5740101 + 5250102	Buget asigurării n. asigurării ct. 5750100 / 7700000	Buget Fond național unic asigurării ct. 5760100 / 7700000	Buget Fond pentru mediu și sănătate ct. 5860100 / 7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5610101/ 7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5620101/ 7700000	Buget activități finanțate externe și nerambursabile (ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000)	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5160103/ 7700000
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Încasari	02	3.561.336,00	625.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.735.692,00	0,00
2. Plată	03	3.262.002,00	825.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.636.358,00	0,00
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02 - rd. 03)	04	199.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.334,00	-
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Încasari	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Plată	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Încasari	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Plată	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.1)	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. CRESTEREA (DESCRÈSTERA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	199.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.334,00	0,00
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	196.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.392,00	0,00
- Sume reîncasate/prințile în excedentul anului precedent	14.1	196.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.392,00	0,00
- Sume utilizate/transfariate din excedentul anului precedent	14.2	196.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.392,00	0,00
Sume transferate din disponibil neutRAL la sfârșitul perioadei	14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1 - 14.2 - rd.14.3)	15	395.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395.728,00	0,00



ORDONATOR DE INCREDETE  
ȘCOALA GENERALĂ  
„MĂRIUL BUCURESTI”

CONTABIL SEF.

VIZA TREZORERIE.



## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2021

-lei-

cod 04		Cod rand	TOTAL		Disponibil din fonduri cu destinație specială (ct. 550.01.02)
A	B	1	2	3	
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	1	0			0
1. Incasari	2	85			85
2. Plati	3	0			
3. Numerar net din activitatea operatională (rd. 02- rd.03)	4	85			85
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5				
1. Incasari	6				
2. Plati	7				
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	8				
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9				
1. Incasari	10				
2. Plati	11				
3. Numerar net din activitatea de finantare(rd.IO-rd.II)	12				
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	85			85
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	14	3132			3132
1.Diferențe de curs favorabile	15				
2.Diferențe de curs nefavorabile	16				
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI (13+14+15-16), din care:	17	3217	0		3217

**NOTĂ: Coloanele se completează astfel:**

Col.1 TOTAL - (col.2+col.3+.....n)

Col.2 - ct. 5310402 "Casa în valută"

Col.3 și următoarele - ct. de disponibilități în lei și în valută la unități bancare:( 5xxxxxx)

**Conducatorul institutiei**

Petrosela TEG

**Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil**

Cristian LAZAR



**SCOALA DE ARTA BUCURESTI**

**CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE - Cheltuieli**

la data de 31 decembrie 2021

-lei-

**Cod 21 Capitol 67.10 Subcapitol 03**

Denumirea indicatorilor*	Cod indicator	redite de angajamente anuale		Credite bugetare anuale definitive		Angajamentele legale bugetare	Angajamentele legale	Plăti efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		1	2	3	4					
A	B	5	6	7	8=6-7	9				
<b>TOTAL CHELTUIELI(SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE+SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE)</b>		0	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
<b>SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (cod 01+79+85)</b>		0	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.583.936
<b>CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51+57+59)</b>	01	0	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.583.936
<b>TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01 la 10.03)</b>	10	0	0	1.920.000	1.920.000	1.528.977	1.528.977	1.528.977	0	1.522.574
Cheeltuieli salariale în bani ( cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10.01	0	0	1.879.000	1.879.000	1.495.438	1.495.438	1.495.438	0	1.489.065
Cheeltuieli salariale în bani ( cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10.01.01	0	0	1.750.000	1.750.000	1.392.746	1.392.746	1.392.746	0	1.387.241
Salarii de bază		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Drepturi de delegare		10.01.13	129.000	129.000	102.692	102.692	102.692	102.692	0	101.824
Indemnizații de hrana și		10.01.17	0	0	0	0	0	0	0	0
Cheeltuieli salariale în natură ( cod 10.02.01 la 10.02.06+10.02.30)	10.02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tichete de vacanță		10.02.06	41.000	41.000	33.539	33.539	33.539	33.539	0	33.509
Contribuții (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	0	41.000	41.000	33.539	33.539	33.539	33.539	0	33.509
Contribuția asiguratoare pentru munca		10.03.07	41.000	41.000	33.539	33.539	33.539	33.539	0	33.509
<b>TITLUL II BUNURI ȘI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.16+20.18 la 20.25+20.27+20.30)</b>	20	0	1.279.000	1.476.000	993.881	993.881	993.881	993.881	0	1.047.862
Bunuri și servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20.01	0	252.000	252.000	169.432	169.432	169.432	169.432	0	169.432
Furnituri de birou		20.01.01	30.000	30.000	21.959	21.959	21.959	21.959	0	21.959
Materiale pentru curățenie		20.01.02	20.000	20.000	19.925	19.925	19.925	19.925	0	19.925
Incalzit, iluminat și forță motriță		20.01.03	60.000	60.000	40.194	40.194	40.194	40.194	0	40.194
Apă, canal și salubritate		20.01.04	6.000	6.000	4.916	4.916	4.916	4.916	0	4.916
Carburanți și lubrifianti		20.01.05	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0	4.000
Piese de schimb		20.01.06	2.000	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800	0	1.800
Postă, telecomunicatii, radio, tv, internet		20.01.08	50.000	50.000	31.453	31.453	31.453	31.453	0	31.453
Materiale și prestații de servicii cu caracter funcțional		20.01.09	40.000	40.000	28.748	28.748	28.748	28.748	0	28.748
Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare		20.01.30	40.000	40.000	16.437	16.437	16.437	16.437	0	16.437
Reparații curente		20.02	0	0	0	0	0	0	0	0
Bunuri de natură obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+					16.007	16.007	16.007	16.007	0	16.007
20.05.30)		20.05	0	40.000	40.000	16.007	16.007	16.007	0	16.007
Alte obiecte de inventar		20.06	0	40.000	40.000	0	0	0	0	0
Deplasări, dezașari, transferări (cod 20.06.01+20.06.02)		20.06	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0

DENUMIREA INDICATORILOR*)		Credite de angajamente		Credite bugetare		Angajamente bugetare		Angajamente legale		Plăti efectuate		Angajamente legale de platit		Cheltuieli efective	
Cod indicator	anuale	trimestri ale	anuale	definitive		5	6	7	8=6-7	9					
A	B	1	2	3	4						0	0	0	0	0
Diplasări interne, de la sări, transferări	20.06.01			2.000	2.000	0	0				0	0	0	0	0
Pregatire profesională	20.13			15.000	15.000	0	0				0	0	0	0	0
Protecția muncii	20.14			20.000	20.000	8.298	8.298				0	0	0	0	8.298
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.06+20.30.07+20.30.09+20.30.30)	20.30	0		950.000	1.147.000	800.144	800.144				0	0	0	0	800.144
Alte cheltuieli cu bunuri și servicii	20.30.30			950.000	1.147.000	800.144	800.144				0	0	0	0	800.144
TITLUL IX ASISTENȚA SOCIALĂ (cod 57.02)	57			18.000	18.000	13.500	13.500				0	0	0	0	13.500
Ajutoare sociale (cod 57.02.01 la 57.02.04)	57.02			18.000	18.000	13.500	13.500				0	0	0	0	13.500
Ajutoare sociale în numerar	57.02.01			18.000	18.000	13.500	13.500				0	0	0	0	13.500
TITLUL XIX PLĂTI EFECTUATE ÎN ANII PRECEDENȚI și RECUPERATE ÎN ANUL CURENT (cod 85.01)	85			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent ( cod 85.01)	85.01			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent în secțiunile de funcționare a bugetului local	85.01.01			0	0	0	0				0	0	0	0	0
TITLUL XIX REZERVE, EXCEDENT/DEFICIT	90	0		0	0	0	0				0	0	0	0	0
Excedent (92.01.96)	92.01			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Excedentul secțiunii de funcționare	92.01.96			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Deficit (93.01.96)	93.01			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Deficitul secțiunii de funcționare	93.01.96			0	0	0	0				0	0	0	0	0
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+70+84)	70	0		0	0	0	0				0	0	0	0	22.458
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71+72+75)	71	0		0	0	0	0				0	0	0	0	22.458
TITLUL XII - ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71.01			0	0	0	0				0	0	0	0	22.458
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01.01			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Construcții	71.01.02			0	0	0	0				0	0	0	0	0
Masini, echipamente și mijloace de transport	71.01.30	0		0	0	0	0				0	0	0	0	15.221
Alte active fixe															

\*) Se înscriv denumirea și simbolul capitolelor din bugetul aprobat detaliat pe titlu, articole, aliniate, pe structura clasificării economice (bugetele locale, bugetul creditorilor externe, bugetul fondurilor externe neînchisabile- sursa D, instituții publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii, activitate).

NOTA: Sumele înscrise în col.7 "plăți efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plăți efectuate din anii precedenți și recuperate în anul curent", se înscriv și pe col. 5 "Angajamente finanțate integrat din venituri proprii".

NOTA: Sumele înscrise în col.7 "plăți efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plăți efectuate din anii precedenți și recuperate în anul curent", se înscriv și pe col. 5 "Angajamente legale de platit" să nu fie raportate sume bugetare și col. 6 "Angajamente reale" la același cod tot cu semnul minus , astfel încât în col. 8 "Angajamente legale de platit" să nu fie raportate sume.

CONDUCATORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Cristian LAZAR

CONDUCATORUL INSTITUȚIEI  
PETRONELA TEGU



## CONTUL DE EXECUȚIE

## A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂȚILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ) -VENITURI

31 decembrie 2024

Denumirea indicatorilor		Cod Indicator	Prevederi bugetare		Drepturi constatare		Stingeri pe alte căi decât incasari	Incasari realizate	Drepturi constatare de incasat
			Initiale	Definitive	Total, din care:	din anii precedenți			
A	B		1	2	3=4+5	4	5	6	7
<b>TOTAL VENITURI</b> (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10)	00.01	3.217.000	3.414.000	2.735.692	0	2.735.692	2.735.692		0
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	00.02	700.000	700.000	648.692	0	648.692	648.692		0
A. VENITURI FISCALE (cod 00.10)	00.03								
A 4. IMPOZITE ȘI TAXE PE BUNURI ȘI SERVICII (cod 15.10 )	00.10								
Taxe pe servicii specifice (cod 15.10.01+15.10.50)	15.10								
Impozit pe spectacole	15.10.01								
Alte taxe pe servicii specifice	15.10.50								
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	00.12	700.000	700.000	648.692		648.692	648.692		0
C2. VÂNZARI DE BUNURI ȘI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	00.14	700.000	700.000	648.692		648.692	648.692		0
Venituri din prestări de servicii și alte activități (cod33.10.05+33.10.08+33.10.09+33.10.13+33.10.14+ 33.10.16+33.10.17+33.10.19 la 33.10.21+33.10.30 la 33.10.32+33.10.50)	33.10	700.000	700.000	648.692		648.692	648.692		0
Taxe și alte venituri în învățământ	33.10.05								
Venituri din prestații de servicii	33.10.08	700.000	700.000	648.692	0	648.692	648.692		0
III. OPERAȚIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	00.16	0	197.000	0	0	0	0		0
Incasări din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15+40.10.16)	40.10	0	197.000	0	0	0	0		0
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.01+40.10.15.02)	40.10.15	0	197.000	0	0	0	0		0

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare			Drepturi constatate			Stingeri pe alte căi decât incasări	Drepturi constatate de incasat
		Inițiale	Definitive	Total, din care:	din anii precedenți	din anul curent	incasări realizate		
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3+6+7
Sume utilizate de administrațiile locale din excedentul anului precedent pentru secțiunea de funcționare	40.10.15.01	0	197.000	0	0	0	0	0	0
Sume utilizate de administrațiile locale din excedentul anului precedent pentru secțiunea de dezvoltare	40.10.15.02								
Imprumuturi de la bugetul local	41.10.11								
<b>IV. SUBVENTII (cod 00.18)</b>	<b>00.17</b>	<b>2.517.000</b>	<b>2.517.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUBVENTII DE LA ALTE NIVELLE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)</b>	<b>00.18</b>	<b>2.517.000</b>	<b>2.517.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>2.087.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subvenții de la alte administrații (cod43.10.09+43.10.10+43.10.14 la 43.10.17+43.10.19 + 43.10.25 la 43.10.27+43.10.31+43.10.32+43.10.33+43.10.35)	43.10	2.517.000	2.517.000	2.087.000	2.087.000	2.087.000	2.087.000	0	0
Subvenții pentru instituții publice	43.10.09	2.517.000	2.517.000	2.087.000	0	2.087.000	2.087.000	0	0
Subvenții pentru instituții publice destinate secțiunii de dezvoltare	43.10.19	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VENITURILE SECȚIUNII DE FUNCȚIONARE (cod 00.02+00.016+00.17) - TOTAL</b>	<b>00.01</b>	<b>3.217.000</b>	<b>3.217.000</b>	<b>2.735.692</b>	<b>2.735.692</b>	<b>2.735.692</b>	<b>2.735.692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)</b>	<b>00.02</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>648.692</b>	<b>648.692</b>	<b>648.692</b>	<b>648.692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. VENITURI FISCALE (cod 00.10)</b>	<b>00.03</b>								
<b>A4. IMPOZITE ȘI TAXE PE BUNURI ȘI SERVICII (cod 15.10)</b>	<b>00.10</b>								
C. VENITURI NEFISCALE ( cod 00.13+00.14)	00.12	700.000	700.000	648.692	648.692	648.692	648.692	0	0
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10 +31.10)	00.13	700.000	700.000	648.692	648.692	648.692	648.692	0	0
C2. VÂNZĂRÎ DE BUNURI ȘI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	00.14	700.000	700.000	648.692	648.692	648.692	648.692	0	0

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare		Drepturi constatate			Stingeri pe alte căi decât incasări	Drepturi constatate de incasat
		Inițiale	Definitive	Total, din care:	din anii precedenți	din anul curent		
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7
Venituri din prestări de servicii și alte activități (cod 33.10.05+33.10.08+33.10.09+33.10.13+33.10.14 + 33.10.16+33.10.17 +33.10.19 la 33.10.21+33.10.30 la 33.10.32+33.10.50)	33.10	700.000	700.000	648.692	648.692	648.692	0	8=3-6-7
Venituri din prestări de servicii	33.10.08	700.000	700.000	648.692	648.692	648.692	0	
III. OPERAȚIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	00.16	0	197.000	0	0	0	0	0
Incasări din rambursarea împrumuturilor acordate (cod. 40.10.15)	40.10	0	197.000	0	0	0	0	
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli (cod. 40.10.15.01)	40.10.15	0	197.000	0	0	0	0	
Sume utilizate de administrațiile locale din excedentul anului precedent pentru secțiunea de funcționare	40.10.15.01	0	197.000	0	0	0	0	
IV. SUBVENTII (cod 0.18)	00.17	2.517.000	2.517.000	2.087.000	2.087.000	2.087.000	0	0
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	00.18	2.517.000	2.517.000	2.087.000	2.087.000	2.087.000	0	0
Subvenții de la alte administrații (cod 43.10.09+43.10.10 +43.10.15+43.10.33+43.10.35)	43.10	2.517.000	2.517.000	2.087.000	2.087.000	2.087.000	0	0
Subvenții pentru instituții publice	43.10.09	2.517.000	2.517.000	2.087.000	2.087.000	2.087.000	0	0
Subvenții pentru instituții publice secțiunea dezvoltare	43.10.19	0	0	0	0	0	0	0

Conducătorul comunității  
financiar-contabil

Cristian LAZAR  




## CONTUL DE EXECUȚIE

A BUGETULUI INSTITUTILOR PUBLICE ȘI ACTIVITĂTILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ) -CHELTUIELI

cod 21 la data de 31 decembrie 2021

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăti efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheituleli efective
			B	1					
A			Initiale	Definitive					
TOTAL CHELTUIELI (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	49,10	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	63.10	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
Cultura, recreere și religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	67.10	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	67.10.03	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
Școli populare de artă și meseriei	67.10.03.05	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	49,10	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	63.10	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
Cultura, recreere și religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	67.10	0	3.217.000	3.414.000	2.536.358	2.536.358	2.536.358	0	2.606.394
CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	49,10	0	0	0	0	0	0	0	0
Partea a VII-a REZERVE, EXCEDENT/DEFICIT (98.10-99.10)	96.10								
EXCEDENT (cod 00.01-49.10)	98.10								
Excedentul sectiunii de dezvoltare	98.10.97								
DEFICIT 1) (cod 49.10-00.01)	99.10								
Deficitul sectiunii de dezvoltare	99.10.97								



Conducătorul comunității finanțări-contabil,

Cristian Lazar

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2021

COD 31	Nr. Crt.	Denumirea și simbolul conturilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2	
1	Avansuri acordate furnizorilor (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)- <b>TOTAL (rd.02+03), din care:</b>	01	0,00	0,00	
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	02	0,00	0,00	
	- din alte surse de finanțare	03	0,00	0,00	
2	Acreditive deschise la dispoziția terților (ct. 5410102+5410202) - <b>TOTAL (rd.05+06), din care:</b>	04	0,00	0,00	
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	05	0,00	0,00	
	- din alte surse de finanțare	06	0,00	0,00	
3	Disponibilități la alți rezidenți, garanții depuse la furnizori (ct. 2670108+2670208+4610109+4610209) - <b>TOTAL (rd.08+09), din care:</b>	07	0,00	0,00	
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	08	0,00	0,00	
	- din alte surse de finanțare	09	0,00	0,00	
4	Disponibilități ale misiunilor diplomatice și ale altor reprezentanțe ale României în străinătate, mai puțin dobândă încasată în cont ( contul 5120402)- <b>TOTAL (rd.11+12), din care:</b>	10	0,00	0,00	
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	11	0,00	0,00	
	- din alte surse de finanțare	12	0,00	0,00	
5	Avansuri de trezorerie acordate în valută Misiunilor diplomatice și altor reprezentanțe ale României în străinătate (contul 5420200)- <b>TOTAL (rd.14+15) din care:</b>	13	0,00	0,00	
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	14	0,00	0,00	
	- din alte surse de finanțare	15	0,00	0,00	
6	Alte disponibilități provenite din finanțare bugetară (ct. 7700000) aflate în conturi de disponibil în lei la trezorerie ( ct. 5580101+5590101...etc) și în conturi de disponibil în lei și în valută la instituții de credit din țară, mai puțin dobândă încasată în cont	16	0,00	0,00	
7	<b>TOTAL (rd. 01+04+07+10+13+16)</b>	17	0,00	0,00	

Notă:

Conducatorul institutiei

Petropela TECIA



Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil  
Cristian LAZAR

**PLĂȚI RESTANTE**  
**la data de 31 decembrie 2021**

- lei -

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la începutul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.150+300), din care:</b>	1			
-sub 30 de zile (rd.151+301)	2			
-peste 30 de zile (rd.152+302)	3			
-peste 90 de zile (rd.153+303)	4			
-peste 120 zile (rd.154+304)	5			
-peste 1 an (rd.155+305)	6			
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE</b> (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150			
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	151			
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152			
-peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+273+283+293)	153			
-peste 120 zile (rd.165+174+245+257+274+284+294)	154			
-peste 1 an (rd.166+175+246+258+275+285+295)	155			
<b>Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale</b> (ct.4010100, ct.4030100, ct.4620101, ct.4620109) (rd.161+162+163+165+166), din care:	160			
-sub 30 de zile	161			
-peste 30 de zile	162			
-peste 90 de zile din care:	163			
-(ct.4620101, ct.4620109)	164			
-peste 120 zile	165			
-peste 1 an	166			
<b>Plăți restante față de bugetul general consolidat</b> (rd.171+172+173+174+175) (ct.4310100, ct.4310200, ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct.4310700, ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300, ct.4420300, ct.4440000, ct.4460000, ct.4480100), din care:	170			
-sub 30 de zile	171			
-peste 30 de zile	172			
-peste 90 de zile	173			
-peste 120 zile	174			
-peste 1 an	175			
<b>Plăți restante față de salariați (drepturi salariale)</b> (ct.4210000, ct.4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300, ct.4280101) (rd.241+242+243+245+246), din care:	240			
-sub 30 de zile	241			
-peste 30 de zile	242			

-peste 90 de zile	243			
-din care ct.(4270100+4270300)	244			
-peste 120 zile	245			
-peste 1 an	246			
<b>Plăti restante față de alte categorii de persoane,</b> (ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000 ) (rd.251+252+253+257+258), din care:	250			
-sub 30 de zile :	251			
-peste 30 de zile :	252			
-peste 90 de zile din care:( rd.254+255+256)	253			
-ct.(4270300)	254			
-ct.(4290000)	255			
-ct.(4380000)	256			
-peste 120 zile	257			
-peste 1 an	258			
<b>Imprumuturi nerambursate la scadență,</b> (ct.1610100, ct.1620100, ct.1630100, ct. 1650100, ct.1670101, ct. 1670102, ct. 1670103, ct. 1670108, ct. 1670109, ct.1690100, ct. 5190101, ct.5190102, ct.5190105, ct.5190106, ct.5190107, ct.5190108, 5190109, 5190110, ct.5190180, 5190190 ) (rd.271+272+273+274+275), din care:	270			
-sub 30 de zile	271			
-peste 30 de zile	272			
-peste 90 de zile	273			
-peste 120 zile	274			
-peste 1 an	275			
<b>Dobânzi restante, din care:</b> (aferente celor de la rd.270), (ct.1680100, ct.1680200, ct. 1680300, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct. 1680703, ct. 1680708, ct. 1680709, ct.5180605, ct. 5180606, ct.5180608, ct. 5180609 , ct. 5180800) (rd.281+282+283+284+285), din care:	280			
-sub 30 de zile	281			
-peste 30 de zile	282			
-peste 90 de zile	283			
-peste 120 zile	284			
-peste 1 an	285			
<b>Creditori bugetari</b> (ct.4620109, ct.4670200) ( rd.291+292+293+294+295), din care:	290			
-sub 30 de zile	291			
-peste 30 de zile	292			
-peste 90 de zile	293			
-peste 120 zile	294			
-peste 1 an	295			
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DEZVOLTARE</b> (rd.310+320+330), din care:	300			
-sub 30 de zile (rd. 311+321+331)	301			
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)	302			
-peste 90 de zile (rd.313+323+333)	303			
-peste 120 zile (rd. 315+324+334)	304			
-peste 1 an ( rd 316+325+335)	305			
<b>Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale</b> (ct.4040100, ct.4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109) (rd.311+312+313+315+316), din care:	310			
-sub 30 de zile	311			
-peste 30 de zile	312			

-peste 90 de zile din care:	313			
-ct.4620101,-ct. 4620103, ct. 4620109)	314			
-peste 120 zile	315			
-peste 1 an	316			
<b>Imprumuturi nerambursate la scadentă</b> (ct.1610100, ct.1620100, ct.1630100, ct. 1650100, ct.1670101, ct. 1670102, ct. 1670103, ct. 1670108, ct.1670109, ct.1690100, ct. 5190101, ct. 5190102, ct.5190105, ct.5190106, ct.5190107, ct.5190108, ct. 5190110, ct.5190180, ct. 5190190) (rd.321+322+323+324+325), din care:	320			
-sub 30 de zile	321			
-peste 30 de zile	322			
-peste 90 de zile	323			
-peste 120 zile	324			
-peste 1 an	325			
<b>Dobânzi restante, din care:</b> (aferente celor de la rd.320), (ct.1680100, ct.1680200, ct. 1680300, ct.1680500, ct.1680701, ct. 1680702, ct.1680703, ct. 1680708, ct. 1680709, ct. 5180605, ct. 5180606, 5180608, ct. 5180609, ct. 5180800) (rd331+332+333+334+335), din care:	330			
-sub 30 de zile	331			
-peste 30 de zile	332			
-peste 90 de zile	333			
-peste 120 zile	334			
-peste 1 an	335			

Conducătorul instituției  
Petronela Tegu



Conducătorul compartimentului  
finanțiar-contabil  
Cristian Lazar



**II.** Sinteză plărilor restante și arieratelor la data de 31 decembrie 2021

- Ie -

Nr. rd.	Explicație	Plăti restante		Plăti restante aferente programelor naționale		Plăti restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare*****)		Plăti restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare (sursa 05)	
		total**)	din care: arierate ***)	total	din care: arierate	total	din care: arierate	total	din care: arierate
0		1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
1	sold la finele lunii precedente								
2	sold la finele perioadei								
3	% diminuare arierare luna (raportare *****) (rd3= 1-rd2/rd1)	x		x	x	x	x	x	x

\*) Se completează cu următoarele coduri:

40 - pentru total plăți restante;

42 - pentru plăți restante din bugetele locale (secțiune funcționare, secțiune dezvoltare);

46 - pentru plăți restante din credite externe (secțiune dezvoltare);

47 - pentru plăți restante din credite interne (secțiune dezvoltare);

48 - pentru plăți restante din fonduri externe nerambursabile;

51 - pentru plăți restante ale instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii (secțiune funcționare, secțiune dezvoltare);

53 - pentru plăți restante ale instituțiilor publice finanțate parțial din venituri proprii (secțiune funcționare, secțiune dezvoltare);

54 - pentru plăți restante ale activităților finanțate integral din venituri proprii

\*\*) Sumele vor corespunde cu rd. 1 din anexa 30b.

\*\*\*) Sumele vor corespunde cu rd. 4 + 5 + 6 din anexa 30b.

\*\*\*\*) Rd. 3 se completează numai pentru cod 51. Pentru îndeplinirea condiției prevăzute la art. 49 din (13/9) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, procesul calculat la rd. 3 coloana 1.1 trebuie să fie mai mare de 3%.

\*\*\*\*\*) Se vor cuprinde plăți restante care se supun din bugetul local sau din bugetele instituților publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii, de subordinație locală, de la ieșirea din bugetele 56. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, cu excepția celor de la sursa

Conducătorul compartimentului  
finanțier-contabil

Cristina L.

Conducătorul instanței  
Pentru finanțe



**CONCILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCURESTI**  
**SCOALA DE ARTA BUCURESTI**

Anexa nr.10  
 (Anexa nr.34 la normele metodologice)

**SITUATIA MODIFICARILOR IN STRUCTURA ACTIVELOR NETE/CAPITALURILOR  
 IN ANUL 2021**

-aci-

cod 25

Desemnarea elementului de capital	Cod rand	Sold la începutul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfârșitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul activelor fixe necorporale Ct. 1000000	01				
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului Ct. 1010000	02				
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al statului Ct. 1020101	03				
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul proprietatea privată a instituției publice Ct. 1020102	03.1				
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unităților administrativ teritoriale Ct.1030000	04	5.755.889	0		5.755.889
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al unităților administrativ teritoriale Ct.1040101	05				
Fondul bunurilor care alcătuiesc proprietatea privată a instituției publice din administrația locală Ct.1040102	05.1				
Rezerve din reevaluare Ct.1050100, 1050200, 1050300, 1050400, 1050500	06	4.813	0	0	4.813
Diferente din reevaluare și diferențe de curs aferente dobânzilor incasate (SAPARD) Ct.1060000	07				
Fondul de rulment Ct.131	08	X	X	X	X
Fondul de rezervă al bugetului asigurărilor sociale de stat Ct. 1320000	09				
Fondul de rezerva constituit conform Legii nr.95/2006 Ct. 1330000	10				
Fondul de amortizare aferent activelor fixe detinute de serviciile publice de interes local Ct.134	11	X	X	X	X
Fondul de risc Ct.135	12	X	X	X	X
Fondul depozitelor speciale constituite pentru costrucții de locuințe Ct.136	13	X	X	X	X
Taxe speciale Ct.137	14	X	X	X	X
Fondul de dezvoltare a spitalului Ct.1390100	15				
Alte fonduri (constituite înafara bugetului local) Ct.1392+Ct.1393+Ct.1394+Ct.1396+Ct.1399	16	X	X	X	X
Rezultatul reportat ( Ct.1170000 - sold creditor )	17	176.674	148.703	242	325.135
Rezultatul reportat ( Ct.1170000 - sold debitor )	18				0
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.1210000 - sold creditor )	19		3.349.302	3.220.004	129.298
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.1210000 - sold debitor )	20	47.691		47.691	0
Total capitaluri proprii (rd 01 la 17+rd.18+rd.19+rd.20 )	21	5.889.685	X	X	6.215.135

Conducatorul institutiei

Petronela TEGRU



Conducatorul compartimentului  
 financiar-contabil  
 Cristian LAZAR



**CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCURESTI  
SCOALA DE ARTA BUCURESTI**

**STIUTIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE**  
la 31 DECEMBRIE 2021

cod 26

Denumirea activelor fixe	Existente		Total din care: - achiziții - diferențe din recalculare*)	transferuri/ primite cu titlu gratuit	donatii/ sponsorizari	alte cai
	Nr. rand	or. mp				
A.	B	1	2	3	4=5+6+7+8+9	9
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>	01	X	X	X	X	X
Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203)	02	X	X	0		
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi și active similiare (ct. 205.)	03	X	X	0		
Alte active fixe necorporale (ct. 208)	04	X	X	42.493	0	
<b>TOTAL (fd. 02 la 04)</b>	05	X	X	42.493	0	
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>	06	X	X	X	0	
Amenajari la terenuri (ct. 2112)	07	X	X	0	0	0
Construcții (ct. 2120000) (fd. 08 = de la fd. 09 la fd. 16) din care:	08	X	X	0	0	0
- drumuri publice, exclusiv poduri, podjele, pasarele și viaducte și tuneluri	09	X	X			
- drumuri industriale agricole	10	X	X			
- infrastructură pentru transport feroviar exclusiv poduri, podjele, pasarele și viaducte și tuneluri	11	X	X			
- poduri, podjele, pasarele și viaducte pentru transporturi feroviare și rutiere, viaducte	12	X	X			
- tuneluri	13	X	X			
- piste pentru aeroporturi și platforme de staționare pentru canale pentru navigație	14	X	X			
- canale pentru navigație	15	X	X			
- alte active fixe încadrante în grupa construcții	16	X	X			
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plante (ct. 2130100, 2130200, 2130300, 2130400)	17	X	X	95.725	0	0
Mobilier, echipamente de protecție a valoilor naturale și naturale și alte active fixe corporale (ct. 2140000, ART. 74)	18	X	X	0	0	0
<b>10) fd. 00.07+08+17+18</b>	19	X	X	95.725	0	0
<b>TOTAL ACTIVE FIXE (fd. 05+19)</b>	20	X	X	<b>138.218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**CONSIDERATORIUS INTREI**  
Petrușa DĂBĂ

**CONSIDERATORIUS INTREI**  
Cristian LAZAR

**CONSIDERATORIUS INTREI**  
Petrușa DĂBĂ

cod:27	Document intitulat: Buletin	Buletin de valoare disponibil si disponibil pentru										Valoarea valoare disponibil
		Resurse					Activ					
No	Total disponibil	disponibil din circulație	disponibil din rezervă	disponibil din rezervă la cedare	Salde la cedare							
A	B	(B-1)+(2)+(3)+(4)	11	12	13	14	15	16	17-18-19-20	21-22-23-24	25-26-27-28	
ACTIVE FIXE NECORPORALE	01	N.	N.	N.	N.	N.	N.	N.	N.	N.	N.	
Cărămidă de dezvoltare - Naturații și resursele naturale disponibile și utilizabile	02											
Cărămidă disponibile și utilizabile	03											
Cărămidă disponibile și utilizabile	04											
Cărămidă disponibile și utilizabile	05											
Cărămidă disponibile și utilizabile	06											
Cărămidă disponibile și utilizabile	07											
Cărămidă disponibile și utilizabile	08											
Cărămidă disponibile și utilizabile	09											
Cărămidă disponibile și utilizabile	10											
Cărămidă disponibile și utilizabile	11											
Cărămidă disponibile și utilizabile	12											
Cărămidă disponibile și utilizabile	13											
Cărămidă disponibile și utilizabile	14											
Cărămidă disponibile și utilizabile	15											
Cărămidă disponibile și utilizabile	16											
Cărămidă disponibile și utilizabile	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Cărămidă disponibile și utilizabile	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Cărămidă disponibile și utilizabile	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL Ird:07+08+09+10+11	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL ACTIVE FIXE (a) (b) (c)	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

NOTA:

\*) Coloana 5 se completează cu creșterile de valoare din rezervă la cedare "Ird" - Rezerve din rezervă din rezervă privind deprecierea activelor fixe".

\*\*) Coloana 11 se completează cu reducerea de valoare din rezervă la cedare "Ird" - Rezerve din rezervă privind aprecierea prețului venitului pentru deprecierea activelor fixe".

\*\*\*) Coloana 12 se completează cu valoarea amortisării elementelor din valoarea acțiunilor în cadrul societății în cadrul cărora sunt achiziționate acțiuni ale societății și pe valoarea lor "Rezerve".

CONDUCEATORUL COMITETULUI FINANȚAR CONTABIL  
Petru Gheorghe Cristian Lazăr



**CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCURESTI  
CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCURESTI  
SCOALA DE ARTA BUCURESTI**

Anexa 12  
(Anexa 36b la normele metodologice)

**SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE  
la 31 DECEMBRIE 2021**

cod 28

Denumirea activelor fixe	Existente				Crescere/ diferențe din reevaluare	achiziții	transferuri/ primele cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari	alte cai
	Nr. rand	31/12/2017	nr	mp					
A	B	1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>	01	X	X	X	X	X	X	X	X
Înregistrările evenimentelor culturale-sportive(ct. 206)	02	X	X	X					
Active fixe necorporate în curs de execuție(ct. 233)	03	X	X	X					
<b>TOTAL (rd. 02 + 03)</b>	04	X	X	X					
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>	05	X	X	X	X	X	X	X	X
Amenajari la terenuri (ct.2112)	06	X	X	X					
Terenuri (ct. 2111)	07	X	X	X	2.861.856	0			
Construcții (ct.2120000) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	08	X	X	X	2.894.033	0			
- drumuri publice, exclusiv poduri, podtele, pasarele și viaducte și tuneluri	09		X	X					
- drumuri industriale și agricole	10	X	X	X					
- infrastructură pentru transport feroviar, exclusiv poduri, podtele, pasarele și viaducte și tuneluri	11	X	X	X					
- poduri, podtele, pasarele și viaducte pentru transporturi feroviare și rutiere; viaducte - tuneli	12	X	X	X					
- pistă pentru aeroporturi și platforme de staționare pentru avioane și autovehicule; construcții aeroportuare	13	X	X	X					
- canale pentru navigație	14	X	X	X					
- alte active fixe încadrante în grupa construcții	15	X	X	X	2.894.033	0			
	16	X	X	X					

Denumirea activelor fixe	Nr. rend.	Reduceri		transfere/ surse		de la sold la stocuri anuale	Fondul activelor fixe neșomajale cf.1000000	Domeniu privat și public al statului cf.1020101	Proprietatea privată a instituție cf.1020102	Domeniu public al statului cf.1030000	Domeniu privat al statului cf.1040102	
		Total din care	rezervaire	dăchirare/ cumpărare	surse							
A	B	B+12+13+14+15+16	12	13	14	15	16	17+18+19+20+21+22+23+24	18	19	20	21
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>												
Intreprindere națională culturală (aprovizionat 2006)	01	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Active fixe necorporale în curs de execuție (cf.23)	02											X
<b>TOTAL [rl. 01 + 02]</b>	<b>03</b>											X
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>												X
Amenzile la terenuri (cf.21+22)	04	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Terenuri (cf.2111)	05	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Construcții (cf.2120000) (rl. 08 + de la nr. 05 și nr. 06) din date	06	0										
- clădiri publice, excluziv producție, pasajerie și valoare și hantie	07					0	0	2.861.056	X			2.861.056
- drumuri, industrie și agricultură	08					0	0	2.894.033	X			2.894.033
- infrastructura pentru transport feroviar, exclusiv producție, pasajerie și valoare și hantie	09					0	0					
- poduri, poduri, plăzi și valoare și hantie transporturi feroviare și marine, valoare	10					0	0					
- tuneluri	11					0	0					
- piste pentru aeroplani și platforme de staționare pompieri și autotrenuri de construcții aerodromuri	12					0	0					
- căile pentru navegare	13					0	0					
- alte active fixe încadrăte în grupa construcții	14					0	0					
Instalații fizice, mijloace de transport, ambarcațiuni și plăzi (cf.215)	15	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Mărfuri, apămătura biorică, întărimpreună și protecție a valoilor umane și materiale și alte active fixe corporale (cf.214)	16											
Active fixe corporale în curs de execuție (cf.231)	17											
Alte active nefinanciare (cf.215)	18											
<b>TOTAL (rl.06 +07 +08+12 +13+14+15) cf.04 la 17</b>	<b>19</b>											
<b>TOTAL ACTIVE FIXE (rl. 04 + 16) cf.04 la 17</b>	<b>20</b>											
	<b>21</b>	0	0	0	0	0	0	5.755.059	X			5.755.059
	<b>22</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VALOAREA ACTIVELOR FIXE NEIMBRODABILE</b>												



CONDUCATORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR-CONTABIL  
Cristian LAZAR

CONDUCEĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR-CONTABIL  
Petru Gheorghe Tămaș

**DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA**  
**la data de 31.12.2021**

-lei-

cod 05	DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Disponibil la inceputul anului	Incasari	Plati	Disponibil la sfarsitul
	<b>B</b>	1	3.132	2	85	3
<b>TOTAL (rd.02 la 15)</b>		1	3.132	2	85	3
-Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		2				0
-Garantii materialele retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		3	3.132	85	0	3.217
-Sume primite din fondurile de contrapartida constituite potrivit legii (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		4				
-Paza obsteasca comunala (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		5				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand alocata pentru nou-nascuti conform Legii 416/2001 (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		6				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand sprijin producatorilor agricoli conform O.U.G.nr. 72/2003 (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		7				
-Sume primite din credite externe contractate de stat pentru finantarea Programului de pietruire a drumurilor comunale (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		8				
-Sume primite din fondul de rezultatul executiei bugetare din anii precedenti (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitic distinct)		9	X	X	X	X
-Sume primite din rezultatul executiei bugetare din anii precedenti (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitic distinct)		10				
Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		11				
Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr. 31/2007 (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		12				
- Ajutor financiar in echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din invatamantul preuniversitar (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		13				
Disponibil din cofinanțarea de la bugetul de stat (ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		14				
Disponibil al institutiilor publice finantate integral de la bugetul local, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii ( ct. 5500101, ct. 5500102/analiitice distincte)		15				

CONTABIL SEF  
Cristian LAZAR




**CONCILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCURESTI  
SCOALA DE ARTA BUCURESTI**

Anexa nr. 23

**CONTUL DE EXECUTIE**

a donatiilor/sponsorizarilor primite si utilizate in anul 2021

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Codul indicatorului	Suma lei
1	Veniturile din donatii si /sau sponsorizari primite si virate la buget		
2	Total plati efectuate in limita donatiilor si/sau sponsorizarilor primite, din care:.....(pe subdiviziunile clasificatiei bugetare)		
3	Soldul donatiilor si/sau sponsorizarilor ramase neutilizate la finele anului ,din care.....(pe subdiviziunile de cheltuieli ale clasificatiei bugetare)		

Conducatorul institutiei

Petronela TUDOR



Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

Cristian LAZAR

**SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE  
DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de 31 decembrie 2021**

cod 18		lei		
Nr. rand	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A	ACTIVE FINANCIARE	1	X	X
		X	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	2	X	X
A1	Numerar	3	X	X
	Numerar în lei în caseria instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală, (ct.5310101)	4	0	0
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală, la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5150101+ct.5150103+ct.5150500+ct.5150600+ct.5160101+ct.5160301+ct.5160302+ct.5170101+ct.5170301+ct.5170302+ct.5210100+ct.5210300+ct.5280000+ct.5290201+ct.5290301+ct.5290400+ct.5290901+ct.5410101+ct.5500101+ct.5520000+ct.5550101+ct.5570101+ct.5580101+ct.5580201+ct.5600101+ct.5600300+ct.5610101+ct.5610300+ct.5620101+ct.5620300-ct.7700000), din care :	5	196.392	395.726
	Disponibilități în lei din împrumuturi interne și externe contractate de autoritățile administrației publice locale (ct.5160101)	5.1		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	6		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	7		
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	8	196.392	395.726
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală la trezorerii/disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5180701)	9		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	196.392	395.726
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5210300)	11	X	X
	Disponibil din fondul de rulment	12	X	X
	Total (în baze cash) (rd.11)	13	X	X
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5180701)	14	X	X
	Total (în baze accrual) ( rd.13+14)	15	X	X
	Depozite constituite din fondul de rulment	16	X	X
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale	17	X	X
	Total (in baze accrual)( rd.16+17)	18	X	X
	Depozite ale instituțiilor publice (ct.5150301+ct.5600401+ct.5620401)	19		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la trezorerie (ct.5180701)	20		
	Total (in baze accrual)( rd.19+20)	21		
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei (ct. 5420100)	22		
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ct.5320600+ct. 5320800)		242	

A2	<b>Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care:</b>	30	X	X
	<b>- Disponibilități la instituții de credit rezidente</b>	31	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+ct.5110102+ct.5120102+ct.5120402+ct.5120502+ct.5150102+ct.5150202+ct.5160102+ct.5160202+ct.5170102+ct.5170202+ct.5290202+ct.5290302+ct.5290902+ct.5500102+ct.5550102+ct.5550202+ct.5570202+ct.5580102+ct.5580302+ct.5600102+ct.5600103+ct.5610102+ct.5610103+ct.5620102+ct.5620103), din care :	32	3.132	3.217
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	34		
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5310402)	35		
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36	3.132	3.217
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	37		
	Total (în baze accrual) ( rd.36+37)	38	3.132	3.217
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5150302 + ct.5600402+ct.5620402)	39		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	40		
	Total (în baze accrual) ( rd.39+40)	41		
	Acreditive în lei ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410102 )	42		
	Acreditive în valută ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	43		
	<b>- disponibilități la alți rezidenți</b>	50	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ct.2670108+ ct.2670208)	51		4828
	Total (în baze cash)( rd.51)	52		4828
A.3	<b>Alte disponibilități</b>	60	X	X
	<b>-disponibilități la instituții de credit din străinătate</b>	61	X	X
	Disponibilități ale reprezentanțelor din străinătate ( ct.5120402)	62		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentantelor din străinătate (ct.5180702)	63		
	Total (în baze accrual) (rd.62+63)	64		
	Avansuri de trezorerie, acordate (ct.5420200)	65		
	Acreditive la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	66		
B	<b>TITLURI, ALTELE DECĂT ACȚIUNI, din care:</b>	70	X	X
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	71	X	X
B.1	<b>Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</b> (detinute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală)	72	X	X
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală. Total (rd.74+rd.75+rd.76+rd.77), din care emise de:	73		
	-Banca centrală (S.121)	74		
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	75		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari finanziari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari finanziari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	76		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	77		
I	<b>Total (la valoare nominală) (rd. 73)</b>	78		

B.2	<b>Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</b>	85	X	X
	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către administrația locală (instituțiile locale) și instituțiile de subordonare locală. Total (rd.87+rd.88+rd.89+rd.90), din care emise de:	86		
	-Banca centrală (S.121)	87		
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	88		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari finanziari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari finanziari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	89		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	90		
	Obligații și alte titluri deținute în contul creațelor bugetare (ct.2650000 - ct.2960200). Total (rd.92+rd.93+rd.94+rd.95+rd.96), din care emise de:	91		
	-Banca centrală (S.121)	92		
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	93		
	-Alți rezidenți (Alți intermediari finanziari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari finanziari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	94		
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	95		
	-Societăți nefinanciare (S.11)	96		
I	<b>Total ( rd.86+91)</b>	97		
C	<b>CREDITE ACORDATE, din care:</b>	110	X	X
C1	<b>Credite pe termen scurt - acordate</b>	111	X	X
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4680102) (S.1313)	112		
D	<b>ACȚIUNI SI ALTE PARTICIPATII</b>	120	X	X
	<b>Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv</b>	121	X	X
D.1	<b>Acțiuni cotate</b> (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creațelor bugetare în acțiuni )	122	X	X
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți nefinanciare (ct.2600100 - ct.2960101) (S.11)	123		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (ct.2600100 - ct.2960101) (S.122)	124		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (ct.2600100- ct.2960101) (S.128, S.129)	125		
	<b>Total (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.123+124+125)</b>	126		
D.2	<b>Acțiuni necotate</b> (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creațelor bugetare în acțiuni )	130	X	X
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți nefinanciare (ct.2600200 - ct.2960102) (S.11)	131		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (ct.2600200 - ct.2960102) (S.122)	132		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (ct.2600200 - ct.2960102) (S.128, S.129)	133		
	<b>Total (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.131+132+133)</b>	134		
D.3	<b>Alte participații</b>	140	X	X
	Participațiiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) ( ct.2600300 - ct. 2960103)	141		
	<b>Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141)</b>	142		
E	<b>ALTE CONTURI DE PRIMIT</b>	155	X	X

<b>E.1</b>	<b>Credite comerciale și avansuri acordate</b>	156	X	X
	Creanțe comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.4110201+ct.4110208+ct.4130200+ct.4610201 - ct.4910200 - ct.4960200) Total (rd.158+159+160+164), din care:	157		
	-de la populație (gospodăriile populației) (S.14)	158		
	-de la societăți nefinanciare (S.11),	159		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.161+162+163)	160		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	161		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	162		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	163		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	164		
	Creanțe comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.2320000+ct.2340000+ct.4090101+ct.4090102+ct.4110101+ ct.4110108+ ct.4130100+ct.4180000+ct.4610101 - ct.4910100 - ct.4960100). Total (rd.166+167+168+172), din care de la :	165		
	- de la gospodăriile populației (S.14)	166		
	- de la societăți nefinanciare (S.11),	167		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.169+170+171)	168		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	169		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	170		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	171		
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	171.1		
	-de la nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	172		
<b>E.2</b>	<b>Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile</b>	175	X	X
	Creanțe ale bugetului local (ct.4640000 -ct. 4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176		
	-de la gospodăriile populației (S.14)	177		
	-de la societăți nefinanciare (S.11),	178		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.180+181+182)	179		
	- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	180		
	- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	181		
	- Fonduri de securitate socială (S.1314)	182		
	-de la nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	183		
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	184		
	Total creanțe (rd.176+184)	185		
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	190		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare / Autoritățile de Management / Agentiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	191		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management / Agentiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct.4580302)	192		
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	193		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat -FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504+ct.4500505). Total, din care: (rd.195+196)	194		

	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- buget local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	195		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	196		
	DATORII FINANCIARE	200	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	201	X	X
A.2	Alte depozite	202	X	X
	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209) (rd.204+205+206), din care : - salariaților (gospodăriile populației ) (S.143) - societăți nefinanciare (S.11) - instituțiilor publice, din care: (rd.207+208+209)  - Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)  - Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313) - Fonduri de securitate socială (S.1314)	203		
B.	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACȚIUNI	220	X	X
B.1	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	221	X	X
	Imprumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală (ct.5190109+ ct.1610100 - ct.1690100) Total (rd.223+224+225+226), din care achiziționate de:  -Banca centrală (S.121) -Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) -Alți rezidenți (Alți intermediari finanziari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari finanziari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)  -Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	222		
I	Total (la valoare nominală) rd.222	227		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	228		
	Total (in baze accrual)(rd.227+228)	229		
B.2	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	240	X	X
	Imprumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală (ct.1610200 - ct.1690200). Total (rd.242+243+244+245), din care achiziționate de:  -Banca centrală (S.121) -Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) -Alți rezidenți (Alți intermediari finanziari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari finanziari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)  -Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	241		
I	Total (la valoare nominală) (rd.241)	246		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100)	247	X	X
	Total (in baze accrual) (rd.246+247)	248	X	X
C.	CREDITE PRIMITE, din care:	260	X	X
C.1	Credite pe termen scurt primite	261	X	X

Credite pe termen scurt contractate de autoritățile locale și instituții din subordinea acestora (ct.1620100+ct.1630100+ct.1670101+ct.1670103+ ct.1670109+ ct.5190101+ ct.5190102+ ct.5190106+ ct.5190180+ ct.5190190) Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:	262		
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	263		
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	264		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	265		
Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare, de către instituțiile publice din administrația locală (ct.1620100+ct.1670103+ct.5190102+ ct.5190180) (S.1311)	265.1		
Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația locală (ct.5190108+ct.1670102) (S.1311)	266		
Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5190105) (S.1311)	267		
Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă și pentru finanțarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+ct.5190190)	267.1		0
<b>Total (în baza cash)(rd.262+266+267+267.1)</b>	268		0
Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația locală (ct.1680200+ct.1680300+ct.1680701+ct.1680703+ct.1680709+ct.5180606+ct.5180608+ct.5180609). (rd.270+271+272+272.1), din care acordate de:	269		
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	270		
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	271		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	272		
Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703 + ct.5180606)	272.1		
- Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605)	273		
<b>Total (dobânzi de plătit ) (rd.269+273)</b>	274		
<b>Total (în baza accrual) (cash+dobânzi) (rd.268+274)</b>	275		0
Credite pe termen scurt primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat / metodologiei UE	276	X	X
Credite pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1670108+ct. 5190110 ),Total (rd.278+279+280+281), din care acordate de:	277		
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creație asupra guvernului)	278		
-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creație asupra guvernului)	279		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	280		
- Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	281		

Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1680708+ ct.5180609+ct.5180800). Total (rd.283+284+284.1+284.2), din care acordate/achiziționale de:	282		
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	283		
- Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	284		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	284.1		
-Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	284.2		
<b>C.2 Credite pe termen lung primite</b>	<b>285</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, assimilate, etc.) de instituții publice locale (ct.1620200+ct.1630200+ct.1670201+ct.1670202+ct.1670203+ ct.1670209). Total (rd.287+288+289+289.1) din care acordate de :	286		
-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	287		
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	288		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	289		
-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311) Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația locală (ct.1620200+ct.1670203)	289.1		
<b>Total (în baza cash)(rd.286)</b>	<b>290</b>		
Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, assimilate, etc.) de instituții publice din administrația locală (ct.1680200+ct.1680300+ct.1680701+ct.1680702+ ct.1680703+ ct.1680709) Total (rd.292+293+294+294.1), din care acordate de :	291	X	X
- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	292	X	X
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	293	X	X
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	294	X	X
-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703)	294.1	X	X
<b>Total dobânzi de plătit (rd.291)</b>	<b>295</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>Total (în baza accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295)</b>	<b>296</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Credite pe termen lung primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt.) conform deciziei Eurostat / metodologiei UE	297	X	X
Credite pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1670208).Total (rd.299+300+301+302), din care acordate de:	298		
- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	299		
- Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	300		
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene și State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	301		
- Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul structurării creditelor comerciale)	302		

Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1680708). Total (rd.304+305+306+307), din care acordate de:	303	X	X
- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creație asupra guvernului)	304	X	X
- Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creație asupra guvernului)	305	X	X
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	306	X	X
- Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	307	X	X
<b>E ALTE CONTURI DE PLĂTIT</b>	310	X	X
<b>E.1 Credite comerciale și avansuri primite</b>	311	X	X
Datorii comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.313+314+318+319), din care către :	312		
- Societăți nefinanciare (S.11)	313		
-Instituții publice, din care (rd.315+316+317):	314		
- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	315		
- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	316		
- Fonduri de securitate socială (S.1314)	317		
- Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	318		
- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	319		
Datorii comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 +ct. 4050100+ct.4080000 + ct.4190000+ ct.4620101) Total (rd.321+322+326+327), din care, către :	320		
- Societăți nefinanciare (S.11)	321		
- Instituții publice, din care (rd.323+324+325):	322		
- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	323		
- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	324		
- Fonduri de securitate socială (S.1314)	325		
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	326		
Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	327		
<b>E.2 Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale și avansuri</b>	330	X	X
Datorile instituțiilor publice din administrația locală către bugete (+ct.4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ct.4310500+ ct.4310600+ ct.4310700+ct.4370100+ct.4370200+ct.4370300+ ct.4420300+ct. 4420801+ ct.4440000+ct.4460100+ct.4460200+ct.4480100)	331	55.079	54.412
Salariile angajaților (ct.4210000+ct.4230000+ct.4260000+ct.4270100+ ct.4270300 +ct.4280101)	332	76.807	75.984
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4260000+ct.4270200+ct.4270300+ct.4290000+ ct.4380000)	333		
Datorii către fondul de risc (ct.4620109+ct.4620209)	334		
Total (rd.331+332+333+334)	335	131.886	130.396

Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/ alți donatori	340	X	X
Avansuri primite de la Autoritățile de Certificare/Autoritățile de Management /Agentiile de Plăj- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4580501+ct.4580502)	341		
Alte datorii	342	X	X
Provizioane necurente (ct.1510201+ct.1510202+ct.1510203 +ct.1510204 +ct.1510208 ), din care:	342.1		
Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct. 1510201)	342.2		
Provizioane necurente reprezentând drepturi de natură salarială stabilite în favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii ( din soldul ct.1510203)	342.3		
Provizioane necurente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferențelor salariale cuvenite personalului didactic din învățământul de stat pentru perioada octombrie 2008 - 13 mai 2011(din soldul ct.1510203)	342.4		
Provizioane necurente pentru daune-interese moratorii sub forma dobânzii legale, pentru plata eșalonată a sumelor prevăzute în titluri executorii având ca obiect acordarea unor drepturi salariale personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510203)	342.5		
Provizioane curente ( ct. 1510101+ct.1510102+ ct.1510103+ ct.1510104+ ct.1510108) , din care:	343		
Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct.1510101)	343.1		
Provizioane curente, reprezentând drepturi de natură salarială stabilite în favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510103)	343.2		
Provizioane curente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferențelor salariale cuvenite personalului didactic din învățământul de stat pentru perioada octombrie 2008 - 13 mai 2011(din soldul ct.1510103)	343.3		
Provizioane curente pentru daune-interese moratorii sub forma dobânzii legale, pentru plata eșalonată a sumelor prevăzute în titluri executorii având ca obiect acordarea unor drepturi salariale personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510103)	343.4		
<b>E.3 Plăți restante</b>	<b>345</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen ) din operațiuni comerciale Total (rd.346.1+347+351+352), din care către:	346	X	X
-Societăți nefinanciare ( S.11)	346.1	X	X
-Instituții publice, din care (rd.348+349+350):	347	X	X
- Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	348	X	X
- Administrația locală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	349	X	X
- Fonduri de securitate socială (S.1314)	350	X	X
-Alți rezidenți (Alți intermediari finanziari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii; Auxiliari finanziari; Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	351	X	X
-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	352	X	X

Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală - (reprezentând datorii neachitate la termen) către bugetul general consolidat	353	X	X
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen ) din drepturi salariale, neachitate	354	X	X
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală către alte categorii de persoane (reprezentând datorii neachitate la termen) din burse, ajutoare și alte drepturi neachitate	355	X	X
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență, Total (rd.357+358+359), din care, către :	356	X	X
- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	357	X	X
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	358	X	X
- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	359	X	X
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen ) din dobânzi restante, Total (rd.361+362+363) din care, către :	360	X	X
- Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	361	X	X
-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	362	X	X
- Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene ) (S.21, S.22)	363	X	X
Creditori bugetari (ct.467)	364	X	X
<b>Total(rd.346+353+354+355+356+360+364)</b>	375	X	X

#### NOTĂ

Sectoarele și subsectoarele definite conform European de Conturi (SEC 2010)	Sistemului	utilizator Anexa 40	Cod SEC 2010
Societăți nefinanciare			S.11
Societăți financiare			S.12
Banca centrală			S.121
Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală			S.122
Fonduri de piață monetară			S.123
Fonduri de investiții, altele decât fondurile de piață monetară			S.124
Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii			S.125
Auxiliari financiari			S.126
Societăți de asigurare (SA)			S.128
Fondurile de pensii (FP)			S.129
Administrații publice			S.13
Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială)			S.1311
Administrații locale (exclusiv fondurile de securitate socială)			S.1313
Fonduri de securitate socială			S.1314
Gospodăriile populației			S.14
Restul lumii			S.2
State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene			S.21
State membre ale Uniunii Europene			S.211
Instituții și organisme ale Uniunii Europene			S.212
State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene			S.22

CONDUCATORUL INSTITUȚIEI

Petronela TEGU



CONDUCATORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR-CONTABIL

Cristian LAZAR