

Nr. 1137/20.04.2026

***Raport explicativ privind intocmirea Bilantului contabil la
data 31.03.2026***

1. POLITICI CONTABILE

2. LICEUL TEORETIC „EMIL RACOVITA”-functioneaza ca si ordonator de credite cu dubla finantare, respectiv de la Bugetul local-prin Primaria Baia Mare si din Venituri Proprii/Autofinantate.

Ordonatorul de credite bugetare de la institutia noastra si seful compartimentului financiar contabil raspund de :

- incheierea tuturor operatiunilor privind incasarile si platile aferente trimestrului I al anului 2026, la termenele si in conditiile prevazute de reglementarile legale in vigoare
- utilizarea creditelor bugetare aprobate ,pana la finele trimestrului I - al anului 2026, in limita prevederilor si destinatiilor din bugetele de venituri si cheltuieli si a creditelor bugetare deschise si repartizate, numai pentru cheltuieli angajate, lichidate si ordonantate la plata in conditiile legii;
- acordarea sumelor reprezentand plati in avans, precum si recuperarea sau justificarea acestora in conformitate cu prevederile Legii Finantelor publice nr.500/2002 ,republicata si actualizata, privind stabilirea actiunilor si categoriilor de cheltuieli criteriilor, procedurilor si limitelor pentru efectuarea de plati in avans din fonduri publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- luarea de masuri necesare pentru lichidarea pana la finele trimestrului I an 2026 ,a imobilizarilor de fonduri in debitori, clienti si alte creante si reconstituirea cu sumele recuperate a platilor de casa efectuate.
- verificarea zilnica a operatiunilor privind deschiderea repartizarea sau retragerea de credite bugetare, precum si a incasarilor si platilor inregistrate in extrasele de cont emise de unitatile Trezoreriei statului si luarea masurilor ce se impun pentru comunicarea si corectarea in urmatoarea zi lucratoare a eventualelor sume inregistrate eronat ,in vederea

asigurarii concordantei datelor din contabilitatea proprie cu cele din contabilitatea unitatilor trezoreriei statului.

In perioada 01.01.2026-31.03.2026, unitatea noastra scolara a fost finantata de **Primaria Baia Mare** cu credite bugetare prin Trezoreria Baia Mare astfel:

- ☒ -la Titlul I-**Cheltuieli de personal** cu 1470 lei ,din care s-au efectuat plati in valoare de 1470 lei.
- ☒ -la Titlul II-**Bunuri si servicii** cu 444749 lei din care s-au efectuat plati in valoare de 455582.73 lei.
- ☒ -la Titlul IX-**Asistenta sociala** cu 15372 lei din care s-au efectuat plati in valoare de 15372 lei.
- ☒ -la Titlul XI –**Alte cheltuieli** cu suma de 0 lei din care s-au efectuat plati in valoare de 0 lei.
- ☒ -la Titlul XIII-**Active nefinanciare** cu suma de 0 lei ; s-au efectuat plăți de 0 lei .

Tot in aceasta perioada, Liceul Teoretic „Emil Racovita” a realizat **venituri proprii** in valoare de 91486.02 LEI ,iar platile la venituri proprii sunt in valoare de 20234.54 lei .

Creditele bugetare finantate prin I.S.J. –Maramures au fost in valoare de 2860520 lei din care s-au efectuat plati:

- o -la Titlul I **Cheltuieli de personal** ,cu suma de 2320684 lei
- o –la Titlul II Cheltuieli materiale cu suma de 0 lei,
- o -la Titlul IX **Asistenta sociala** in suma de 115348
- o -la Titlul XI **Alte cheltuieli** -Burse(Fd persoane cu dizabilitati)efectuindu-se plati in valoare de 318161 lei.

Valoare adomeniului public înregistrat în evidentele noastre contabile este în valoare de 14580926 lei .

2. NOTE EXPLICATIVE

LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNCHEIATE LA DATA DE 31.03.2026

Referitor la activele fixe necurente :

La randul 04 se constata o scadere - a valorii fata de inceputul anului, datorita amortizarii activelor fixe corporale si a casarii in urma inventarului astfel:

Sursa A:

1		213.01	213.02	214	
2	Sold initial	158795.06	39101.02	35679.59	
3	Iesiri/intrari	0	0		
4	Sold final	158795.06	39101.02	35679.59	
5					
6	amortizare	281.03.01	281.03.02	281.04	
7	Sold initial	133411.77	39101.02	27397.44	
8	Cresteri/reduceri	6447.74	0	2341.41	Amortizari lunare
9	Sold final	139859.51	39101.02	29738.85	
	Valoare contabila neta Rd.4-rd.9	18935.55	0	5940.74	

Sursa D

1		213.01	213.02	214	
2	Sold initial	827684.94			
3	Iesiri/intrari	270181.63			Iesiri prin casare
4	Sold final	557503.31			
5					
6	amortizare	281.03.01			
7	Sold initial	827684.94			
8	Cresteri/reduceri	270181.63			Amortizari lunare si reducere amortizari pentru MF casate
9	Sold final	557503.31			
	Valoare contabila neta Rd.4-rd.9	0	0	0	

Sursa E

1		21301	21302	214	
2	Sold initial			11325.42	
3	Iesiri/intrari			0	
4	Sold final	0	0	11325.42	
5					
6	amortizare	213.01	213.02	214	
7	Sold initial			7855.54	
8	Cresteri/reduceri			235.95	
9	Sold final			8091.49	
	Valoare contabila neta Rd.4-rd.9	0	0	3233.93	

Randul 05 din bilanț –Terenuri si cladiri -, valoarea cladirilor si a terenului nu se modifica

Referitor la stocuri :

Valoarea acestora la sfarsitul perioadei de raportare este de 14580926 lei, reprezentând bunuri de natura obiectelor de inventar si materiale consumabile

Referitor la conturi la trezorerii si institutii de credit:

Soldul conturilor la trezorerie, casa in lei, respectiv rd.33 bilantier este de -384331.25 lei din care : 35393,52 lei sunt disponibilitatile in conturi la trezoreria statului activitati autofinantate, iar soldul conturilor alte valori (timbre postale și bonuri valorice- carburanți) avansuri de trezorerie, este de 0 lei si reprezinta avansuri de trezorerie si bonurilor valorice BCF –uri.

Referitor la datorii :

Datorii curente:

-contributiile aferente salariilor si impozit (cont 431,437) -0 lei
-decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (ct.489) - 0 lei

Rezultatul patrimonial al exercițiului la sfârșitul trimestrului III, este reflectat de soldul contului 121 .

Contul de rezultat patrimonial la 31.03.2026 cuprinde veniturile de la bugetul local cat si cele din activitatile economice (venituri proprii rezultate din inchirieri , ,si alte venituri proprii realizate),

Mentionez ca datele inscrise in Darea de seama contabila incheiata la 31.03.2026 se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica condusa la zi,reflectandu-se realitatea in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991,actualizata si republicata, respectandu-se totodata corelatiile bilantiere.

Director
Prof.Tiță Anca

Contabil sef
ec.Ramona Ghita



LICEUL TEORETIC EMIL RACOVITA
BAIA MARE
STR.B/DUL REPUBLICII NR.8
Cf.12510925

NR. 1125 DIN 17.04.2026

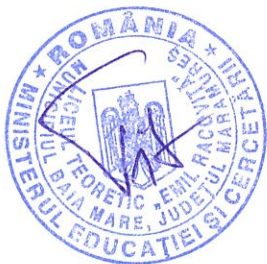
DECLARATIE

Subsemnatii: prof.Tiță Anca in calitate de director si Ramona Ghita -contabil sef la **Liceul Teoretic „Emil Racovita”** –Baia Mare ,declarăm pe propria raspundere că :

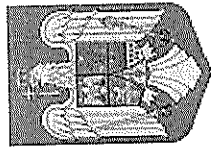
- ☒ datele din situatiile financiare trimestriale la sfarsitul trimestrului I 2026 sunt reale.
- ☒ Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile in Romania.
- ☒ Situatiile financiare ofera o imagine fidelă a poziției financiare , a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Liceul Teoretic „ Emil Racoviță ” – Baia Mare , își desfășoară activitatea in condiții de continuitate.

Director
prof. Tiță Anca



Contabil sef
ec.Ramona Ghita



RAPORT DE EXECUTIE BUGETARA COFOG3

LA DATA: 31-MAR-26

Sector bugetar: 02 - Bugetul local (administratie locala)

Cod Fiscal IP: 12510925 Denumire IP : LICEUL TEORETIC EMIL RACOVITA

Total programe bugetare

Tip Indicator	Sursa finantare	Clasificatie Functionala	Clasificatie Functionala Descriere	Clasificatie Economica	Clasificatie Economica Descriere	Sectiune	Executie Cumulat
Venit	E - Activitati finantate integral din venituri proprii	330500	Taxe si alte venituri in invatamant			F - FUNCTIONARE	5.750,00
Venit	E - Activitati finantate integral din venituri proprii	330800	Venituri din prestari de servicii			F - FUNCTIONARE	50.342,50
Venit	E - Activitati finantate integral din venituri proprii	401501	Sume utilizate de administratiile locale din excedentul anului precedent pentru sectiunea de functionare			F - FUNCTIONARE	35.393,52
TOTAL VENITURI:							91.486,02
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	100115	Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	F - FUNCTIONARE	1.470,00
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200103	Incalzit, iluminat si forta motrica	F - FUNCTIONARE	349.713,40
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200104	Apa, canal si salubritate	F - FUNCTIONARE	28.904,09
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200107	Transport	F - FUNCTIONARE	1.333,00
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	F - FUNCTIONARE	6.180,83
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	F - FUNCTIONARE	50.469,41
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	201300	Pregatire profesionala	F - FUNCTIONARE	600,00
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	203003	Prime de asigurare non-viata	F - FUNCTIONARE	1.540,00
Cheltuiala	A - Integral de la buget	650402	Invatamant secundar superior	570201	Ajutoare sociale in numerar	F - FUNCTIONARE	15.372,00
Cheltuiala	E - Activitati finantate integral din venituri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200103	Incalzit, iluminat si forta motrica	F - FUNCTIONARE	18.806,74
Cheltuiala	E - Activitati finantate integral din venituri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	F - FUNCTIONARE	1.427,80
TOTAL CHELTUIELI:							475.817,27

455582,73

2023, 54



Signature valid

Digitally signed by
Ministerul Finantelor
Reason: I am a MHF

Executie – Angajament

la data : 31-MAR-2026

Stare raport : Initial

CIF Ordonator: 12510925

Denumire ordonator: LICEUL TEORETIC EMIL RACOVITA

Sector bugetar: 02 - Bugetul local (administratie locala)

Total programe bugetare

Sursa de Finantare	Cod Funcțional	Denumire Indicator Funcțional	Cod Economie	Denumire Indicator Economie	Prevederi Bugetare			Rezervari				Credite de angajament disponibile	Credite bugetare disponibile	Receptii totale	Plati TREZOR	Plati Non- TREZOR	Receptii neplatis (disponibil TREZOR)
					Credite de Angajament	Limita Credit de Angajament	Credite Bugetare	Credite de Angajament Initiale	Credite Bugetare Initiale	Credite de angajament definitive – Angajamente Legate	Credite bugetare definitive						
0					5	6	7	8	9	10	11	12 = 6-8-10	13 = 7-9-11	14	15	16	17 = 14-15-16
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	100115	Alimentatie pentru transportul la si de la locul de munca	20.200,00	20.200,00	20.200,00	0,00	0,00	3.036,00	3.036,00	✓	17.164,00	1.470,00	1.470,00	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200101	Furnituri de birou	7.400,00	7.400,00	7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	✓	7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200102	Materiale pentru cursantii	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	✓	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200103	Incalzire, iluminat si fora motrica	512.500,00	512.500,00	512.500,00	0,00	0,00	510.000,00	510.000,00	✓	2.500,00	349.713,40	349.713,40	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200104	Alta, canal si salubritate	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	40.540,14	40.540,14	✓	39.459,86	35.764,21	38.904,09	0,00	6.868,12
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200107	Transport	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	1.333,00	1.333,00	✓	67,00	1.333,00	1.333,00	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	23.600,00	23.600,00	23.600,00	0,00	0,00	9.640,00	9.640,00	✓	13.960,00	6.180,83	6.180,83	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200110	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	157.960,00	157.960,00	157.960,00	0,00	0,00	88.882,51	88.882,51	✓	69.077,49	51.195,41	50.469,41	0,00	726,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200310	Alte obiecte de inventar	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	✓	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	200601	Deplasari interne, deplasari, transferati	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	✓	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	201100	Pregatire profesionala	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	✓	3.000,00	600,00	600,00	0,00	0,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	203003	Prime de asigurare non-viata	9.250,00	9.250,00	9.250,00	0,00	0,00	9.250,00	9.250,00	✓	0,00	3.782,00	1.540,00	0,00	2.242,00
A-Integral de la buget	650402	Invatamant superior	570201	Ajutoare sociale in numar	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	32.732,00	32.732,00	✓	47.268,00	15.372,00	15.372,00	0,00	0,00
		650402 TOTAL pentru sursa de finantare: A-Integral de la buget			949.910,00	949.910,00	949.910,00	0,00	0,00	709.013,65	709.013,65	✓	240.896,35	466.910,85	455.582,73	0,00	11.328,12
E-Activitati financiare integrale din venitul propriu	650402	Invatamant superior	200102	Materiale pentru cursantii	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	✓	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sursa de Finantare	Cod Funcțional	Denumire Indicator Funcțional	Cod Economic	Denumire Indicator Economic	Prevederi Bugetare			Rezervari				Credite de angajament disponibile	Credite bugetare disponibile	Receptii totale	Plati TREZOR	Plati Non- TREZOR	Receptii neplati (disponibil TREZOR)
					Credite de Angajament	Limita Credit de Angajament	Credite Bugetare	Credite Bugetare initiale	Credite de angajament definitive – Angajamente Legale	Credite bugetare definitive							
0			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 = 6-8-10	13 = 7-9-11	14	15	16	17 = 14+15-16
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200103	Incalziri, iluminat si fora motrica	248.000,00	248.000,00	248.000,00	0,00	0,00	52.571,26	52.571,26	195.428,74	52.571,26	52.571,26	18.806,74	0,00	33.764,52
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200104	Apn, canal si salubritate	32.500,00	32.500,00	32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200108	Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200130	Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	79.500,00	79.500,00	79.500,00	0,00	0,00	1.427,80	1.427,80	78.072,20	78.072,20	1.427,80	1.427,80	0,00	0,00
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200200	Reparatii curente	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	200530	Alte obiecte de inventar	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	201300	Pregatire profesionala	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	650402	Invatamant secundar superior	203030	Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	28.500,00	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		650402 TOTAL pentru sursa de finantare: E-Activitati finantate integral din venituri proprii			437.500,00	437.500,00	437.500,00	0,00	0,00	53.999,06	53.999,06	383.500,94	383.500,94	53.999,06	20.234,54	0,00	33.764,52
E-Activitati finantate integral din veniuri proprii	651103	Internate si cantine pentru elevi	200301	Hrana pentru oameni	1.000,00	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		651103 TOTAL pentru sursa de finantare: E-Activitati finantate integral din venituri proprii			1.000,00	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL			1.388.410,00	1.388.410,00	1.397.410,00	0,00	0,00	763.012,71	763.012,71	625.397,29	634.397,29	520.969,91	475.817,27	0,00	45.092,64

*

LICEUL TEORETIC EMIL RACOVITA: LOCAL SI VP,PROIECT POCU ID 154002

Cont	Denumire	Sold la început de an		Rulaj luna curentă		Total rulaje		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Grupa 10	CAPITAL, REZERVE, FONDURI	0,00	14.580.926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.580.926,00	0,00	14.580.926,00
103	Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unitatilor administrativ-teritoriale	0,00	14.580.926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.580.926,00	0,00	14.580.926,00
103.00.00.02.A	Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unitatilor administrativ-teritoriale	0,00	14.580.926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.580.926,00	0,00	14.580.926,00
Grupa 11	REZULTATUL REPORTAT	0,00	1.101.272,69	0,00	0,00	1.110.335,32	896.426,08	1.110.335,32	1.997.698,77	0,00	887.363,45
117	Rezultatul reportat	0,00	1.101.272,69	0,00	0,00	1.110.335,32	896.426,08	1.110.335,32	1.997.698,77	0,00	887.363,45
117.00.00.02.A	Venituri din anii precedenti si alte surse	0,00	701.741,25	0,00	0,00	1.038.327,39	896.426,08	1.038.327,39	1.598.167,33	0,00	559.839,94
117.00.00.02.E	Rezultatul reportat –BL institutiilor publice finanțate integral din buget (de stat, local, asigurari, sanatale, somaj)	0,00	399.531,44	0,00	0,00	72.007,93	0,00	72.007,93	399.531,44	0,00	327.523,51
Grupa 12	REZULTATUL PATRIMONIAL	1.110.335,32	0,00	0,00	0,00	520.107,22	1.166.697,82	1.630.442,54	1.166.697,82	463.744,72	0,00
121	Rezultatul patrimonial	1.110.335,32	0,00	0,00	0,00	520.107,22	1.166.697,82	1.630.442,54	1.166.697,82	463.744,72	0,00
121.00.00.02.A	Rezultatul patrimonial- institutiilor publice finanțate integral din buget LOCAL	1.038.327,39	0,00	0,00	0,00	446.115,87	1.038.327,39	1.484.443,26	1.038.327,39	446.115,87	0,00
121.00.00.02.E	Rezultatul patrimonial – venituri proprii	72.007,93	0,00	0,00	0,00	73.991,35	128.370,43	145.999,28	128.370,43	17.628,85	0,00
Grupa 20	ACTIVE FIXE NECORPORALE	3.037,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.037,81	0,00	3.037,81	0,00

208	Alte active fixe necorporale	3.037,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.037,81	0,00	3.037,81	0,00	0,00
208.01.00.02.A	Programe informatice	3.037,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.037,81	0,00	3.037,81	0,00	0,00
Grupa 21	ACTIVE FIXE CORPORALE	15.653.512,03	0,00	0,00	0,00	0,00	270.181,63	15.653.512,03	270.181,63	15.383.330,40	0,00	15.383.330,40	0,00	0,00
211	Terenuri si amenajari la terenuri	3.981.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.981.600,00	0,00	3.981.600,00	0,00	3.981.600,00	0,00	0,00
211.01.00.02.A	Terenuri	3.981.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.981.600,00	0,00	3.981.600,00	0,00	3.981.600,00	0,00	0,00
212	Constructii	10.599.326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.599.326,00	0,00	10.599.326,00	0,00	10.599.326,00	0,00	0,00
212.09.01.02.A	Constructii – alte active fixe încadrate în grupa constructii	10.599.326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.599.326,00	0,00	10.599.326,00	0,00	10.599.326,00	0,00	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	1.025.581,02	0,00	0,00	0,00	0,00	270.181,63	1.025.581,02	270.181,63	755.399,39	0,00	755.399,39	0,00	0,00
213.01.00.02.A	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	158.795,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.795,06	0,00	158.795,06	0,00	158.795,06	0,00	0,00
213.01.00.02.D	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	827.684,94	0,00	0,00	0,00	0,00	270.181,63	827.684,94	270.181,63	557.503,31	0,00	557.503,31	0,00	0,00
213.02.00.02.A	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	39.101,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.101,02	0,00	39.101,02	0,00	39.101,02	0,00	0,00
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale	47.005,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.005,01	0,00	47.005,01	0,00	47.005,01	0,00	0,00
214.00.00.02.A	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale	35.679,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.679,59	0,00	35.679,59	0,00	35.679,59	0,00	0,00
214.00.00.02.E	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale	11.325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.325,42	0,00	11.325,42	0,00	11.325,42	0,00	0,00
Grupa 28	AMORTIZARI PRIVIND ACTIVELE FIXE	0,00	1.038.488,52	0,00	0,00	270.181,63	9.025,10	270.181,63	1.047.513,62	0,00	0,00	777.331,99	0,00	0,00

280	Amortizari privind activele fixe necorporale	0,00	337,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.037,81	0,00	3.037,81
280.08.01.02.A	Amortizarea programelor informatice	0,00	3.037,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.037,81	0,00	3.037,81
281	Amortizari privind activele fixe corporale	0,00	1.035.450,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.044.475,81	0,00	774.294,18
281.03.01.02.A	Amortizarea echipamentelor tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	0,00	133.411,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.859,51	0,00	139.859,51
281.03.01.02.D	Amortizarea echipamentelor tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	0,00	827.684,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827.684,94	0,00	557.503,31
281.03.02.02.A	Amortizarea aparatelor si instalatiilor de masurare, control si reglare	0,00	39.101,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.101,02	0,00	39.101,02
281.04.00.02.A	Amortizarea mobilierului, aparaturii birotice, echipamentelor de protectie a valorilor umane si materiale si a altor active fixe corporale	0,00	27.397,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.738,85	0,00	29.738,85
281.04.00.02.E	Amortizarea mobilierului, aparaturii birotice, echipamentelor de protectie a valorilor umane si materiale si a altor active fixe corporale	0,00	7.855,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.091,49	0,00	8.091,49
Grupa 30	STOCURI DE MATERII SI MATERIALE	915.144,79	0,00	6.087,03	3.487,03	12.618,83	107.659,69	927.763,62	820.103,93	107.659,69	820.103,93	0,00
302	Materiale consumabile	13.338,68	0,00	887,03	887,03	7.418,83	10.625,41	20.757,51	10.132,10	10.625,41	10.132,10	0,00
302.08.00.02.A	Alte materiale consumabile	13.338,68	0,00	887,03	887,03	7.418,83	10.625,41	20.757,51	10.132,10	10.625,41	10.132,10	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	901.806,11	0,00	5.200,00	2.600,00	5.200,00	97.034,28	907.006,11	809.971,83	97.034,28	809.971,83	0,00
303.01.00.02.A	Materiale de natura obiectelor de inventar in magazine	880,00	0,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	3.480,00	880,00	2.600,00	880,00	0,00
303.02.00.02.A	Materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta	612.266,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	73.933,59	614.866,00	540.932,41	73.933,59	540.932,41	0,00
303.02.00.02.E	Materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta	288.660,11	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,69	288.660,11	268.159,42	20.500,69	268.159,42	0,00
Grupa 40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0,00	100.310,18	5.418,00	33.160,22	463.665,27	429.031,48	463.665,27	0,00	529.341,66	0,00	65.676,39
401	Furnizori	0,00	100.310,18	5.418,00	33.160,22	463.665,27	429.031,48	463.665,27	0,00	529.341,66	0,00	65.676,39

401.01.00.02.A	Furnizori sub 1 an	0,00	1	310,18	5.418,00	33.160,22	443.430,73	375.776,77	443.430,73	476.086,95	0,00	32.656,22
401.01.00.02.E	Furnizori sub 1 an	0,00		0,00	0,00	0,00	20.234,54	53.254,71	20.234,54	53.254,71	0,00	33.020,17
Grupa 41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	0,00		0,00	3.735,00	0,00	64.363,76	60.358,76	64.363,76	60.358,76	4.005,00	0,00
411	Cienti	0,00		0,00	3.735,00	0,00	64.363,76	60.358,76	64.363,76	60.358,76	4.005,00	0,00
411.01.01.02.E	Cienti cu termen sub 1 an	0,00		0,00	3.735,00	0,00	64.363,76	60.358,76	64.363,76	60.358,76	4.005,00	0,00
Grupa 42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0,00		0,00	0,00	0,00	16.842,00	16.842,00	16.842,00	16.842,00	0,00	0,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00		0,00	0,00	0,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	0,00	0,00
428.01.01.02.A	Alte datorii in legatura cu personalul sub 1 an	0,00		0,00	0,00	0,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	0,00	0,00
429	Bursieri si doctoranzi	0,00		0,00	0,00	0,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	0,00	0,00
429.00.00.02.A	Bursieri si doctoranzi	0,00		0,00	0,00	0,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	0,00	0,00
Grupa 46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI, DEBITORI SI CREDITORI AI BUGETELOR	0,00		0,00	0,00	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00
468	Imprumuturi pe termen scurt acordate potrivit legii	0,00		0,00	0,00	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00
468.01.09.02.E	Alte imprumuturi acordate pe termen scurt	0,00		0,00	0,00	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00
Grupa 48	DECONTARI	0,00		896.426,08	0,00	873,50	897.969,58	2.417,00	897.969,58	898.843,08	0,00	873,50
481	Decontari intre institutia superioara si institutiile subordonate	0,00		896.426,08	0,00	873,50	897.969,58	2.417,00	897.969,58	898.843,08	0,00	873,50

481.01.01.02.E		0,00	0,00	0,00	873,50	1.543,50	2.417,00	1.543,50	2.417,00	0,00	873,50
481.09.00.02.A	Alte decontari decontari an curent plata neta	0,00	896.426,08	0,00	0,00	896.426,08	896.426,08	896.426,08	896.426,08	0,00	0,00
Grupa 51	CONTURI LA TREZORERII SI INSTITUTII DE CREDIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52
519	Imprumuturi pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52
519.01.90.02.E	Alte imprumuturi pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52	0,00	35.393,52
Grupa 53	CASA SI ALTE VALORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.722,76	9.722,76	9.722,76	0,00	0,00
531	Casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.722,76	9.722,76	9.722,76	0,00	0,00
531.01.01.02.E	casa in lei/taxe si alte venituri invatamant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.722,76	9.722,76	9.722,76	0,00	0,00
Grupa 56	DISPONIBIL AL INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII	35.393,52	0,00	0,00	0,00	97.002,28	40.909,78	132.395,80	40.909,78	91.486,02	0,00
562	Disponibil al activitatilor finantate din venituri proprii	35.393,52	0,00	0,00	0,00	97.002,28	40.909,78	132.395,80	40.909,78	91.486,02	0,00
562.01.01.02.E	Disponibil in lei al activitatilor finantate integral din venituri proprii-Disponibil curent la trezorerie	0,00	0,00	0,00	0,00	97.002,28	5.516,26	97.002,28	5.516,26	91.486,02	0,00
562.03.00.02.E	Rezultatul executiei bugetare din anii precedenti	35.393,52	0,00	0,00	0,00	0,00	35.393,52	35.393,52	35.393,52	0,00	0,00
Grupa 58	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	0,00	0,00	9.722,76	9.722,76	9.722,76	9.722,76	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	0,00	0,00	9.722,76	9.722,76	9.722,76	9.722,76	0,00	0,00
581.01.01.02.E	Viramente interne	0,00	0,00	0,00	0,00	9.722,76	9.722,76	9.722,76	9.722,76	0,00	0,00

Grupa 60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0,00	0,00	0,00	887,03	0,00	105.059,69	104.172,66	105.059,69	104.172,66	887,03	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	0,00	887,03	0,00	10.625,41	9.738,38	10.625,41	9.738,38	887,03	0,00
602.08.00.02.A	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	0,00	887,03	0,00	10.625,41	9.738,38	10.625,41	9.738,38	887,03	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.434,28	94.434,28	94.434,28	94.434,28	0,00	0,00
603.00.00.02.A	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.933,59	73.933,59	73.933,59	73.933,59	0,00	0,00
603.00.00.02.E	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,69	20.500,69	20.500,69	20.500,69	0,00	0,00
Grupa 61	CHELTUIELI CU LUCRARILE SI SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	0,00	27.009,80	0,00	358.849,41	331.839,61	358.849,41	331.839,61	27.009,80	0,00
610	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	0,00	24.767,80	0,00	356.607,41	331.839,61	356.607,41	331.839,61	24.767,80	0,00
610.00.00.02.A	Incalzit, iluminat si forta motrica	0,00	0,00	0,00	24.767,80	0,00	304.780,50	280.012,70	304.780,50	280.012,70	24.767,80	0,00
610.00.00.02.E	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.826,91	51.826,91	51.826,91	51.826,91	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	2.242,00	0,00	2.242,00	0,00	2.242,00	0,00	2.242,00	0,00
613.00.00.02.A	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	2.242,00	0,00	2.242,00	0,00	2.242,00	0,00	2.242,00	0,00
Grupa 62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	0,00	2.663,39	0,00	62.361,24	59.697,85	62.361,24	59.697,85	2.663,39	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.803,00	2.803,00	2.803,00	2.803,00	0,00	0,00
624.01.00.02.A	Cheltuieli cu transportul de bunuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.333,00	1.333,00	1.333,00	1.333,00	0,00	0,00
624.02.00.02.A	Cheltuieli cu transportul de personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	0,00	94,56	0,00	6.275,39	6.180,83	6.275,39	6.180,83	94,56	0,00

626.00.00.02.A	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	94,56	0,00	6.275,39	6.180,83	6.275,39	6.180,83	94,56	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	2.568,83	0,00	53.282,85	50.714,02	53.282,85	50.714,02	2.568,83	0,00
628.00.00.02.A	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	2.568,83	0,00	51.855,05	49.286,22	51.855,05	49.286,22	2.568,83	0,00
628.00.00.02.E	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	0,00	0,00	1.427,80	1.427,80	1.427,80	1.427,80	0,00	0,00
Grupa 67	ALTE CHELTUIELI FINANTATE DIN BUGET	0,00	0,00	0,00	0,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	0,00	0,00
677	Ajutoare sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	0,00	0,00
677.00.00.02.A	Ajutoare sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	15.372,00	0,00	0,00
Grupa 68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIEREA SAU PIERDERILE DE VALOARE	0,00	0,00	0,00	0,00	9.025,10	9.025,10	9.025,10	9.025,10	0,00	0,00
681	Cheltuieli operationale privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	0,00	0,00	9.025,10	9.025,10	9.025,10	9.025,10	0,00	0,00
681.01.00.02.A	Cheltuieli operationale privind amortizarile activelor fixe	0,00	0,00	0,00	0,00	8.789,15	8.789,15	8.789,15	8.789,15	0,00	0,00
681.01.00.02.E	Cheltuieli operationale privind amortizarea activelor fixe	0,00	0,00	0,00	0,00	235,95	235,95	235,95	235,95	0,00	0,00
Grupa 75	VENITURI NEFISCALE	0,00	0,00	0,00	2.861,50	56.362,50	59.224,00	56.362,50	59.224,00	0,00	2.861,50
751	Venituri din vanzari de bunuri si servicii	0,00	0,00	0,00	2.861,50	56.362,50	59.224,00	56.362,50	59.224,00	0,00	2.861,50

751.01.00.02.E	Venituri din prestari de servicii si alte activitati	0,00	0,00	0,00	2.861,50	55.112,50	57.974,00	55.112,50	57.974,00	0,00	2.861,50
751.04.00.02.E	Diverse venituri	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
Grupa 77	FINANTARI, SUBVENTII, TRANSFERURI, ALOCATII BUGETARE CU DESTINATIE SPECIALA, FONDURI CU DESTINATIE SPECIALA	0,00	0,00	0,00	5.418,00	0,00	481.235,27	0,00	481.235,27	0,00	481.235,27
770	Finantarea de la buget	0,00	0,00	0,00	5.418,00	0,00	481.235,27	0,00	481.235,27	0,00	481.235,27
770.00.00.02.A	Finantarea de la buget	0,00	0,00	0,00	5.418,00	0,00	461.000,73	0,00	461.000,73	0,00	461.000,73
770.00.00.02.E	Incalzit, Iluminat si forta motrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.234,54	0,00	20.234,54	0,00	20.234,54
Total		17.717.423,47	17.717.423,47	17.717.423,47	45.800,25	4.114.954,87	4.114.954,87	21.832.378,34	21.832.378,34	16.831.661,62	16.831.661,62

Director,



TIȚĂ ANCA

Contabil,

GHITA RAMONA



Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2026.04.21 11:21:37 EEST
Reason: Document MFP

MINISTERUL FINANTELOR

F1144 – Situația fluxurilor de numerar la trezorerie și institutii de credit

An: 2026 Luna: 3

Data întocmirii: 17.04.2026

Situație financiară rectificativă: NU

Recipisa ForExeBug pentru declarația: 1105481697

Formular valid

SECȚIUNEA A – Informații generale

Cod Fiscal: 12510925

Denumire Entitate Publică: LICEUL TEORETIC EMIL RACOVITA

Sector bugetar: 01 - Bugetul de stat (administratie centrala)

Modulul 0 - Fluxuri de numerar la trezorerie și institutii de credit

DENUMIREA INDICATORULUI I	Nr. rand	I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA			II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			IV. CREȘTEREA (DESCREȘTE REA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALEN T DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	V. SUME RECUPERATE/ PRINTE ÎN EXCEDENTUL ANULUI PRECEDENT (Diferențe de curs favorabile)	Sume utilizate/ transferate din excedentul anului precedent (Diferențe de curs nefavorabile)	Sume transferate din disponibilități neutilizate la începutul anului precedent	VI. NUMERA RSI ECHIVALENTE DE NUMERA RLA SFÂRȘITUL PERIOAD EI	Mesaj validare	
		Încasari	Plati	Numerar net din activitatea operationala 3=1-2	Încasari	Plati	Numerar net din activitatea de investiti 6=4-5	Încasari	Plati	Numerar net din activitatea de finantare 9=7-8	10=3+6+9	11	12	13	14		15=10+11+ 12-13-14
A	B	1	2	3=1-2	4	5	6=4-5	7	8	9=7-8	10=3+6+9	11	12	13	14	15=10+11+ 12-13-14	
TOTAL rd.1+rd.2+rd.3+7+rd. 17	1	3.765,00	2.722.41 6,00	2.718.651, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.718.651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.718.651, 00	
în lei ct. al	2	3.765,00	3.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00					
CASA în valuta ct. 5310402	3			0,00			0,00			0,00	0,00					0,00	
Buget de stat ct. 5200100- 7700000	4	0,00	2.718.65 1,00	2.718.651, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.718.651,00					2.718.651, 00	

FXB-SEC-004

FXB-SFC-004