

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Ordin *629/3.04.09*

pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor rapoartări financiare lunare în anul 2009

În temeiul prevederilor art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice,

În baza prevederilor art. 19 lit. d) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările ulterioare, ale art. 80 alin. (2) și art. 84 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare,

În baza prevederilor art. 4 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată,

În baza prevederilor art. 7 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 37/2008 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar,

ministrul finanțelor publice emite următorul:

ORDIN

ART. 1 Se aprobă Normele metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor rapoartări financiare lunare în anul 2009, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

ART. 2 Direcția generală de metodologie contabilă instituții publice va lua măsuri pentru ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentului ordin.

ART. 3 Prezentul ordin va fi publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I.

MINISTRUL FINANTELOR PUBLICE

Gheorghe Pogea
GHEORGHE POGEA



București 2009

Nr. *629*

**Norme metodologice privind întocmirea și depunerea
situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor
raportări financiare lunare
în anul 2009**

Cap. A. Situații financiare trimestriale

1. Autoritățile publice, ministerele, celelalte organe ale administrației publice centrale și locale, instituțiile publice autonome și instituțiile publice aflate în subordinea, în coordonarea sau sub autoritatea lor au obligația, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, să întocmească situații financiare trimestriale și anuale.

2. Situațiile financiare care se întocmesc de instituțiile publice la finele trimestrelor I, II și III în anul 2009 se compun din: Bilan, Contul de rezultat patrimonial, Situația fluxurilor de trezorerie, Conturi de execuție bugetară și anexe la situațiile financiare care includ politici contabile și note explicative.

3. Instituțiile publice întocmesc situațiile financiare trimestriale în anul 2009 potrivit modelelor prevăzute în anexele la prezentele norme metodologice, adaptate structurii indicatorilor aprobate în Legea bugetului de stat pe anul 2009 nr. 18/2009, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 121 din 27 februarie 2009 și în Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2009 nr. 19/2009, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 122 din 27 februarie 2009 și a altor acte normative în vigoare și care le înlocuiesc pe cele aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 616/2006 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea, semnarea, depunerea, componența și modul de completare a situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice în anul 2006, precum și modelele acestora, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 498 din 8 iunie 2006.

Corelațiile dintre formulare sunt prevăzute în anexa la prezentele norme metodologice.

4. Modelele formularelor actualizate și corelațiile între acestea valabile pentru rapoartele trimestriale ale anului 2009, sunt afișate și pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice: [www.mfinante.ro/legislatie/reglementari contabile](http://www.mfinante.ro/legislatie/reglementari_contabile).

5. Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, prevede la art. 36 alin. (4) și (5) următoarele:

„Instituțiile publice și celelalte persoane juridice, ai căror conducători au calitatea de ordonator de credite, depun un exemplar din situațiile financiare trimestriale și anuale la organul ierarhic superior, la termenele stabilite de acesta.

Autoritățile publice, ministerele și celelalte organe de specialitate ale administrației publice centrale, instituțiile publice finanțate integral din venituri proprii ai căror conducători au calitatea de ordonatori principali de credite, precum și direcțiile generale ale finanțelor publice județene și a municipiului București, pentru situațiile financiare centralizate pe ansamblul județului și al municipiului București privind execuția bugetelor prevăzute la art. 1 alin. (2) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, depun la Ministerul Finanțelor Publice un exemplar din situațiile financiare trimestriale și anuale, potrivit normelor emise de acesta, la următoarele termene:

- a) în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar;
- b) în termen de 45 de zile de la încheierea trimestrului de referință.

Având în vedere reglementările mai sus menționate, se stabilesc următoarele:

a) în vederea prezentării la termen a situațiilor financiare centralizate ordonatorii principali de credite vor stabili termenele de depunere a situațiilor financiare de către ordonatorii secundari sau teriari de credite, după caz, iar ordonatorii secundari de credite vor stabili termenele de depunere a situațiilor financiare pentru ordonatorii teriari de credite;

b) în vederea prezentării la termen a situațiilor financiare centralizate ale unităților administrativ-teritoriale pe ansamblul județului și al municipiului București directorul executiv al direcției generale a finanțelor publice județene și a municipiului București va stabili termenele de depunere a situațiilor financiare de către unitățile administrativ-teritoriale (comune, orașe, municipii, județe);

c) termenul de predare la Ministerul Finanțelor Publice – Direcția generală de metodologie contabilă instituții publice – a situațiilor financiare prevăzute la art. 36 alin. (5) din Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, la finele trimestrului I 2009

este 15 mai 2009. Pentru trimestrele II și III termenul este 14 august, respectiv 16 noiembrie 2009.

Autoritățile publice, ministerele și celelalte organe ale administrației publice centrale și instituțiile publice autonome au obligația să se prezinte la Direcția generală a tehnologiei informației din cadrul Ministerului Finanțelor Publice pentru a primi gratuit discheta cu programul informatic de centralizare a situațiilor financiare pentru instituțiile publice, în vederea depunerii situației financiare centralizate la Ministerul Finanțelor Publice și pe suport magnetic. Nu se admite depunerea situațiilor financiare fără prezentarea pe suport magnetic.

Nedepunerea situațiilor financiare la termenele prevăzute mai sus atrage răspunderea persoanelor vinovate, potrivit legii.

Situațiile financiare centralizate se depun la Ministerul Finanțelor Publice de către conducătorii compartimentelor financiar - contabile sau de persoane cu atribuții în activitatea de analiză și centralizare a acestora, care să poată oferi informațiile necesare în legătură cu structura și conținutul informațiilor din situațiile financiare prezentate.

6. Autoritățile publice, ministerele, celelalte organe ale administrației publice centrale și locale, instituțiile publice autonome și instituțiile publice subordonate au obligația înscrierii codului de activitate din noua Clasificare a activităților din economia națională – CAEN aprobat prin Ordinul Președintelui Institutului Național de Statistic nr. 337/2007 privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională - CAEN, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 293 din 3 mai 2007, clasificare ce se aplică de la 1 ianuarie 2008.

7. Autoritățile publice, ministerele și celelalte organe ale administrației publice centrale, alte autorități publice, precum și instituțiile publice din subordinea acestora, care încasează, administrează și utilizează venituri proprii, potrivit legii, vor raporta execuția bugetului astfel:

7.1. execuția bugetului activităților financiare integrale din venituri proprii cuprinse în Anexa nr. 3 la Legea bugetului de stat pe anul 2009 nr. 18/2009, potrivit structurii bugetului aprobat (codul 10);

7.2. execuția bugetului instituțiilor publice și activităților financiare integrale sau parțial din venituri proprii, cuprinse în Anexa nr. 3 la Legea bugetului de stat pe anul 2009 nr. 18/2009, precum și în Anexa nr. 6/04 la Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2009 nr. 19/2009, potrivit structurii bugetului aprobat (codul 10);

7.3. execuția cumulat a bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii care va include atât execuția bugetelor prevăzute la subpunctele 7.1 și 7.2 cât și a celorlalte bugete care cuprind veniturile proprii și cheltuielile efectuate potrivit unor legi specifice (codul 20).

Autoritățile publice, ministerele și celelalte organe ale administrației publice centrale, alte autorități publice care raportează execuția cumulat a bugetului instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii conform punctului 7.3, vor prezenta și o listă cu instituțiile a căror execuție bugetară este inclusă în această anexă.

8. Plățile efectuate din fonduri externe nerambursabile de preaderare (PHARE, ISPA, SAPARD) de către Agenții/Autorități de Implementare în numele instituțiilor publice, se raportează în Anexa 6 „Contul de execuție a bugetului instituției publice - Cheltuieli”, Anexa 7 „Contul de execuție a bugetului instituției publice - Cheltuieli”, Anexa 18 „Contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile – Cheltuieli”, după caz, puse de acord cu datele din evidența Agențiilor/Autorităților de Implementare (Oficiul de Plăți și Contractare Phare sau alte Agenții/Autorități de Implementare).

Anexele 6 și 7 la situațiile financiare trimestriale ce se depun la Ministerul Finanțelor Publice - Direcția generală de metodologie contabilă instituții publice, vor purta viza Agențiilor/Autorităților de Implementare prin care se confirmă exactitatea plăților nete de cas raportate în conturile de execuție de către instituțiile publice-beneficiari finali ai fondurilor externe nerambursabile.

Totodată, aceste plăți nu se raportează de către instituțiile publice în „SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE” (Anexa 3 și Anexa 4).

9. Ministerele, alte organe de specialitate ale administrației publice centrale și locale precum și instituțiile subordonate acestora, care încheie protocoale de predare/preluare de instituții, structuri sau activități potrivit unor acte normative pentru stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administrației publice centrale și locale, vor avea în vedere următoarele:

a) Ministerele, alte organe de specialitate ale administrației publice centrale și locale precum și instituțiile subordonate acestora, care au predat instituții, structuri sau activități, întocmesc Bilanțul contabil de închidere la data predării/preluării, cu datele privind „Soldul la începutul anului” (coloana 1) și „Soldul la data

pred rii/prelu rii ” (coloana 2). Pe baza datelor înscrise în coloana 2 se scad din eviden a contabil drepturile i obliga iile institu iei, structurii sau activit ii predate, inclusiv bunurile mobile i imobile aflate în administrare sau, dup caz, în proprietatea acestora, astfel:

$$892 \text{ "Bilan de închidere"} = \% \text{ Conturi de activ i,} \\ \% = 892 \text{ "Bilan de închidere"} \\ \text{Conturi de pasiv}$$

b) Ministerele, alte organe de specialitate ale administra iei publice centrale i locale precum i institu iile subordonate acestora, care au preluat institu ii, structuri sau activit i, înregistreaz în eviden a contabil drepturile i obliga iile institu iei, structurii sau activit ii preluate, inclusiv bunurile mobile i imobile aflate în administrare sau, dup caz, în proprietatea acestora, pe baza datelor înscrise în coloana 2 din bilan ul contabil de închidere întocmit la data pred rii/prelu rii, astfel:

$$\% = 891 \text{ "Bilan de deschidere"} \\ \text{Conturi de activ}$$

i,

$$891 \text{ "Bilan de deschidere"} = \% \\ \text{Conturi de pasiv}$$

Datele din coloana 1 „Soldul la începutul anului” se raporteaz în bilan ul institu iilor publice care au preluat alte institu ii, structuri sau activit i.

Bilan ul contabil de închidere întocmit la data pred rii va fi înso it de balan a de verificare sintetic , Contul de rezultat patrimonial, Situa ia fluxurilor de trezorerie, conturile de execu ie întocmite în structura bugetelor aprobate i celelalte anexe pentru activitatea finan at din buget (de stat, local, asigur ri sociale de stat, asigur ri de omaj, Fondul na ional unic de asigur ri sociale de s n tate), venituri proprii, venituri proprii i subven ii, credite externe, credite interne, fonduri externe nerambursabile, dup caz, întocmite potrivit metodologiei existente.

10. Instituțiile publice (sectoarele municipiului București) care au utilizat contul 524 “Disponibil din venituri încasate pentru bugetul capitalei”, pentru evidențierea sumelor încasate potrivit legii, reprezentând veniturile bugetului local al capitalei, stornează operațiunile respective înregistrate în perioada 1 ianuarie - 31 martie 2009 din acest cont și le înregistrează în contul 5294 cu aceeași denumire.

11. La „Conturile de execuție – Cheltuieli” (Anexa 6, Anexa 7, Anexa 10, Anexa 11, Anexa 13, Anexa 16, Anexa 18 și Anexa 20), coloana 1 se completează cu credite de angajament aferente acțiunilor multianuale cuprinse în anexele la bugetele ordonatorilor principali de credite, anexe ce sunt considerate parte integrantă a respectivelor bugete. Creditele de angajament și acțiunile multianuale sunt definite în Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare și în Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 547/2009, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, Nr. 216 din 3 aprilie 2009 pentru modificarea și completarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale.

12. În vederea întocmirii corecte a Anexei 40 a „Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice din administrația centrală la data de...”, Anexei 40 b „Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice din administrația locală la data de.....” și Anexei 40 c „Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice din domeniul asigurărilor sociale (de stat, omaj, sănătate) la data de....”, instituțiile publice trebuie să dezvolte conturile contabile în analitice distincte astfel încât acestea să poată furniza informații detaliate pe subsectoarele administrației publice: subsectorul administrație publică centrală, subsectorul administrație publică locală, subsectorul asigurări sociale.

În subsectorul administrației publice centrale (cod S1311) se cuprind instituțiile publice definite în Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice incluzând Parlamentul, Administrația Prezidențială, ministerele, celelalte organe de specialitate ale administrației publice, alte autorități publice, instituțiile publice autonome precum și instituțiile publice din subordinea acestora, indiferent de modul de finanțare a acestora.

În subsectorul administrație publică locală (cod S1313) se cuprind instituțiile publice locale definite în Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, incluzând comunele, orașele, municipiile, sectoarele municipiului București, județele, municipiul București, instituțiile și serviciile publice din subordinea acestora, cu personalitate juridică, indiferent de modul de finanțare a acestora.

În subsectorul asigurări sociale (cod S1314) se cuprind :

- Casa Națională de Asigurări de Sănătate și instituțiile subordonate ;
- Casa Asiguratorilor de Sănătate a Apărării, Ordinii Publice, Siguranței Naționale și Autorității Judecătorești;
- Casa de Asigurări de Sănătate a Ministerului Transporturilor și Infrastructurii ;
- Casa Națională de Pensii și alte Drepturi de Asigurări Sociale și instituțiile subordonate;
- Agenția Națională pentru Ocuparea Forței de Muncă și instituțiile subordonate.

Cap. B. Raporturi financiare lunare

1. Autoritățile publice, ministerele și celelalte organe ale administrației publice centrale precum și instituțiile publice autonome care încasează, administrează și utilizează venituri proprii potrivit art. 65 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice cu modificările ulterioare, raportează lunar execuția centralizată a bugetelor instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii aflate în subordinea, în coordonarea sau sub autoritatea lor, inclusiv a activităților finanțate integral din venituri proprii și respectiv a Fondului pentru mediu, în formularele Anexa 5 „Contul de execuție a bugetului instituției publice-Venituri” respectiv Anexa 6 și Anexa 7 „Contul de execuție a bugetului instituției publice - Cheltuieli”.

La raporturile lunare în formularul „Contul de execuție a bugetului instituției publice –Venituri” (Anexa 5) se completează numai coloana 1 „Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare”, coloana 2 „Prevederi bugetare trimestriale cumulate” și coloana 6 „Încasări” iar în formularul „Contul de execuție a bugetului instituției publice –Cheltuieli” (Anexa 6 și Anexa 7) se completează numai coloana 1 „Credite de angajament”, coloana 2 „Credite bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare”, coloana 3 „Credite bugetare trimestriale cumulate” și coloana 6 „Plăți efectuate”.

2. Unitățile administrativ-teritoriale raportează lunar execuția cheltuielilor din finanțele rambursabile externe și interne, precum și execuția veniturilor și cheltuielilor evidențiate în afara bugetului local, astfel:

a). cheltuielile efectuate din finanțele rambursabile externe și interne, în formularele:

-Anexa 15 „Contul de execuție a bugetului creditelor externe-Cheltuieli”;

-Anexa 16 „Contul de execuție a bugetului creditelor interne-Cheltuieli”;

-Anexa 7 „Contul de execuție a bugetului instituției publice- Cheltuieli”;

b). veniturile și cheltuielile evidențiate în afara bugetului local, în formularele:

- Anexa 19 „Contul de execuție a veniturilor și cheltuielilor evidențiate în afara bugetului local-Venituri”;

- Anexa 20 „Contul de execuție a veniturilor și cheltuielilor evidențiate în afara bugetului local-Cheltuieli”;

- Anexa 7 „Contul de execuție a bugetului instituției publice- Cheltuieli”.

În Anexa 19 „Contul de execuție a veniturilor și cheltuielilor evidențiate în afara bugetului local-Venituri” (formular din situațiile financiare) la indicatorul „Venituri” de la codul 36.11.10 „Fondul de rulment” în cursul anului se vor raporta numai veniturile încasate în anul curent (fără cuprinderea excedentului rezultat din anii precedenți) provenite din dobânzile încasate în cursul anului pentru disponibilitățile aflate în conturi la Trezoreria Statului (lunar).

3. Detalierea pe clasificarea economică se efectuează pe capitole, titluri și articole de cheltuieli.

4. Termenul de depunere la Ministerul Finanțelor Publice - Direcția generală de metodologie contabilă instituții publice - a raporturilor financiare lunare precizate la Cap. B punctele 1 și 2, este 15 a lunii următoare celei de raportare.

*

*

*

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE DE SITUA II FINANCIARE

CORELA II ÎNTRE FORMULARUL BILAN (Cod 01) I FORMULARUL CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 87 col. 02 din formularul BILAN (Cod 01) = Rd. 31 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) = Rd. 32 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Not : corela iile nu se respect în urm toarele situa ii :

1) La Unit ile Administrativ-Teritoriale, umare efectu rii înregistr rii:

121.02 “Rezultatul patrimonial – bugetul local” = 131 “Fondul de rulment”.

2) La Unit ile Administrativ-Teritoriale:

În cazul institu iilor publice de subordonare local cu finan are i din bugetul de stat i din bugetul local (ex. coli), în bilan ul centralizat al unit ii administrativ-teritoriale se va prelua i rezultatul patrimonial al institu iilor subordonate finan ate din bugetul de stat, în timp ce în Contul de rezultat patrimonial al bugetului local acesta nu va fi preluat.

3) La Agen ia Na ional de Administrare Fiscal umare efectu rii înregistr rii:

121.09 “Rezultatul patrimonial” =520 “Disponibil al bugetului de stat”

**CORELA II ÎNTRE FORMULARELE
BILAN (COD FORM.01) și Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17);**

Titluri de participare

Rd.08 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.256+ Rd.264 + Rd.274 + Rd. 282) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA
ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN
ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ...”(Cod 17)

Rd.08 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.256+Rd.264 + Rd.274 + Rd. 282) col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA
ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN
ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ...”(Cod 17)

Crean e comerciale și avansuri

(Rd.10 + Rd. 22) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 292 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17)

(Rd.10 + Rd. 22) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 292 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17)

Crean ele bugetului general consolidat

Rd.24 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 316 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.24 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 316 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Sume de primit de la Comisia European

Rd. 26 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd. 336+337+338+339) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 26 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd. 336+337+338+339) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Conturi la trezorerie, cas , alte valori i avansuri de trezorerie

Rd.33 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.10+Rd.13+Rd.14+Rd.15) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.33 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.10+Rd.13+Rd.14+Rd.15) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Depozite la trezorerie

Rd.34 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 13 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.34 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 13 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Conturi la institu ii de credit, cas , alte valori i avansuri de trezorerie

Rd.35 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.36+Rd.41+Rd.57+Rd.60+Rd.61+Rd.62+Rd.84+Rd.85+Rd.86) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.35 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.36+Rd.41+Rd.57+Rd.60+Rd.61+Rd.62+Rd.84+Rd.85+Rd.86) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Depozite la institu ii de credit

Rd. 36 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.41+ Rd.60) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 36 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.41+ Rd.60) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Datorii comerciale i avansuri

(Rd. 53 + Rd. 61) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 457 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

(Rd. 53 + Rd. 61) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 457 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Datoriile institu iilor publice c tre bugete

Rd. 63 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.471 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 63 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.471 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Sume datorate bugetului din Fonduri Externe Nerambursabile

Rd. 64 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.478+479+480) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Sume datorate Comisiei Europene

Rd. 66 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.484 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 66 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.484 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd.70 + Rd.71) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.379+ Rd.417) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

(Rd.70 + Rd.71) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.379+ Rd.417) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Salariile angaja ilor

Rd.72 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 472 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.72 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 472 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane

Rd. 73 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 473 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 73 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 473 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Împrumuturi pe termen lung

Rd.54 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.393+Rd.445) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.54 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.393+Rd.445)col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE :

ANEXA 3" SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...."
(COD FORM.03) i ANEXA 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17);

Rd.14 col. 02 din formularul ANEXA 3 " SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...." (COD FORM.03) = Rd.04 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.15 col. 02 din formularul ANEXA 3 " SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...." (COD FORM.03) = Rd.04 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.14 col. 08 din formularul ANEXA 3 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...." (COD FORM.03) =(Rd.05 + Rd.11) col.01
din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..."
(Cod 17)

Rd.15 col. 08 din formularul ANEXA 3 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...." (COD FORM.03) =(Rd.05 + Rd.11) col.02
din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..."
(Cod 17)

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE :

ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) i ANEXA 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..."(Cod 17);

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.34 +Rd.39 +Rd.55+ Rd.58+ Rd.82) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..."(Cod 17)

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.34 +Rd.39 +Rd.55+ Rd.58+ Rd.82) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..."(Cod 17)

Rd.14 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.54 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVEI I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd.17 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.54 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVEI I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

CORELA II INTRE FORMULARELE :

**ANEXA 30 " PL I RESTANTE " CU ANEXA:
ANEXA 40 a "SITUA IA ACTIVEI I DATORIILOR FINANCIARE ALE
INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..."
(Cod 17);**

Rd. 07 col. 01 din formularul ANEXA 30 " PL I RESTANTE" la data de ..." = Rd.491 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVEI I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 12 col. 01 din formularul ANEXA 30 " PL I RESTANTE" la data de ..."
= Rd.499 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUA IA ACTIVEI I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la data de ..." (Cod 17)

Rd. 27 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.500 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 32 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.501 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 37 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.502 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 42 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.506 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA CENTRAL la
data de ...”(Cod 17)

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE
BILAN (COD FORM.01) 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la
data de ...” (Cod 18);

Titluri de participare

Rd.08 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.126+Rd.134+Rd.142) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA
ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN
ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd.08 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.126+Rd.134+Rd.142) col.02 din formularul anexa Anexa 40 b "SITUA IA
ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN
ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Crean e comerciale i avansuri

(Rd.10 + Rd.22) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 157 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

(Rd.10 + Rd.22) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 157 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

Crean ele bugetului general consolidat

Rd.24 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 176 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

Rd.24 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 176 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

Conturi la trezorerie, cas , alte valori i avansuri de trezorerie

Rd.33 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.10+Rd.15+Rd.18+ Rd.21+ Rd.22+ Rd.23) col.01 din formularul Anexa 40 b
"SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR
PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Rd.33 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.10+Rd.15+Rd.18+ Rd.21+ Rd.22+ Rd.23) col.02 din formularul Anexa 40 b
"SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR
PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Depozite la trezorerie

Rd.34 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.18+Rd.21) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELO R I
DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA
LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Rd.34 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.18+Rd.21) col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELO R I
DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA
LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Conturi la institu ii de credit, cas , alte valori i avansuri de trezorerie

Rd.35 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.38+Rd.41+Rd.42+Rd.43+Rd.64+Rd.65+Rd.66) col.01 din formularul Anexa 40
b "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR
PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Rd.35 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.38+Rd.41+Rd.42+Rd.43+Rd.64+Rd.65+Rd.66) col.02 din formularul Anexa 40
b "SITUA IA ACTIVEI IOR I DATORII IOR FINANCIARE ALE INSTITU I I IOR
PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Depozite la institu ii de credit

Rd. 36 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd. 41) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVEI IOR I DATORII IOR
FINANCIARE ALE INSTITU I I IOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

Rd. 36 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd. 41) col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVEI IOR I DATORII IOR
FINANCIARE ALE INSTITU I I IOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

Datorii comerciale i avansuri

(Rd.53 + Rd.61) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 312 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVEI IOR I DATORII IOR
FINANCIARE ALE INSTITU I I IOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

(Rd.53 + Rd.61) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd. 312 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVEI IOR I DATORII IOR
FINANCIARE ALE INSTITU I I IOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data
de ..." (Cod 18);

Datoriile institutiilor publice catre bugete

Rd. 63 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.331 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 63 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.331 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd.70 + Rd.71) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.229 +Rd.275) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

(Rd.70 + Rd.71) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.229+Rd.275) col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Salariile angajaților

Rd.72 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 332 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE :

**ANEXA 3” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....”
(COD FORM.03) i ANEXA 40 b “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la
data de ...” (Cod 18);**

Rd.14 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd.15 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd.14 col. 08 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05+Rd.11+Rd.12+Rd.16+Rd.19) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd.15 col. 08 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05+Rd.11+Rd.12+Rd.16+Rd.19) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE :
ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) **i ANEXA 40 b "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..."**
(Cod 18);

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.36+Rd.39+Rd.62) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.36+Rd.39+Rd.62) col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Rd.14 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.35 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

Rd.17 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE *TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.35 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ..." (Cod 18);

CORELATII INTRE FORMULARELE :

ANEXA 30 “ PL I RESTANTE “ CU ANEXA:

**ANEXA 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE
INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);**

Rd. 07 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...”= Rd.346 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd. 12 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...”
= Rd.353 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd. 27 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.354 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd. 32 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.355 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd. 37 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.356 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

Rd. 42 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.360 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN ADMINISTRA IA LOCAL la data de ...” (Cod 18);

**CORELA II ÎNTRE FORMULARELE
BILAN (COD FORM.01) I ANEXA 40 c “SITUA IA ACTIVELO
I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU
L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...”
(Cod 19) ;**

Titluri de participare

Rd.08 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.136+Rd.144+Rd.152) col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA
ACTIVELO
I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN
DOMENIU
L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de
...” (Cod 19) ;

Rd.08 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
(Rd.136+Rd.144+Rd.152) col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA
ACTIVELO
I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN
DOMENIU
L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de
...” (Cod 19) ;

Crean e comerciale i avansuri

(Rd.10+ Rd. 22) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd.162 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO
I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU
L ASIGUR RILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

(Rd.10+ Rd. 22) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =
Rd.162 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO
I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU
L ASIGUR RILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Depozite la trezorerie

Rd.34 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.16 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.34 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.16 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Conturi la institu ii de credit, cas , alte valori i avansuri de trezorerie

Rd.35 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.33+Rd.36+Rd.59+ Rd.60+ Rd.61) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.35 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.33+Rd.36+Rd.59+ Rd.60+ Rd.61) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELEOR I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Depozite la institu ii de credit

Rd. 36 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.36 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 36 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.36 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Datorii comerciale i avansuri

(Rd.53 + Rd.61) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 312 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

(Rd.53 + Rd.61) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 312 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Datoriile institu iilor publice c tre bugete

Rd. 63 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.321 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 63 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd.321 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd.70 + Rd.71) col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.229+275) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

(Rd.70 + Rd.71) col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.229+275) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Salariile angaja ilor

Rd.72 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 322 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.72 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 322 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane

Rd. 73 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 323 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19);

Rd. 73 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

Rd. 323 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19);

Împrumuturi pe termen lung

Rd.54 col.01 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.248+Rd.298) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19);

Rd.54 col.02 din formularul BILAN (Cod 01) =

(Rd.248+Rd.298) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19);

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE :

**ANEXA 3” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....”
(COD FORM.03) i ANEXA 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;**

Rd.14 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.15 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.14 col. 08 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05+ Rd.11 + Rd.14) col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.15 col. 08 din formularul ANEXA 3 ” SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05+ Rd.11 + Rd.14) col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILO R FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIU L ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

CORELA II ÎNTRE FORMULARELE :

ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) i ANEXA 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.31+Rd.34+Rd.57) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.31+Rd.34+Rd.57) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.14 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.30 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.17 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUA IA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.30 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ..." (Cod 19) ;

CORELATII INTRE FORMULARELE :

ANEXA 30 “ PL I RESTANTE “ CU ANEXA:

ANEXA 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 07 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...”= Rd.336 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 12 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...”
= Rd.344 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 27 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” = Rd.345 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 32 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” = Rd.346 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELO R I DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 37 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.347 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 42 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PL I RESTANTE” la data de ...” =
Rd.351 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUA IA ACTIVELOR I DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITU IILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGUR RILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, S N TATE) la data de ...” (Cod 19) ;

BILAN
la data de

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct.203+205+206+208+233-280-290-293*)	03		
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.213+214+231-281-291-293*)	04		
3.	Terenuri și clădiri (ct.211+212+231-281-291-293*)	05		
4.	Alte active nefinanciare (ct.215)	06		
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct.260+265+2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296) din care:	07		
	Titluri de participare (ct.260-296)	08		
6.	Creanțe necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4112+4118+4282+4612 – 4912 - 4962) din care:	09		
	Creanțe comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4112+4118+4612 – 4912 - 4962)	10		
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15		
	ACTIVE CURENTE	18	X	X
1.	Stocuri (ct.301+302+303+304+305+307+309+331+332+341+345+346+347+349+351+354+356+357+358+359+361+371+381+/-348+/-378-391-392-393-394-395-396-397-398)	19		
2.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	X	X
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+4282+4611 + 473**+481+482+483 - 4911- 4961+5128) din	21		

A	B	C	1	2
	Crean e comerciale i avansuri (ct.232+234+409+4111+4118 +413 +418+4611-4911-4961)	22		
	Crean e bugetare (ct.431**+437**+4424+ 4428**+444 **+ 446**+4482+ 461+463+ 464 +465+4664 +4665+4669+481**+482** - 497) din care:	23		
	Crean ele bugetului general consolidat (ct.463+464+465+4664+4665+4669 - 497)	24		
	Crean e din opera iuni cu fonduri externe nerambursabile i fonduri de la buget (ct.4501+4503+4505+4507+4511+4513+4515 +4531+4541+4543+4545+4551+4553+4561 +4563 +4571+4572+4573+4581+4583+473** +474) din care:	25		
	Sume de primit de la Comisia European (ct.4501+4503+4505+4507)	26		
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct.2671+2672+2673+2675+2676 +2678 +2679 +4681+4682 +4683+4684+ 4685+4686+ 4687 +4688+ 4689 +469)	27		
	Total crean e curente (rd. 21+23+25+27)	30		
3.	Investi ii pe termen scurt (ct.505-595)	31		
4.	Conturi la trezorerii i institu ii de credit :	32	X	X
	Conturi la trezorerie, cas , alte valori, avansuri de trezorerie (ct.510+5121+5125+5131+5141+5151+5153 +5161+5171+5187+5201+5211+5212+5221 +5222+523++5251+5252+5253+526+527+528+5291+5292 +5293+5294 +5299 +5311 +532 +542 +550 +551 +552 +553 +554 +555 +556 +557 +558+559+5601+5602+ 561+562 +5711 +5712 +5713+5714 +5741+5742+5743+5744) din care:	33		
	depozite (ct. 5153+5187+5222+5602+5714+5744)	34		
	Conturi la institu ii de credit, cas , avansuri de trezorerie (ct.5112+5121+5124+5125+5131+5132+5141+ 5142+5151+5152+5153+5161 +5162+5171 +5172 +5187 +5314+5411+5412+542+ 550+ 558+5601 +5602) din care:	35		
	depozite (ct. 5153+5187+5602)	36		
	Total disponibilit i (rd.33+35)	40		

A	B	C	1	2
5	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale (ct.5126+5127+5201+5202+5203+5241+5242 +5243)	41		
6	Cheltuieli în avans (ct. 471)	42		
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+42)	45		
8	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46		
B.	DATORII	50	X	X
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an	51	X	X
1	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct.269+401+403+4042+405+4622+509) din care:	52		
	Datorii comerciale (ct.401+403+ 4042+405+4622)	53		
2	Împrumuturi pe termen lung (ct.1612+1622+1632+1642+1652+1661+1662+1672+168 -169)	54		
3	Provizioane (cont 151)	55		
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58		
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	X	X
1	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct.401+403+4041+405+408+419+4621+473+481+482+ 483+ 269+509+5128) din care:	60		
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 401+403+4041+405+408+419+4621)	61		
2	Datorii către bugete (ct.431+437+ .440+441+4423+4428+444+446+4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+ 4679+473+481+482) din care:	62		
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct.431+437+4423+4428+444+446+4481)	63		
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4555)	64		
3	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale	65		
	(ct.4502+4504+4506+4512+4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+4546+4552+4554 +4564+			

A	B	C	1	2
	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct.4502+4504+4506+459+462)	66		
4	Împrumuturi pe termen scurt- sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct.5186+5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197+5198)	70		
5	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct.1611+1621+1631+1641+1651+1661+1662 +1671+168-169)	71		
6	Salariile angajaților (ct.421+423+426+4271+4273+4281)	72		
7	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de omaj, burse) (ct.422+424+426+4272+4273+429+438)	73		
8	Venituri în avans (ct.472)	74		
9	Provizioane (ct. 151)	75		
10	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78		
11	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79		
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80		
C.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
1.	Rezerve, fonduri (ct.100+101+102+103+104+105+106+131+132+133+134+135+136+137+1391+1392+1393+1394+1396+1399)	84		
2.	Rezultatul reportat (ct.117- sold creditor)	85		
3.	Rezultatul reportat (ct.117- sold debitor)	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.121- sold creditor)	87		
5.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.121- sold debitor)	88		
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90		

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar- contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
la data de.....

cod 02

- lei-

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribu ii de asigur ri i alte venituri ale bugetelor (ct.730+731+732+733+734+735+736+739+745+746+750+751)	02		
2.	Venituri din activit i economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+708 +/- 709)	03		
3.	Finant ri, subven ii, transferuri, aloca ii bugetare cu destina ie special (ct.770+771+772+773+774+775+776+778+779)	04		
4.	Alte venituri opera ionale (ct.714+718+719+721+722+781)	05		
	TOTAL VENITURI OPERA IONALE (rd.02+03+04+05)	06		
II.	CHELTUIELI OPERA IONALE	07		
1.	Salariile i contribu iile sociale aferente angaja ilor (ct.641+642+645+646+647)	08		
2.	Subven ii i transferuri (ct.670+671+672+673+674+675+676+677+678+679)	09		
3.	Stocuri, consumabile, lucr ri i servicii executate de ter i (ct.601+602+603+606+607+608+609+610+611+612+613+614+622+623+624+626+627+628+629)	10		
4.	Cheltuieli de capital, amortiz ri i provizioane (ct.681+682+689)	11		
5.	Alte cheltuieli opera ionale (ct.635+654+658)	12		
	TOTAL CHELTUIELI OPERA IONALE (rd.08+09+10+11+12)	13		
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERA IONAL	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15		
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct.763+764+765+766+767+768+769+786)	17		

A	B	C	1	2
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+664+665+666+667+668+669+686)	18		
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIAR	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20		
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21		
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENT	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23		
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24		
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.790+791)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.690+691)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINAR	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28		
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCICIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31		
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32		

Conduc torul institutiei

Conduc torul compartimentului
financiar-contabil

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de.....

cod 03

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând								
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01								
1. Încasări	02								
2. Plăți	03								
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	04								
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05								
1. Încasări	06								
2. Plăți	07								
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08								
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09								
1. Încasări	10								
2. Plăți	11								
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12								
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NET DE NUMERAR ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13								
V. NUMERAR ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14								
VI. NUMERAR ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14)	15								

NOT : Coloanele se completează astfel:

Col.1 - TOTAL (Col.2 + Col. 8)

Col. 2 - ct. 5311 "Casa în lei"

Col. 3 - ct. 7701 "Finanțarea de la bugetul de stat"

Col. 4 - ct. 7702 "Finanțarea de la bugetele locale"

Col. 5 - ct. 7703 "Finanțarea de la bugetul asigurărilor sociale de stat"

Col. 6 - ct. 7704 "Finanțarea din bugetul asigurărilor pentru omaj"

Col. 7- ct. 7705 "Finanțarea din bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate". La ct. 770 soldul se calculează ca diferență între plăți efectuate și

încasări și reflectă totalul plăților nete de cas

Col. 8 și următoarele - ct. de disponibilități:(5xx)

Conducătorul instituției Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

Viza trezoreriei

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de.....

cod 04

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând			
A	B	1	2	3
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01			
1. Încasări	02			
2. Plăți	03			
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	04			
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05			
1. Încasări	06			
2. Plăți	07			
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08			
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09			
1. Încasări	10			
2. Plăți	11			
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12			
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NET DE NUMERAR ÎECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13			
V. NUMERAR ÎECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14			
1.Diferențe de curs favorabile	15			
2.Diferențe de curs nefavorabile	16			
VI. NUMERAR ÎECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17			

NOT : Coloanale se completează astfel:

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

Col.2 - ct. 5314 "Casa în valut "

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

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE- CHELTUIELI
la data de.....

cod 21

-lei-

Denumirea indicatorilor*)	Cod	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8

*) Se înscrie denumirea și simbolul capitolelor și subcapitolelor din bugetul aprobat pe structura clasificatiei functionale -bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale de stat, bugetul asigurărilor pentru somaj, bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate, credite externe,credite interne,fonduri externe nerambursabile si venituri proprii/ venituri proprii si subventii-(altele decat cele de subordonare locala).

Nota: Se detaliaza pe clasificatia economica (Anexa 7)

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Împrumuturi pentru persoane cu statut de refugiat	80.02								
Împrumuturi pentru institutii si servicii publice sau activitati finantate integral din venituri proprii	80.03								
Împrumuturi din bugetul asigurarilor pentru somaj	80.04								
Împrumuturi acordate pentru construirea, cumpararea, reabilitarea, consolidarea si extinderea unor locuinte	80.05								
Microcredite acordate persoanelor fizice care desfasoara activitati pe cont propriu, aducatoare de venituri, in vederea intretinerii materiale	80.06								
Împrumuturi acordate pentru protejarea monumentelor istorice	80.07								
Fondul de rulment pentru acoperirea golurilor temporare de casa	80.08								
Împrumuturi acordate de agentile guvernamentale si administrate prin agentii de credit	80.09								
Alte împrumuturi	80.30								
TITLUL XVI RAMBURSARI DE CREDITE (cod 81.01+81.02+81.03)	81								
Rambursari de credite externe (cod 81.01.01 la 81.01.06)	81.01								
Rambursari de credite externe contractate de ordonatorii de credite	81.01.01								
Rambursari de credite externe din fondul de garantare	81.01.02								
Rambursari de credite aferente datoriei publice externe locale	81.01.05								
Diferen e de curs aferente datoriei publice externe	81.01.06								
Rambursari de credite interne (cod 81.02.01 la 81.02.05)	81.02								
Rambursari de credite interne garantate	81.02.01								
Diferen e de curs aferente datoriei publice interne	81.02.02								
Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale	81.02.05								
Rambursari de credite in contul împrumuturilor preluate de M.F.P in baza OuG 64/2007	81.03								
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT (cod 85)	84								
TITLUL XVII PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT (cod 85.01)	85								
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01								
TITLUL XVIII REZERVE, EXCEDENT/DEFICIT	90								
Rezerve	91.01								
Excedent	92.01								
Deficit	93.01								

*) Se inscriu denumirea si simbolul capitolelor din bugetul aprobat, detaliate pe titluri, articole, alineate, pe structura clasificatiei economice (bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurarilor sociale de stat, bugetul asigurarilor pentru somaj, bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate, credite externe, credite interne, fonduri externe nerambursabile, venituri proprii, venituri proprii si subventii).

NOTA: Sumele inscrise in col. 5 "Plati efectuate " cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din anii precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 3 "Angajamente bugetare" si col. 4 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 6 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

CONTUL DE EXECUTIE

A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALA) -VENITURI

la data de.....

cod 20

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate 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
TOTAL VENITURI									
I. VENITURI CURENTE									
A. VENITURI FISCALE									
A4.IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 15.15 +16.15))									
Taxe pe servicii specifice (cod 15.15.01+15.15.50)	15.15.								
Impozit pe spectacole	15.15.01								
Alte taxe pe servicii specifice	15.15.50								
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.15.09)	16.15								
Taxa pe poluare pentru autovehicule	16.15.09								
C. VENITURI NEFISCALE									
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.15 +31.15)									
Venituri din proprietate (cod 30.15.03+30.15.05+30.15.09+ 30.15.50)	30.15								
Restituirii de fonduri din finantarea bugetara a anilor precedenti	30.15.03								
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.15.05								
Venituri din utilizarea pasunilor comunale	30.15.09								
Alte venituri din proprietate	30.15.50								
Venituri din dobanzi (cod 31.15.03)	31.15								
Alte venituri din dobanzi	31.15.03								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.15+34.15+35.15+36.15+37.15)									
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.15.05 +33.15.08+33.15.13+33.15.14+33.15.16+33.15.17+33.15.19+33.15.21+ 33.15.50)	33.15								
Taxe si alte venituri in invatamant	33.15.05								
Venituri din prestari de servicii	33.15.08								
Contributia de intretinere a persoanelor asistate	33.15.13								
Contributia elevilor si studentilor pentru internate, camine si cantine.	33.15.14								
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	33.15.16								
Venituri din organizarea de cursuri de calificare si conversie profesionala, specializare si perfectionare	33.15.17								
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	33.15.19								
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	33.15.21								
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.15.50								
Venituri din taxe administrative, eliberari permise (cod 34.15.50)	34.15								
Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise	34.15.50								
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.15.50)	35.15								
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.15.50								
Diverse venituri (cod 36.15.50)	36.15								
Alte venituri	36.15.50								
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.15.01+37.15.50)	37.15								
Donatii si sponsorizari	37.15.01								
Alte transferuri voluntare	37.15.50								
II.VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.15)									
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.15.01 + 39.15.50)	39.15								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.15.01								
Alte venituri din valoarea unor bunuri	39.15.50								
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10)									
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate (cod 40.10.50)	40.10								
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate	40.10.50								

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE

A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE FINANTATE DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII (DE SUBORDONARE LOCALA) -VENITURI

la data de.....

cod 20

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate 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
TOTAL VENITURI									
I. VENITURI CURENTE									
A. VENITURI FISCALE									
A 4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 15.10 +16.10))									
Taxe pe servicii specifice (cod 15.10.01+15.10.50))	15.10								
Impozit pe spectacole	15.10.01								
Alte taxe pe servicii specifice	15.10.50								
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.10.09)	16.10								
Taxa pe poluare pentru autovehicule	16.10.09								
C. VENITURI NEFISCALE									
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10+31.10)									
Venituri din proprietate (cod 30.10.03+30.10.05+30.10.09+30.10.50)	30.10								
Restituiri de fonduri din finantarea bugetara a anilor precedenti	30.10.03								
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.10.05								
Venituri din utilizarea pasunilor comunale	30.10.09								
Alte venituri din proprietate	30.10.50								
Venituri din dobanzi (cod 31.10.03)	31.10								
Alte venituri din dobanzi	31.10.03								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)									
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.10.05 +33.10.08+33.10.13+33.10.14+33.10.16+33.10.17 +33.10.19+ 33.1021+33.10.50)	33.10								
Taxe si alte venituri in invatamant	33.10.05								
Venituri din prestari de servicii	33.10.08								
Contributia de intretinere a persoanelor asistate	33.10.13								
Contributia elevilor si studentilor pentru internate, camine si cantine.	33.10.14								
Venituri din valorificarea produselor obtinute din activitatea proprie sau anexa	33.10.16								
Venituri din organizarea de cursuri de calificare si conversie profesionala, specializare si perfectionare	33.10.17								
Venituri din serbari si spectacolescolare, manifestari culturale, artistice si sportive	33.10.19								
Venituri din contractele incheiate cu casele de asigurari sociale de sanatate	33.10.21								
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.10.50								
Venituri din taxe administrative, eliberari permise (cod 34.10.50)	34.10								
Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise	34.10.50								
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.10.50)	35.10								
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.10.50								
Diverse venituri (cod 36.10.50)	36.10								
Alte venituri	36.10.50								
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.10.01+37.10.50)	37.10								
Donatii si sponsorizari	37.10.01								
Alte transferuri voluntare	37.10.50								
II.VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.10)									
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.10.01 + 39.10.50)	39.10								
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.10.01								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Alte venituri din valorificarea unor bunuri	39.10.50								
III. OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10)									
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate (cod 40.10.50)	40.10								
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate (cod 40.10.50)	40.10.50								
IV. SUBVENTII (cod 42.10+43.10)									
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10)									
Subventii de la bugetul de stat (cod 42.10.11+42.10.38 + 42.10.39)	42.10								
Subventii de la bugetul de stat pentru spitale	42.10.11								
Subventii de la bugetul de stat pentru institutii si servicii publice sau activitati finantate integral din venituri proprii	42.10.38								
Subventii de la bugetul de stat pentru institutii publice finantate partial sau integral din venituri proprii pentru proiecte finantate din FEN posaderare	42.10.39								
SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII (cod 43.10.09+43.10.10 +43.10.14)	43.10								
Subventii pentru institutii publice	43.10.09								
Subventii del la bugetele locale pentru spitale	43.10.10								
Subventii din bugetul local pentru finantarea sanatatii	43.10.14								

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE

A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALA) -CHELTUIELI
la data de.....

cod 21

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI (cod 50.15+59.15+63.15+70.15+79.15)									
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 54.15+55.15)	50.15								
Alte servicii publice generale (cod 54.15.10+54.15.50)	54.15								
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	54.15.10								
Alte servicii publice generale	54.15.50								
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	55.15								
Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (cod 61.15)	59.15								
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.15.03 +61.15.50)	61.15								
Ordine publica (cod 61.15.03.04)	61.15.03								
Politia comunitara	61.15.03.04								
Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice si sigurantei nationale	61.15.50								
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.15+66.15+67.15+68.15)	63.15								
Invatamant (cod 65.15.03+65.15.04+65.15.05+65.15.07+65.15.11+65.15.50)	65.15								

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Invatamant prescolar si primar (cod 65.15.03.01+65.15.03.02)	65.15.03								
Invatamant prescolar	65.15.03.01								
Invatamant primar	65.15.03.02								
Invatamant secundar (cod 65.15.04.01 la 65.15.04.03)	65.15.04								
Invatamant secundar inferior	65.15.04.01								
Invatamant secundar superior	65.15.04.02								
Invatamant profesional	65.15.04.03								
Invatamant postliceal	65.15.05								
Invatamant nedefinibil prin nivel (cod 65.15.07.04)	65.15.07								
Invatamant special	65.15.07.04								
Servicii auxiliare pentru educatie (cod 65.15.11.03+ 65.15.11.30)	65.15.11								
Internate si cantine pentru elevi	65.15.11.03								
Alte servicii auxiliare	65.15.11.30								
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	65.15.50								
Sanatate (cod 66.15.05+66.15.06+66.15.50)	66.15								
Servicii de urgenta prespitalicesti si transport sanitar	66.10.05								
Servicii medicale in unitati cu paturi (cod 66.15.06.01)	66.15.06								
Spitale generale	66.15.06.01								
Alte cheltuieli in domeniul sanatatii (cod 66.15.50.50)	66.15.50								
Alte institutii si actiuni sanitare	66.15.50.50								
Cultura, recreere si religie (cod 67.15.03+67.15.05+67.15.50)	67.15								
Servicii culturale (cod 67.15.03.03 la 67.15.03.07+67.15.03.09 la 67.15.03.11+67.15.03.30))	67.15.03								
Muzee	67.15.03.03								
Institutii publice de spectacole si concerte	67.15.03.04								
Scoli populare de arta si meserii	67.15.03.05								
Case de cultura	67.15.03.06								
Camine culturale	67.15.03.07								
Universitati populare	67.15.03.09								

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Presa	67.15.03.10								
Edituri	67.15.03.11								
Alte servicii culturale	67.15.03.30								
Servicii recreative si sportive (cod 67.15.05.01)	67.15.05								
Sport	67.15.05.01								
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	67.15.50								
Asigurari si asistenta sociala (cod 68.15.04 +68.15.05+68.15.11+ 68.15.50)	68.15								
Asistenta acordata persoanelor in varsta	68.15.04								
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.15.05.02)	68.15.05								
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68.15.05.02								
Crese	68.15.11								
Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei	68.15.50								
Partea IV-a SERVICII DE DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.15+74.15)									
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.15.03+70.15.04+70.15.50)	70.15								
Locuinte (cod 70.15.03.01+70.15.03.30)	70.15.03								
Dezvoltarea sistemului de locuinte	70.15.03.01								
Alte cheltuieli in domeniul locuintelor	70.15.03.30								
Servicii si dezvoltare publica	70.15.04								
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	70.15.50								
Protectia mediului (cod 74.15.03+74.15.04)	74.15								
Reducerea si controlul poluarii	74.15.03								
Protectia biosferei si mediului natural	74.15.04								
Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE (cod 80.15+83.15+84.15+87.15)	79.15								
Actiuni generale economice , comerciale si de munca (cod 80.15.01)	80.15								
Actiuni generale economice si comerciale (cod 80.15.01.30)	80.15.01								
Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale	80.15.01.30								

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.15.03.30)	83.15								
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83.15.03.30								
Silvicultura	83.15.04								
Transporturi (cod 84.15.50)	84.15								
Alte cheltuieli in domeniul transporturilor	84.15.50								
Alte actiuni economice (cod 87.15.50)	87.15								
Alte actiuni economice	87.15.50								
VII . REZERVE, EXCEDENT/ DEFICIT	96.15								
EXCEDENT	98.15								
DEFICIT	99.15								

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE

A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE FINANTATE DIN VENITURI PROPRII SI SUBVENTII (DE SUBORDONARE LOCALA) -CHELTUIELI

la data de.....

cod 21

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)									
Partea I-a SERVICII PUBLICE GENERALE (cod 54.10+55.10)	50.10								
Alte servicii publice generale (cod 54.10.10+54.10.50)	54.10								
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	54.10.10								
Alte servicii publice generale	54.10.50								
Tranzactii privind datoria publica si	55.10								
Partea II-a APARARE, ORDINE PUBLICA SI SIGURANTA NATIONALA (cod 61.10)	59.10								
Ordine publica si siguranta nationala (cod 61.10.03 +61.10.50)	61.10								
Ordine publica (cod 61.10.03.04)	61.10.03								
Politia comunitara	61.10.03.04								
Alte cheltuieli in domeniul ordinii publice si sigurantei nationale	61.10.50								
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	63.10								

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Invatamant (cod 65.10.03+65.10.04+65.10.05+65.10.07+ 65.10.11+65.10.50)	65.10								
Invatamant prescolar si primar (cod 65.10.03.01+65.10.03.02)	65.10.03								
Invatamant prescolar	65.10.03.01								
Invatamant primar	65.10.03.02								
Invatamant secundar (cod 65.10.04.01 la 65.10.04.03)	65.10.04								
Invatamant secundar inferior	65.10.04.01								
Invatamant secundar superior	65.10.04.02								
Invatamant profesional	65.10.04.03								
Invatamant postliceal	65.10.05								
Invatamant nedefinit prin nivel (cod 65.10.07.04)	65.10.07								
Invatamant special	65.10.07.04								
Servicii auxiliare pentru educatie (cod 65.10.11.03+ 65.10.11.30)	65.10.11								
Internate si cantine pentru elevi	65.10.11.03								
Alte servicii auxiliare	65.10.11.30								
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	65.10.50								
Sanatate (cod 66.10.05+66.10.06+66.10.08+66.10.50)	66.10								
Servicii de urgenta prespitalicesti si transport sanitar	66.10.05								
Servicii medicale in unitati cu paturi (cod 66.10.06.01)	66.10.06								
Spitale generale	66.10.06.01								
Servicii de sanatate publica	66.10.08								
Alte cheltuieli in domeniul sanatatii (cod 66.10.50.50)	66.10.50								
Alte institutii si actiuni sanitare	66.10.50.50								
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	67.10								
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la	67.10.03								
Muzee	67.10.03.03								
Instituti publice de spectacole si concerte	67.10.03.04								

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Scoli populare de arta si meserii	67.10.03.05								
Case de cultura	67.10.03.06								
Camine culturale	67.10.03.07								
Universitati populare	67.10.03.09								
Presa	67.10.03.10								
Edituri	67.10.03.11								
Alte servicii culturale	67.10.03.30								
Servicii recreative si sportive (cod 67.10.05.01)	67.10.05								
Sport	67.10.05.01								
Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei	67.10.50								
Asigurari si asistenta sociala (cod 68.10.04 +68.10.05+68.10.11+ 68.10.50)	68.10								
Asistenta acordata persoanelor in varsta	68.10.04								
Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cod 68.10.05.02)	68.10.05								
Asistenta sociala in caz de invaliditate	68.10.05.02								
Crese	68.10.11								
Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale	68.10.50								
Partea IV-a SERVICII DE DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.10+74.10)									
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.10.03+70.10.04+70.10.50)	70.10								
Locuinte (cod 70.10.03.01+70.10.03.30)	70.10.03								
Dezvoltarea sistemului de locuinte	70.10.03.01								
Alte cheltuieli in domeniul locuintelor	70.10.03.30								
Servicii si dezvoltare publica	70.10.04								
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	70.10.50								
Protectia mediului (cod 74.10.03+74.10.04)	74.10								
Reducerea si controlul poluarii	74.10.03								
Protectia biosferei si mediului natural	74.10.04								

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE (cod 80.10+83.10+84.10+87.10)	79.10								
Actiuni generale economice , comerciale si de munca (cod 80.10.01)	80.10								
Actiuni generale economice si comerciale (cod 80.10.01.30)	80.10.01								
Alte cheltuieli pentru actiuni generale economice si comerciale	80.10.01.30								
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.10.03.30)	83.10								
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83.10.03.30								
Silvicultura	83.10.04								
Transporturi (cod 84.10.50)	84.10								
Alte cheltuieli in domeniul transporturilor	84.10.50								
Alte actiuni economice (cod 87.10.50)	87.10								
Alte actiuni economice	87.10.50								
Partea a VII-a . REZERVE, EXCEDENT/DEFICIT	96.10								
EXCEDENT	98.10								
DEFICIT	99.10								

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL- VENITURI
la data de.....

cod 20

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare aprobate 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
VENITURI – TOTAL									
I. VENITURI CURENTE									
A. VENITURI FISCALE									
A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL									
A1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE									
Impozit pe profit (cod 01.02.01)	01.02								
Impozit pe profit de la agentii economici	01.02.01								
A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE(cod 03.02+04.02)									
Impozit pe venit (cod 03.02.18)	03.02.								
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	03.02.18								
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	04.02								
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01								
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04								
ALTE IMPOZITE PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL(cod 05.02)									
Alte impozite pe venit, profit si castiguri din capital de la persoane fizice (cod 05.02.50)	05.02								
Alte impozite pe venit, profit si castiguri din capital	05.02.50								
A2 IMPOZIT PE SALARII -TOTAL (cod 06.02)									

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Impozit pe salarii -total	06.02								
Cote defalcate din impozitul pe salarii	06.02.02								
A3. IMPOZITE SI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02)									
Impozite si taxe pe proprietate (cod 07.02.01+07.02.02+07.02.03+07.02.50)	07.02								
Impozit si taxa pe cladiri (cod 07.02.01.01+07.02.01.02)	07.02.01								
Impozitul pe cladiri de la persoane fizice	07.02.01.01								
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	07.02.01.02								
Impozit si taxa pe teren (cod 07.02.02.01 + 07.02.02.02+07.02.02.03)	07.02.02								
Impozitul pe terenuri de la persoane fizice	07.02.02.01								
Impozitsi taxa pe teren de la persoane juridice	07.02.02.02								
Impozitul pe terenul extravilan	07.02.02.03								
Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru restante la bugetele locale	07.02.03								
Alte impozite si taxe pe proprietate	07.02.50								
A4.IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)									
Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01 la 11.02.07)	11.02								
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	11.02.01								
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	11.02.02								
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	11.02.05								
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	11.02.06								
Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru Programul de dezvoltare a infrastructurii si a bazelor sportive din spatiul rural	11.02.07								
Alte impozite si taxe generale pe bunuri si servicii (cod 12.02.07)	12.02								
Taxe hoteliere	12.02.07								
Taxe pe servicii specifice (cod 15.02.01+15.02.50)	15.02								
Impozit pe spectacole	15.02.01								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Alte taxe pe servicii specifice	15.02.50								
Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)	16.02								
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	16.02.02								
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	16.02.02.01								
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	16.02.02.02								
Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	16.02.03								
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati	16.02.50								
A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE									
Alte impozite si taxe fiscale (cod 18.02.50)	18.02								
Alte impozite si taxe	18.02.50								
C. VENITURI NEFISCALE									
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)									
Venituri din proprietate (cod 30.02.01 la 30.02.50)	30.02								
Varsaminte din profitul net al regiilor autonome, societatilor si companiilor nationale	30.02.01								
Restituirii de fonduri din finantarea bugetara a anilor precedenti	30.02.03								
Venituri din concesiuni si inchideri	30.02.05								
Venituri din dividende (cod 30.02.08.02)	30.02.08								
Venituri din dividende de la alti platitori	30.02.08.02								
Alte venituri din proprietate	30.02.50								
Venituri din dobanzi (cod 31.02.03)	31.02								
Alte venituri din dobanzi	31.02.03								
C2.VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)									
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.02.08+33.02.10+33.02.12+33.02.24+33.02.27+33.02.28+ 33.02.50)	33.02								
Venituri din prestari de servicii	33.02.08								
Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese	33.02.10								
Contributia persoanelor beneficiare ale cantinelor de ajutor social	33.02.12								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Taxe din activitati cadastrale si agricultura	33.02.24								
Contributia lunara a parintilor pentru intretinerea copiilor in unitatile de protectie sociala	33.02.27								
Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecata, imputatii si despagubiri	33.02.28								
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	33.02.50								
Venituri din taxe administrative, eliberari permise (cod 34.02.02+34.02.50)	34.02								
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02								
Alte venituri din taxe administrative, eliberari permise	34.02.50								
Amenzi, penalitati si confiscari (cod 35.02.01 +35.02.02+35.02.03+35.02.50)	35.02								
Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	35.02.01								
Penalitati pentru nedepunerea sau depunerea cu intarziere declaratiei de impozite si taxe	35.02.02								
Incasari din valorificarea bunurilor confiscate, abandonate si alte sume constatate odata cu confiscarea potrivit legii	35.02.03								
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.02.50								
Diverse venituri (cod 36.02.01 +36.02.05+36.02.11+36.02.50)	36.02								
Venituri din aplicarea prescriptiei extinctive	36.02.01								
Varsaminte din veniturile si/sau disponibilitatile institutiilor publice	36.02.05								
Venituri din ajutoare de stat recuperate	36.02.11								
Alte venituri	36.02.50								
Transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 37.02.01+37.02.50)	37.02								
Donatii si sponsorizari	37.02.01								
Alte transferuri voluntare	37.02.50								
II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.02)									
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01+39.02.03+39.02.04+ 39.02.07)	39.02								
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	39.02.01								
Venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului	39.02.03								
Venituri din privatizare	39.02.04								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale	39.02.07								
III.OPERATIUNI FINANCIARE (cod 40.02)									
Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate (cod 40.02.06+40.02.07+40.02.10+40.02.11+ 40.02.50)	40.02								
Incasari din rambursarea imprumuturilor pentru infiintarea unor institutii si servicii publice de interes local sau a unor activitati finantate integral din venituri proprii	40.02.06								
Incasari din rambursarea microcreditelor de la persoane fizice si juridice	40.02.07								
Imprumuturi temporare din trezoreria statului	40.02.10								
Sume din fondul de rulment pentru acoperirea golurilor temporare de casa	40.02.11								
Incasari din rambursarea altor imprumuturi acordate	40.02.50								
IV. SUBVENTII									
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02+45.02)									
Subventii de la bugetul de stat (cod 42.02.01 la 42.02.41)	42.02								
Retehnologizarea centralelor termice si electrice de termoficare	42.02.01								
Investitii finantate partial din imprumuturi externe	42.02.03								
Aeroporturi de interes local	42.02.04								
Planuri si regulamente de urbanism	42.02.05								
Strazi care se vor amenaja in perimetrele destinate constructiilor de cvartale de locuinte noi	42.02.06								
Finantarea studiilor de fezabilitate aferente proiectelor SAPARD	42.02.07								
Finantarea programului de pietruire a drumurilor comunale si alimentare cu apa a satelor	42.02.09								
Finantarea subprogramului privind pietruirea, reabilitarea, modernizarea si/sau asfaltarea drumurilor de interes local clasate	42.02.09.01								
Finantarea subprogramului privind alimentarea cu apa a satelor	42.02.09.02								
Finantarea actiunilor privind reducerea riscului seismic al constructiilor existente cu destinatie de locuinta	42.02.10								
Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit	42.02.12								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Subventii pentru finantarea programelor multianuale prioritare de mediu si gospodarire a apelor	42.02.13								
Finantarea unor cheltuieli de capital ale unitatilor de invatamant preuniversitar	42.02.14								
Subventii primite din Fondul National de Dezvoltare	42.02.15								
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea investitiilor la spitale	42.02.16								
Subventii pentru finalizarea lucrarilor de constructie a asezamintelor culturale	42.02.17								
Subventii primite de la Fondul pentru dezvoltarea satului romanesc	42.02.18								
Subventii catre bugetele locale pentru finantarea programului multianual de asistenta tehnica pentru pregatirea proiectelor de investitii publice finantate prin Programul operational regional 2007-2013	42.02.19								
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare	42.02.20								
Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap	42.02.21								
Subventii primite din Fondul de Interventie	42.02.28								
Finantarea lucrarilor de cadastru imobiliar	42.02.29								
Subventii pentru compensarea cresterilor neprevizionate ale preturilor la combustibili	42.02.32								
Sprijin financiar pentru constituirea familiei	42.02.33								
Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni, combustibili petrolieri	42.02.34								
Subventii din bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale	42.02.35								
Subventii pentru acordarea trusoului pentru nou-nascuti	42.02.36								
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru finantarea programelor de electrificare	42.02.37								
Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru realizarea obiectivelor de investitii in turism	42.02.40								
Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	42.02.41								
Subventii de la alte administratii (cod 43.02.01 +43.02.04+43.02.07+ 43.02.08)	43.02								
Subventii primite de la bugetele consiliilor judetene pentru protectia copilului	43.02.01								

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Subventii de la bugetul asigurarilor pentru somaj catre bugetele locale, pentru finantarea programelor pentru ocuparea temporara a fortei de munca si subventionarea locurilor de munca	43.02.04								
Subventii primite de la alte bugete locale pentru institutiile de asistenta sociala pentru persoanele cu handicap	43.02.07								
Subventii primite de la bugetele consiliilor locale si judetene pentru ajutoare in situatii de extrema dificultate	43.02.08								
Sume primite de la UE in cadrul platilor efectuate(cod 45.02.01la 45.02.16)	45.02								
Fondul European de Dezvoltare Regionala	45.02.01								
Fondul Social European	45.02.02								
Fondul de Coeziune	45.02.03								
Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala	45.02.04								
Fondul European pentru Pescuit	45.02.05								
Instrumentul de Asistenta pentru Preaderare	45.02.07								
Instrumentul European de Vecinatate si Parteneriat	45.02.08								
Programe comunitare finantate in perioada 2007-2013	45.02.15								
Alte facilitati si instrumente postaderare	45.02.16								

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare (cod 83.02.03)	83.02								
Agricultura (cod 83.02.03.03 + 83.02.03.30)	83.02.03								
Protectia plantelor si carantina fitosanitara	83.02.03.03								
Alte cheltuieli in domeniul agriculturii	83.02.03.30								
Transporturi (cod 84.02.03+84.02.06+84.02.50)	84.02								
Transport rutier (cod 84.02.03.01 la 84.02.03.03)	84.02.03								
Drumuri si poduri	84.02.03.01								
Transport in comun	84.02.03.02								
Strazi	84.02.03.03								
Transport aerian (cod 84.02.06.02)	84.02.06								
Aviata civila	84.02.06.02								
Alte cheltuieli in domeniul transporturilor	84.02.50								
Alte actiuni economice (cod 87.02.01+87.02.03 +87.02.04+87.02.05+87.02.50)	87.02								
Fondul Roman de Dezvoltare Sociala	87.02.01								
Zone libere	87.02.03								
Turism	87.02.04								
Proiecte de dezvoltare multifunctionale	87.02.05								
Alte actiuni economice	87.02.50								
REZERVE, EXCEDENT/DEFICIT	96.02								
Rezerve	97.02								
Excedent	98.02								
Deficit	99.02								

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA
la data de.....

cod 05

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Disponibil la începutul anului	Încasări	Plăți	Disponibil la sfârșitul perioadei
A	B	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL (rd.02 la 16+17+24 la 29), din care:	01				
– Sume primite din fondul de intervenție (ct. 550/analitic distinct)	02				
– Fondul pentru stimularea personalului potrivit dispozițiilor legale (ct. 550/analitic distinct)	03				
– Disponibil al instituțiilor publice de subordonare centrală finanțate integral de la bugetul de stat sau de la celelalte bugete, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii (ct. 550/analitic distinct)	04				
-Garantii materiale reținute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.550/analitic distinct)	05				
-Sume primite ca donații și sponsorizări (ct. 550/analitic distinct)	06				
– Sume primite din fondurile de contrapartidă constituite potrivit legii (ct. 550/analitic distinct)	07				
– Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr.31/2007 (ct. 550/analitic distinct)	08				
– Ajutor financiar în echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din învățământul preuniversitar (ct. 550/analitic distinct)	09				
-Fondul de protecție a asiguraților (ct. 550/analitic distinct)	10				
– Sume primite din fondul pentru protecția asiguraților (ct. 550/analitic distinct)	11				
– Alte fonduri cu destinație specială (ct. 550/analitic distinct) *)	12				
– Sume primite pentru amenajarea și dotarea Centrului Regional pentru Combaterea Infracționalității Transfrontaliere (ct. 550/analitic distinct)	13				
– Fondul special pentru produse petroliere (ct. 550/analitic distinct)	14				
– Fondul de protecție a vânatului (ct. 550/analitic distinct)	15				

*) Se detaliază pe fonduri în raportul de analiză pe bază de bilanț

A	B	1	2	3	4=1+2-3
– Fondul de ameliorare a fondului funciar (ct. 550/analitic distinct)	16				
– Fondul Na ional de Dezvoltare Regional (ct. 550/analitic distinct) (rd.18+21+22+23)	17				
– Sume alocate de la bugetul statului (ct. 550/analitic distinct);	18				
– Sume primite în cadrul programului de dezvoltare (ct. 550/analitic distinct)	19				
– Sume primite din Fondul Na ional de preaderare (ct. 550/analitic distinct)	20				
– Sume primite din contribu ia financiar a Comunit ii Europene (ct. 515)	21				
– Sume provenite din fondurile de tip structural asigurate de Uniunea European (ct. 515)	22				
– Alte resurse financiare din fondurile aflate la dispozi ia Guvernului (ct. 550/analitic distinct; ct.5124)	23				
– Sume primite din contribu ia financiar a Comunit ii Europene (ct. 515)	24				
– Disponibil pentru finan area proiectelor SAPARD (ct. 515)	25				
– Disponibil din recuperarea debitelor de la beneficiari (ct. 515)	26				
– Disponibil pentru cofinan area de la bugetul de stat pentru derularea proiectelor ISPA (ct. 515)	27				
-Disponibil din sume primite din fondul de rulment (ct.550/analitic	28				
-Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct.550/analitic distinct)	29				
-Disponibil privind rezervele speciale (ct. 550/analitic distinct)	30				
TOTAL (rd.01+30)	31				

Conduc torul institutiei

Conducatorul compartimentului

financiar- contabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

la data de.....

cod 05

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Disponibil la inceputul anului	Incasari	Plati	Disponibil la sfarsitul perioadei
B		1	2	3	4
TOTAL (rd.02 la 15)	01				
-Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct. 550/analitic distinct)	02				
-Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct. 550/analitic distinct)	03				
-Sume primite din fondurile de contrapartida constituite potrivit legii (ct. 550/analitic distinct)	04				
-Paza obstasca comunala (ct. 550/analitic distinct)	05				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand alocatia pentru nou-nascuti conform Legii 416/2001 (ct. 550/analitic distinct)	06				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand sprijin producatorilor agricoli conform O.U.G.nr. 72/2003 (ct. 550/analitic distinct)	07				
-Sume primite din credite externe contractate de stat pentru finantarea Programului de pietruire a drumurilor comunale (ct. 550/analitic distinct)	08				
-Sume primite din fondul de tezaur (ct. 550/analitic distinct)	09				
-Sume primite din fondul de rulment (ct. 550/analitic distinct)	10				
Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct. 550/analitic distinct)	11				
Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr. 31/2007 (ct. 550/analitic distinct)	12				
- Ajutor financiar in echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din invatamantul preuniversitar (ct. 550/analitic distinct)	13				
Disponibil din cofinantarea de la bugetul de stat (ct. 550/analitic distinct)	14				
Disponibil al institutiilor publice finantate integral de la bugetul local, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii (cont 550/analitic distinct)	15				

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil,

	A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
	Strazi	84.06.03.03								
	Transport feroviar (cod 84.06.03.01 + 84.06.03.02)	84.06.04								
	Transport pe calea ferata	84.06.04.01								
	Transport cu metroul	84.06.04.02								
	Transport pe apa	84.06.05								
	Transport aerian (cod 84.06.06.01+ 84.06.06.02)	84.06.06								
	Aeroporturi	84.06.06.01								
	Aviata civila	84.06.06.02								
	Conducte si alte sisteme de transport	84.06.07								
	Alte cheltuieli în domeniul transporturilor	84.06.50								
	Comunicatii (cod 85.06.01)	85.06								
	Comunicatii	85.06.01								
	Alte actiuni economice (cod 87.06.01+87.06.50)	87.06								
	Fondul Roman de Dezvoltare Sociala	87.06.01								
	Alte actiuni economice	87.06.50								
	Partea VII. REZERVE , EXCEDENT/ DEFICIT (cod 99.06)	96.06								
	DEFICIT	99.06								

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Consolidarea si restaurarea monumentelor istorice	67.07.03.12								
Alte servicii culturale	67.07.03.30								
Alte servicii în domeniile culturii, recreerii si religiei	67.07.50								
Asigurari si asistenta sociala (cod 68.07.04+68.07.06+68.07.15)	68.07								
Asistenta acordata persoanelor in varsta	68.07.04								
Asistenta sociala pentru familie si copii	68.07.06								
Prevenirea excluderii sociale (cod 68.07.15.02+68.07.15.50)	68.07.15								
Cantine de ajutor social	68.07.15.02								
Alte cheltuieli in domeniul prevenirii excluderii sociale	68.07.15.50								
Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.07+74.07)									
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	70.07								
(cod 70.07.03+70.07.05+70.07.06+70.07.07+70.07.50)									
Locuinte (cod 70.07.03.01+70.07.03.30)	70.07.03								
Dezvoltarea sistemului de locuinte	70.07.03.01								
Alte cheltuieli in domeniul locuintelor	70.07.03.30								
Alimentare cu apa si amenajari hidrotehnice (cod 70.07.05.01+70.07.05.02)	70.07.05								
Alimentare cu apa	70.07.05.01								
Amenajari hidrotehnice	70.07.05.02								
Iluminat public si electrificari rurale	70.07.06								
Alimentare cu gaze naturale in localitati	70.07.07								
Alte servicii în domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	70.07.50								
Protectia mediului (74.07.05+74.07.06)	74.07								
Salubritate si gestiunea deseurilor (cod 74.07.05.01+74.07.05.02)	74.07.05								
Salubritate	74.07.05.01								
Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor	74.07.05.02								
Canalizarea si tratarea apelor reziduale	74.07.06								
Partea V-a ACTIUNI ECONOMICE (cod 80.07+84.07)	79.07								
Actiuni generale economice, comerciale si de munca (cod 80.07.01)	80.07								
Actiuni generale economice si comerciale (cod 87.07.01.06)	80.07.01								
Prevenirea si combatere inundatii si gheturi	80.07.01.06								
Transporturi (cod 84.07.03+84.07.06)	84.07								
Transport rutier (cod 84.07.03.01 la 84.07.03.03)	84.07.03								
Drumuri si poduri	84.07.03.01								
Transport in comun	84.07.03.02								
Strazi	84.07.03.03								
Transport aerian (cod 84.07.06.02)	84.07.06								
Aviaticia civila	84.07.06.02								
Partea VII-a REZERVE,EXCEDENT/DEFICIT	96.07								
Deficit	99.07								

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului

	A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
	Transport cu metroul	84.08.04.02								
	Transport pe apa	84.08.05								
	Transport aerian (cod 84.08.06.01 la 84.08.06.05)	84.08.06								
	Aeroporturi	84.08.06.01								
	Aviata civila	84.08.06.02								
	Alte actiuni in domeniul aviatiei civile	84.08.06.05								
	Conducte si alte sisteme de transport	84.08.07								
	Alte cheltuieli în domeniul transporturilor	84.08.50								
	Comunicatii (85.08.01)	85.08								
	Comunicatii	85.08.01								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul economic (cod 86.08.01 la 86.08.07)	86.08								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul actiunilor generale economice, comerciale si de munca	86.08.01								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul agriculturii, silviculturii, pisciculturii si vanatorii	86.08.02								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul combustibilului si energiei	86.08.03								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul industriei extractive, prelucratoare si constructiilor	86.08.04								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul transporturilor	86.08.05								
	Cercetare si dezvoltare in domeniul comunicatiilor	86.08.06								
	Cercetare si dezvoltare in alte domenii economice	86.08.07								
	Alte actiuni economice (cod 87.08.01+ 87.08.03+87.08.04)	87.08								
	Fondul Roman de Dezvoltare Sociala	87.08.01								
	Zone libere	87.08.03								
	Turism	87.08.04								
	Partea VII-a REZERVE, EXCEDENT / DEFICIT	96.08								
	EXCEDENT	98.08								
	DEFICIT	99.08								

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil