

NR. RG. 311/19 din 06.11.2

**CĂTRE: MINISTERUL FINANTELOR
DIRECȚIA GENERALĂ TREZORERIE ȘI CONTABILITATE PUBLICĂ**

Vă transmitem alăturat situația financiară centralizată la data de **30.09.2024**.

Ordonator principal de ...

Liviu-Sebastian JICM...



**Director General,
Gabriela BLEBEA**

INSTITUTUL CULTURAL ROMÂN

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea nr.82 /1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, domnul Liviu-Sebastian Jicman, Ordonator principal de credite - Președintele Institutului Cultural Român și doamna Gabriela-Liliana Blebea, Director General, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 30.09.2024 și confirmă că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Ordonator principal de credite
Liviu-Sebastian Jicman



Director general,
Gabriela Blebea

INSTITUTUL CULTURAL ROMÂN

RAPORT EXPLICATIV la darea de seamă contabilă încheiată la 30 septembrie 2024

A. EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Institutul Cultural Român a avut credite bugetare inițiale aprobate pentru anul 2024, la capitolul 6701, în sumă de **44.064.000 lei** și credite bugetare definitive în sumă de **31.319.000 lei**, din care s-au efectuat plăți nete de casă de **28.248.633 lei**, ceea ce reprezintă o execuție de **90.20%**.

La titlul 10 "Cheltuieli de personal" din creditele bugetare definitive în sumă de **12.020.000 lei** s-au efectuat plăți în sumă de **11.133.667 lei**, ceea ce reprezintă o execuție de **92.63%**.

La titlul 20 "Bunuri și servicii" din creditele bugetare definitive în sumă de **14.983.000 lei** s-au efectuat plăți în sumă de **13.821.588 lei**, ceea ce reprezintă o execuție de **92.25%**.

La titlul 59 "Alte cheltuieli" din creditele bugetare definitive în sumă de **4.216.000 lei** s-au efectuat plăți în sumă de **3.293.379 lei**, ceea ce reprezintă o execuție de **78.12%**.

La titlul 70 "Cheltuieli de capital" din creditele bugetare definitive în sumă de **100.000 lei** nu au fost efectuate plăți.

La titlul 85 "Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent" s-au efectuat plăți în sumă de **- 201.316 lei**.

B. ANALIZA POSTURILOR DIN BILANȚ

La data de 30.09.2024, Institutul Cultural Român avea înregistrate în patrimoniu:

1. Active necurente în valoare de 26.514.578 lei, din care:

- **active fixe necorporale** în valoare de **1.481 lei** formate din:

-contul **205** – licențe, brevete – sold debitor **473.261 lei**;

-contul **208** – alte imobilizări necorporale – sold debitor de **598.126 lei**;

-contul **280** – amortizări privind imobilizările necorporale – sold creditor de **1.069.906 lei**.

- **active fixe corporale** în sumă de **26.261.404 lei**, formate din conturile:

-contul **211** – terenuri și amenajări la terenuri – sold debitor **16.612.592 lei**;

-contul **212** – construcții – sold debitor **8.683.500 lei**;

-contul **213** – instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații – sold debitor **2.424.242 lei**;

-contul **214** – mobilier, aparatură birotică, alte active corporale – sold debitor **1.147.522 lei**;

-contul **281** – amortizări privind imobilizările corporale – sold creditor **2.606.452 lei**.

- **active nefinanciare necurente** în sumă de **47.568 lei**, formate din contul:

-contul **267** – creanțe immobilizate – sold debitor **47.568 lei**;

- **creanțe necurente** în sumă de **248.125 lei**, formate din:

-contul **46102** – debitori peste un an – sold debitor **246.659 lei**;

-contul **41102** – clienți incerți sau în litigiu peste 1 an **1.466 lei**.

Stocuri în sumă de **2.345.426 lei**, compuse din:

-contul **302** – materiale consumabile – sold debitor **234.819 lei**;

-contul **303** – materiale de natura obiectelor de inventar – sold debitor **871.240 lei**;

-contul **345** – produse finite – sold debitor **1.239.367 lei**.

Total creanțe curente în sumă de **1.851.129 lei**, din care:

-**creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări**, în sumă de **1.851.129 lei**, din care:

-contul **4110101** – clienți cu termen sub 1 an - sold debitor de **70.699 lei**;

- contul 4610109 – debitori sub 1 an – sold debitor de **373.456 lei**;
- contul 4090102 – furnizori – debitori pentru prestări servicii și execuție lucrări – sold debitor de **1.406.974 lei**;
- creanțe comerciale și avansuri** în sumă de **1.477.673 lei**, din care:
 - contul 4090102 – furnizori – debitori pentru prestări servicii și execuție lucrări – sold debitor de **1.406.974 lei** – avansuri acordate;
 - contul 4110101 – clienți cu termen sub 1 an - sold debitor de **70.699 lei**;
- Total disponibilități și alte valori** în sumă de – **27.124.899 lei**, din care:
 - **conturi la trezorerie**, casa în lei în suma de **-27.684.916 lei**, din care:
 - contul 5130101 – casa în lei – sold debitor **1.139 lei**;
 - contul 5520000 – disponibil pentru sume de mandat sau în depozit – sold debitor **23.492 lei**;
 - contul 5620300 – rezultatul executiei bugetare din ani precedenti – sold debitor **337.771 lei**;
 - contul 770 – finanțare de la buget – sold creditor **-28.047.318 lei**;
 - **avansuri de trezorerie** în suma de **11.965 lei**, din care:
 - contul 5420100 – avansuri de trezorerie lei – sold debitor **11.965 lei**;
 - **conturi la instituții de credit**, casă în valută în sumă de **502.150 lei**;
 - contul 5120102 – conturi la instituțiile de credit în lei – sold debitor **368.762 lei**;
 - contul 5120402 – conturi la instituțiile de credit în valută – sold debitor **51.807 lei**;
 - contul 5120502 – sume în curs de decontare la instituții de credit – sold debitor **30.792 lei**;
 - contul 5310402 – casa în valută **31.226 lei**;
 - contul 5500102 – disponibil din fonduri cu destinație specială la instituțiile de credit – sold debitor **19.563 lei**;
 - **avansuri de trezorerie în valută** – contul 5420200 – avansuri de trezorerie în valută – sold debitor **45.902 lei**;
- Cheltuieli în avans** în sumă de **20.723 lei**, reprezintă soldul contului 4710000.
- Total datorii necurente** în sumă de **13.967 lei**, din care:
 - contul 4200201 – personal – drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, peste 1 an - sold debitor de **13.967 lei**;
- 2. Total datorii curente în valoare de 2.291.588 lei, din care:**
 - **datorii comerciale, avansuri și alte decontări** în sumă de **588.899 lei**, din care:

- contul 4010100 – furnizori sub 1 an – sold creditor **503.130 lei**;
- contul 4620109 – creditori sub 1 an – alte datorii curente – sold creditor **85.769 lei**;
- **datorii comerciale și avansuri în suma de 503.130 lei, din care:**
 - contul 4010100 – furnizori sub 1 an – sold creditor **503.130 lei**;
- **datorii către bugete în sumă totală de 973.212 lei, din care:**
 - contul 4440000 – "impozit pe veniturile din salarii și alte drepturi de natură salarială" **116.921 lei**;
 - contul 4460000 – "alte drepturi impozabile, taxe și vărsăminte asimilate" – **4.044 lei**;
 - contul 4480100 – "alte datorii față de buget" **436.849 lei**;
- contribuții sociale în sumă de 415.398 lei, din care:**
 - contul 4310200 – "contribuția angajaților pentru asigurări sociale" – sold creditor **277.766 lei**;
 - contul 4310400 – "contribuția angajaților pentru asigurări sociale de sănătate" – sold creditor **111.552 lei**;
 - contul 4310600 – "contribuția asiguratorie de muncă" – sold creditor **26.080 lei**.
- salariile angajaților, în sumă de **711.675 lei, din care:**
 - contul 421 – Personal – salarii datorate - sold creditor **671.997 lei**;
 - contul 423 – Personal – ajutoare și indemnizații datorate – **12.551 lei**;
 - contul 426 – Drepturi de personal neridicate – **916 lei**;
 - contul 427 – Rețineri din salarii datorate terților – **6.678 lei**;
 - contul 428 – Alte datorii și creanțe în legătura cu personalul – **19.533 lei**;

3. Capitaluri proprii în sumă de 1.301.402 lei, din care:

- rezerve, fonduri în sumă de **25.303.088 lei**;
- rezultatul reportat (cont 117 – sold creditor) în sumă de **2.481.097 lei**;
- rezultatul patrimonial al exercițiului (cont 121 – sold debitor) în sumă de **26.482.783 lei**.

Calculul amortizării activelor fixe corporale aflate în patrimoniul Institutului Cultural Român s-a făcut respectându-se Normele Metodologice aprobate prin OMF nr. 3471/25.11.2008.

Contul 30302 "Obiecte de inventar în folosință" prezintă un sold de **756.331 lei** este mai mic decât cel de la data de 30.09.2023.

Contul 542 „Avansuri de trezorerie” prezintă un sold debitor de **57.867 lei**.

Conturile 421 "Decontări cu salariații", 427 "Rețineri din salarii datorate terților", 431 "Asigurări sociale" și 437 "Asigurări pentru șomaj" și 444 "Impozitul pe venitul de

natură salarială” au în sold datoriile aferente salariilor pe luna iunie 2024, scadente în luna octombrie 2024.

Contul 461 "Debitori" are un sold de **620.114 lei** format din :

-subcontul 46101 - "Debitori sub un an " - sold debitor **373.455 lei**;

-subcontul 46102 - "Debitori peste 1 an" - sold debitor **246.659 lei**;

- subcontul 46102.09.01 - „Debitori din concedii medicale” - sold debitor **182.528 lei**;

Contul 531 "Casa lei" are soldul **1.139 lei** la 30.09.2024.

Contul 552 "Disponibil pt. sume de mandat" prezintă sold de **23.492 lei**, la 30.09.2024.

Contul 53104 "Casa în valută" prezintă un sold de **45.902 lei** la 30.09.2024.

Contul 51201 "Conturi la bănci în lei" prezintă un sold **368.763 lei** la 30.09.2024.

Contul 51204 "Conturi la bănci în valută" are un sold de **51.807 lei** la 30.09.2024.

Contul 51205 "Sume in curs de decontare la institutii de credit" are un sold de **30.792 lei** la 30.09.2024.

Contul 550 "Garanții materiale reținute de la gestionari", are un sold de **19.563 lei**.

C . POLITICI CONTABILE

Conducerea Institutului Cultural Român a stabilit un set de proceduri pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare trimestriale și anuale.

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să se asigure furnizarea, prin situațiile financiare, a unor informații care să fie relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor economice și credibile, în sensul că reprezintă fidel rezultatul patrimonial și poziția financiară a instituției publice, sunt neutre, sunt prudente, sunt complete sub toate aspectele semnificative.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F. nr.6 din 04.01.2022.

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate principiile de bază ale contabilității de angajamente, așa cum au fost descrise în O.M.F. 7/2021 pentru

aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia :

- principiul continuității activității ;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul prudenței;
- principiul contabilității pe bază de angajamente;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii ;
- principiul intangibilității;
- principiul necompensării;
- principiul comparabilității informațiilor;
- principiul materialității (pragul de semnificație);
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului (realitatea asupra aparenței).

Activele fixe corporale – conform Legii contabilitatii nr.82/1991, republicată, modificată și completată prin O.G. nr. 61/2001, Ordinul nr. 306/2002 și conform O.G. nr. 81/28.08.2003, recunoașterea imobilizărilor se face la valoarea de intrare – cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată aferentă și pierderile cumulate din depreciere.

Amortizarea – metoda de amortizare utilizată este cea liniară, conform O.M.F. nr. 3471 din 25.11.2008.

Stocuri – evaluarea stocurilor se realizează la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Tratamentul contabil de bază – costul stocurilor este determinat prin metoda (FIFO) – „primul intrat – primul ieșit”.

Venituri - venitul este recunoscut atunci când există probabilitatea ca instituției să îi revină în viitor anumite beneficii economice și când aceste beneficii pot fi evaluate cu fidelitate.

C. NOTE EXPLICATIVE ALE SUMELOR RAPORTATE ÎN BILANȚ

C1. NOTĂ EXPLICATIVĂ PRIVIND CREȘTERILE SEMNIFICATIVE ALE SUMELOR RAPORTATE ÎN BILANȚ

Conform OMFP nr. 629/2009, cap. A, pct. 13 menționăm următoarele:

1. La indicatorii „Creanțe comerciale și avansuri” - cod rând 22 se înregistrează o creștere la data de 30 septembrie 2024 față de data de 01 ianuarie 2024 în sumă de **1.307.979 lei**, detaliată pe conturi și justificată conform tabelului:

Cod rând – Indicator / Simbol și denumire cont	Sold la 01.01.2024	Sold la 30.09.2024	Diferențe sold (col.3– col.2)	Explicații
1	2	3	4	5
„Clienți sub 1 an – 411.01.01” -	86.922	70.699	- 16.223	Incasari aferente facturilor emise pentru carti si reviste, scadente in anul 2024
„Furnizori – debitori – 409.01.02”	82.771	1.406.975	1.324.205	Debit program Cantemir in curs de recuperare; Factura CN Posta Romana – incarcare masina de francat

2. La indicatorii „Avansuri acordate” - cod rând 22.1 se înregistrează o creștere la data de 30 septembrie 2024 față de data de 01 ianuarie 2024 în sumă de **1.324.204 lei**, detaliată pe conturi și justificată conform tabelului:

Cod rând – Indicator / Simbol și denumire cont	Sold la 01.01.2024	Sold la 30.09.2024	Diferențe sold (col.3– col.2)	Explicații
1	2	3	4	5
„Furnizori - debitori - 4090102” -	82.771	1.406.975	1.324.205	Debit program Cantemir in curs de recuperare; Factura CN Posta Romana – incarcare masina de francat

3. La indicatorii „Datorii comerciale și avansuri” - cod rând 61 se înregistrează o creștere la data de 30 septembrie 2024 față de data de 01 ianuarie 2024 în sumă de **294.459 lei**, detaliată pe conturi și justificată conform tabelului:

Cod rând – Indicator / Simbol și denumire cont	Sold la 01.01.2024	Sold la 30.09.2024	Diferențe sold (col.3– col.2)	Explicații
1	2	3	4	5
„Furnizori – 401”	123.804	503.130	379.326	Furnizori care urmeaza a fi platiti in octombrie 2024
„Furnizori – facturi nesosite – 408”	84.867	0	-84.867	Au fost primite facturile nesosite de la furnizori

4. La indicatorul „Salariile angajaților” - cod rând 72 sunt creșteri în sumă de **30.671 lei** detaliată pe conturi și justificată conform tabelului, la 30 septembrie 2024 față de data de 01 ianuarie 2024:

Cod rând – Indicator / Simbol și denumire cont	Sold la 01.01.2024	Sold la 30.09.2024	Diferențe sold (col.3– col.2)	Explicații
1	2	3	4	5
„Personal - salarii datorate - 421”	636.175	671.997	35.822	Au fost creșteri salariale
“Personal - ajutoare și indemnizații datorate –423”	13.651	12.551	-1.100	Concedii medicale mai putine
„Drepturi de personal neridicate – 426”	2.270	916	-1.354	Drepturi de personal neridicate – hotarari judecatoresti
„Alte datorii în legătură cu personalul – 4281”	17.595	19.533	-1.938	Garantii gestionari
„Rețineri din salarii datorate terților- 4271”	7.437	6.678	-759	Popriri

5. La indicatorul „Contribuții sociale” - cod rând 63.1 se înregistrează o creștere la data de 30 septembrie 2024 față de data de 01 ianuarie 2024 în sumă de **21.806 lei**, detaliată pe conturi și justificată conform tabelului:

Cod rând – Indicator / Simbol și denumire cont	Sold la 01.01.2024	Sold la 30.09.2024	Diferențe sold (col.3– col.2)	Explicații
1	2	3	4	5
„Asigurari sociale – 431”	393.592	415.398	21.806	Au fost majorari salariale

6. La indicatorul „Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse)” - cod rând 73 se înregistrează o creștere în suma de **30.691 lei** la data de 30 septembrie 2024 față de data de 01 ianuarie 2024:

Cod rând – Indicator / Simbol și denumire cont	Sold la 01.01.2024	Sold la 30.09.2024	Diferențe sold (col.3– col.2)	Explicații
1	2	3	4	5
Contul 429	0	17.802	17.802	Burse ce urmeaza a fi platite in luna octombrie 2024

D. CONCLUZII ȘI PROPUNERI

Darea de seamă prezintă imaginea reală și completă a cheltuielilor bugetare alocate Institutului Cultural Român în anul 2024.

În cursul anului 2024, evidența contabilă s-a ținut în conformitate cu prevederile Legii contabilității și a celorlalte norme metodologice elaborate de Ministerul Finanțelor Publice.

Angajarea cheltuielilor bugetare s-a efectuat numai în limita creditelor bugetare aprobate, potrivit destinațiilor aprobate pentru cheltuielile strict legate de activitatea Institutului Cultural Român și cu respectarea dispozițiilor legale.

Controlul financiar preventiv s-a exercitat în conformitate cu prevederile legale.

Proiectele de angajamente legale au fost aprobate de ordonatorul de credite după ce au primit în prealabil viza de control financiar preventiv propriu în condițiile legii.

Ordonator principal de credite

Președinte,
Liviu Sebastian



Șef Serviciu Financiar - Contabilitate
Adrian Deaconescu

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

cod 03

30.09.2024

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurări pentru șomaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond național unic de asigurări sociale de sănătate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	Buget instituții publice finanțate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5610100/7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget activități de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne și externe ct. 5130101+5140101+5160101+5170101/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibile (ct. 5xx)
A	B	1=2+3+...+15	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1															
1. Incasări	2	327 400	326 588													812
2. Plăți	3	28 377 902	325 449	28 047 318												5 135
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	4	-28 050 502	1 139	-28 047 318									0			-4 323
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5															
1. Incasări	6															
2. Plăți	7	0		0												
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	8	0		0												
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	9															
1. Incasări	10															
2. Plăți	11															
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12															
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	-28 050 502	1 139	-28 047 318									0			-4 323
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	365 586											337 771			27 815
- sume recuperate din excedentul anului precedent**)	14.1	0														
- sume utilizate din excedentul anului precedent***)	14.2	0														
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent****)	14.3	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			x
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1 - 14.2 - rd.14.3)	15	-27 684 916	1 139	-28 047 318									337 771			23 492



Conducătorul compartimentului financiar-contabil

Viza trezoreriei

TOTAL

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

30/09/2024

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
04002	1. Incasari	14.370.996	459.402	13.911.594
04003	2 Plati	13.916.843	428.176	13.488.667
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	454.153	31.226	422.927
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	454.153	31.226	422.927
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	47.998		47.998
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI (rd.13+14+15-16)	502.151	31.226	470.925

Conducatorul institutii



Conducatorul compartimentului
financi

TOTAL

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI
30/09/2024
 (sume alocate pentru activitati finantate din venituri proprii)

Anexa nr. 3 / -lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobrate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	10					VENITURI PROPRII TOTAL VENITURI	250.000	250.000						
3310						VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI	250.000	250.000						
	50					Alte venituri din prestari servicii si alte activitati	250.000	250.000						

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului



TOTAL

VENITURILE
Institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri extrabugetare
pe capitole, subcapitole, paragrafe
30/09/2024

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobat la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Dr cor de
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=
0001	20					VENITURI PROPRII TOTAL VENITURI								
							250.000	250.000						
	3320					VENITURI DIN PRESTARI DE SERVICII SI ALTE ACTIVITATI								
		50				Alte venituri din prestari servicii si alte activitati								
							250.000	250.000						

Conducatorul Inst*

Conducatorul compartimentului
financiar-co



TOTAL

CHELTUIELILE
 institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri extrabugetare
 pe capite, subcapite si paragrafe
 30/09/2024

- lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5020						VENITURI PROPRII - TOTAL CHELTUIELI	250.000	250.000	250.000	250.000					
6720						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	250.000	250.000	250.000	250.000					
	50					Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	250.000	250.000	250.000	250.000					

Conducatorul institutiei

Conducatorul Departamentului
 financiar-contabil



TOTAL

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - CHELTUIELI
30/09/2024
 (sume alocate de la bugetul de stat)

Capitol	Subcapitol	Paragraf	Grupa/Titlu	Articol	Alinut	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Pag. 1 - lei-				
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A						B									
5001						CHELTUIELI - BUGET DE STAT	44.064.000	38.681.000	44.064.000	31.319.000	39.393.776	36.016.369	28.047.318	7.969.051	26.846.344
6701						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	44.064.000	38.681.000	44.064.000	31.319.000	39.393.776	36.016.369	28.047.318	7.969.051	26.846.344
	50					Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	44.064.000	38.681.000	44.064.000	31.319.000	39.393.776	36.016.369	28.047.318	7.969.051	26.846.344

Conducatorul Institutiei.

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

TOTAL

CHELTUIELILE
institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri extrabugetare
pe capitole, titluri de cheltuieli, articole si alineate
30/09/2024

- lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5020						VENITURI PROPRII - TOTAL CHELTUIELI									
							250.000	250.000	250.000	250.000					
6720						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	250.000	250.000	250.000	250.000					
		01				CHELTUIELI CURENTE	250.000	250.000	250.000	250.000					
		20				TITLUL II BUNURI SI SERVICII	250.000	250.000	250.000	250.000					
		20	30			Alte cheltuieli	250.000	250.000	250.000	250.000					
		20	30	30		Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	250.000	250.000	250.000	250.000					

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil



TOTAL

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE
detalierea cheltuiellor
30/09/2024
(sume alocate de la bugetul de stat)

						Pag. 2 - lei-									
Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5001						CHELTUIELI - BUGET DE STAT	44.064.000	38.681.000	44.064.000	31.319.000	39.393.776	36.016.369	28.047.318	7.969.051	26.846.344
6701						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	44.064.000	38.681.000	44.064.000	31.319.000	39.393.776	36.016.369	28.047.318	7.969.051	26.846.344
	01					CHELTUIELI CURENTE	43.964.000	38.581.000	43.964.000	31.219.000	39.595.092	36.217.685	28.248.634	7.969.051	26.709.543
	10					TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	15.964.000	15.834.000	15.964.000	12.020.000	14.947.949	14.947.949	11.133.667	3.814.282	10.921.750
	10 01					Cheltuieli salariale in bani	15.438.000	15.308.000	15.438.000	11.577.000	14.457.749	14.457.749	10.727.711	3.730.038	10.514.489
	10 01 01					Salarii de baza	13.288.000	13.173.000	13.288.000	9.866.000	12.645.000	12.645.000	9.280.932	3.364.068	9.169.736
	10 01 05					Sporuri pentru conditii de munca	1.200.000	1.200.000	1.200.000	900.000	945.000	945.000	692.860	252.140	684.526
	10 01 13					Drepturi de delegare	455.000	455.000	455.000	440.000	439.749	439.749	438.399	1.350	349.611
	10 01 16					Alocatii pentru locuinte	60.000	45.000	60.000	45.000	39.000	39.000	28.795	10.205	28.795
	10 01 17					Indemnizatii de hrana	435.000	435.000	435.000	326.000	389.000	389.000	286.725	102.275	281.821
	10 02					Cheltuieli salariale in natura	196.000	196.000	196.000	196.000	179.200	179.200	179.200		179.200
	10 02 06					Vouchere de vacanta	196.000	196.000	196.000	196.000	179.200	179.200	179.200		179.200
	10 03					Contributii	330.000	330.000	330.000	247.000	311.000	311.000	226.756	84.244	228.061
	10 03 07					Contributia asiguratorie pentru munca	330.000	330.000	330.000	247.000	311.000	311.000	226.756	84.244	228.061
	20					TITLUL II BUNURI SI SERVICII	22.000.000	16.817.000	22.000.000	14.983.000	18.777.763	15.601.825	13.821.588	1.780.237	14.204.583
	20 01					Bunuri si servicii	2.060.000	1.804.000	2.060.000	1.454.000	1.649.592	1.538.034	1.204.506	333.528	1.087.011
	20 01 01					Furnituri de birou	169.000	119.000	169.000	119.000	118.905	54.901	54.211	690	54.540
	20 01 02					Materiale pentru curatenie									64
	20 01 03					Incalzit, iluminat si forta motrica	407.000	325.000	407.000	325.000	229.028	197.946	197.946		178.249
	20 01 04					Apa, canal si salubritate	49.000	49.000	49.000	33.000	31.930	29.370	23.440	5.930	21.740
	20 01 05					Carburanti, lubrifianti si combustibili alte	39.000	30.000	39.000	23.000	38.997	38.997	17.143	21.854	16.321
	20 01 06					Piese de schimb	39.000	29.000	39.000	16.000	15.673	14.133	9.540	4.593	9.575

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20	01	08	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	118.000	118.000	118.000	83.000	96.042	96.042	73.690	22.352	62.026
			20	01	09	Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	80.000	60.000	80.000	60.000	54.827	50.989	50.789	200	51.250
			20	01	30	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	1.159.000	1.074.000	1.159.000	795.000	1.064.190	1.055.656	777.747	277.909	693.246
			20	02		Reparatii curente									1.613
			20	05		Bunuri de natura obiectelor de inventar	3.000	3.000	3.000	3.000	2.823	2.751	2.751		
			20	05	30	Alte obiecte de inventar	3.000	3.000	3.000	3.000	2.823	2.751	2.751		
			20	06		Deplasari, detasari, transferari	209.000	165.000	209.000	164.000	184.388	163.892	162.821	1.071	151.547
			20	06	01	Deplasari interne, detasari, transferari	11.000	11.000	11.000	10.000	9.939	9.939	9.365	574	8.778
			20	06	02	Deplasari in strainatate	198.000	154.000	198.000	154.000	174.449	153.953	153.456	497	142.769
			20	11		Carti, publicatii si materiale documentare	37.000	37.000	37.000	30.000	36.158	36.127	28.410	7.717	24.070
			20	12		Consultanta si expertiza	11.000	11.000	11.000	10.000	9.520	9.520	9.520		9.520
			20	13		Pregatire profesionala	2.000	2.000	2.000	2.000	1.100	1.100	1.100		1.100
			20	14		Protectia muncii	32.000	32.000	32.000	12.000	31.169	28.761	10.133	18.628	10.166
			20	30		Alte cheltuieli	19.646.000	14.763.000	19.646.000	13.308.000	16.863.013	13.821.640	12.402.347	1.419.293	12.919.556
			20	30	02	Protocol si reprezentare	15.000	12.000	15.000	12.000	12.364	12.364	11.916	448	14.539
			20	30	03	Prime de asigurare non-viata	23.000	3.000	23.000	3.000	3.970	3.970	1.620	2.350	15.003
			20	30	04	Chirii	685.000	685.000	685.000	514.000	631.000	631.000	511.235	119.765	457.062
			20	30	07	Fondul Presedintelui/Fondul conducatoru- lui institutiei publice	7.000	7.000	7.000	7.000	6.412	6.412	6.412		3.635

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			20	30	30	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	18.916.000	14.056.000	18.916.000	12.772.000	16.209.267	13.167.894	11.871.164	1.296.730	12.429.317
			59			TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	6.000.000	5.930.000	6.000.000	4.216.000	5.869.380	5.667.911	3.293.379	2.374.532	1.583.210
			59	01		Burse	700.000	650.000	700.000	465.000	652.850	578.350	464.170	114.180	404.438
			59	17		Despagubiri civile	70.000	50.000	70.000	50.000	16.950	16.950	15.950	1.000	5.950
			59	22		Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	5.030.000	5.030.000	5.030.000	3.551.000	4.999.580	4.872.611	2.675.114	2.197.497	1.037.346
			59	40		Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	200.000	200.000	200.000	150.000	200.000	200.000	138.145	61.855	135.476
			70			CHELTUIELI DE CAPITAL	100.000	100.000	100.000	100.000					136.801
			71			TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	100.000	100.000	100.000	100.000					136.801
			71	01		Active fixe	100.000	100.000	100.000	100.000					136.801
			71	01	02	Masini, echipamente si mijloace de transport	75.000	75.000	75.000	75.000					126.999
			71	01	03	Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale									9.167
			71	01	30	Alte active fixe	25.000	25.000	25.000	25.000					635
			84			PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT									
			85			TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT					-201.316	-201.316	-201.316		
			85	01		Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent					-201.316	-201.316	-201.316		
											-201.316	-201.316	-201.316		

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
			85	01	03	Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente si operatiunilor financiare ale altor institutii publice					-201.316	-201.316	-201.316		

Conducatorul institutiei.

Conducatorul compartimentului
financiar

TOTAL

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - CHELTUIELI
30/09/2024
 (sume alocate pentru activitati finantate din venitul proprii)

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
							1	2	3	4					
A						B									
5010						VENITURI PROPRII - TOTAL CHELTUIELI									
							250.000	250.000	250.000	250.000					
6710						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	250.000	250.000	250.000	250.000					
	50					Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	250.000	250.000	250.000	250.000					

Pag. 1 - lei-

Conducatorul Institutiei,

Conducatorul compartimentului
financiar contabil



TOTAL

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI
detalierea cheltuiilor
30/09/2024
 (sume alocate pentru activitati finantate integral din venituri proprii)

Pag. 2 - lei-

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa/ Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
							aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A						B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
5010						VENITURI PROPRII - TOTAL CHELTUIELI	250.000	250.000	250.000	250.000					
6710						CULTURA, RECREERE SI RELIGIE	250.000	250.000	250.000	250.000					
		01				CHELTUIELI CURENTE	250.000	250.000	250.000	250.000					
		20				TITLUL II BUNURI SI SERVICII	250.000	250.000	250.000	250.000					
		20	30			Alte cheltuieli	250.000	250.000	250.000	250.000					
		20	30	30		Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	250.000	250.000	250.000	250.000					

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil



TOTAL

**Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice
din administratia centrala**

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
17004	Numerar in lei in casieria institutiilor publice, (ct.5310101)		1.139
17005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501		
17005	+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+		
17005	5150500+5150600+5200100+5230000+5280000+5290101+5290301+5290901+		
17005	5410101+5500101+5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5590101+		
17005	5600101+5600300+5610101+5610300+5620101+5620300+5750100+5750300		
17005	-7700000),din care:	365.586	-27.686.055
17008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	365.586	-27.684.916
17010	Total (in baze accrual) (rd.08+09)	365.586	-27.684.916
17014	Avansuri de trezorerie, acordate in lei (ct.5420100)		11.965
17051	Disponibilitati ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+		
17051	5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+		
17051	5150102+5150202+5290102+5290902+5290302+5500102+5550102+5570202+		
17051	5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102		
17051	+5600103+5610102+5610103+5620102+5620103) din care:	47.998	470.925
17054	Numerar in valuta in casieria institutiilor publice (ct.5310402)		31.226
17055	Total (in baze cash)(rd.51+54)	47.998	502.151
17057	Total (in baze accrual)(rd.55+56)	47.998	502.151
17076	Disponibilitati ale institutiilor publice aflate la alti rezidenti (terti) (ct.4610109+		
17076	4610209+2670108+2670208+5420200)	779.760	667.682
17077	Total (in baze cash)(rd.76)	779.760	667.682
17292	1.Creante comerciale necurente legate de livrari de bunuri si servicii ale institutiilor		
17292	publice (ct.4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200).Total (rd.293+		
17292	294+295+299), din care:	1.466	1.466
17294	- de la societati nefinanciare (S11)	1.466	1.466
17300	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii ale institutiilor		
17300	publice (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100		
17300	+4180000+4610101-4910100-4960100). Total(rd.301+302+303+307), din care:	169.694	1.477.673
17302	- de la societati nefinanciare (S11)	169.694	1.477.673
17353	Sume datorate tertilor reprezentand garantii si cautiuni aflate in conturile institutiilor		
17353	publice (ct.4280101+4280201+4620109+4620209).Total (rd.354+355+356),din care:	75.538	85.769
17354	- salariatilor (gospodariile populatiei) (S143)	17.595	
17355	- societati nefinanciare (S11)	57.943	85.769
174641	Alte datorii necurente (ct.4200201+4200202)		
174641	Total (rd.46411+46412)	13.967	13.967
1746411	Personal - drepturi de natura salariala reprezentand sume prevazute		
1746411	prin hotarari judecatoresti devenite executorii, peste 1 an (ct.4200201)	13.967	13.967
17465	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+4030100		
17465	+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101).Total (rd.466+467+468.1+468.2)		
17465	, din care catre:	208.671	503.130
17466	- Societati nefinanciare (S11)	208.671	503.130
17471	Datoriile institutiilor publice catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+		

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
17471	4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4420300+4420801+		
17471	4440000+4460100+4460200+4480100+4620109)	1.004.765	973.212
17472	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260100+4270100		
17472	+4270301+4280101) (S143)	677.128	711.675
174722	Personal - drepturi de natura salariala stabilite prin acte administrative		
174722	emise de conducatorii institutiilor publice, suplimentare fata de cele		
174722	stabilite prin legislatia specifica, sub 1 an (ct.4200102)		17.802
17476	Total (rd.471+472+4721+4722+473+474+475)	1.681.893	1.702.689

Conducatorul insti

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil