

Către
Administrația Județeană a Finanțelor
Publice Satu Mare

Având în vedere ordinul nr. 640/2017 din 28 aprilie 2017 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2017, pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.917/2005, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice,

În conformitate cu Ordinul 1.287/2023 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,

Menționăm faptul că datoriile totale restante la data de 31.07.2026 sunt în valoare de 48.338.556,37 lei.

1. La Spitalul Județean Satu Mare datoriile restante sunt în valoare de 47.774.444,00 lei din care materiale din Programe Naționale în valoare de 5.096.373,00 lei. Acestea reprezintă în mare măsură medicamente, materiale sanitare, reactivi, hrană pentru oameni, alte materiale și bunuri, piese de schimb. Acumularea de plăți restante se datorează din mai multe cauze:

- la data de 31.07.2026 sau creat stocuri în valoare de 44.457.722,83 lei din care :
medicamente în valoare de 26.029.675,21 lei , materiale sanitare în valoare de 9.518.161,13 lei , reactivi în valoare de 7.534.224,94 lei , dezinfectanți în valoare de 358.063,02 lei , materiale cu caracter funcțional (imprimare medicale, piese pt.aparatura, etc.) în valoare de 612.821,72 lei , alimente în valoare de 404.776,81 lei, soldul contului 401 , furnizori "este în valoare de 70.634.942 23 lei iar soldul contului 404 „furnizori de active fixe” este în valoare de 7.088.101,12 lei.

Datoriile restante peste termenul de scadență sunt în valoare de 47.774.444,00 lei, din care datoriile restante peste 120 de zile sunt în valoare de 19.714.273,00 lei, datoriile restante peste 90 de zile sunt în valoare de 2.825.632,00 lei, datoriile restante peste 60 de zile sunt în valoare de 9.519.277,00 lei, datoriile restante peste 30 de zile sunt în suma de 6.166.530,00 lei, datoriile sub 30 de zile sunt în valoare de 9.548.732,00 lei. La data de 31.07.2026 contravaloarea arieratelor sunt în valoare de 22.539.905,00 lei.

Mentionăm faptul că în anul 2026, serviciile decontate de către Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Satu Mare sunt la aceleași tarife și preturi ca și în anii precedenți în condițiile în care prețurile la medicamente, materiale sanitare, dezinfectanți, reactivi, etc. au crescut considerabil, observând chiar o dublare de preturi în anul 2026 față de anii precedenți.

La data de 31.07.2026 soldul de încasat de la Casa Județeană de Asigurări de Sănătate este în valoare de 97.476,79 lei.

Pentru evitarea acumulării de datorii restante/arierate, în perioada următoare se va încerca reducerea în cea mai mare parte a achizițiilor/aprovizionărilor cu materiale, produse și servicii, astfel încât din încasări să se poată efectua plăți către furnizori, în limita disponibilităților. Totodată, se va urmări epuizarea stocurilor existente și diminuarea datoriilor restante, cu o foarte mare rigurozitate.

2. În cazul Județului Satu Mare plățile restante sunt în valoare totală de **564.112,37 lei** și se compun din:

- plăți restante sub 30 zile în valoare totală de **564.112,37 lei** formate din 550.763,75 lei reprezentând restante cotizații la asociațiile la care Județul Satu Mare este membru, respectiv 13.348,62 lei reprezentând restante aferente lucrării "Centru de monitorizare, coordonare integrată și suport în situații de urgență, cu punct de protecție civilă la subsol." Aceste restante se datorează lipsei de fonduri al bugetului local al Județului Satu Mare.

Președinte,

Pataki Csaba

Director executiv,

Balagh Arnold Istvan

Șef serviciu,

Czumbil Sorana



Red./Tehn. Cz. S

Ex. 2

PLĂȚI RESTANTE
pentru Spitalul Județean de Urgență Satu Mare
la data de 31.07.2026

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			din care	altele
A	B	01	02	03
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42)	01	38.528.398,00	47.774.444,00	47.774.444,00
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1)	02	7.353.220,00	9.548.732,00	9.548.732,00
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	8.475.686,00	15.685.807,00	15.685.807,00
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)=(rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	2.300.253,00	2.825.632,00	2.825.632,00
-peste 120 zile (rd.10+15+30+35+40+45+47.4)=(rd.10+15+30+35+40+45+47.4)	05	20.399.239,00	19.714.273,00	19.714.273,00
Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, ct.404 ct.405+462) (rd.07.1+08+09+10+11)=(rd.160+310) din care:	07	38.528.398,00	47.774.444,00	47.774.444,00
-sub 30 de zile=(rd.161+311)	07.1	7.353.220,00	9.548.732,00	9.548.732,00
-peste 30 de zile=(rd.162+312)	08	8.475.686,00	15.685.807,00	15.685.807,00
-peste 90 de zile din care=(rd.163+313)	09	2.300.253,00	2.825.632,00	2.825.632,00
-peste 120 zile=(rd.165+315)	10	20.399.239,00	19.714.273,00	19.714.273,00
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE	150	37.574.806,00	40.885.712,00	40.885.712,00
(rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	151	7.341.120,00	9.389.232,00	9.389.232,00
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	152	7.534.194,00	8.956.575,00	8.956.575,00
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	153	2.300.253,00	2.825.632,00	2.825.632,00
-peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+273+283+293)	154	20.399.239,00	19.714.273,00	19.714.273,00
-peste 120 zile (rd.165+174+245+257+274+284+294)	160	37.574.806,00	40.885.712,00	40.885.712,00
Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, 462) (rd.161+162+163+165+166) din care:	161	7.341.120,00	9.389.232,00	9.389.232,00
-sub 30 de zile	162	7.534.194,00	8.956.575,00	8.956.575,00
-peste 30 de zile	163	2.300.253,00	2.825.632,00	2.825.632,00
-peste 90 de zile din care:	165	20.399.239,00	19.714.273,00	19.714.273,00
-peste 120 zile	300	953.592,00	6.888.732,00	6.888.732,00
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330) din care:	301	12.100,00	159.500,00	159.500,00
-sub 30 de zile (rd.311+321+331)	302	941.492,00	6.729.232,00	6.729.232,00
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)	310	953.592,00	6.888.732,00	6.888.732,00
Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.404, ct.405+462) (rd.311+312+313+315+316) din care:	311	12.100,00	159.500,00	159.500,00
-sub 30 de zile	312	941.492,00	6.729.232,00	6.729.232,00
-peste 30 de zile				

Situația plăților restante și arieratelor la data de

Nr. rd	Explicație	Plăți restante		Plăți restante aferente programelor naționale		Plăți restante aferente		Plăți restante	
		total **)	din care arierate ***)	total	din care: arierate	total	din care: arierate	total	din care: arierate
		1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
	0								
1	Sold la finele lunii precedente	48.569.014,00	22.016.306,00	6.648.634					
2	Sold la finele perioadei	47.774.444,00	22.539.905,00	5.096.373					
3	% diminuare arierate luna raportare ****)(rd.3=1-rd.3/rd.1)	*	-2,38% *	*	*	*	*	*	*

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar-contabil

Red.

Tehn. Cz.S

1 ex

PLĂȚI RESTANTE
pentru Aparatul Propriu
la data de 31.07.2026

cod 42)

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.	Solid la începutul anului	Solid la finele perioadei	
			din care	afierent sumelor angajate cu prevederi bugetare
rând	01	02	TOTAL	03
A	B			
PLAȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47)=(rd.150+300),din care:	01	1.582.184	564.112,37	564.112,37
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)=(rd.151+301)	02	0	564.112,37	564.112,37
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.152+302)	03	1.582.184	0,00	0,00
PLAȚI restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.401, ct.403, ct.404 ct.405+462) (rd.07.1+08+09+10+11)=(rd.160+310) din care:	07	1.582.184	564.112,37	564.112,37
-sub 30 de zile=(rd.161+311)	07.1	0	564.112,37	564.112,37
-peste 30 de zile=(rd.162+312)	08	1.582.184		
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE				
(rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150	458.070	550.763,75	550.763,75
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	151	0	550763,75	550763,75
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152	458.070	0,00	0,00
PLAȚI restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.401, ct.403, 462)	160	458.070	550.763,75	550.763,75
(rd.161+162+163+165+166) din care:	161		550.763,75	550.763,75
-sub 30 de zile	162	458.070	0,00	0,00
-peste 30 de zile				
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DEZVOLTARE				
(rd.310+320+330) din care:	300	1.124.114,00	13.348,62	13.348,62
-sub 30 de zile (rd.311+321+331)	301	0,00	13.348,62	13.348,62
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)	302	1.124.114,00	0,00	0,00
PLAȚI restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.404, ct.405+462)	310	1.124.114,00	13.348,62	13.348,62
(rd.311+312+313+315+316)din care:	311		13.348,62	13.348,62
-sub 30 de zile	312	1.124.114		
-peste 30 de zile				

1.582.184

1.101.528

1.101.528 30 ZILE 60 ZILE

Situația plăților restante și arierateelor la data de

Nr. rd.	Explicație	Plati restante	Plati restante aferente programelor naționale		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare *****		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare *****	
			din care: arierate ***	total	din care: arierate	total	din care: arierate	total
		total **	1.1	2	2.1	3	3.1	4
1	Sold la finele lunii precedente	1	425.447,00	-	-	-	-	-
2	Sold la finele perioadei	3.220.675,24	0	-	-	-	-	-
3	% diminuare arierate luna raportare *****(rd.3=1-rd. 2/rd.1)	564.112,37	100,00%	-	-	-	-	-
		1.208.270,13		*	*	*	*	*

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

Red./Tehn. Cz. S.
1 ex.

PLĂȚI RESTANTE
la data de 31.07.2026

cod 40).

lei

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei din care		
			TOTAL	afereant sumelor angajate cu	
				02	03
A	B	01	02	03	
PLAȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47)=(rd.150+300),din care:	01	50.112.120,00	48.338.556,37	48.338.556,37	
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)=(rd.151+301)	02	10.533.283,00	10.112.844,37	10.112.844,37	
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.152+302)	03	15.448.008,00	15.685.807,00	15.685.807,00	
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)=(rd.153+303)	04	3.731.590,00	2.825.632,00	2.825.632,00	
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)=(rd.154+304)	05	20.399.239	19.714.273,00	19.714.273,00	
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)=(rd.155+305)	06	0	0	0	
PLAȚI restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, ct. 404 ct.405+462) (rd.07.1+08+09+10+11)=(rd.160+310) din care:	07	40.110.582,00	48.338.556,37	48.338.556,37	
-sub 30 de zile=(rd.161+311)	07.1	7.353.220,00	10.112.844,37	10.112.844,37	
-peste 30 de zile=(rd.162+312)	08	10.057.870,00	15.685.807,00	15.685.807,00	
-peste 90 de zile din care:=(rd.163+313)	09	2.300.253,00	2.825.632,00	2.825.632,00	
-peste 120 zile=(rd.165+315)	10	20.399.239	19.714.273	19.714.273	
PLAȚI restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22)=(rd.170) din care:	12	9.520.366	0	0	
-sub 30 de zile (rd.17.1+18.1+19.1+22.1)=(rd.171)	12,1	2.698.891	0	0	
-peste 30 de zile (rd.17.2+18.2+19.2+23)=(rd.172)	13	5.390.138	0	0	
PLAȚI restante față de bugetul de stat (ct.4423, ct 444, ct.446, ct.4481) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)=(rd.180) din care:	17	9.520.366	0	0	
-sub 30 de zile=(rd.181)	17,1	2.698.891	0	0	
-peste 30 de zile =(rd.182)	17,2	5.390.138	0	0	
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150	48.034.414,00	41.436.475,75	41.436.475,75	
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	151	10.521.183,00	9.939.995,75	9.939.995,75	
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152	13.382.402,00	8.956.575,00	8.956.575,00	
-peste 90 de zile (rd. 163+173+243+253+273+283+293)	153	3.731.590,00	2.825.632,00	2.825.632,00	
-peste 120 zile (rd. 165+174+245+257+274+284+294)	154	20.399.239	19.714.273	19.714.273	
PLAȚI restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, 462) (rd.161+162+163+165+166) din care:	160	38.032.876,00	41.436.475,75	41.436.475,75	
-sub 30 de zile	161	7.341.120,00	9.939.995,75	9.939.995,75	
-peste 30 de zile	162	7.992.264,00	8.956.575,00	8.956.575,00	
-peste 90 de zile din care:	163	2.300.253,00	2.825.632,00	2.825.632,00	
-peste 120 zile	165	20.399.239,00	19.714.273,00	19.714.273,00	
PLAȚI restante față de bugetul general consolidat (rd.180+190+200+230) din care:	170	9.520.366,00	0,00	0,00	
-sub 30 de zile (rd.181+191+201+231)	171	2.698.891,00	0,00	0,00	
-peste 30 de zile (rd.182+192+202+232)	172	5.390.138,00	0,00	0,00	
PLAȚI restante față de bugetul de stat (ct.4423, ct 444, ct.446, ct.4481) (rd.181+182+183+184+185) din care:	180	9.520.366,00	0,00	0,00	
-sub 30 de zile	181	2.698.891,00	0,00	0,00	

-peste 30 de zile	182	5.390.138,00	0,00	0,00
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DEZVOLTARE				
(rd.310+320+330) din care:	300	2.077.706,00	6.902.080,62	6.902.080,62
-sub 30 de zile (rd. 311+321+331)	301	12.100,00	172.848,62	172.848,62
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)	302	2.065.606,00	6.729.232,00	6.729.232,00
-peste 90 de zile (rd.313+323+333)	303	0	0,00	0,00
-peste 1 an (rd 316+325+335)	305	0	0,00	0,00
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.404, ct.405+462)				
(rd.311+312+313+315+316)din care:	310	2.077.706,00	6.902.080,62	6.902.080,62
-sub 30 de zile	311	12.100,00	172.848,62	172.848,62
-peste 30 de zile	312	2.065.606,00	6.729.232,00	6.729.232,00
-peste 90 de zile din care:	313	0	0,00	0,00
-peste 120 zile	315	0	0,00	0,00

Situatia plăților restante și arieratelor la data de

Nr. rd.	Explicație	Plati restante		Plati restante aferente programelor naționale		Plăți restante aferente FEN postaderare *****)		Plăți restante aferente FEN preaderare *****)	
		total **)	din care arierate ***)	total	din care: arierate	total	din care: arierate	total	din care: arierate
	0	1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
1	Sold la finele lunii precedente	51.792.268,96	22.441.753,00	6.651.213,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
2	Sold la finele perioadei	48.338.556,37	22.539.905,00	5.096.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
3	% diminuare arierate luna raportare *****)(rd.3=1-rd. 2/rd.1)	*	-0,44%*	*	*	*	*	*	*

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar-contabil