



Nr. 3479 A din 26.07.2018

RAPORT EXPLICATIV

privind situațiile financiare la data de 30 iunie 2018

Inspectoratul Școlar Județean Constanța, cu sediul în strada M.Eminescu nr.11, telefon 0241611913; 0241618514; fax 0241618880, în calitate de ordonator secundar de credite, desfășoară activitatea financiar-contabilă conform prevederilor Legii nr.82/1991 (republicată), având ca ordonator de credite pe prof. Zoia-Gabriela Bucovală, în calitate de inspector școlar general și contabil șef - ec. Roberta-Laura Galav.

I. În perioada 01 ianuarie 2018 – 30 iunie 2018, Inspectoratul Școlar Județean Constanța, a primit credite de la M.E.N. în valoare de 247.837.527 lei pe următoarele titluri de cheltuieli :

• Cheltuieli de personal – 10	-	240.869.755 lei;
• Cheltuieli de bunuri și servicii – 20	-	1.191.410 lei;
• Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile-56		0 lei;
• Cheltuieli pt. asistență socială – 57	-	1.985.661 lei;
• Alte cheltuieli (burse) – 59	-	3.643.164 lei;
• Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabile -65		147.537 lei;
• Cheltuieli de capital -71	-	0 lei.

II. În perioada 01 ianuarie 2018 – 30 iunie 2018, plățile nete de casă au fost în valoare de 241.562.802 lei pe următoarele titluri de cheltuieli:

• Cheltuieli de personal – 10	-	235.869.727 lei;
• Cheltuieli cu bunuri și servicii – 20	-	1.003.183 lei;
• Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile-56		0 lei;
• Cheltuieli pt.asistență socială – 57	-	1.849.621 lei;
• Alte cheltuieli (burse) – 59	-	2.669.062 lei;
• Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabile -65		143.348 lei;
• Cheltuieli de capital -(71)	-	0 lei;

III. În perioada 01 ianuarie 2018 – 30 iunie 2018, cheltuielile efective au fost conform evidențelor contabile în valoare de 267.236.375 lei, repartizate pe următoarele titluri de cheltuieli :

• Cheltuieli de personal -10	-	260.727.840 lei
• Cheltuieli de bunuri și servicii-20	-	1.110.987 lei
• Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile		0 lei
• Cheltuieli pentru asistență socială-57	-	1.525.382 lei
• Alte cheltuieli (burse)-59	-	3.720.428 lei
• Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabile -65		133.026 lei
• Cheltuieli de capital -(71)	-	18.712 lei.

La data de 30 iunie 2018 au rămas credite neutilizate în valoare de 6.310.725 lei.

Creditele neutilizate la data de 30 iunie 2018, se compun din :

• art.10	-	5.000.028 lei
• art.20	-	188.227 lei
• art.56	-	0 lei
• art.57	-	136.040 lei
• art.59	-	974.102 lei
• art.65	-	4.189 lei
• art.71	-	0 lei

Conturile de materiale prezinta stocuri conform limitei normativelor, corelate cu consumul.

Disponibilul din fonduri speciale prezentat analitic în anexa 15 din formularul de dare de seamă este de 4.373 lei.

Veniturile realizate în perioada 01 ianuarie 2018 – 30 iunie 2018 au fost în valoare de 559.713 lei și provin din veniturile activităților autofinanțate, conexe, I.S.J. Constanța.

În perioada raportată s-au efectuat plăți din venituri în valoare de 229.120 lei constând din :

• cheltuieli de personal	-	172.700 lei
• bunuri si servicii	-	19.270 lei
• asistență socială	-	37.146 lei
• cheltuieli de capital	-	0 lei.

Se certifică prin semnătura inspectorului școlar general și al contabilului șef că datele înscrise în darea de seamă contabilă că la data de 30 iunie 2018 reflectă corect evidența contabilă, analitică și sintetică ținută la zi.

INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL,

Prof. Zoia-Gabriela Bucovală

CONTABIL ȘEF ,

Ec. Roberta-Laura Galav