



Nr. 821 din 23.07.2025

Raport justificativ

privind cheltuielile de personal pentru perioada 01.01.2025 -31.12.2025

Încheiat la data de 23.07.2025

Unitatea de învățământ Școala Profesională Dumbrăvița localitatea Dumbrăvița, nr. 204, Tel/fax nr. 0262299008 / 0372897716, are înregistrată datele următoare:

1. Stat funcții aprobat de Inspectoratul Școlar Județean Maramureș cuprinde următoarele date:

Nr. crt.	Categoria	Nr. norme	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Observații
1	Personal didactic	22,09	Școala Profesională Dumbrăvița	
2	Personal didactic	7,79	Școala gimnazială Rus	
3	Personal didactic	4	Școala Primară Unguraș	
4	Personal didactic	1	Grădinița Șindrești	
	Personal didactic	2	Grădinița cu program prelungit Chechiș	
5	Personal didactic	1	Grădinița cu program normal Cărbunari	
6	Total personal didactic	37,88		
	Personal didactic auxiliar	3,25		
	Personal nedidactic	10		
	Total general	51,13		

- personalul didactic va fi defalcat pe unitatea cu personalitate juridică și pe structuri acolo unde este cazul;

2. Costul standard perelev/preșcolar la unitatea de învățământ se prezintă astfel:

Nr. crt.		Nr. elevi	Cost standard per/ elevi	Total	Observații
1	Învățământ preșcolar cu program normal	62	6.838	423.956	
2	Învățământ preșcolar cu program prelungit	48	11.469	550.512	
3	Învățământ primar	114	8.573	977.322	



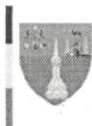
DUMBRAVITA

4	Învățământ primar - integrat	4	12.233	48.932	
5	Învățământ gimnazial	97	10.846	1.052.062	
6	Învățământ gimnazial - integrat	7	16.033	112.231	
7	Învățământ profesional	52	10.327	537.004	
	Total	384		3.702.019	

3. Repartizarea preșcolarilor și/sau elevilor pe grupe și/sau clase se prezintă astfel:

Nr. crt.	Categoria	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Număr elevi	Observații
1	Grupa mica	Școala Profesională Dumbrăvița	15	
2	Grupa mijlocie/mare		17	
3	Clasa pregătitoare A		20	
4	Clasa I		16	
5	Clasa II		10	
6	Clasa III		13	
7	Clasa IV		15	
8	Clasa V		17	
9	Clasa VI		22	
10	Clasa VII		12	
11	Clasa VIII		13	
12	Clasa IX		24	
13	Clasa X		12	
14	Clasa XI		16	
	Total		222	

Nr. crt.	Categoria	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Număr elevi	Observații
1	Grupa combinată	Școala Gimnazială Rus	12	
2	Clasa simultană I + II+III		14	
3	Clasa simultană pregătitoare + IV		10	
4	Clasa V		16	
5	Clasa VII		11	
6	Clasa VIII		12	
	Total		75	



Nr. crt.	Categoria	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Număr elevi	Observații
1	Grupa combinată	Școala Primara Unguraș	12	
2	Clasa simultană pregătitoare + I + III		11	
3	Clasa simultană II + IV		10	
	Total		33	

Nr. crt.	Categoria	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Număr elevi	Observații
1	Grupa combinată	Grădinița cu program prelungit Chechiș	26	
	Total		26	

Nr. crt.	Categoria	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Număr elevi	Observații
1	Grupa combinată	Grădinița cu program normal Șindrești	14	
	Total		14	

Nr. crt.	Categoria	Unitatea de învățământ cu PJ/structura	Număr elevi	Observații
1	Grupa combinată	Grădinița cu program normal Cărbunari	14	
	Total		14	

4. Buget inițial aprobat cu nr. 2685/162 din 31.03.2025 cuprinde următoarele date:

Cheltuieli de personal			Observații
	Trimestrul I	1.520.109	Din care: - indemnizația de hrană 34.791
	Trimestrul II	1.555.423	Din care: - indemnizația de hrană 51.623
	Trimestrul III	838.658	Din care: - indemnizația de hrană 51.623
	Trimestrul IV	9.623	Indemnizația de hrană 9.623
	Total	3.923.813	Din care: - indemnizația de hrană 147.660

5. Plățile conform execuției bugetare efectuate la data raportului se prezintă după cum urmează:



Nr. Crt.	Luna	Suma	Observații
1	Ianuarie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii dec 2024)	510.957	-Recuperare sume FNUASS oct-noi 2023 – 1.525 . -Viramente cont 85 – 1.525
2	Februarie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii ian 2025)	503.141	
3	Martie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii feb 2025)	505.981	
4	Aprilie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii mar 2025)	514.791	
5	Mai 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii apr 2025)	505.788	
6	Iunie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii mai 2025)	563.746	
7	Iulie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii iun 2025)	522.281	
8	August 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii iul 2025)	510.500	Estimare
9	Septembrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii aug 2025)	510.500	Estimare
10	Octombrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii sept 2025)	524.500	Estimare
11	Noiembrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii oct 2025)	524.500	Estimare
12	Decembrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii nov 2025)	524.500	Estimare
	Total	3.605.622	

Execuția bugetară include indemnizația de hrană, voucherele de vacanță precum și sumele recuperate de la FNUASS și virate în contul 85, precum și contribuțiile salariilor lunii noiembrie, concediu de odihnă neefectuat 2023, state de plata rectificative.

6. Centralizatorul statelor de plată cuprinde următoarele date:

Nr. Crt.	Luna	Suma	Observații
1	Ianuarie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii dec 2024)	510.957	Din care: - indemnizația de hrană 10.430
2	Februarie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii ian 2025)	503.141	Din care: - indemnizația de hrană 12.815
3	Martie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii feb 2025)	505.981	Din care: - indemnizația de hrană 11.546
4	Aprilie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii mar 2025)	514.791	Din care: - indemnizația de hrană 13.370



5	Mai 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii apr 2025)	505.788	Din care: - indemnizația de hrană 12.051
6	Iunie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii mai 2025)	515.528	Din care: - indemnizația de hrană 13.223
7	Iulie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii iun 2025)	522.281	Din care: - indemnizația de hrană 11.169 -avans CO iulie- august, 16.011
8	August 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii iul 2025)	0	
9	Septembrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii aug 2025)	0	
10	Octombrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii sept 2025)	0	
11	Noiembrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii oct 2025)	0	
12	Decembrie 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii nov 2025)	0	
	Total	3.578.467	Din care: - indemnizația de hrană 84.604

7.Suma necesară pentru plata salariilor este repartizată astfel:

Nr. Crt.		Suma	Observații
1	Suma aprobată în bugetul inițial	3.923.813	Inclusiv norma de hrană
2	Execuția bugetară la data de 15.07.2025 (după plata drepturilor salariale aferente lunii iunie 2025)	3.578.467	Inclusiv norma de hrană
3	Rest buget de executat = (1 – 2)	345.346	Inclusiv norma de hrană 43.626
4	Estimare cheltuieli cu salariile în luna august 2025 (pentru plata drepturilor salariale aferente lunii iulie 2025)	510.500	Inclusiv norma de hrană (10.000)
5	Suma necesară pentru suplimentarea bugetului în luna august 2025 = (4 – 3)	204.300	Având în vedere norma de hrană existentă 10.000



6	Estimare cheltuieli cu salariile în perioada septembrie – decembrie 2025	2.084.000	
7	Suma necesară pentru suplimentarea bugetului în anul 2025 = (6 +5)	2.249.154	

8. Cauzele care au dus la neîncadrarea în bugetul inițial aprobat sunt (vor fi enumerate detaliat cauzele neîncadrării în bugetul aprobat inițial):

- număr mare de structuri
- majoritatea cadrelor didactice cu grad didactic I
- majorarea salariilor conform Legii 153/2017 și conform OUG 57/2023, tranșele ianuarie și iunie

9. Măsurile luate de unitatea de învățământ în vederea încadrării în sumele aprobate prin buget:

- comasarea structurilor cu număr mic de elevi
- renunțarea la postul de director adjunct
- solicitare de micrubuz școlar cu un număr mai mare de locuri în vederea comasării

Director,



Administrator financiar,

Secretar,