

**RAPORT EXPLICATIV**  
**la "Situatia Financiară" încheiată la data de**  
**30 iunie 2024**

În perioada 01.01.2024-30.06.2024, pentru activitatea de învățământ a Liceului Tehnologic Nicolae Titulescu s-au aprobat credite în sumă de 9127137 lei, din bugetul statului, defalcat astfel:

- Cheltuieli de personal	7137127 lei
- Bunuri si servicii	0
- Transferuri	0
- Finantare proiecte europene	
- Ajutoare sociale	307635 lei
- Programe FSE (Fondul Social European)	
- Alte cheltuieli	1794103 lei
- Proiecte cu finantare PNRR	702419 lei
<b>TOTAL</b>	<b>9941284 lei</b>

Aceste credite au fost consumate în procent de 56,38 %, fiind detaliate în anexa 7, anexată prezentei raportări.

**ANALIZA SOLDURILOR DIN BILANȚ**

**Contul 214** "*Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale*" în sumă de 18.735 lei, reprezintă valoarea celor doua table interactive primite in cadrul proiectului Rose din care este scăzută amortizarea, respectiv contul 281.

**Contul 303** "*Materiale de natura obiectelor de inventar date in folosinta*" în sumă de 280368 lei, reprezintă materiale de natura obiectelor de inventar.

Contul la trezorerie, respectiv conturile 550, în sumă totală de :  
5689 lei, reprezintă garanții materiale gestionari depuse la CEC

Conturile de datorii în sumă de 12472322lei reprezintă:

1. *Datorii necurente 143085 lei, din care :*

- Datorii peste un an : 73000 lei

din care „Personal – drepturi de natura salariala suplimentare ” cod rand 52.1- suma de 73000 lei, reprezintă contravaloarea ce urmează a fi achitată în exercițiile viitoare, reprezentând drepturi de natura salariala prevazute prin hotarari judecatoresti-acordarea diferentei la sporul dirigenție, sume inregistrate initial in contul 151.02.03 si transferate ulterior, in contul 420.02.01, conform prevederilor Ordinului 5380/12.12.2023 si provizioane in suma de 70085 lei.

2. *Datorii curente : 978498 lei, din care :*

a. Datorii către bugete :324065 lei ;

- Contribuții sociale : 272848 lei ;

b. Salariile angajaților : 439013 lei ;

c. Drepturi de natura salariala suplimentare -0 lei

d. Imprumuturi termen scurt rd. 70: 0 lei;

e. Datorii comerciale, avansuri si alte decontari:0 lei

ef. Venituri în avans : 0 lei

g. Burse : 215420 lei

h. Provizioane

Contul 5311 “ Casa ” nu prezintă sold.

Contul 117 „ Rezultatul reportat ” ( sold debitor) în sumă de 529105 lei .

Contul 121 “ Rezultatul patrimonial al exercițiului “ în sumă de 5770039 lei (deficit) reprezintă cheltuielile aferente perioadei ianuarie –iunie 2024.

Plățile nete efectuate din bugetul de stat se regăsesc defalcate în “*Contul de execuție*” – anexa 7 - *Detalierea cheltuielilor*.

### ANALIZA CONTULUI DE EXECUTIE

Pentru perioada 01.01.2024- 30,06.2024, Ministerul Educației a alocat credite în sumă de 9941284 lei, din care Liceul Tehnologic Nicolae Titulescu a efectuat plăți în suma de 5641442 lei, iar de la Casa de Sanatate Braila s-a incasat suma de 36661 lei , suma aferenta concediilor medicale decontate din FNUASS, pe anul 2023.

NR. CRT.	CAPITOLUL	CREDITE DESCHISE	PLAȚI	DISPONIBIL
A	B	1	2	3=1-2
1	650100	4142459	4142459	0
2	650157	195432	195388	44
3	650159	1319643	1303595	16048
4	650165	0	0	0

#### Detaliere date - ANEXA NR. 14 a

Sumele cuprinse în anexă, se detaliază astfel :

- La codul 05 – garanții materiale - suma de 5.689 lei reprezintă garanțiile gestionarilor depuse în cont, la C.E.C.

DIRECTOR,  
Prof. Nastasescu Mihaela



CONTABIL SEF,  
Ec. Turcu Lenuta