

**NOTĂ EXPLICATIVĂ**  
**cu privire la situația plăților restante**  
**la data de 30 iunie 2023**

În urma centralizării situațiilor cu privire la formularul "Plăți restante și situația numărului de posturi" aferent lunii iunie 2023, potrivit prevederilor art. 49 alin. (13<sup>1</sup>)-(13<sup>2</sup>) din *Legea privind finanțele publice locale, nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare*, precum și ale Ordinului ministrului finanțelor nr. 1287/2023 *privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale și anuale, precum și a unor raportări financiare lunare centralizate întocmite de instituțiile publice începând cu anul 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice*, s-a constatat că la finele perioadei înregistrăm creșteri față de soldul de la începutul anului.

Formularele din sfera situațiilor financiare "Plăți restante și situația numărului de posturi" au fost completate și încărcate în sistemul FOREXEBUG de către toate instituțiile publice din subordine, conform prevederilor O.M.F.P. nr.517/2016 pentru aprobarea de proceduri aferente unor module care fac parte din procedura de funcționare a sistemului național de raportare - Forexebug.

**1. TOTAL Plati restante la data de 30 iunie 2023**

Cod form 40

Denumire indicatori	Sold la începutul anului	Sold la finele perioadei	
		TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL</b>		182934	182934
-sub 30 de zile		89268	89268
-peste 30 de zile		93666	93666
-peste 60 de zile			
.....			
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE</b>		182934	182934
-sub 30 de zile		89268	89268
-peste 30 de zile		93666	93666
-peste 60 de zile			

Denumire indicatori	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
		TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevedri bugetare
.....			
Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante față de bugetul general consolidat		182934	182934
-sub 30 de zile		89268	89268
-peste 30 de zile		93666	93666
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante față de salariați (drepturi salariale)			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante față de alte categorii de persoane			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			

Denumire indicatori	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
		TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevedri bugetare
.....			
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE</b>			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale din investitii			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			

Sinteza platilor restante si arieratelor (lei)

Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurile externe nerambursabile postaderare		Plati restante aferente fondurile externe nerambursabile postaderare (sursa 08/D)	
	total	Din care: aierate	total	Din care: aierate	total	Din care: aierate	total	Din care: aierate
Sold la finele lunii precedente – sinteza platilor restante si arieratelor	93666							
Sold la finele perioadei –	182934							

Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurile externe nerambursabile postaderare		Plati restante aferente fondurile externe nerambursabile postaderare (sursa 08/D)	
	total	Din care: arierate	total	Din care: arierate	total	Din care: arierate	total	Din care: arierate
sinteza platilor restante si arieratelor								

2. Platile restante aferente institutiilor publice finantate integral din bugetul local, centralizate pe baza recapiselor primite si de la institutiile din subordine, se prezinta astfel:

Cod form 42

Denumire indicatori	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
		TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevedri bugetare
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL</b>		182934	182934
-sub 30 de zile		89268	89268
-peste 30 de zile		93666	93666
-peste 60 de zile			
.....			
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE</b>		182934	182934
-sub 30 de zile		89268	89268
-peste 30 de zile		93666	93666
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale			

Denumire indicatori	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
		TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevedri bugetare
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante față de bugetul general consolidat		182934	182934
-sub 30 de zile		89268	89268
-peste 30 de zile		93666	93666
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante față de salariați (drepturi salariale)			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante față de alte categorii de persoane			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
.....			
<b>PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE</b>			

Denumire indicatori	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
		TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevedri bugetare
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale din investitii			
-sub 30 de zile			
-peste 30 de zile			
-peste 60 de zile			
.....			

Sinteza platilor restante si arieratelor (lei)

Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurile externe nerambursabile postaderare		Plati restante aferente fondurile externe nerambursabile postaderare (sursa 08/D)	
	total	Din care: arierate	total	Din care: arierate	total	Din care: arierate	total	Din care: arierate
Sold la finele lunii precedente – sinteza platilor restante si arieratelor	93666							
Sold la finele perioadei – sinteza platilor restante si arieratelor	182934							

În urma centralizării situațiilor cu privire la „Plățile restante” (anexa 30b la situațiile financiare), s-a constatat ca înregistrăm o creștere a sumelor raportate.

*Diferențe față de 31.12.2022:*

**PLATI RESTANTE- TOTAL +182934 lei, din care:**

- ✓ sub 30 zile +89268 lei;
- ✓ peste 30 de zile 93666 lei;
- ✓ peste 60 de zile -0 lei;

*Diferențe față de 31.05.2023:*

**PLATI RESTANTE- TOTAL +89268 lei, din care:**

- ✓ sub 30 zile +89268 lei;
- ✓ peste 30 de zile 0 lei;
- ✓ peste 60 de zile 0 lei;

Nu au fost achitate integral contribuțiile scadente la 25.05.2023 și 25.06.2023, au devenit restante sub 30 de zile , în valoare de 89268 lei și peste 30 de zile, în valoare de 93666 lei.

**Alaturat atașam componenta sumelor raportate pe număr de înăzriere la data de 30 iunie 2023.**

Ordonator principal de credite,

Conducatorul compartimentului

REMUS ROF



financiar-contabil,  
ANA GEORGETA AIONITOAIE