

**SCOALA GIMNAZIALA NR 20**  
**32577849**

**BILANT**  
**31.12.2025**



ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 20  
Str. Prevederii nr. 19, Sector 3, București  
CUI: 32577849  
TEL./FAX: 021 345 24 85  
e-mail: [scoala.20@s3.ismb.ro](mailto:scoala.20@s3.ismb.ro)



## OPIS

Adresa de inaintare	12-2
Declaratie pe proprie raspundere ca datele inscrise corespund cu realitatea	3
Decalaratia pe asumare raspundere ca datele inscrise corespund insistemul FOREXEBUG	4
Raport explicativ	5-6
Situatia detaliata a platilor	7
Anexa 03 – Situatie fluxurilor de trezorerie	8
Anexa 04 – Fluxuri banci comerciale	9
Anexa 05 - Cont de executie a bugetului institutiei publice – venituri	10
Anexa 06 – Cont de executie a bugetului institutiei publice – cheltuieli	11
Anexa 07 - Cont de executie a bugetului institutiei publice – cheltuieli detaliat	12-16
Anexa 30 – Plati restante	17-21
Raport privind activitatea de control financiar preventiv	22
Raportul emis dupa validarea comenzii – verifica corelatii	23

DIRECTOR,  
BURCA CARMEN



CONTABIL SEF,  
FILIMON LIGIA





ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 20  
Str. Prevederii nr. 19, Sector 3, București  
CUI: 32577849  
TEL./FAX: 021 345 24 85  
e-mail: [scoala.20@s3.ismb.ro](mailto:scoala.20@s3.ismb.ro)



## CATRE INSPECTORATUL SCOLAR AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Prin prezenta va înaintam situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2025 conform datelor din balanțele de verificare sintetice și analitice aferente trim. IV 2025.

Situațiile financiare la trimestrul IV 2025 transmise în format letric corespund cu datele transmise în format electronic în sistemul național de raportare Forexbug.

DIRECTOR,  
BURCA CARMEN



CONTABIL ȘEF,  
FILIMON LIGIA





Unitatea de învățământ ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR 20  
Sector.....

Către

Inspectoratul Școlar al Municipiului București

Prin prezenta, vă înaintăm situațiile financiare la data de 31.12.2025.

Declarăm că datele prezentate în situațiile financiare la trimestrul IV 2025 corespund cu cele raportate în sistemul național de raportare Forexebug cât și cu balanțele de verificare generate prin mijloace tehnice proprii.

**Director,**  
Nume și prenume

Semnătură/



**Contabil Șef/Administrator financiar,**  
Nume și prenume

Semnătură





ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 20  
Str. Prevederii nr. 19, Sector 3, București  
CUI: 32577849  
TEL./FAX: 021 345 24 85  
e-mail: [scoala.20@s3.ismb.ro](mailto:scoala.20@s3.ismb.ro)



## DECLARATIE

Prin prezenta declar pe propria raspundere ca datele inscrise in situatiile fianciare DECEMBRIE 2025 corespund cu realitatea.

DIRECTOR,

BURCA CARMEN



CONTABIL SEF,

FILIMON LIGIA





Unitatea de învățământ preuniversitar de stat ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR 20  
Sectorul 3

### DECLARAȚIE

Situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2025 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, cu toate modificările și completările ulterioare.

Directorul și contabilul șef/administratorul financiar, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare la data de 31.12.2025 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;

b) Situațiile financiare 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;

d) Situațiile financiare sunt întocmite conform datelor din bilanțurile de verificare sintetice și analitice;

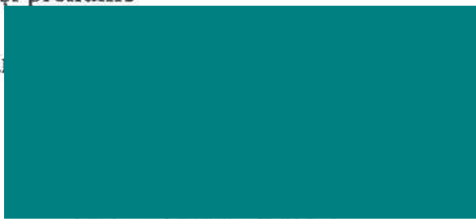
e) Datele prezentate în situațiile financiare corespund cu cele raportate în sistemul național de raportare FOREXEBUG;

f) Datele prezentate în situațiile financiare corespund cu realitatea;

g) Datele prezentate în Situațiile financiare în format letric sunt aceleași cu cele în format electronic.

**Director,**  
Nume și prenume

Semnătură



**Contabil Șef/Administrador financiar,**  
Nume și prenume

Semnătură





ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR. 20  
Str. Prevederii nr. 19, Sector 3, București  
CUI: 32577849  
TEL./FAX: 021 345 24 85  
e-mail: [scoala.20@s3.ismb.ro](mailto:scoala.20@s3.ismb.ro)



## RAPORT EXPLICATIV LA SITUAȚIILE FINANCIARE –TRIM. IV – 2025

Situația financiară a fost întocmită în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările ulterioare.

La baza întocmirii bilanțului contabil a stat bilanțul de verificare întocmit la 31 DECEMBRIE 2025.

Rezultatul patrimonial al unității este un DEFICIT în valoare de 8.997.259,92 lei ca rezultat al diferenței dintre cheltuielile totale în valoare de 9.166.562,32 lei și venituri în valoare de 169.302,40 lei desfășurate astfel:

Cheltuieli operationale, în valoare de 9.166.562,32 lei

- Cheltuieli cu salariile și contribuțiile aferente – 8.126.756 lei
- Cheltuieli cu stocurile, consumabilele, lucrări de prestări servicii – 267,99 lei
- Subvenții și transferuri – 126.185,00 lei
- Cheltuieli cu bursele – 876.363,00 lei
- Cheltuieli cu amortizarea – 73,33 lei
- Cheltuieli de capital (provizioane) – 36.917,00 lei

Și

Veniturile operationale, în valoare totală 169.302,40 lei, desfășurate astfel:

- Finanțarea subvențiilor transferuri – 42.450,40 lei
- Alte venituri operationale (provizioane) – 126.852,00 lei

În perioada 01.01.2025 -31.12.2025 s-au angajat cheltuieli în conformitate cu creanțele aprobate astfel

BUGET DE STAT				RON
Denumire indicatori	Buget aprobat	Finantari	Plati nete	Cheltuieli efective
Cheltuieli de personal	8.203.538	8.203.538	8.203.527	8.126.756,00
Cheltuieli materiale	0	0	0	267,99
Cheltuieli cu asistenta sociala	7.983	7.983	7969.96	
Cheltuieli cu burse	876.363	876.363	876.363	876.363,00
Subvenții și transferuri	125.048	125.048	125.048	126.185,00
(fd.handicap și dobanzi)				
Cheltuieli cu amortizarea	0	0	0	73,33
Cheltuieli cu provizioanele	0	0	0	36.917,00

## ANALIZA POSTURILOR DIN BILANT

1. Contul 117 - Rezultatul reportat – un sold 307.497,16 reprezinta deficit patrimonial rezultat din exercitiile financiare precedente
2. Contul 121 - Rezultatul patrimonial - deficit in valoare de 8.997.259,92 lei ca rezultat al diferentei dintre cheltuieli si venituri, datorita cheltuielilor si consumurilor de materiale din anii precedenti si a cheltuielilor cu salariile aferente anului 2024
3. Contul 214 – Mobilier, ap.birotica – un sold de 4.400,00 lei reprezinta aparatura cumparata proiect "Împreuna Prindem Curaj"
4. Contul 281 – Amortizare privind activele corporale – sold de 73.33 lei.
5. Contul 302 - Materiale consumabile – in sold de 315.596,53 lei, reprezinta manualele scolare primite de la ISMB
6. Contul 303 – Materiale de natura obiectelor de inventar – in sold de 27.412,68 lei reprezinta obiecte inventar.
7. Contul 420 – Personal drepturi salariale de natuta HJ -50.527,00 lei reprezinta ultima transa ale hotararilor judecatoresti.
8. Contul 421 - Personal salarii datorate - in sold de 375.7997 lei, reprezinta salariile aferente lunii decembrie 2025
9. Contul 427 - Retineri din salarii – in sold de 1.934 lei, reprezinta contributiile sindicat aferente lunii decembrie 2025
10. Contul 431 – Asigurari sociale – in sold de 240.156 lei, reprezinta contributiile aferente lunii decembrie 2025
11. Contul 444 – Impozit pe venituri din salarii – in sold de 41.316 lei reprezinta imozitul aferent lunii decembrie 2025.
12. Contul 446 – Alte impozite si taxe in sold de 11.016 lei reprezinta suma fondului de handicap neachitat aferent lunii decembrie 2025
1. Contul 461 – Debitori in sold de 185.444 lei reprezinta concediile medicale de recuperat de la FNUASS (pentru anul 2019 in suma de 37.507 lei, pentru anul 2021 suma de 7.827 lei, pentru anul 2023 suma de 3.254 lei, pentru anul 2024 suma de 80.731 lei si pentru anul 2025 suma de 56.125 lei).
13. Contul 489 – Decontari privind inchiderea executiei bugetare – suma de 9.167.315,96 lei

Evidenta platilor si a cheltuielilor se tine pe fise de cont executie, pe articole si aliniat, intocmindu-se lunar contul de executie. Au fost respectate cele 4 faze ale executiei bugetare - angajare, lichidare, ordonantare si plata, conform OMFP1792/2002.

DIRECTOR,  
BURCA CARMEN



CONTABIL SEF,  
FILIMON LIGIA





Unitatea de învățământ... ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR 20  
Sector ..... 3

**Situația detaliată a plăților efectuate**

Titlul XI "Alte cheltuieli"- art. 59.01 "Burse" la data de 31.12.2025

Bursa pentru elevii bursieri străini ai statului român	_____
Bursa de excelență olimpică I	_____
Bursa de excelență olimpică II	_____
Bursa de merit	_____ <u>526144</u>
Bursa de reziliență	_____ <u>30119</u>
Bursa socială	_____ <u>320100</u>
Bursa tehnologică	_____
Bursa pentru mamele minore	_____
<b>TOTAL PLĂȚI (01.01.2025-31.12.2025)</b>	_____ <u>876363</u>

**Director,**  
Nume și prenume

Semnăt



**Contabil Șef/Administrator financiar,**  
Nume și prenume

Semnătură





Scoala Gimnaziala Nr.20  
Sectorul 3, str. Prevederii nr. 19  
Cod fiscal: 32577849

Anexa 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
PENTRU 31/12/2025

Cod 04	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL		Casa 531.04.02	Total 5xx
			B	1		
	A					
	I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA					
	1. Incasari	01		X	X	X
	2. Plati	2				0
	3. Numerar din activitatea operationala (rd.02 - rd. 03)	3				0
	4	4				0
	III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII					
	1. Incasari	5		X	X	X
	2. Plati	6				0
	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	7				0
	8	8				0
	III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE					
	1. Incasari	9		X	X	X
	2. Plati	10				0
	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	11				0
	12	12				0
	IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13				0
	V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14				0
	1.Diferențe de curs favorabile	15				0
	2.Diferențe de curs nefavorabile	16				0
	VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14+15-16)	17				0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducatorul institutiei

BURCA CARMEN

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

EILIMON LIGIA



Scoala Gimnaziala Nr.20  
Sectorul 3, str. Prevederii nr. 19  
Cod fiscal: 32577849

Anexa 5

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI  
PENTRU 31/12/2025

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care: 3=4+5	din anii precedenti			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	7	8=3-6-7
Cod 20 01A, Tip 01								

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil



Scoala Gimnaziala Nr.20  
Sectorul 3, str. Prevederii nr. 19  
Cod fiscal: 32577849

Anexa 6

CONTUL DE EXECUTIE A BUCETULUI INSTITUTIEI PUBLICE-CHELTUIELI  
PENTRU 31/12/2025

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		definitive		definitive					
		1 initiale	2 definitive	3 initiale	4 definitive				
A	B								
TOTAL CHELTUIELI	49	8.910.189	9.212.932	8.910.189	9.212.932	9.167.316	9.167.316	0	9.129.645
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	63	8.910.189	9.212.932	8.910.189	9.212.932	9.167.316	9.167.316	0	9.129.645
Invatamant	65	8.910.189	9.212.932	8.910.189	9.212.932	9.167.316	9.167.316	0	9.129.645
Invatamant prescolar si primar	65.03	4.042.626	4.053.852	4.042.626	4.053.852	4.053.852	4.053.852	0	4.026.292
Invatamant primar	65.03.02	4.042.626	4.053.852	4.042.626	4.053.852	4.053.852	4.053.852	0	4.026.292
Invatamant secundar	65.04	4.867.563	5.159.080	4.867.563	5.159.080	5.113.464	5.113.464	0	5.103.353
Invatamant secundar inferior	65.04.01	4.867.563	5.159.080	4.867.563	5.159.080	5.113.464	5.113.464	0	5.103.353

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil



CONTUL DE EXECUTIE A BGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI  
PENTRU 31/12/2025

Cod 21.01A.65 Tip 01

lei

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legate de platit	Cheltuieli efective
		initial	definitiv	initial	definitiv					
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
TOTAL CHELTUIELI	00	8.910.189	9.212.932	8.910.189	9.212.932	9.167.316	9.167.316	9.167.316	0	9.129.645
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	8.910.189	9.212.932	8.910.189	9.212.932	9.212.908	9.212.908	9.212.908	0	9.129.645
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	8.084.756	8.203.538	8.084.756	8.203.538	8.203.527	8.203.527	8.203.527	0	8.126.756
Cheltuieli salariale in bani	10.01	7.896.913	7.999.375	7.896.913	7.999.375	7.999.364	7.999.364	7.999.364	0	7.923.161
Salarii de baza	10.01.01	7.105.515	7.251.138	7.105.515	7.251.138	7.251.127	7.251.127	7.251.127	0	7.264.346
Alte sporuri	10.01.06	234.737	226.215	234.737	226.215	226.215	226.215	226.215	0	223.601
Fond aferent plati cu ora	10.01.11	335.772	307.721	335.772	307.721	307.721	307.721	307.721	0	271.717
Indemnizatii de hrana	10.01.17	158.046	163.335	158.046	163.335	163.335	163.335	163.335	0	163.497
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	62.843	50.966	62.843	50.966	50.966	50.966	50.966	0	0
Cheltuieli salariale in natura	10.02	0	26.400	0	26.400	26.400	26.400	26.400	0	26.400
Vouchere de vacanta	10.02.06	0	26.400	0	26.400	26.400	26.400	26.400	0	26.400
Contributii	10.03	187.843	177.763	187.843	177.763	177.763	177.763	177.763	0	177.195
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	187.843	177.763	187.843	177.763	177.763	177.763	177.763	0	177.195
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	57	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
Ajutoare sociale	57.02	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
Ajutoare sociale in natura	57.02.02	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
TITLU XI ALTE CHELTUIELI	59	825.433	1.001.411	825.433	1.001.411	1.001.411	1.001.411	1.001.411	0	1.002.548
Burse	59.01	737.363	876.363	737.363	876.363	876.363	876.363	876.363	0	876.363
Burse	59.01.00	737.363	876.363	737.363	876.363	876.363	876.363	876.363	0	876.363
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40	88.070	125.048	88.070	125.048	125.048	125.048	125.048	0	126.185
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40.00	88.070	125.048	88.070	125.048	125.048	125.048	125.048	0	126.185
TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente si operatiunilor financiare ale altor institutii publice	85.01.03	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI  
PENTRU 31/12/2025

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legate de platit	Cheltuieli efective
		initial	definitiv	initial	definitiv					
		1	2	3	4					
<b>A</b>	<b>B</b>									
TOTAL CHELTUIELI	00	4.042.626	4.053.852	4.042.626	4.053.852	4.053.852	4.053.852	4.053.852	0	4.026.292
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	4.042.626	4.053.852	4.042.626	4.053.852	4.053.852	4.053.852	4.053.852	0	4.026.292
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	3.886.926	3.878.002	3.886.926	3.878.002	3.878.002	3.878.002	3.878.002	0	3.850.442
Cheltuieli salariale in bani	10.01	3.798.822	3.785.894	3.798.822	3.785.894	3.785.894	3.785.894	3.785.894	0	3.758.042
Salarii de baza	10.01.01	3.503.627	3.500.011	3.503.627	3.500.011	3.500.011	3.500.011	3.500.011	0	3.519.046
Alte sporuri	10.01.06	125.596	118.756	125.596	118.756	118.756	118.756	118.756	0	117.482
Fond aferent platii cu ora	10.01.11	49.239	54.915	49.239	54.915	54.915	54.915	54.915	0	49.980
Indemnizatii de hrana	10.01.17	70.517	71.375	70.517	71.375	71.375	71.375	71.375	0	71.534
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	49.843	40.837	49.843	40.837	40.837	40.837	40.837	0	0
Cheltuieli salariale in natura	10.02	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	0	8.000
Vouchere de vacanta	10.02.06	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	0	8.000
Contributii	10.03	88.104	84.108	88.104	84.108	84.108	84.108	84.108	0	84.400
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	88.104	84.108	88.104	84.108	84.108	84.108	84.108	0	84.400
TITLU XI ALTE CHELTUIELI	59	155.700	175.850	155.700	175.850	175.850	175.850	175.850	0	175.850
Burse	59.01	155.700	175.850	155.700	175.850	175.850	175.850	175.850	0	175.850
Burse	59.01.00	155.700	175.850	155.700	175.850	175.850	175.850	175.850	0	175.850

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI  
PENTRU 31/12/2025

Cod 21.01.A.65.03.02 Tip 01

lei

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		1 initial	2 definitiv	3 initial	4 definitiv					
<b>A</b>	<b>B</b>									
TOTAL CHELTUIELI	00	4.042.626	4.053.852	4.042.626	4.053.852	4.053.852	4.053.852	4.053.852	0	4.026.292
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	4.042.626	4.053.852	4.042.626	4.053.852	4.053.852	4.053.852	4.053.852	0	4.026.292
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	3.886.926	3.878.002	3.886.926	3.878.002	3.878.002	3.878.002	3.878.002	0	3.850.442
Cheltuieli salariale in bani	10.01	3.798.822	3.785.894	3.798.822	3.785.894	3.785.894	3.785.894	3.785.894	0	3.758.042
Salarii de baza	10.01.01	3.503.627	3.500.011	3.503.627	3.500.011	3.500.011	3.500.011	3.500.011	0	3.519.046
Alte sporuri	10.01.06	125.596	118.756	125.596	118.756	118.756	118.756	118.756	0	117.482
Fond aferent plati cu ora	10.01.11	49.239	54.915	49.239	54.915	54.915	54.915	54.915	0	49.980
Indemnizatii de hrana	10.01.17	70.517	71.375	70.517	71.375	71.375	71.375	71.375	0	71.534
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	49.843	40.837	49.843	40.837	40.837	40.837	40.837	0	0
Cheltuieli salariale in natura	10.02	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	0	8.000
Vouchere de vacanta	10.02.06	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	0	8.000
Contributii	10.03	88.104	84.108	88.104	84.108	84.108	84.108	84.108	0	84.400
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	88.104	84.108	88.104	84.108	84.108	84.108	84.108	0	84.400
TITLU XI ALTE CHELTUIELI	59	155.700	175.850	155.700	175.850	175.850	175.850	175.850	0	175.850
Burse	59.01	155.700	175.850	155.700	175.850	175.850	175.850	175.850	0	175.850
Burse	59.01.00	155.700	175.850	155.700	175.850	175.850	175.850	175.850	0	175.850

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil



CONTUL DE EXECUTIE A BGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI  
PENTRU 31/12/2025

lei

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit 8=6-7	Cheltuieli efective
		initial	definitiv	initial	definitiv					
	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
<b>A</b>	<b>B</b>									
TOTAL CHELTUIELI	00	4.867.563	5.159.080	4.867.563	5.159.080	5.113.464	5.113.464	5.113.464	0	5.103.353
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	4.867.563	5.159.080	4.867.563	5.159.080	5.159.056	5.159.056	5.159.056	0	5.103.353
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	4.197.830	4.325.536	4.197.830	4.325.536	4.325.525	4.325.525	4.325.525	0	4.276.314
Cheltuieli salariale in bani	10.01	4.098.091	4.213.481	4.098.091	4.213.481	4.213.470	4.213.470	4.213.470	0	4.165.119
Salarii de baza	10.01.01	3.601.888	3.751.127	3.601.888	3.751.127	3.751.116	3.751.116	3.751.116	0	3.745.300
Alte sporuri	10.01.06	109.141	107.459	109.141	107.459	107.459	107.459	107.459	0	106.119
Fond aferent plati cu ora	10.01.11	286.533	252.806	286.533	252.806	252.806	252.806	252.806	0	221.737
Indemnizatii de hrana	10.01.17	87.529	91.960	87.529	91.960	91.960	91.960	91.960	0	91.963
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	13.000	10.129	13.000	10.129	10.129	10.129	10.129	0	0
Cheltuieli salariale in natura	10.02	0	18.400	0	18.400	18.400	18.400	18.400	0	18.400
Vouchere de vacanta	10.02.06	0	18.400	0	18.400	18.400	18.400	18.400	0	18.400
Contributii	10.03	99.739	93.655	99.739	93.655	93.655	93.655	93.655	0	92.795
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	99.739	93.655	99.739	93.655	93.655	93.655	93.655	0	92.795
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	57	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
Ajutoare sociale	57.02	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
Ajutoare sociale in natura	57.02.02	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
TITLU XI ALTE CHELTUIELI	59	669.733	825.561	669.733	825.561	825.561	825.561	825.561	0	826.698
Burse	59.01	581.663	700.513	581.663	700.513	700.513	700.513	700.513	0	700.513
Burse	59.01.00	581.663	700.513	581.663	700.513	700.513	700.513	700.513	0	700.513
Suma aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40	88.070	125.048	88.070	125.048	125.048	125.048	125.048	0	126.185
Suma aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40.00	88.070	125.048	88.070	125.048	125.048	125.048	125.048	0	126.185
TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente si operatiunilor financiare ale altor institutii publice	85.01.03	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila, sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul compartimentului

Conducatorul institutiei

financiar-contabil



CONTUL DE EXECUTIEA BUCETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI  
PENTRU 31/12/2025

lei

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit 8=6-7	Cheltuieli efective
		initial	definitiv	initial	definitiv					
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8=6-7</b>	<b>9</b>
TOTAL CHELTUIELI	00	4.867.563	5.159.080	4.867.563	5.159.080	5.113.464	5.113.464	5.113.464	0	5.103.353
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	4.867.563	5.159.080	4.867.563	5.159.080	5.159.056	5.159.056	5.159.056	0	5.103.353
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	4.197.830	4.325.536	4.197.830	4.325.536	4.325.525	4.325.525	4.325.525	0	4.276.314
Cheltuieli salariale in bani	10.01	4.098.091	4.213.481	4.098.091	4.213.481	4.213.470	4.213.470	4.213.470	0	4.165.119
Salarii de baza	10.01.01	3.601.888	3.751.127	3.601.888	3.751.127	3.751.116	3.751.116	3.751.116	0	3.745.300
Alte sporuri	10.01.06	109.141	107.459	109.141	107.459	107.459	107.459	107.459	0	106.119
Fond aferent plati cu ora	10.01.11	286.533	252.806	286.533	252.806	252.806	252.806	252.806	0	221.737
Indemnizatii de hrana	10.01.17	87.529	91.960	87.529	91.960	91.960	91.960	91.960	0	91.963
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	13.000	10.129	13.000	10.129	10.129	10.129	10.129	0	0
Cheltuieli salariale in natura	10.02	0	18.400	0	18.400	18.400	18.400	18.400	0	18.400
Vouchere de vacanta	10.02.06	0	18.400	0	18.400	18.400	18.400	18.400	0	18.400
Contributii	10.03	99.739	93.655	99.739	93.655	93.655	93.655	93.655	0	92.795
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	99.739	93.655	99.739	93.655	93.655	93.655	93.655	0	92.795
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	57	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
Ajutoare sociale	57.02	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
Ajutoare sociale in natura	57.02.02	0	7.983	0	7.983	7.970	7.970	7.970	0	341
TITLU XI ALTE CHELTUIELI	59	669.733	825.561	669.733	825.561	825.561	825.561	825.561	0	825.698
Burse	59.01	581.663	700.513	581.663	700.513	700.513	700.513	700.513	0	700.513
Burse	59.01.00	581.663	700.513	581.663	700.513	700.513	700.513	700.513	0	700.513
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40	88.070	125.048	88.070	125.048	125.048	125.048	125.048	0	126.185
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40.00	88.070	125.048	88.070	125.048	125.048	125.048	125.048	0	126.185
TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente si operatiunilor financiare ale altor institutii publice	85.01.03	0	0	0	0	-45.592	-45.592	-45.592	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila simetrica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul compartimentului

Conducatorul institutiei



## PLATI RESTANTE

## PENTRU LUNA DECEMBRIE, ANUL 2025

lei

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			Total	din care: afereant sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL</b> (rd.07+12+27+32+37+42+47+76+83), din care:	01	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1+77+84)	02	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3+80+87)	04	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4+81+88)	05	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an ( rd. 11+16+31+36+41+46+47.5+82+89)	06	0,00	0,00	0,00
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.4010100, ct. 4030100, ct. 4040100, ct. 4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109) din care: (rd.07.1+ 08+09+10+11)	07	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	7.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	08	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile din care:	09	0,00	0,00	0,00
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	9.1	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	10	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	11	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile ( rd.17.1+18.1+19.1+22.1)	12.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile ( rd.17.2+18.2+19.2+23)	13	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile ( rd.17.3+18.3+19.3+24)	14	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile (rd.17.4+18.4+19.4+25)	15	0,00	0,00	0,00

Cod 41

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei		
			Total	din care:	
				2	3
A	B	1	2	3	
-peste 1 an (rd.17.5+18.5+19.5+26)	16	0,00	0,00	0,00	
Plăți restante față de bugetul de stat (ct.4420300, ct.4440000, ct.4460100, ct.4460200, ct.4480100) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)	17	0,00	0,00	0,00	
-sub 30 de zile	17.1	0,00	0,00	0,00	
-peste 30 de zile	17.2	0,00	0,00	0,00	
-peste 90 de zile	17.3	0,00	0,00	0,00	
-peste 120 zile	17.4	0,00	0,00	0,00	
-peste 1 an	17.5	0,00	0,00	0,00	
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct.4310600, ct.4310700) (rd.18.1+18.2+18.3+18.4+18.5)	18	0,00	0,00	0,00	
-sub 30 de zile	18.1	0,00	0,00	0,00	
-peste 30 de zile	18.2	0,00	0,00	0,00	
-peste 90 de zile	18.3	0,00	0,00	0,00	
-peste 120 de zile	18.4	0,00	0,00	0,00	
-peste 1 an	18.5	0,00	0,00	0,00	
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale- Total (rd.20+21), din care:	19	0,00	0,00	0,00	
-sub 30 de zile (rd20.1+21.1)	19.1	0,00	0,00	0,00	
-peste 30 de zile (rd20.2+21.2)	19.2	0,00	0,00	0,00	
-peste 90 de zile (rd.20.3+21.3)	19.3	0,00	0,00	0,00	
-peste 120 de zile (rd.20.4+21.4)	19.4	0,00	0,00	0,00	
-peste 1 an (20.5+21.5)	19.5	0,00	0,00	0,00	
-contribuția pentru bugetul asigurărilor sociale de stat (ct.4310100, ct.4310200) ( rd.20.1+20.2+20.3+20.4+20.5)	20	0,00	0,00	0,00	
-sub 30 de zile	20.1	0,00	0,00	0,00	
-peste 30 de zile	20.2	0,00	0,00	0,00	
-peste 90 de zile	20.3	0,00	0,00	0,00	
-peste 120 de zile	20.4	0,00	0,00	0,00	
-peste 1 an	20.5	0,00	0,00	0,00	
-contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300) (rd.21.1+21.2+21.3+21.4+21.5)	21	0,00	0,00	0,00	

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la finele perioadei		
		Sold la inceputul anului	Total	din care:
				afereant sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-sub 30 de zile	21.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	21.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	21.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	21.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	21.5	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetele locale ( ct.4460100, ct.4460200, ct.4480100), din care: (rd.22.1+23+24+25+26)	22	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	22.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	23	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	24	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	25	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	26	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de salarii (drepturi salariale) (ct.4210000, ct.4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300 ct.4280101), din care: (rd.27.1+.28+29+30+31)	27	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	27.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	28	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	29	0,00	0,00	0,00
-din care ct.(4270100+4270300)	29.1	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	30	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	31	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de alte categorii de persoane (ct.4220100, ct.4220200, ct.4240000 , ct.4270200, ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000 ), din care: (rd.32.1+33+34+35+36)	32	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile :	32.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile :	33	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile din care:( rd.34.1+34.2+34.3+34.4)	34	0,00	0,00	0,00
- ct.(4220100+4220200+4240000)	34.1	0,00	0,00	0,00
-ct.(4270200+4270300)	34.2	0,00	0,00	0,00
- ct.(4290000)	34.3	0,00	0,00	0,00
-ct.(4380000)	34.4	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	35	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	36	0,00	0,00	0,00

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei din care:	
			Total	afereent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
Împrumuturi nerambursate la scadență, (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.37.1+38+39+40+41), din care:	37	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	37.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	38	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	39	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	40	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	41	0,00	0,00	0,00
Dobânzi restante, din care: (afereente 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.42.1+43+44+45+46), din care:	42	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	42.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	43	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	44	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	45	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	46	0,00	0,00	0,00
Creditori bugetari (ct.4620109, ct.4670200) ( rd.47.1+47.2+47.3+47.4+47.5), din care:	47	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	47.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	47.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	47.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	47.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	47.5	0,00	0,00	0,00
Plati restante - drepturi de natura salariala reprezentand sume prevazute prin hotarari judecatoresti devenite executorii (ct.4200101) (rd.77+rd.78+rd.79+rd.80+rd.81+rd.82), din care	76	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	77	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	78	0,00	0,00	0,00
-peste 60 de zile	79	0,00	0,00	0,00

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la finele perioadei		
		Sold la inceputul anului	Total	din care:
				aferez sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-peste 90 de zile	80	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	81	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	82	0,00	0,00	0,00
Plati restante - drepturi de natura salariala stabilite prin acte administrative emise de conducatorii institutiilor publice, suplimentare fata de cele stabilite prin legislatia specifica (ct 4200102) (rd.84+rd.85+rd.86+rd.87+rd.88+rd.89), din care:	83	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	84	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	85	0,00	0,00	0,00
-peste 60 de zile	86	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	87	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	88	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	89	0,00	0,00	0,00

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil



Școala Gimnazială Nr.20  
Sectorul 3, str. Prevederii nr. 19  
Cod fiscal: 32577849

Raport privind activitatea de control financiar preventiv  
PENTRU 31/12/2025

Nr. crt.	Operațiuni cu efect financiar asupra fondurilor publice sau a patrimoniului public	Correspondența operațiunilor din col. 1 cu codurile operațiunilor din anexa nr. 1,1 la normele metodologice Cadrul general	Total operațiuni supuse vizei de control financiar preventiv		din care: Refuzate la viză		din acestea: Neefectuate ca urmare a refuzului de viză	
			Număr operațiuni	Valoare	Număr operațiuni	Valoare	Număr operațiuni	Valoare
0		2	3	4	5	6	7	8
	1							
	Total (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3 + rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7):		334	4.275.636,00	0	0,00	0	0,00
1.	Deschideri, repartizări, retrageri și modificări ale creditelor - total (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4), din care:		0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	Deschideri de credite	A1	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.	Repartizări de credite	A2	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.3.	Virări de credite	A4	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.4.	Alte operațiuni	A3, A5	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Angajamente legale - total (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6), din care:		167	2.137.818,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	Acte administrative din care rezultă obligații de plată	B13-B17	167	2.137.818,00	0	0,00	0	0,00
2.2.	Contracte/Comenzi de prestări servicii, furnizări de bunuri, execuții de lucrări	B1, B3 - B5	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.3.	Contracte/Decizii/Ordine de finanțare sau acorduri de finanțare	B2, B20, B23	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.4.	Contracte/Acorduri/Convenții de împrumut; garanție; prospecte de emisiune	B6-B8, B10, B11, B19	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.5.	Convenții de garanțare	B6	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.6.	Convenții de garanțare	B9	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.7.	Contracte de închiriere, concesiune, participare, parteneriat etc.	B12, B18, B21, B22	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Ordonanțări de avansuri	C2, C11	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Ordonanțări de plăți - total (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7), din care:		167	2.137.818,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	Drepturi de personal și obligații fiscale aferente	C12	145	1.982.837,00	0	0,00	0	0,00
4.2.	Pensii, ajutoare, rente viagere și altele asemenea	C9	22	154.981,00	0	0,00	0	0,00
4.3.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrări executate	C1, C6, C7	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.4.	Rambursări, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor	C4, C5	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.5.	Ajutoare de stat / de minimis, subvenții, transferuri, rente, alte forme de sprijin	C9	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.6.	Finanțări/Co-finanțări	C3	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.7.	Alte obligații de plată	C8, C10	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5.	Operațiuni financiare/de plasament	E18	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6.	Operațiuni privind activele (vânzări, închirieri, concesiuni, gajări, transferuri de bunuri etc.)	D1-D6, E9	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7.	Alte operațiuni	E1 - E8, E10-E17	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului  
financiar-contabil



- ✘ Nota 33c Cheltuieli cu transferuri
- ✘ Nota 33d
- ▼ Nota 36 Druvizioana

4.b. Contracte de inchiriere, B17, B18, B21, B22  
 concesionare, participare, B22

0,00

0

Toate corelatiile sunt valide!

