

# ANALIZA RESURSELOR ECONOMICO -FINANCIARE SI ASIGURAREA BAZEI MATERIALE LA LICEUL TEORETIC “NICOLAE BALCESCU”

FINANTAREA unitatii de invatamant in **anul scolar 2019-2020**, respectiv in **perioada 1.09.2019-31.08.2020** s-a realizat conform Legii educatiei nationale nr.1/2011 ,HG 9/2015 si HG 993/2015.

Tinand cont de numarul de elevi (**1736 elevi**) stabilit prin planul de scolarizare pe anul 2019-2020,standardele de cost per elev/an prevazute in HG 169/29.03.2019 SI HG 107/4.02.2020,au reprezentat indicatori in alocarea bugetului pe anul 2019 si 2020

- Invatamant primar 757 elevi
- Invatamant gimnazial 518 elevi
- Invatamant liceal 461 elevi

Prezenta analiza se face pe sursele de finantare:

## A1.Buget de stat

## A2.Buget local

## A3.Venituri proprii si sponsorizari

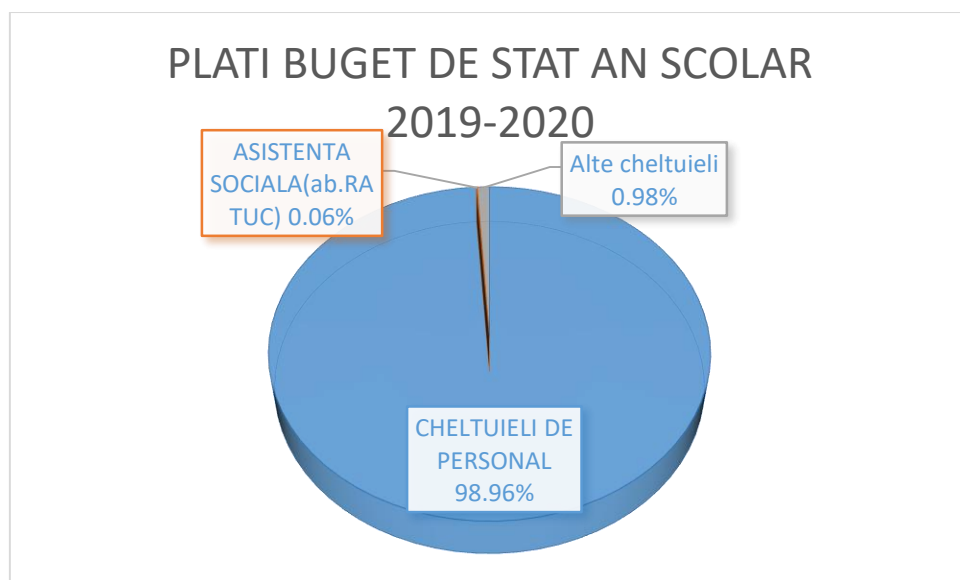
## A1.Buget de stat

In perioada 1.09.2019-31.08.2020 s-au facut **plati de 8.791.119 lei** pentru:

-**cheltuieli de personal**: 8.699.765 lei (**98,96%**). La **CHELTUIELI DE PERSONAL** s-au acordat vouchere de vacanta in suma de 155.150 lei.

-**asistenta sociala-transport elevi** cf.OMEC 329/13.02.2007: 5.107 lei (**0,06%**)

-**alte cheltuieli**-sume aferente pers.cu handicap neincadrate: 86.247 lei (**0,98%**)



## A2. Buget local

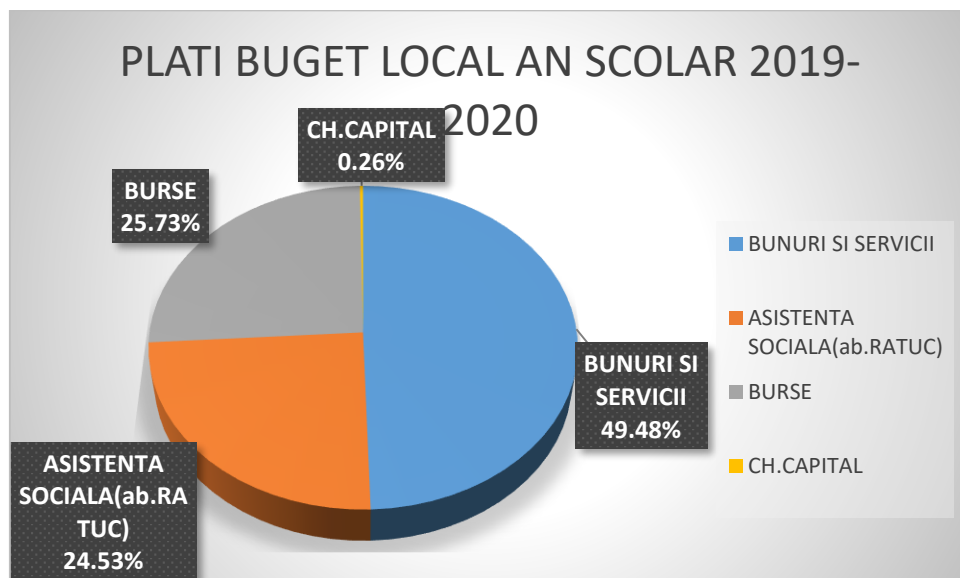
In perioada 1.09.2019-31.08.2020 s-au facut **plati de 3.011.296,97 lei** pentru:

-**bunuri si servicii: 1.490.126,92 lei (49,48%)**

-**asistenta sociala -transport elevi C.T.P: 724.075,25 si drepturi pentru elevi cu C.E.S : 14.687,8 lei;TOTAL 738.763,05 lei (24,53%)**

-**burse: 774.672 lei (25,73%)**

-**cheltuieli de capital: 7.735 lei (0,26%)**



## A3. Venituri proprii si sponsorizari

**INCASARILE** in anul scolar 2019-2020 au fost de 53.237,31 lei din care:

- Venituri din inchirieri 37.970,31 lei (71,32 %)
- Venituri din alte taxe din invatamant 210 lei (0,13 %)
- Venituri din donatii si sponsorizari 15.197 lei (28,55 %)

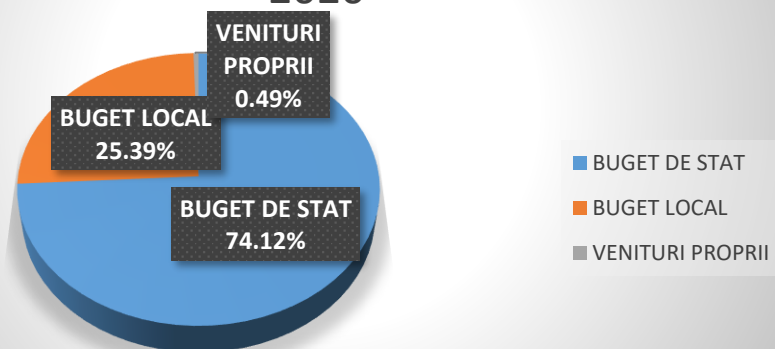
**Excedentul de numerar la 1.01.2020 a fost de 40.875 lei.**

**Platile efectuate** din aceste venituri au fost de 58.170,12 lei pentru achizitia de **bunuri si servicii (100%)**

Din analiza financiara rezulta clar ca cea mai mare pondere a platilor s-a facut de la **bugetul de stat (74,12 %)**, urmeaza **bugetul de local (25,39 %)**, venituri proprii si sponsorizari (0,49 %), fapt datorat trecerii cheltuielilor de personal la bugetul de stat incepand cu 1.01.2018.

## PONDEREA PLATILOR PE SURSE DE FINANTARE IN ANUL SCOLAR 2019-

2020



Din analiza financiara rezulta clar ca cea mai mare pondere a platilor s-a facut de la **bugetul de stat (74,12 %)**, urmeaza **bugetul de local (25,39 %)**, venituri proprii si sponsorizari (**0,49 %**), fapt datorat trecerii cheltuielilor de personal la bugetul de stat incepand cu 1.01.2018.

Asumarea responsabilitatii in stabilirea prioritatilor in vederea utilizarii fondurilor publice prin luarea de hotarari in cadrul Consiliului de Administratie, justificarea lor, astfel incat aceste prioritati sa asigure o necesitate obiectiva, reprezinta un obiectiv major de transparenta decizionala .

Atasam **ANEXA 1** si **ANEXA 2**.

## LICEUL TEORETIC NICOLAE BALCESCU

## PLATI PE SEMESTRUL 1 SI SEMESTRUL 2 /AN SCOLAR 2019-2020

| <b>SURSA 1A BUGET DE STAT (LEI)</b> |   |   |   |                                   |                                   |                           | Pondere %           |
|-------------------------------------|---|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------------|
| Clasificatie Economica              | Clasificatie Economica Descriere  | plati 31.12.2019 conform executiei bugetare | plati 31.08.2019 conform executiei bugetare | plati 1.09-31.12.2019 SEMESTRUL 1 | plati 1.01-31.08.2020 SEMESTRUL 2 | PLATI AN SCOLAR 2019-2020 |                     |
| <b>10</b>                           | <b>CHELT.PERSONAL</b>   | <b>9.025.738,00</b>                         | <b>6.422.895,00</b>                         | <b>2.602.843,00</b>               | <b>6.096.922,00</b>               | <b>8.699.765,00</b>       | <b><u>98,96</u></b> |
| 100101                              | Salarii de baza   | 7.466.344,00                                | 5.344.127,00                                | 2.122.217,00                      | 4918802,00                        | 7.041.019,00              |                     |
| 100106                              | Alte sporuri  | 379.952,00                                  | 248.226,00                                  | 131.726,00                        | 315508,00                         | 447.234,00                |                     |
| 100111                              | Fond aferent plati cu ora   | 406.916,00                                  | 265.409,00                                  | 141.507,00                        | 358679,00                         | 500.186,00                |                     |
| 100117                              | Indemnizatii de hrana   | 242.987,00                                  | 133.406,00                                  | 109.581,00                        | 208885,00                         | 318.466,00                |                     |
| 100130                              | Alte drepturi salariale in bani   | 100.796,00                                  | 65.327,00                                   | 35.469,00                         | 14867,00                          | 50.336,00                 |                     |
| 100206                              | Vouchere de vacanta   | 153.700,00                                  | 152.250,00                                  | 1.450,00                          | 153700,00                         | 155.150,00                |                     |
| 100301                              | Contributii de asigurari sociale de stat                                | 69.651,00                                   | 69.651,00                                   | 0,00                              |                                   | 0,00                      |                     |
| 100302                              | Contributii de asigurari de somaj                                       | 1.179,00                                    | 1.179,00                                    | 0,00                              |                                   | 0,00                      |                     |
| 100303                              | Contributii de asigurari sociale de sanatate                            | 17.413,00                                   | 17.413,00                                   | 0,00                              |                                   | 0,00                      |                     |
| 100304                              | Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale | 626,00                                      | 626,00                                      | 0,00                              |                                   | 0,00                      |                     |
| 100306                              | Contributii pentru concedii si indemnizatii                             | 2.847,00                                    | 2.847,00                                    | 0,00                              |                                   | 0,00                      |                     |
| 100307                              | Contributia asiguratorie pentru munca                                   | 182.745,00                                  | 121.852,00                                  | 60.893,00                         | 126481,00                         | 187.374,00                |                     |
| 100308                              | Contributii platite de angajator in numele angajatului                  | 582,00                                      | 582,00                                      | 0,00                              |                                   | 0,00                      |                     |
| <b>57</b>                           | <b>ASISTENTA SOCIALA</b>  | <b>9.706,00</b>                             | <b>8.407,00</b>                             | <b>1.299,00</b>                   | <b>3.808,00</b>                   | <b>5.107,00</b>           | <b><u>0,06</u></b>  |

|                 |   |                     |                     |                     |                     |                     |                      |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 570202          | Ajutoare sociale in natura  | 9.706,00            | 8.407,00            | 1.299,00            | 3808,00             | 5.107,00            |                      |
| <b>59</b>       | <b>ALTE CHELTUIELI</b>  | <b>166.606,00</b>   | <b>134.802,00</b>   | <b>31.804,00</b>    | <b>54.443,00</b>    | <b>86.247,00</b>    | <b><u>0,98</u></b>   |
| 591700          | Despagubiri civile  | 80.763,00           | 80.763,00           | 0,00                |                     | 0,00                |                      |
| 594000          | Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate   | 85.843,00           | 54.039,00           | 31.804,00           | 54443,00            | 86.247,00           |                      |
| <b>SURSA IA</b> | <b>TOTAL CHELTUIELI FUNCTIONARE (F)</b>   | <b>9.202.050,00</b> | <b>6.566.104,00</b> | <b>2.635.946,00</b> | <b>6.155.173,00</b> | <b>8.791.119,00</b> | <b><u>100,00</u></b> |
| 850103          | Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente si operatiunilor financiare ale altor institutii publice | -43.154,00          | -23.576,00          | -19.578,00          | -101021,00          | -120.599,00         |                      |
|                 | <b>TOTAL</b>  | <b>9.158.896,00</b> | <b>6.542.528,00</b> | <b>2.616.368,00</b> | <b>6.054.152,00</b> | <b>8.670.520,00</b> |                      |

## LICEUL TEORETIC NICOLAE BALCESCU

## INCASARI SI PLATI PE SEMESTRUL 1 SI SEMESTRUL 2 /AN SCOLAR 2019-2020

| <b>SURSA 2A BUGET LOCAL (LEI)</b> |   |  |  |   |  |                     | <b>PLATI AN<br/>SCOLAR 2019-2020</b> | <b>PONDERE %</b> |
|-----------------------------------|---|--|--|---|--|---------------------|--------------------------------------|------------------|
| <b>Clasificatie Economica</b>     | <b>Clasificatie Economica Descriere</b>                   | <b>plati 31.12.2019<br/>conform executiei<br/>bugetare</b> | <b>plati 31.08.2019<br/>conform executiei<br/>bugetare</b> | <b>plati 1.09-<br/>31.12.2019<br/>SEMESTRUL 1</b> | <b>plati 1.01-31.08.2020<br/>SEMESTRUL 2</b> |                     |                                      |                  |
| <b>20</b>                         | <b>BUNURI SI SERVICII</b>                                 | <b>1.490.150,16</b>  | <b>776.834,62</b>  | <b>713.315,54</b>                                 | <b>776.811,38</b>                            | <b>1.490.126,92</b> | <b>49,48</b>                         |                  |
| 200101                            | Furnituri de birou  | 22.833,44  | 12.131,38  | 10.702,06   | 6684,71                                      | 17.386,77           |                                      |                  |
| 200102                            | Materiale pentru curatenie                                | 20.988,77  | 13.707,18  | 7.281,59  | 17200,87                                     | 24.482,46           |                                      |                  |
| 200103                            | Incalziti, Iluminat si forta motrica                      | 402.804,49   | 317.241,42   | 85.563,07   | 278612,15                                    | 364.175,22          |                                      |                  |
| 200104                            | Apa, canal si salubritate                                 | 97.806,08  | 61.932,64  | 35.873,44   | 46990,07                                     | 82.863,51           |                                      |                  |
| 200107                            | Transport   | 6.845,00   | 3.709,00   | 3.136,00  | 2461   | 5.597,00            |                                      |                  |
| 200108                            | Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet               | 33.553,69  | 22.732,39  | 10.821,30   | 22602,14                                     | 33.423,44           |                                      |                  |
| 200130                            | Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare | 470.281,73   | 299.875,22   | 170.406,51  | 314422,02                                    | 484.828,53          |                                      |                  |
| 200200                            | Reparatii curente   | 298.207,03   | 0,00   | 298.207,03  | 28424,33                                     | 326.631,36          |                                      |                  |
| 200402                            | Materiale sanitare  |  |  |   | 6953,42                                      | 6.953,42            |                                      |                  |
| 200530                            | Alte obiecte de inventar                                  | 99.996,28  | 36.282,23  | 63.714,05   | 42865,93                                     | 106.579,98          |                                      |                  |
| 201100                            | Carti, publicatii si materiale documentare                | 15.998,65  | 5.422,16   | 10.576,49   | 5945,74                                      | 16.522,23           |                                      |                  |
| 201300                            | Pregatire profesionala                                    | 7.972,00   | 1.352,00   | 6.620,00  | 1950   | 8.570,00            |                                      |                  |
| 201400                            | Protectia muncii  | 6.557,00   | 2.449,00   | 4.108,00  | 1699   | 5.807,00            |                                      |                  |
| 203030                            | Alte cheltuieli cu bunuri si servicii                     | 6.306,00   |  | 6.306,00  |  | 6.306,00            |                                      |                  |

|                 |   |                     |                     |                     |                     |                     |               |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>57</b>       | <b>ASISTENTA SOCIALA</b>                | <b>697.978,88</b>   | <b>495.596,83</b>   | <b>202.382,05</b>   | <b>536.381,00</b>   | <b>738.763,05</b>   | <b>24,53</b>  |
| 570201          | Ajutoare sociale in numerar             | 15.120,76           | 11.049,96           | 4.070,80            | 10617               | 14.687,80           |               |
| 570202          | Ajutoare sociale in natura              | 682.858,12          | 484.546,87          | 198.311,25          | 525764              | 724.075,25          |               |
| <b>59</b>       | <b>Burse</b>                            | <b>731.585,00</b>   | <b>461.934,00</b>   | <b>269.651,00</b>   | <b>505.021,00</b>   | <b>774.672,00</b>   | <b>25,73</b>  |
| 590100          | Burse                                   | 731.585,00          | 461.934,00          | 269.651,00          | 505021              | 774.672,00          |               |
|                 | <b>TOTAL CHELTUIELI FUNCTIONARE (F)</b> | <b>2.919.714,04</b> | <b>1.734.365,45</b> | <b>1.185.348,59</b> | <b>1.818.213,38</b> | <b>3.003.561,97</b> |               |
| <b>71</b>       | <b>CHELTUIELI DE CAPITAL</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>7.735,00</b>     | <b>7.735,00</b>     | <b>0,26</b>   |
| 710103          | Aparatura birouica                      |                     |                     |                     |                     |                     |               |
| 710130          | Alte active fixe                        |                     |                     | <b>0,00</b>         | 7735                | 7.735,00            |               |
|                 | <b>TOTAL CHELTUIELI DEZVOLTARE(D)</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>7.735,00</b>     | <b>7.735,00</b>     |               |
| <b>SURSA 2A</b> | <b>TOTAL CHELTUIELI (F)+(D)</b>         | <b>2.919.714,04</b> | <b>1.734.365,45</b> | <b>1.185.348,59</b> | <b>1.825.948,38</b> | <b>3.011.296,97</b> | <b>100,00</b> |

| <b>SURSA ZE VENITURI PROPRII (LED)</b> |  |  |  |                                      |                                      |                              |              |
|--|--|--|--|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------|
| Clasificatie Economica                 | Clasificatie Economica Descriere   | incasari 31.12.2019 conform executiei bugetare | incasari 31.08.2019 conform executiei bugetare | incasari 1.09-31.12.2019 SEMESTRUL 1 | incasari 1.01-31.08.2020 SEMESTRUL 2 | INCASARI AN SCOLAR 2019-2020 | PONDERE %    |
| 300530                                 | Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice | 43.419,83                                      | 25.102,92                                      | 18.316,91                            | 19653,4                              | 37.970,31                    | <u>71,32</u> |
| 330500                                 | Taxe si alte venituri in invatamant                                      | 180,00   | 120,00   | 60,00                                | 10                                   | 70,00                        | <u>0,13</u>  |

|                          |   |   |   |                                   |                                   |                            |                      |
|--------------------------|---|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------|
| 370100                   | Donatii si sponsorizari                                   | 17.238,00                                   | 7.478,00                                    | 9.760,00                          | 5437                              | 15.197,00                  | <u>28,55</u>         |
| <b>SURSA 2E</b>          | <b>TOTAL VENITURI</b>                                     | <b>60.837,83</b>                            | <b>32.700,92</b>                            | <b>28.136,91</b>                  | <b>25100,4</b>                    | <b>53.237,31</b>           | <b><u>100,00</u></b> |
| Clasificatie Economica   | Clasificatie Economica Descriere                          | plati 31.12.2019 conform executiei bugetare | plati 31.08.2019 conform executiei bugetare | plati 1.09-31.12.2019 SEMESTRUL 1 | plati 1.01-31.08.2020 SEMESTRUL 2 | PLATI AN SCOLAR 2019-2020  | PONDERE %            |
| <b>20</b>                | <b>BUNURI SI SERVICII</b>                                 | <b>33.626,83</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>33.626,83</b>                  | <b>24.543,29</b>                  | <b>58.170,12</b>           | <b><u>100</u></b>    |
| 200101                   | Furnituri de birou  | 3.698,93                                    |   | 3.698,93                          |                                   | 3.698,93                   |                      |
| 200102                   | Materiale pentru curatenie                                | 3.979,25                                    |   | 3.979,25                          | 4746,08                           | 8.725,33                   |                      |
| 200130                   | Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare |   |   | <b>0,00</b>                       | 1027,6                            | 1.027,60                   |                      |
| 200530                   | Alte obiecte de inventar                                  | 9.962,56                                    |   | 9.962,56                          | 2021,05                           | 11.983,61                  |                      |
| 203030                   | Alte cheltuieli cu bunuri si servicii                     | 15.986,09                                   |   | 15.986,09                         | 16748,56                          | 32.734,65                  |                      |
| <b>SURSA 2E</b>          | <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                                   | <b>33.626,83</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>33.626,83</b>                  | <b>24.543,29</b>                  | <b>58.170,12</b>           |                      |
| <b>SURSA 2A+SURSA 2E</b> | <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                                   | <b><u>2.953.340,87</u></b>                  | <b><u>1.734.365,45</u></b>                  | <b><u>1.218.975,42</u></b>        | <b><u>1.850.491,67</u></b>        | <b><u>3.069.467,09</u></b> |                      |