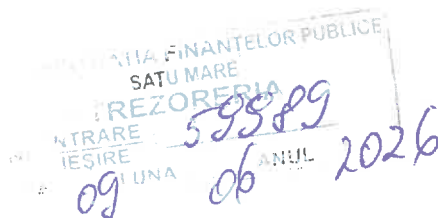


Județul Satu Mare
Consiliul Județean Satu Mare
Direcția economică
Nr. 9535/ 08.06.2026



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 **31.05.2026** sunt în valoare de **50.940.465,01 lei**.

1. La Spitalul Județean Satu Mare datoriile restante sunt în valoare de **50.421.758,00 lei** din care materiale din Programe Naționale în valoare de **6.633.605,00 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 31.05.2026 s-au creat stocuri în valoare de 31.916.781,10 lei din care medicamente în valoare de 16.928.101,57 lei, materiale sanitare în valoare de 9.447.821,18 lei, reactivi în valoare de 3.947.496,05 lei, dezinfectanți în valoare de 436.649,81 lei, materiale cu caracter funcțional (imprimare medicale, piese pt. aparatură, etc.) în valoare de 670.335,87 lei; alimente în valoare de 486.376,62 lei, soldul contului 401 „furnizori” este în valoare de 72.511.014,70 lei iar soldul contului 404 „furnizori de active fixe” este în valoare de 8.687.513,59 lei.

Datoriile restante peste termenul de scadență sunt în valoare de 50.421.758,00 lei, din care datoriile restante peste 120 de zile sunt în valoare de 19.300.511,00 lei, datoriile restante peste 90 de zile sunt în valoare de 5.027.904,00 lei, datoriile restante peste 60 de zile, datoriile restante sunt în valoare de 3.441.291 lei, datoriile restante peste 30 de zile sunt în suma de 4.304.110,00 lei, datoriile sub 30 de zile sunt în valoare de 18.347.942,00 lei, la data de 31.05.2026 contravaloarea arieratelor sunt în valoare de 24.328.415,00 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 preturile 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 31.05.2026 soldul de încasat de la Casa Județeană de Asigurări de Sănătate este în valoare de 2.118.147,86 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 **447.840,00 lei** și se compun din:

plăți restante peste 120 zile în valoare totală de **447.840,00 lei** care reprezintă cotizații la asociațiile la care Județul Satu Mare este membru, restanțe care se datorează lipsei de fonduri al bugetului local al Județului.

3. La Spitalul Orășenesc Negrești Oaș datoriile restante sunt în valoare de **70.867,01 lei**, sunt plăți restante sub 30 zile și se compun din: medicamente în valoare de 6.065,59 lei, alimente în valoare de 5.563,33 lei, materiale sanitare în valoare de 11.748,45 lei, materiale funcționale în valoare de 4.749,25 lei, dezinfectanți în valoare de 261,51 lei, furnituri în valoare de 8.875,35 lei, abonament lunar date mobile în valoare de 747,93 lei, contract achiziție servicii de consultanță în valoare de 15.000,00 lei, multifuncțional în valoare de 3.855,60 lei, servicii medicale de anatomie patologică martie 2026 în valoare de 14.000 lei.

Președinte,

Pataki Csaba

Director executiv,

Balagh Arnold Istvan

Șef serviciu,

Czumbil Sorana

Red./Tehn. Cz. S

Ex. 2

PLĂȚI RESTANTE

pentru Aparatul Propriu
la data de 31.05.2026

cod 42)

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei din care		
			TOTAL	alernent sumelor angajate cu prevederi bugetare	
				02	03
A					
PLAȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47)=(rd.150+300),din care:	B	01			
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.152+302)	01	1.582.184	447.840,00	447.840,00	
-peste 120 zile (rd.10+15+30+35+40+45+47.4)=(rd.154+304)	03	1.582.184	0,00	0,00	
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.401, ct.403, ct.404	05	0	447.840,00	447.840,00	
ct.405+462) (rd.07.1+08+09+10+11)=(rd.160+310) din care:	07	1.582.184	447.840,00	447.840,00	
-peste 30 de zile=(rd.162+312)	08	1.582.184			
-peste 120 zile=(rd.165+315)	10	0	447.840,00	447.840,00	
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE					
(rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150	458.070	447.840,00	447.840,00	
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152	458.070	0,00	0,00	
-peste 120 zile (rd.165+174+245+257+274+284+294)	154	0	447.840,00	447.840,00	
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.401, ct.403, 462)	160	458.070	447.840,00	447.840,00	
(rd.161+162+163+165+166) din care:	162	458.070	0,00	0,00	
-peste 30 de zile	165		447.840,00	447.840,00	
-peste 120 zile					
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DEZVOLTARE					
(rd.310+320+330) din care:	300	1.124.114,00	0,00	0,00	
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)	302	1.124.114,00	0,00	0,00	
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.404, ct.405+462)	310	1.124.114,00	0,00	0,00	
(rd.311+312+313+315+316) din care:	312	1.124.114	0,00	0,00	
-peste 30 de zile					

30 ZILE 60 ZILE

895.680

Situația plăților restante și arteratelor la data de

Nr. rd.	Explicație	Plăți restante		Plăți restante aferente programelor naționale		Plăți restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare ****)		Plăți restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare ****)	
		total **)		din care: arierate ***)		din care: arierate		din care: arierate	
		1	2	1.1	2.1	3	4	4.1	5
1	Sold la finele lunii precedente	0							
2	Sold la finele perioadei	1.208.270,13		1.208.270,13					
3	% diminuare arierate luna raportare ****) (rd.3=1-rd. 2/rd.1)	447.840,00		447.840,00					
		*	62,94%	*	*	*	*	*	*

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

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

PLĂȚI RESTANTE
la data de 31.05.2026

cod 40).

lei

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei din care	
			TOTAL	afereant sumelor angajate cu
A	B	01	02	03
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47)=(rd.150+300),din care:	01	50.112.120,00	50.940.465,01	50.940.465,01
-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	18.418.809,01	18.418.809,01
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.152+302)	03	15.448.008,00	7.745.401,00	7.745.401,00
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)=(rd.153+303)	04	3.731.590,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)=(rd.154+304)	05	20.399.239	19.748.351,00	19.748.351,00
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)=(rd.155+305)	06	0	0	0
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	40.110.582,00	50.940.465,01	50.940.465,01
-sub 30 de zile=(rd.161+311)	07.1	7.353.220,00	18.418.809,01	18.418.809,01
-peste 30 de zile=(rd.162+312)	08	10.057.870,00	7.745.401,00	7.745.401,00
-peste 90 de zile din care:=(rd.163+313)	09	2.300.253,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile=(rd.165+315)	10	20.399.239	19.748.351	19.748.351
Plăți 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
Plăți 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
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150	48.034.414,00	43.781.302,01	43.781.302,01
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	151	10.521.183,00	11.270.143,01	11.270.143,01
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152	13.382.402,00	7.734.904,00	7.734.904,00
-peste 90 de zile (rd. 163+173+243+253+273+283+293)	153	3.731.590,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile (rd. 165+174+245+257+274+284+294)	154	20.399.239	19.748.351	19.748.351
Plăți 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	43.781.302,01	43.781.302,01
-sub 30 de zile	161	7.341.120,00	11.270.143,01	11.270.143,01
-peste 30 de zile	162	7.992.264,00	7.734.904,00	7.734.904,00
-peste 90 de zile din care:	163	2.300.253,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile	165	20.399.239,00	19.748.351,00	19.748.351,00
Plăți 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
Plăți 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	7.159.163,00	7.159.163,00
-sub 30 de zile (rd. 311+321+331)	301	12.100,00	7.148.666,00	7.148.666,00
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)	302	2.065.606,00	10.497,00	10.497,00
-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, creditori din operații comerciale (ct.404, ct.405+462)				
(rd.311+312+313+315+316) din care:	310	2.077.706,00	7.159.163,00	7.159.163,00
-sub 30 de zile	311	12.100,00	7.148.666,00	7.148.666,00
-peste 30 de zile	312	2.065.606,00	10.497,00	10.497,00
-peste 90 de zile din care:	313	0	0,00	0,00
-peste 120 zile	315	0	0,00	0,00

Situația plăților restante și arieratelor la data de

lei

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	41.954.796,13	22.513.585,13	5.840.812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sold la finele perioadei	50.940.465,01	24.776.255,00	6.633.605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	% diminuare arierate luna raportare *****)(rd.3=1-rd. 2/rd.1)	*	-10,05%	*	*	*	*	*	*

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar-contabil

PLAȚI RESTANTE
pentru Spitalul Orășenesc Negrești Oaș
la data de 31.05.2026

cod 51)

DENUMIREA INDICATORILOR		Nr.		Sold la începutul anului		Sold la finele perioadei din care		afaceri sumelor angajate cu prevederi bugetare	
		rând		01	02	03			
A		B							
PLAȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47)=(rd.150+300) din care:		01		0	70.867,01	70.867,01			
-sub 30 de zile (rd.7+12+27+32+37+42+47.1)=(rd.151+301)		02		0	70.867,01	70.867,01			
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.152+302)		03		0	0,00	0,00			
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)=(rd.153+303)		04		0	0,00	0,00			0
PLAȚI restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, ct.404 ct.405+462) (rd.07+08+09+10+11)=(rd.160+310) din care:		07		0	70.867,01	70.867,01			
-sub 30 de zile=(rd.161+311)		07.1		0	70.867,01	70.867,01			
-peste 30 de zile=(rd.162+312)		08		0	0,00	0,00			
-peste 90 de zile=(rd.163+313)		09		0	0,00	0,00			0
PLAȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:		160		0	70.867,01	70.867,01			
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)		151		0	70.867,01	70.867,01			
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)		152		0	0,00	0,00			
-peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+273+283+293)		153		0	0,00	0,00			0
PLAȚI restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, 462) (rd.161+162+163+165+166) din care:		160		0	70.867,01	70.867,01			
-sub 30 de zile		161							
-peste 30 de zile		162							
-peste 90 de zile din care:		163							0

Situația plăților restante și arderelor la data de

Nr. rd.	Explicație	Plăți restante		Plăți restante aferente programelor naționale		Plăți restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare ****)		Plăți restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare ****)	
		total **)	din care arderate ***)	total	din care arderate	total	din care arderate	total	din care arderate
		1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
1	Sold la finele lunii precedente								
2	Sold la finele perioadei	70.867,01							
3	% diminuare anierate luna raportare ****) (rd.3=1-rd. 2/rd.1)	*		*		*		*	

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

Red.Tehn. Cz.S.

PLĂȚI RESTANTE
pentru Spitalul Județean de Urgență Satu Mare
la data de 31.05.2026

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.	rând	Sold la începutul anului	Sold la finele perioadei	
				din care	alierent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A			01	02	03
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42)		01	38.528.398,00	50.421.758,00	50.421.758,00
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1)		02	7.353.220,00	18.347.942,00	18.347.942,00
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)=(rd.03)		03	8.475.686,00	7.745.401,00	7.745.401,00
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)=(rd.04)		04	2.300.253,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile (rd.10+15+30+35+40+45+47.4)=(rd.05)		05	20.399.239,00	19.300.511,00	19.300.511,00
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	50.421.758,00	50.421.758,00
-sub 30 de zile=(rd.161+311)		07.1	7.353.220,00	18.347.942,00	18.347.942,00
-peste 30 de zile=(rd.162+312)		08	8.475.686,00	7.745.401,00	7.745.401,00
-peste 90 de zile din care:=(rd.163+313)		09	2.300.253,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile=(rd.165+315)		10	20.399.239,00	19.300.511,00	19.300.511,00
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:		150	37.574.806,00	43.262.595,00	43.262.595,00
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)		151	7.341.120,00	11.199.276,00	11.199.276,00
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)		152	7.534.194,00	7.734.904,00	7.734.904,00
-peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+273+283+293)		153	2.300.253,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile (rd.165+174+245+257+274+284+294)		154	20.399.239,00	19.300.511,00	19.300.511,00
Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.401, ct.403, 462) (rd.161+162+163+165+166) din care:		160	37.574.806,00	43.262.595,00	43.262.595,00
-sub 30 de zile		161	7.341.120,00	11.199.276,00	11.199.276,00
-peste 30 de zile		162	7.534.194,00	7.734.904,00	7.734.904,00
-peste 90 de zile din care:		163	2.300.253,00	5.027.904,00	5.027.904,00
-peste 120 zile		165	20.399.239,00	19.300.511,00	19.300.511,00
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL SECȚIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330) din care:		300	953.592,00	7.159.163,00	7.159.163,00
-sub 30 de zile (rd.311+321+331)		301	12.100,00	7.148.666,00	7.148.666,00
-peste 30 de zile (rd.312+322+332)		302	941.492,00	10.497,00	10.497,00
Plăți restante către furnizori, creditori din operații comerciale (ct.404, ct.405+462) (rd.311+312+313+315+316) din care:		310	953.592,00	7.159.163,00	7.159.163,00
-sub 30 de zile		311	12.100,00	7.148.666,00	7.148.666,00
-peste 30 de zile		312	941.492,00	10.497,00	10.497,00

Situația plăților restante și arieratelor la data de

Nr. rd	Explicație	Plăți restante		Plăți restante aferente programelor naționale		Plăți restante aferente		Plăți restante aferente	
		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
1	0	40.746.526,00	21.305.315,00	5.840.812					
2	Sold la finele lunii precedente	50.421.758,00	24.328.415,00	6.633.605					
3	% diminuare arierate luna raportare ****)(rd.3=1-rd.2/rd.1)	*	-14.19%*	*	*	*	*	*	*

Red. Tehn. Cz.S 1 ex

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar-contabil

[Signature]