



RAPORT EXPLICATIV

la darea de seamă contabilă încheiată la 31.12.2021

Creditele deschise de la bugetul de stat în perioada 01.01.2021- 31.12.2021 au fost în sumă de 3.799.459 lei din care :

Titlul I Cheltuieli de personal	923.023 lei
Titlul II Bunuri și servicii	138.836 lei
Titlul X Proiecte cu finanțare FEN 2014-2020 – CRED	2.737.000 lei
Titlul XI Alte cheltuieli	600 lei

Plata netă bug. de stat a fost de 3.748.666,21 lei din care :

Titlul I Cheltuieli de personal	922.973 lei
Titlul II Bunuri și servicii	138.832,50 lei
Titlul X Proiecte cu finanțare FEN 2014-2020	2.688.055,71 lei
Titlul XI Alte cheltuieli	587 lei
Titlul XVIII Plati efectuate in anii precedent (CM recuperate in anul curent)	-1.782 lei

Disponibilul rămas în conturi în sumă de 49.010,79 lei reprezintă disponibilități neutilizate la sfârșitul trim. IV 2021 din care :

Titlul I Cheltuieli de personal	50 lei
Titlul II Bunuri și servicii	3,50 lei
Titlul X Proiecte cu finanțare FEN 2014-2020	48.944,29 lei
Titlul XI Alte cheltuieli	13 lei

La venituri extrabugetare **disponibilul** la data de **31.12.2021** este de **141.439,08 lei** (139.276,67 lei excedentul anului 2020 + 150.788 lei sume incasate in anul 2021, minus sume cheltuite in anul curent 148.625,59 lei (99.845 lei salarii + 48.780,59 lei ch.mat.), reprezintă venituri din taxe cursuri formare in curs de derulare din oferta CCD Cluj pentru 2021-2022, editare carte, taxă Simpozion Preuniversitaria.

Contul din Trezorerie 5005 – Disponibil din sume de mandat are sold 0 lei.

La venituri extrabugetare soldul contului 562.01 la 31.12.2011 a fost de 43.500 lei, soldul la 31.12.2012 a fost de 76.928 lei, soldul la 31.12.2013 a fost de 4.860 lei, soldul la 31.12.2014 a fost de 54.646,32 lei, soldul la 31.12.2015 a fost de 81.341,07 lei, soldul la 31.12.2016 a fost de 112.771,06 lei, soldul la 31.12.2017 a fost de 137.200,09 lei, soldul la

31.12.2018 a fost de 162.384,17 lei, soldul la 31.12.2019 a fost de 112.173,61 lei, soldul la 31.12.2020 a fost de 139.276,67 lei, soldul la 31.12.2021 a fost de 141.439,08 lei.

Rândul 3 din bilanț active fixe necorporale reprezintă programe informatice

Rândul 4 din bilanț reprezintă valoarea activelor fixe corporale rămasă neamortizată.

Rândul 5 din bilanț reprezintă investiții în curs – extindere CCD Cluj - documentație pentru obținerea dreptului de administrare teren pentru construcție, obținere certificat de urbanism, înregistrare în cartea funciară, realizare PUD, realizare Studiu de fezabilitate, realizare proiect tehnic, servicii de verificare proiect tehnic, servicii de consultanta privind organizarea procedurii de atribuire a contractului de executie pentru construirea sediului si dirigenție de santier, cv 0.1% din valoarea autorizatiei de construire nr. 243/28.03.2012 achitata Inspectoratului de stat in constructii in vederea inceperii lucrarilor .

Rândul 19 din bilanț reprezintă stocurile de materiale consumabile, obiecte de inventar.

Rândul 21 din bilanț – creanțele din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări în sumă de **15.393 lei** se compun din:

- contul 4090102 furnizori debitori, **147,47 lei** – reprezintă c/v garanție ambalaje care se recirculă (bidoane din plastic pentru apă de masă).
- Contul 411.01.01 facturi neachitate cursanți - **1617 lei**
- Contul 461.01.01.01.E debitori, **7.170,09 lei** – reprezinta sume achitate pentru derularea proiectului Geothink - cheltuieli de personal.
- Contul 461.01.09.01.A – **6.459 lei** sume de recuperat din concedii medicale de la Casa de Sănătate.

Rândul 33 – **141.439 lei** se compune din total incasari minus plati la sfarsitul perioadei in Trezorerie, inclusiv excedent an precedent si cont sume de mandat.

Rândul 62 - datorii către bugete **107.999 lei** – se compune din:

- contul 431 contributii la asigurarile sociale de stat –92.145 lei
- contul 437 contributii de asigurari de somaj – 0 lei
- contul 444 impozit pe salarii – 15.854 lei

Rândul 63.1 reprezintă contribuțiile sociale – **92.145 lei**.

Rândul 72 –**144.158 lei**, salariile angajaților + retineri din salariile angajatilor.

Rândul 84 – **20.358 lei**, reprezintă contul 1050300 rezerve din reevaluarea mijloacelor fixe.

Rândul 85 – contul 117000 rezultatul reportat 403.725 lei

Rândul 88 – contul 121000 in suma de 3.696.089 lei rezultatul patrimonial al exercițiului sold debitor.

Anexa 4 Situatia fluxurilor de trezorerie

Rândul 2 col. 3 rulaj debitor cont 515.02.02.01.D – 14.261 lei reprezintă suma incasată de la SEPA pentru **Programul de Educație, Burse, Ucenicie și Antreprenoriatul Tinerilor finanțat prin**

Mecanismul Financiar al SEE 2014-2021, „Working together for a green, competitive and inclusive Europe”, „Enhancing Quality in Teachers’ Training”- Finanțat prin Iceland Liechtenstein Norway grants.

Rândul 3 col. 3 rulaj creditor cont 515.02.02.01.D – 15.834 lei reprezintă plățile efectuate în anul 2021 pentru organizarea mobilităților.

Rândul 4 col. 3 sold cont 515.02.02.01.D – 1.573 lei reprezintă disponibilul rămas neutilizat în contul de euro deschis la Banca Transilvania la sfarsitul anului 2020, sold initial la 2021.

Soldul contului 2310000 în valoare de 179.979,18 lei reprezintă investiții în curs – extindere CCD Cluj - documentație pentru obținerea dreptului de administrare teren pentru construcție, obținere certificat de urbanism, înregistrare în cartea funciară, realizare PUD, realizare Studiu de fezabilitate, realizare proiect tehnic, servicii de verificare proiect tehnic, servicii de consultanta privind organizarea procedurii de atribuire a contractului de executie pentru construirea sediului si dirigenție de santier, cv 0.1% din valoarea autorizatiei de construire nr. 243/28.03.2012 achitata Inspectoratului de stat in constructii in vederea inceperii lucrarilor .

Director
prof.Popescu Mihaela

Administrator Financiar
ec. Oancă Bianca