

DIRECȚIA ECONOMICĂ

RAPORT DE ACTIVITATE PE ANUL 2009

1. STRUCTURA:

Direcția Economică funcționează în prezent în subordinea directă a Viceprimarului Municipiului Timișoara, domnul Sorin Grindeanu. Activitatea acestei direcții este coordonată de doamna director economic Smaranda Haracicu, fiind structurată astfel:

- I. Serviciul Buget
- II. Biroul Contabilitate

I. SERVICIUL BUGET

2. COMPONENTA SERVICIULUI BUGET

Serviciul Buget este compus din 5 angajați, șefa serviciului este doamna Stanciu Steliana.

3. OBIECTUL DE ACTIVITATE AL SERVICIULUI

Activitatea Serviciului Buget constă în asigurarea resurselor atât din bugetul local cât și transferuri din bugetul de stat, credite interne și alte surse în afara bugetului local, gestionarea acestora, 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 Legea nr.18 / 2009 privind bugetul de stat pe anul 2009, și alte activități arondate municipiului Timișoara.

Centralizarea conturilor de execuție ale unităților subordonate și raportarea către Direcția Generală a Finanțelor Publice precum și efectuarea plăților pentru diverse proiecte finanțate de Uniunea Europeană.

4. SINTEZA ACTIVITĂȚII PE ANUL 2009

Veniturile realizate la Bugetul local al Municipiului Timișoara pentru anul 2009 au fost de 584.454.020,73 lei din care:

- Venituri proprii	389.908.873,98	reprezintă 66,71% din bugetul local
Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor	156.805.799,97	reprezintă 26,83% din bugetul local
Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	203.000,00	reprezintă 0,03% din bugetul local
Donații și sponsorizări:	35.000,00	reprezintă 0,01% din bugetul local
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	37.501.346,78	reprezintă 6,42% din bugetul local
subvenții pentru reabilitare termică clădiri	3.428.551,00	
subvenții pentru compensarea preț combustibil energie termică	30.200.000,00	
sprijin financiar la constituirea familiei	1.306.847,78	
ajutor pentru încălzirea locuinței	113.653,00	

subvenții pentru trusou nou născuți	400.500,00	
subvenții pentru finanțarea sănătății (medicina școlară)	2.051.795,00	

Capitolul cheltuieli buget local, municipiul Timișoara, se prezintă astfel :
lei

Total cheltuieli, din care:	592.586.889,45
Cheltuieli de personal	242.226.070,00
Bunuri si servicii	169.909.819,45
Dobanzi	17.723.650,00
Subventii	87.985.100,00
Transfer intre unitati	2.035.910,00
Alte transferuri (reabilitare termică)	4.184.640,00
Proiecte cu finanțare fonduri externe neramb.	
Postaderare	395.530,00
Asistenta sociala	17.296.710,00
Alte cheltuieli	1.311.160,00
Cheltuieli de capital	39.936.920,00
Rambursări credite	10.023.720,00
Plati anii precedenti	- 442.340,00

În detaliere funcțională cheltuielile se prezintă astfel:

	lei
Total cheltuieli, din care:	592.586.889,45
51.02 Autorități publice	59.924.153,01
54.02 Alte servicii publice generale	2.015.559,00
55.02 Dobânzi	17.723.651,81
61.02 Ordine publică și siguranță națională	17.338.443,35
65.02 Învățământ	183.576.303,55
66.02 Sănătate	5.519.266,04
67.02 Cultură, recreere și religie	53.505.766,79
68.02 Asigurare și Asistență Socială	39.235.377,54
70.02 Locuințe și dezvoltare	62.820.967,64
74.02 Protecția mediului	14.097.851,84
81.02 Combustibil și energie	60.983.870,86
83.02 Agricultură, silvicultură, piscicultură	301.244,00
84.02 Transporturi	75.544.434,02

Municipiul Timișoara a înregistrat în anul 2009 un deficit de 8.132.868,72 lei acoperit din fondul de rulment conform hotărârii Consiliului Local.

În ceea ce privește cheltuielile de capital, valoarea totală a investițiilor a fost: 57.886,07 mii lei, care a fost repartizată astfel:

- Din Bugetul Local : 39.936,92 mii lei
- Din Fondul de Rulment : 13.396,15 mii lei
- Din Obligațiuni Municipale : 17,67 mii lei
- Din Fondul special pentru locuințe : 54,99 mii lei
- Din Fonduri nerambursabile : 52,53 mii lei

- Din Surse în afara bugetului local: 4.427,81 mii 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.

5. OBIECTIVE MAJORE PE ANUL 2010:

- 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,

II. BIROUL CONTABILITATE

2. COMPONENTA BIROULUI

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

3. OBIECTUL DE ACTIVITATE AL BIROULUI

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

4. 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,
- verificarea situațiilor întocmite de către Direcțiile Primăriei care stau la baza întocmirii fondului de stimulente, constituirea acestuia la nivelul Primăriei și repartizarea lui pe Direcții,
- 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 2009 s-au încasat următoarele venituri conform contului de execuție:

	Cod indicator	Denumirea indicatorilor	
	000102	VENITURI-TOTAL	584.454.020
I.		I.VENITURI CURENTE	508.983.666
A.		A. VENITURI FISCALE	508.983.666
A1.		A1.IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL	257.067.025
A11.		A11.IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE	1.577.030
	01.02	Impozit pe profit	1.577.030
	01.02.01	Impozit pe profit de la agenți economici	1.577.030
A12.		A12. IMPOZIT PE VENIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE (cod 04.02)	255.489.995
	04.02	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	255.489.995
	04.02.01	Cote defalcate din impozitul pe venit	254.880.995
	04.02.04	Sume alocate de consiliul județean pentru echilibrarea bugetelor locale	609.000
	05.02	ALTE IMPOZITE PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL (cod 05.02.)	
	05.02.50	Alte impozite pe venit, profit și câștiguri din capital de la persoane fizice (cod 05.02.50.)	1.394.714
A2.		A2.IMPOZIT PE SALARII-TOTAL (cod 06.02)	0
	06.02	Impozit pe salarii (cod 06.02.02)	0
	06.02.02	Cote defalcate din impozitul pe salarii	0
A3.		A3 IMPOZITE ȘI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02)	69.818.057
	07.02	Impozite și taxe pe proprietate (cod 07.02.01+07.02.02+07.02.03+07.02.50)	69.818.057
	07.02.01	Impozitul pe clădiri (cod 07.02.01.01+07.05.01.02)	59.545.568
	07.02.01.01	Impozitul pe clădiri de la persoane fizice	13.605.243
	07.02.01.02	Impozitul pe clădiri de la persoane juridice	45.940.325
	07.02.02	Impozit pe terenuri (cod 07.02.02.01la 07.02.02.03)	6.757.896
	07.02.02.01	Impozitul pe terenuri de la persoane fizice	2.873.037
	07.02.02.02	Impozitul pe terenuri de la persoane juridice	3.683.905
	07.02.02.03	Impozitul pe terenul extravilan	200.954
	07.02.03	Taxe judiciare de timbru, taxe de timbru pentru activitatea notarială și alte taxe de timbru	3.428.213
	07.02.50	Alte impozite și taxe pe proprietate	86.380

A4.	A4.ALTE IMPOZITE ȘI TAXE PE BUNURI ȘI SERVICII (cod 11.02)	157.008.800
	11.02 Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01 la 11.02.06)	157.008.800
	Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor și municipiului	
	11.02.02 București	156.805.800
	Sume defalcate din T.V.A. pentru sistemele centralizate	
	11.02.06 de producere și distribuție a energiei termice	203.000
	12.02 Alte impozite și taxe pe bunuri și servicii	576.787
	12.02.07 Taxa hoteliera	576.787
	15.02 Taxe pe servicii specifice	758.628
	15.02.01 Impozit spectacole	201.431
	15.02.50 Alte taxe pe servicii specifice	557.197
	Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	21.690.922
	16.02.02 Taxa asupra mijloacelor de transport	14.706.566
	Taxa asupra mijloacelor de transport deținute de persoane fizice	7.802.553
	Taxa asupra mijloacelor de transport deținute de persoane juridice	6.904.013
	16.02.50 Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	6.984.356
A6.	ALTE IMPOZITE ȘI TAXE FISCALE	668.732
	18.02 Alte impozite și taxe fiscale	668.732
	18.02.50 Alte impozite și taxe	668.732
C.	VENITURI NEFISCALE	75.470.354
C1.	VENITURI DIN PROPRIETATE (cod.30.02+31.02)	21.675.117
	30.02 Venituri din proprietate (cod.30.02.01 la cod 30.02.50)	20.696.394
	30.02.05 Venituri din concesiuni și închirieri	18.224.998
	30.02.08 Venituri din dividende	2.471.396
	31.02 Venituri din dobânzi (cod 31.02.03)	978.723
	31.02.03 Alte venituri din dobânzi	978.723
C2.	C2.VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	11.241.220
	Venituri din prestări de servicii și alte activități	
	33.02 (cod 33.02.08+33.02.50)	215.406
	33.02.08 Venituri din prestări servicii	200
	Contibuția persoanelor beneficiare ale cantinelor de ajutor social	213.384
	33.02.28 Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecată, imputații și despăgubiri	1.822
	Venituri din taxe administrative , eliberări permise	
	34.02 (cod 34.02.02+34.02.50)	2.243.741
	34.02.02 Taxe extrajudiciare de timbru	2.243.741
	Amenzi, penalități și confiscări (cod 35.02.01 la 35.02.50)	8.008.346
	35.02 Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit dispozițiilor legale	7.974.563
	35.02.01 Penalități pentru nedepunerea sau depunerea cu întârziere declarației de impozite și taxe	14.984
	35.02.50 Alte amenzi , penalități și confiscări	18.799
	36.02 Diverse venituri (cod. 36.02.05 la 36.02.50)	738.727
	36.02.50 Alte venituri	738.727

	Transferuri voluntare altele decât subvențiile (cod	
	37.02 37.02.01 la 37.02.50)	35.000
	37.02.01 Donații și sponsorizări	35.000
II.	VENITURI DIN CAPITAL (Cod 39.02)	5.052.670
	Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01 la	
	39.02 cod 39.02.07)	5.052.670
	Venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor	
	39.02.01 publice	15.869
	Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile	
	39.02.03 statului	833.944
	Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului	
	39.02.07 privat al statului	4.202.857
IV.	SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE	
	42.02 ADMINISTRAȚIEI PUBLICE	37.501.347
	A DE CAPITAL	3.428.551
	42.02.12 Subvenții pentru reabilitare termica cladirii de locuit	3.428.551
	B CURENTE	34.072.796
	42.02.32 Subvenții pentru compensare preț combustibil	30.200.000
	42.02.33 Sprijin financiar la constituirea familiei	1.306.848
	42.02.34 Ajutor ptr.incalzire locuinte OG.107/0	113.653
	42.02.36 Subv.pentru trusou nou nascuti	400.500
	42.02.41 Subvenții pentru finantarea sanatații	2.051.795

Până la data de 31 decembrie 2009 prin Biroul contabilitate s-au realizat următoarele încasări și plăți în conformitate cu execuția de casă și bilanța de verificare.

CONT	SOLD INIȚIAL	INCASĂRI	PLĂȚI	SOLD FINAL
5006 (SUME DE MANDAT)	709.355	2.593.208	2.357.930	944.633
5002.02 (DISPONIBIL STIMULENTE)	606.956	992.950	1.296.981	302.925
5002.15 (AVIZ UNIC)	-	450.271	450.271	-
5020 (FOND DE RISC)	873.560	4.378	-	877.938

Cheltuielile înregistrate în contabilitatea Primăriei Municipiului Timișoara, pe cap.51 "Autorități publice" și cap.61 "Serviciul Public pt.Situații de Urgență-ch.materiale" sunt în valoare de 45.017.132 lei.

Cap.51	Autorități publice, din care :	44.988.092
	- cheltuieli de personal, din care:	33.807.164
	- cheltuieli cu salariile	26.556.474
	- CAS	5.437.364
	- Somaj	124.586
	- Sănătate	1.380.094
	- accidente de muncă și boli profesionale	42.308
	- contribuții concedii	223.138
	- tichete de vacanță	43.200
	- cheltuieli materiale și servicii, din care :	11.180.928
	- deplasări	560.590
	- cheltuieli pentru medicamente	499.757
	- obiecte de inventar	124.629
	- reparații curente	638.368
	- cărți și publicații	18.176

	- încălzit, iluminat	452.050
	- carburanți și lubrifianți	41.266
	- apă, canal, salubritate	52.766
	- piese de schimb	47.358
	- poștă, telefon, radio	823.772
	- furnituri de birou	73.033
	- materiale pentru curățenie	80.526
	- alte bunuri și servicii pt.întreținere și funcționare	1.438.363
	- alte cheltuieli	5.456.170
	- cheltuieli judiciare și extrajudiciare	704.085
	- pregătire profesionala	35.384
	-reclama si publicitate	18.096
	-protocol	70.964
	-prime asigurare	45.575
Cap.61	Serviciul Voluntar pt.Situații de Urgență- ch.materiale	29.040
	Bunuri și servicii, din care :	29.040
	- poștă, telefon, radio	5.137
	- alte bunuri și servicii pt. Intreținere și funcționare	17.599
	- medicamente	3.169
	- alte cheltuieli	3.135

5. Obiective majore pe anul 2010.

Ca obiective principale pe anul 2010 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.