

# DIRECȚIA ECONOMICĂ

## RAPORTUL PRIMARULUI PE ANUL 2015

Direcția Economică funcționează în prezent în subordinea directă a Primarului Municipiului Timișoara, domnului Nicolae Robu. Activitatea acestei direcții este coordonată de doamna director economic Smaranda Haracicu, fiind structurată astfel:

- I. Serviciul Buget
- II. Biroul Contabilitate
- III. Serviciul Învățământ
- IV. Compartiment Evidenta Patrimoniului

### I. SERVICIUL BUGET

#### 1. COMPONENTA SERVICIULUI BUGET

Serviciul Buget este compus din 11 angajați; șefa serviciului fiind doamna Stanciu Steliana.

#### 2. OBIECTUL DE ACTIVITATE AL SERVICIULUI

Activitatea Serviciului Buget constă în asigurarea resurselor atât din bugetul local cât și transferuri de la bugetul de stat, credite interne și alte surse în afara bugetului local, gestionarea acestora, efectuarea și urmărirea plăților și încadrarea în limitele prevăzute în buget și rectificarea acestora în funcție de veniturile realizate și alocațiile potrivit Legii nr.273 / 2006 privind finanțele publice locale, și alte activități arondate municipiului Timișoara.

Serviciul Buget centralizează propunerile direcțiilor și serviciilor, încadrează sumele pe categorii de cheltuieli bugetare cu regăsire în destinația fondurilor publice prin prisma fiecărui buget potrivit cu sursa destinațiilor, pe surse de finanțare, cu detalierea pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri, articole și alineate și apoi pe fiecare ordonator de credite și activități proprii, după caz.

De asemenea, Serviciul Buget urmărește fundamentarea bugetului local, bugetului de venituri proprii, bugetului de credite interne, bugetului datoriei publice locale, întocmirea rectificărilor bugetului local, bugetului de venituri proprii și bugetului de credite interne, realizarea deschiderilor de credite bugetare pentru unitatea administrativ - teritorială, precum și respectarea procedurilor privind parcurgerea celor 4 faze ale execuției bugetare a cheltuielilor, respectiv angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor, respectiv evidența contabilă sintetică și analitică a cheltuielilor bugetului local aferente următoarelor capitole componente ale bugetului local:

- Cap. 51 „Autorități publice și acțiuni externe” – Titlul XII, Active nefinanciare;
- Cap. 54 „Alte Servicii Publice Generale”;
- Cap. 55 „Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi”;
- Cap. 61 „Ordine publică și siguranță națională” – Titlul X, Alte cheltuieli;
- Cap. 65 „Învățământ”;

- Cap. 66 „Sănătate”;
- Cap. 67 „Cultura, recreere și religie”;
- Cap. 68 „Asigurări și asistență socială”;
- Cap. 70 „Locuințe, servicii și dezvoltare”;
- Cap. 74 „Protecția mediului”;
- Cap. 81 „Combustibili și energie”;
- Cap. 84 „Transporturi”.

Serviciul Buget efectuează plăți pentru diverse proiecte cu finanțare externă nerambursabilă și ține evidența contabilă sintetică și analitică a cheltuielilor aferente proiectelor respective.

De asemenea, Serviciul Buget verifică și centralizează conturile de execuție lunare și trimestriale ale unităților subordonate; întocmește raportări financiare conform legii și anume:

- situația privind monitorizarea cheltuielilor de personal pentru unitățile administrativ teritoriale subordonate, finanțate din bugetul local, venituri proprii, respectiv subvenții de la bugetul de stat, conform O.M.F.P. nr. 166/2006, O.U.G. 48/2005, reglementate prin Legea 367/2005.

- situația privind plățile restante, conform Ordinului nr. 629/3.04.2009 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare.

- situația plăților planificate pe decade conform Ordinului 2281/07.07.2009;

- note justificative lunare privind solicitarea de sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pe seama bugetului local;

pe care le transmite către Direcția Generală a Finanțelor Publice precum și situația lunară privind finanțarea rambursabilă contractată direct sau garantată de unitatea administrativ teritorială, pe care o transmite Ministerului Finanțelor Publice.

Serviciul Buget întocmește, conform O.U.G. 48/2010 formularele necesare în vederea obținerii fondurilor pentru finanțarea asistenței desfășurate în cabinetele medicale din unitățile de învățământ ale Municipiului Timișoara, pe care le transmite lunar Direcției de Sănătate Publică.

Serviciul Buget întocmește anexa 14 din Programul de Investiții Publice pe grupe de investiții și surse de finanțare.

Serviciul Buget colaborează cu unitățile subordonate Municipiului Timișoara, regiile autonome din subordinea Consiliului Local și cu Consiliul Concurenței, întocmind situațiile anuale solicitate de acesta din urmă.

Serviciul Buget întocmește trimestrial și publică pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice situația estimativă privind Serviciul Datoriei Publice Locale.

### 3. SINTEZA ACTIVITĂȚII PE ANUL 2014

Veniturile realizate la Bugetul local al Municipiului Timișoara pentru anul 2015, au fost de 830.799.570,22 lei din care, la secțiunea de funcționare 676.749.001,71 lei, iar la secțiunea de dezvoltare de 154.050.568,51 lei.

A. Secțiunea de funcționare

Încasări buget local – Secțiunea Funcționare

Lei

Venituri proprii	460.982.600,71
Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor	205.941.365,00
Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	2.542.360,00
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	7.282.676,00
Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri	44.389,00
Subvenții pentru finanțarea sănătății (medicina școlară)	7.238.287,00

Capitolul cheltuieli buget local, secțiunea funcționare, a Municipiului Timișoara, se prezintă astfel:

Lei

Total cheltuieli secțiunea funcționare, din care:	676.042.685,13
Cheltuieli de personal	255.010.953,65
Bunuri si servicii	243.313.770,50
Dobanzi	12.250.730,39
Subventii	117.574.057,85
Transfer între unitati	5.516.687,27
Asistenta sociala	15.921.087,73
Alte cheltuieli	5.638.271,71
Rambursari de credite	29.232.594,05
Recuperari din anii precedenti	- 8.415.468,02

În detaliere funcțională cheltuielile – secțiunea funcționare, se prezintă astfel:

Lei

Total cheltuieli, din care:	676.042.685,13
51.02 Autorități publice	44.184.045,54
54.02 Alte servicii publice generale	2.710.706,48
55.02 Dobânzi	12.250.730,39
61.02 Ordine publică și siguranță națională	18.222.076,54
65.02 Învățământ	219.198.558,76
66.02 Sănătate	13.852.166,00
67.02 Cultură, recreere și religie	67.114.429,65
68.02 Asigurare și Asistență Socială	41.026.011,52
70.02 Locuințe și dezvoltare	58.700.588,19
74.02 Protecția mediului	17.920.220,17
81.02 Combustibil și energie	58.190.923,91
84.02 Transporturi	122.672.227,98

## B. Secțiunea de dezvoltare

Veniturile realizate la Bugetul local al Municipiului Timișoara pentru anul 2015, secțiunea dezvoltare, au fost de 154.050.568,51 lei din care:

Încasări buget local – Secțiunea Dezvoltare

Lei

Total venituri - secțiunea dezvoltare:	154.050.568,51
Venituri din valorificarea unor bunuri	2.455.506,85
Subvenții, din care:	111.757.266,88
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finanțate din FEN postaderare	34.380.261,50
Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	77.377.005,38

Din secțiunea funcționare au fost efectuate transferuri către secțiunea dezvoltare pe parcursul anului 2015 în sumă de 39.837.794,78 lei.

Capitolul cheltuieli buget local, secțiunea dezvoltare, a Municipiului Timișoara, se prezintă astfel:

Lei

Total cheltuieli secțiunea dezvoltare, din care:	167.998.671,01
Proiecte cu finanțare din Fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare	101.053.968,43
Active nefinanciare	54.201.838,26
Transferuri între unități	12.810.249,42
Alte transferuri	-
Recuperare plăți anii precedenți	-67.385,10

În detaliere funcțională cheltuielile – secțiunea dezvoltare, se prezintă astfel:

Lei

Total cheltuieli, secțiunea dezvoltare, din care:	167.998.671,01
51.02 Autorități publice	2.009.662,50
54.02 Alte servicii publice generale	204.567,56
61.02 Ordine publică și siguranță națională	983.607,32
65.02 Învățământ	23.837.254,47
66.02 Sănătate	27.804.364,32
67.02 Cultură, recreere și religie	9.732.336,25
68.02 Asigurare și Asistență Socială	1.312.754,23
70.02 Locuințe și dezvoltare	35.144.962,49
74.02 Protecția Mediului	368.042,10
81.02 Combustibil și energie	0
84.02 Transporturi	66.601.119,77

Municipiul Timișoara a înregistrat la 31.12.2015 un deficit la secțiunea de dezvoltare în valoare de 13.948.102,50 lei, acoperirea definitivă a acestuia realizându-se din excedentul bugetului local al unității administrativ – teritoriale, care este de 16.672.052,53 lei, conform art. pct 5.13.2 Inchiderea executiei sectiunii de dezvoltare; 5.13.3 Stabilirea excedentului /deficitului anual al bugetului local, din Normele metodologice privind încheierea exercitiului bugetar al anului 2015 aprobate prin Ordinul nr. 4075/18.12.2015 al ministrului finantelor publice si ministrului delegat pentru buget.

Din tragerile efectuate din credite externe în anul 2015 în valoare de 56.666.228,9 lei, au fost realizate plăți până la finele anului în valoare de 56.611.001.62 lei.

- Plăți pentru programe finanțate din fonduri externe nerambursabile 101.053.968,43 lei;

Serviciul Buget a exercitat toate atribuțiile stabilite prin lege, privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și raportarea angajamentelor bugetare, acte normative, hotărâri ale Consiliului Local și dispoziții ale primarului.

#### 4. OBIECTIVE MAJORE PE ANUL 2016:

- continuarea informatizării tuturor lucrărilor ce constituie obiectul activității;
- realizarea unui circuit operativ al documentelor;
- soluționarea în termen a tuturor solicitărilor ce ne sunt adresate;
- întocmirea în termen a tuturor situațiilor financiare.

## II. BIROUL CONTABILITATE

### 1. COMPONENTA BIROULUI

Biroul Contabilitate este compus din 11 persoane, șefa biroului este doamna Mariana Dimitriu.

### 2. OBIECTUL DE ACTIVITATE AL BIROULUI

Obiectul de activitate al biroului îl reprezintă evidența contabilă sintetică și analitică a veniturilor și cheltuielilor bugetului local.

### 3. SINTEZA ACTIVITĂȚII

Ca principale operațiuni realizate în cadrul Biroului Contabilitate enumerăm :

- evidența analitică a veniturilor Bugetului Local încasate conform extraselor de cont emise de Trezoreria Municipiului Timișoara, operând zilnic ordinele de plată și foile de varsământ anexate acestora,
- colaborează cu Trezoreria Municipiului Timișoara pentru corecta înregistrare a încasărilor și plăților în conturile de venituri, întocmind la nevoie actele necesare în vederea corecturilor,
- întocmirea statelor de plată privind restituirile de impozite și taxe pe baza documentelor furnizate de către Serviciile de venituri de cadrul Primăriei,
- întocmirea Decontului privind taxa pe valoare adăugată și plata acesteia,

- acordarea avansurilor pentru deplasările personalului unității în interiorul localității, în afara localității și în străinătate, justificarea și evidențierea acestora;
- evidența sintetică a mijloacelor fixe și a obiectelor de inventar precum și a materialelor;
- evidența salariilor personalului unității, a indemnizațiilor pentru consilieri ;
- urmărirea evidenței încasărilor și restituirilor garanției de licitații;
- plata restituirilor de sume din impozite și taxe, evidența sumelor neridicate reprezentând restituiri de sume din impozite și taxe;
- realizarea încasărilor și plăților în numerar și virament, efectuarea operațiunilor în numerar prin casieria unității precum și prin virament pe baza ordinelor de plată pe capitole bugetare conform specimenelor din bănci prin Trezoreria Timișoara, Banca Comercială și Banca Română de Dezvoltare etc;
- întocmirea Dării de seamă contabile proprii , a anexelor pentru bilanțul propriu (situația fluxurilor de trezorerie în lei și în valută; disponibilul din mijloace cu destinație specială; situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală; plăți restante; situația activelor fixe neamortizabile; situația activelor fixe amortizabile; situația conturilor în afara bilanțului; rezultate din operațiuni ce decurg din administrarea bugetului general consolidat; rezultat patrimonial pe surse de finanțare; situația unor indicatori referitori la protecția copilului și a persoanelor cu handicap), centralizarea dărilor de seamă și a anexelor unităților subordonate și raportarea dării de seama contabile centralizate către Direcția Generală a Finanțelor Publice, raportul explicativ și politicile contabile.

Până la data de 31 decembrie 2015 s-au încasat următoarele venituri conform contului de execuție:

<b>Denumirea indicator</b>	<b>Cod indicator</b>	<b>Încasări realizate</b>
<b>VENITURI – TOTAL</b> (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.02)	<b>00.01</b>	830.799.571,00
<b>VENITURI PROPRII</b> (cod 00.02-11.02- 37.02+ 00.15+ 00.16)	<b>48.02</b>	503.255.903,00
<b>I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)</b>	<b>00.02</b>	709.304.121,00
<b>A. VENITURI FISCALE</b> (cod 00.04+00.09+00.10+00.11)	<b>00.03</b>	667.656.297,00
<b>A1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL (cod 00.05+00.06+00.07)</b>	<b>00.04</b>	336.982.816,00
<b>A1.1. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE (cod 01.02)</b>	<b>00.05</b>	2.281.496,00
<b>Impozit pe profit (cod 01.02.01)</b>	<b>01.02</b>	2.281.496,00
Impozit pe profit de la agenții economici	01.02.01	2.281.496,00
<b>A1.2. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE( cod 03.02+04.02)</b>	<b>00.06</b>	332.451.733,00
<b>Impozit pe venit (cod 03.02.17+ 03.02.18)</b>	<b>03.02</b>	11.596.268,00

Impozitul pe veniturile din transferul proprietăților imobiliare din patrimoniul personal	03.02.18	11.596.268,00
<b>Cote și sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)</b>	<b>04.02</b>	320.855.465,00
Cote defalcate din impozitul pe venit	04.02.01	302.474.380,00
Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	04.02.04	18.381.085,00
<b>A1.3. ALTE IMPOZITE PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL(cod 05.02)</b>	<b>00.07</b>	2.249.587,00
<b>Alte impozite pe venit, profit și câștiguri din capital (cod 05.02.50)</b>	<b>05.02</b>	2.249.587,00
Alte impozite pe venit, profit și câștiguri din capital	05.02.50	2.249.587,00
<b>A3. IMPOZITE ȘI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02)</b>	<b>00.09</b>	88.530.863,00
<b>Impozite și taxe pe proprietate (cod 07.02.01la 07.02.03 + 07.02.50)</b>	<b>07.02</b>	88.530.863,00
Impozit și taxă pe clădiri (cod 07.02.01.01+07.02.01.02)	07.02.01	74.463.117,00
Impozit pe clădiri de la persoane fizice	07.02.01.01	25.229.439,00
Impozit și taxă pe clădiri de la persoane juridice	07.02.01.02	49.233.678,00
Impozit și taxă pe teren (cod 07.02.02.01 la 07.02.02.03)	07.02.02	9.575.798,00
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	07.02.02.01	4.572.578,00
Impozit și taxă pe teren de la persoane juridice	07.02.02.02	4.618.758,00
Impozitul pe terenul extravilan*)+Restanțe ani antdin impozitul pe terenul agricol-	07.02.02.03	384.462,00
Taxe judiciare de timbru și alte taxe de timbru	07.02.03	4.387.147,00
Alte impozite și taxe pe proprietate	07.02.50	104.801,00
<b>A4.IMPOZITE ȘI TAXE PE BUNURI ȘI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)</b>	<b>00.10</b>	239.993.626,00
<b>Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01+11.02.02+11.02.05 + 11.02.06)</b>	<b>11.02</b>	208.483.725,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor și Municipiului București	11.02.02	205.941.365,00
Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale	11.02.06	2.542.360,00
<b>Alte impozite și taxe generale pe bunuri și servicii (cod 12.02.07)</b>	<b>12.02</b>	781.027,00
Taxe hoteliere	12.02.07	781.027,00
<b>Taxe pe servicii specifice (cod 15.02.01+15.02.50)</b>	<b>15.02</b>	351.701,00
Impozit pe spectacole	15.02.01	284.201,00
Alte taxe pe servicii specifice	15.02.50	67.500,00

<b>Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități (cod 16.02.02+16.02.03+16.02.50)</b>	<b>16.02</b>	30.377.173,00
Impozit pe mijloacele de transport (cod 16.02.02.01+16.02.02.02)	16.02.02	24.676.582,00
Impozit pe mijloacele de transport deținute de persoane fizice	16.02.02.01	15.342.281,00
Impozit pe mijloacele de transport deținute de persoane juridice	16.02.02.02	9.334.301,00
Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare	16.02.03	192,00
Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	16.02.50	5.700.399,00
<b>A6. ALTE IMPOZITE ȘI TAXE FISCALE (cod 18.02)</b>	<b>00.11</b>	2.148.992,00
<b>Alte impozite și taxe fiscale (cod 18.02.50)</b>	<b>18.02</b>	2.148.992,00
Alte impozite și taxe	18.02.50	2.148.992,00
<b>C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)</b>	<b>00.12</b>	41.647.824,00
<b>C1. VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.02+31.02)</b>	<b>00.13</b>	21.790.991,00
<b>Venituri din proprietate (cod 30.02.01+30.02.05+30.02.08+ 30.02.50)</b>	<b>30.02</b>	21.783.834,00
Venituri din concesiuni și închirieri (cod 30.02.05.30)	30.02.05	16.215.298,00
Alte venituri din concesiuni și închirieri de către instituțiile publice	30.02.05.30	16.215.298,00
Venituri din dividende (cod 30.02.08.02+30.02.08.03)	30.02.08	5.568.536,00
Venituri din dividende de la alți plătitori	30.02.08.02	5.568.536,00
<b>Venituri din dobânzi (cod 31.02.03)</b>	<b>31.02</b>	7.157,00
Alte venituri din dobânzi	31.02.03	7.157,00
<b>C2. VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)</b>	<b>00.14</b>	19.856.833,00
<b>Venituri din prestări de servicii și alte activități (cod 33.02.08+33.02.10+33.02.12+33.02.24+33.02.27 +33.02.28+ 33.02.50)</b>	<b>33.02</b>	272.794,00
Venituri din prestări de servicii	33.02.08	1.252,00
Contribuția persoanelor beneficiare ale cantinelor de ajutor social	33.02.12	263.754,00
Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecată, imputații și despăgubiri	33.02.28	7.788,00
Alte venituri din prestări de servicii și alte activități	33.02.50	
<b>Venituri din taxe administrative, eliberări permise (cod 34.02.02+34.02.50)</b>	<b>34.02</b>	2.927.060,00
Taxe extrajudiciare de timbru	34.02.02	2.927.060,00
<b>Amenzi, penalități și confiscări (cod 35.02.01 la 35.02.03+35.02.50)</b>	<b>35.02</b>	11.457.965,00



Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit dispozițiilor legale (cod 35.02.01.02)	35.02.01	11.367.866,00
Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate de către alte instituții de specialitate	35.02.01.02	11.367.866,00
Penalități pentru nedepunerea sau depunerea cu întârziere declarației de impozite și taxe	35.02.02	20,00
Alte amenzi, penalități și confiscări	35.02.50	90.079,00
<b>Diverse venituri (cod 36.02.01+36.02.05+36.02.06+36.02.07+36.02.11+36.02.14+36.02.22+36.02.23+36.02.50)</b>	<b>36.02</b>	5.179.014,00
Taxe speciale	36.02.06	3.640.594,00
Alte venituri	36.02.50	1.538.420,00
<b>Transferuri voluntare, altele decât subvențiile (cod 37.02.01+37.02.03 la 37.02.05+37.02.50)</b>	<b>37.02</b>	20.000,00
Donații și sponsorizări	37.02.01	20.000,00
Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	37.02.03	- 39.837.795,00
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.02.04	39.837.795,00
<b>II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.02)</b>	<b>00.15</b>	2.455.507,00
<b>Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01+39.02.03+39.02.04+ 39.02.07+39.02.10)</b>	<b>39.02</b>	2.455.507,00
Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile statului	39.02.03	193.374,00
Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale	39.02.07	1.995.887,00
Depozite speciale pentru construcții de locuințe	39.02.10	266.246,00
<b>IV. SUBVENȚII (cod 00.18)</b>	<b>00.17</b>	41.662.938,00
<b>SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE (cod 42.02+43.02)</b>	<b>00.18</b>	41.662.938,00
<b>Subvenții de la bugetul de stat (cod 42.02.01+42.02.05+ 42.02.10+42.02.12 la 42.02.21+42.02.28+ 42.02.29+42.02.32 la 42.02.36+42.02.40 la 42.02.42+ 42.02.44 la 42.02.46+42.02.51+42.02.52+ 42.02.54+42.02.55+42.02.62+42.02.54+42.02.55+42.02.62+ 42.02.63+42.02.64+42.02.65)</b>	<b>42.02</b>	41.662.938,00
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea reparațiilor capitale în sănătate	42.02.16.02	5.184.000,00
Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare	42.02.20	28.506.448,00
Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri	42.02.34	44.389,00

Subvenții din bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	42.02.41	7.238.287,00
Sume alocate din bugetul de stat aferente corecțiilor financiare	42.02.62	689.814,00
<b>Sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări ( cod 45.02.01 la 45.02.05+45.02.07+45.02.08+45.02.15 la 45.02.21)</b>	<b>45.02</b>	<b>77.377.005,00</b>
Fondul European de Dezvoltare Regională (cod 45.02.01.01 la 45.02.01.03)	45.02.01	72.675.479,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	45.02.01.01	45.032.318,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	45.02.01.02	27.643.161,00
Fondul Social European (cod 45.02.02.01 la 45.02.02.03)	45.02.02	501.874,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	45.02.02.01	169.820,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	45.02.02.02	128.139,00
Prefinanțare	45.02.02.03	203.915,00
Instrumentul de Asistență pentru Preaderare (cod 45.02.07.01 la 45.02.07.03)	45.02.07	4.117.622,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	45.02.07.01	3.693.567,00
Sume primite în contul plăților efectuate în anii anteriori	45.02.07.02	424.055,00
Programe comunitare finanțate în perioada 2007-2013 (cod 45.02.15.01 la 45.02.15.03)	45.02.15	82.030,00
Prefinanțare	45.02.15.03	82.030,00

Managementul financiar al bugetului local este construit pe cei doi piloni– ai veniturilor și cheltuielilor publice.

Asigurarea echilibrului bugetar între resursele de care dispune municipalitatea și nevoile comunității a implicat un control riguros atât al veniturilor bugetului local, prin urmărirea atingerii gradului prognozat de încasare, cât și al gestionării eficiente a resurselor prin diminuarea cheltuielilor publice. Reducerea cheltuielilor de funcționare a instituțiilor publice din aparatul de specialitate a fost obiectivul principal în această perioadă, urmărindu-se asigurarea de fonduri suplimentare pentru serviciile publice și investiții.

Până la data de 31 decembrie 2015 s-au efectuat următoarele plăți conform contului de execuție

Denumire indicator	Cod indicator	Plati efectuate
<b>Autorități publice, din care :</b>	<b>Cap.51</b>	
<b>Cheltuieli de personal, din care:</b>	<b>Cap.51.10</b>	<b>23.896.411</b>
- cheltuieli cu salariile		19.484.406
-diurna		23.013
- contribuții pentru asigurări sociale		3.014.668
- șomaj		94.647

- sănătate		1.001.732
- accidente de muncă și boli profesionale		28.541
- contribuții concedii		249.404
<b>Cheltuieli materiale și servicii, din care :</b>	<b>Cap.51.20</b>	<b>6.817.454</b>
- furnituri de birou		114.390
- materiale pentru curățenie		122.509
- încălzit, iluminat		433.105
- apă, canal, salubritate		72.197
- carburanți și lubrifianți		40.000
- piese de schimb		81.183
- poștă, telefon, radio		538.462
- alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare		1.616.715
- reparații curente		170.560
- obiecte de inventar		60.833
- deplasări		1.088.927
- cărți și publicații		13.375
- pregătire profesională		328.840
- cheltuieli judiciare și extrajudiciare		599.748
-reclamă si publicitate		17.692
-protocol		33.214
-prime asigurare		38.267
- alte cheltuieli cu bunuri si servicii		1.447.437
<b>Despăgubiri civile</b>	<b>Cap.51.59</b>	<b>2.963.718</b>
<b>Serviciul Voluntar pentru Situații de Urgență- Ch.materiale</b>	<b>Cap.61</b>	<b>225.586</b>
Bunuri și servicii, din care :		225.586
-furnituri birou		3.455
-materiale curățenie		998
-carburanți		15.000
-piese de schimb		3.186
- poștă, telefon, radio		9.495
- alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare		28.555
-hrana Salvo		9.943
-hrana animale		3.000
-medicamente		988
-materiale sanitare		1.958
-dezinfecțanți		986
-obiecte de inventar		112.545
-carți si publicații		4.999
-pregătire salariați		13.423
-prime asigurare		78
-alte cheltuieli		16.977

#### 4. OBIECTIVE MAJORE PE ANUL 2015

Ca obiective principale pe anul 2015 Biroul Contabilitate își propune :

- continuarea informatizării tuturor lucrărilor ce constituie obiectul activității;
- realizarea unui circuit operativ al documentelor ;
- soluționarea în termen a tuturor solicitărilor ce ne sunt adresate ;
- întocmirea în termen a tuturor situațiilor contabile ;
- înregistrarea zilnică, cronologică și sistematică a tuturor documentelor pentru o evidență contabilă fidelă.

### III SERVICIUL FINANCIAR

Serviciul Financiar are cinci angajati. Seful serviciului este d-na Lelica CRISAN.

Serviciul se ocupa de activitatea financiara a unitatilor scolare si a gradinitelor (in total 62 ordonatori tertiar de credite) din municipiul Timisoara.

Incepand cu data de 01.01.2011 activitatea financiara a invatamantului preuniversitar de stat din municipiul Timisoara a fost preluata de Directia Economica din cadrul aparatului de specialitate al Primariei Municipiului Timisoara, respectand astfel H.C.L nr. 336/ 28.09. 2010 privind reorganizarea centrelor bugetare existente la nivelul municipiului Timisoara.

In perioada 01 ianuarie 2015 – 31 decembrie 2015 pentru invatamantul preuniversitar de stat din municipiul Timisoara s-au repartizat credite in suma totala de 221.178.098 lei dupa cum urmeaza:

1. Cheltuieli de personal: 170.180.300 lei pentru plata drepturilor salariale;
2. Bunuri si servicii: 39.438.930 lei pentru plata cheltuielilor cu utilitatile (incalzire, energie electrica, apa, telefon, etc.), cu materialele de intretinere si functionare (furnituri de birou, materiale pentru curatenie, piese de schimb, combustibil pentru autoturisme, tractoare la clasele cu specific auto, etc.), servicii (IT, igienizari, protectia muncii, medicina muncii, etc.), obiecte de inventar .
3. Burse: 2.743.564 lei;
4. Asistenta sociala: 1.275.650 lei (suma necesara in special pentru competitii sportive la Liceul Sportiv Banatul, Scoala Gimnaziala nr.7 si in general pentru desfasurarea activitatii cu specific sport in aceste unitati scolare).
5. Proiecte cu finantare externa: 4.537.1897 lei. Au fost finalizate proiecte cu finantare externa incepute in anii anteriori la Colegiul National Banatean, Colegiul Economic F.S. Nitti, Colegiul National C.D. Loga, Colegiul Silvic Casa Verde si Colegiul Tehnic Ion Mincu;
6. Investitii: 2.956.757 lei pentru achizitionarea de mobilier scolar la Liceul Teoretic J.L. Calderon, 28 buc. calculatoare PC + licente, table interactive la Liceul teoretic Bela Bartok, 15 sisteme de calcul + licente , 10 buc laptop si 10 videoproiectoare la Liceul Teoretic W. Shakespeare, Sisteme supraveghere video la Scolile Gimnaziale nr. 2, 15 si 25, Gradinitele cu Program Prelungit nr. 23 si 25, rampe pentru persoanele cu dizabilitati la Scoala Gimnaziala nr. 6, Gradinitele cu Program Prelungit nr. 11 si 14, Liceul Teologic Romano-Catolic Gherhardinum, etc.

#### IV COMPARTIMENTUL EVIDENȚA PATRIMONIULUI

Conform HCL nr. 467/30.10.2015, privind modificarea și aprobarea Organigramei și Statului de funcții pentru aparatul de specialitate a Primarului Municipiului Timișoara, Biroul Evidența Patrimoniului din cadrul Direcției Clădiri Terenuri și Dotări Diverse a fost reorganizat în Compartiment Evidența Patrimoniului (1+5) iar întreaga activitate a fost transferată în structura Direcției Economice.

##### OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul de activitate al Compartimentului Evidența Patrimoniului constă în:

- Înregistrarea permanentă în evidența analitică a mijloacelor fixe aflate în patrimoniul public și privat al Municipiului Timișoara, cât și cele aflate în administrarea Municipiului Timișoara pentru asigurarea inventarierii, a evidenței statistice, a imobilelor/bunurilor din patrimoniul public și privat al municipiului Timișoara, conform legislației în vigoare.
- Urmărirea și evidența contractelor expirate privind spațiile cu altă destinație, fișe de calcul privind terenurile aflate în administrarea persoanelor juridice (declarată pe propria răspundere), terenuri aferente spațiilor vândute în baza Legii 550/2002, rate aferente cabinetelor medicale înstrăinate în baza OUG 68/2008 și a spațiilor SAD înstrăinate în baza Legii 550/2002.

##### SINTEZA ACTIVITĂȚII

În cursul anului 2015 în cadrul Compartimentului Evidența Patrimoniului (fost Biroul Evidența Patrimoniului), s-au desfășurat următoarele activități cu privire la evidența mijloacelor fixe aflate în domeniul public și privat al Municipiului Timișoara:

1. S-au alocat numere de inventar și s-au înregistrat în evidența mijloacelor fixe după cum urmează:
  - 302 fișe de mijloc fix pentru terenuri atestate în patrimoniul Municipiului Timișoara,
  - 20 fișe de mijloc fix pentru investițiile aferente terenurilor, înregistrate în baza H.C.L.M.T.
  - 250 fișe de mijloc fix privind înregistrarea rețelelor de apă și canal,
  - 11 fișe de mijloc fix reprezentând statui și monumente,
2. Lunar se întocmesc note contabile privind orice operațiune patrimonială cu privire la înregistrarea activelor fixe, care au la bază evaluarea, reevaluarea, introducerea și scoaterea din patrimoniul Primăriei Municipiului Timișoara, precum și modificarea valorilor activelor fixe.
3. Lunar se întocmește centralizatorul privind rulajele lunare pe fiecare cont specific.
- 4.S-au întocmit 343 de răspunsuri la diverse solicitări.
- 5.Au fost verificate un număr de 6.661 de fișe de mijloc fix. Această activitate fiind necesară pentru o evidență clară a patrimoniului Municipiului Timișoara, precum și corelarea datelor din inventarul mijloacelor fixe, programul informatic și fișele de mijloc fix.
- 6.Au fost întocmite 62 adrese către toate unitățile de învățământ cu privire la transmiterea documentelor necesare pentru efectuarea reevaluării imobilelor respective.
- 7.Având în vedere faptul că în cadrul Compartimentului Evidența Patrimoniului s-a urmărit contractul de prestări servicii pentru reevaluarea și evaluarea imobilelor atestate în domeniul public și privat al Municipiului Timișoara, încheiat în urma licitației cu SC Consultim SRL, au fost întocmite la nivelul compartimentului 45 de rapoarte către firma menționată.

Cu privire la activitatea nepreluată de către Direcția Fiscală a Municipiului Timișoara, activitate care a fost stabilită ca sarcină de serviciu d-nei Dubleș Slavița, consilier în cadrul compartimentului și înregistrată în procedura Compartimentului Evidența Patrimoniului, s-au efectuat următoarele activități:

1. Au fost întocmite facturi fiscale cu titlu de despăgubire sau taxă de folosință, după cum urmează:

-86 facturi fiscale pentru terenurile aferente spațiilor cu altă destinație înstrăinate în baza Legii 550/2002, cu titlu de taxă de folosință.

-360 facturi fiscale pentru spațiile SAD, deținute în baza contractelor de închiriere, care în prezent sunt expirate și neprelungite din diverse motive.

-291 facturi fiscale pentru terenurile aflate în administrarea persoanelor juridice (declarată pe propria răspundere)

2. Lunar au fost urmărite plățile aferente facturilor emise, înregistrate pe fiecare terț și transmise note contabile Biroului Contabilitate Venituri, analitic pe fiecare cont specific.

3. S-au urmărit și încasat lunar un număr de 31 de contracte de vânzare-cumpărare aferente spațiilor SAD înstrăinate în baza L550/2002 și cabinete medicale înstrăinate în baza OUG 68/2008 iar lunar au fost transmise note contabile Biroului Contabilitate Venituri, analitic pe fiecare terț.

4 S-au întocmit un număr de 267 adrese și răspunsuri către diverse compartimente sau solicitări.

5. S-a urmărit și întocmit ordonanțări de plată pentru contractul încheiat cu SC Fitt Resources SRL privind administrarea INCUBOX.

#### OBIECTIVE MAJORE PE ANUL 2016

1. Verificarea fișelor de mijloc fix, rămase neverificate pentru a indentifica eventualele neconformități, în vederea corelării datelor din inventarul mijloacelor fixe, programul informatic și fișele de mijloc fix.

2. Reconstituirea fișelor care nu se mai regăsesc în evidența biroului și care au fost indentificate în urma verificării fișelor de mijloc fix.

3. Finalizarea bazei de date în format electronic privind patrimoniul Municipiului Timișoara, în care să se regăsească situația reală și clară a rulajelor aferente activelor fixe.

4. Întocmirea procedurii de reevaluare a imobilelor, conform legislației în vigoare.

5. Întocmirea notificărilor către terți care nu achită contravaloarea taxei de folosință sau a despăgubirilor stabilite și facturate în sarcina acestora.