

DIRECȚIA ECONOMICĂ

RAPORTUL PRIMARULUI PE ANUL 2010

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

1. COMPONENTA SERVICIULUI BUGET

Serviciul Buget este compus din 10 angajați, iar șefa serviciului este doamna Stanciu Steliana.

2. 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.11/2010 privind bugetul de stat pe anul 2010, și alte activități arondate municipiului Timișoara.

Centralizarea conturilor de execuție ale unităților subordonate, monitorizarea cheltuielilor de personal, raportarea acestora către Direcția Generală a Finanțelor Publice și efectuarea plăților pentru diverse proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile.

3. SINTEZA ACTIVITĂȚII PE ANUL 2010

Veniturile realizate la Bugetul local al Municipiului Timișoara pentru anul 2010 au fost de 583.434.629,70 lei din care:

Venituri proprii	390.672.111,64	reprezintă 66,96% din bugetul local
Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor	138.448.252,00	reprezintă 23,73% din bugetul local
Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	4.378.000,00	reprezintă 0,75% din bugetul local
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	48.910.655,00	reprezintă 8,38% din bugetul local
- subvenții pentru reabilitare termică clădiri	8.240.742,92	
- subvenții de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din FEN postaderare	39.104,74	
- subvenții pentru compensarea preț combustibil energie termică	23.518.000,00	
- sprijin financiar la constituirea familiei	666.074,78	
- ajutor pentru încălzirea locuinței	159.640,00	
- subvenții pentru trusou nou născuți	359.100,00	
- subvenții pentru finanțarea sănătății (medicina școlară)	4.427.992,56	
- subvenții de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru achitarea obligațiilor restante ale centralelor de termoficare	11.500.000,00	
Sume FEN postaderare in contul platilor efectuate si prefinantari	1.025.611,06	reprezintă 0,18% din bugetul local

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

Total cheltuieli, din care:	582.341.765,90
Cheltuieli de personal	183.180.997,63
Bunuri si servicii	196.776.177,22
Dobanzi	15.017.287,74
Subvenții	100.528.000,00
Transfer intre unitati	1.792.383,28
Alte transferuri (reabilitare termică)	14.168.921,68
Proiecte cu finanțare fonduri externe neramb. Postaderare	1.264.315,12
Asistenta sociala	19.892.786,42
Alte cheltuieli	1.065.706,87
Cheltuieli de capital	37.556.787,81
Rambursări credite	17.385.922,02
Restituire plăți anii precedenti*	- 6.287.519,89

* recuperare plăți efectuate anterior anului 2010

În detaliere funcțională cheltuielile se prezintă astfel:

lei

Total cheltuieli, din care:	582.341.765,90
51.02 Autorități publice	36.114.109,75
54.02 Alte servicii publice generale*	-1.901.304,51
55.02 Dobânzi	15.017.287,74
61.02 Ordine publică și siguranță națională	11.387.118,04
65.02 Învățământ	160.873.455,77
66.02 Sănătate	8.920.359,06
67.02 Cultură, recreere și religie	56.676.628,95
68.02 Asigurare și Asistență Socială	42.514.859,96
70.02 Locuințe și dezvoltare	63.770.524,39
74.02 Protecția mediului	18.532.179,83
81.02 Combustibil și energie	82.237.628,69
83.02 Agricultură, silvicultură, piscicultură	257.276,94
84.02 Transporturi	87.941.641,29

* restituire garanție contract SC Colterm SA cu Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare 4.930.111,77 lei

Municipiul Timișoara a înregistrat în anul 2010 un excedent de 1.092.863,80 lei.

În ceea ce privește cheltuielile de capital, valoarea totală a investițiilor a fost: 71.937,88 mii lei, care a fost repartizată astfel:

- Din Bugetul Local: 37.556,79 mii lei
- Din Fondul de Rulment: 3.143,17 mii lei
- Din Fondul special pentru locuințe: 1.285,20 mii lei
- Din Credite: 10.805,10 mii lei
- Din alte surse în afara bugetului local: 18.765,38 mii lei
- Din venituri proprii unități subordonate: 382,24

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 2011:

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

II. BIROUL CONTABILITATE

1. COMPONENTA BIROULUI

Biroul Contabilitate este compus din 10 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,
- 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 2010 s-au încasat următoarele venituri conform contului de execuție:

	Cod indicator	Denumirea indicatorilor	
	000102	VENITURI-TOTAL	583.434.630
I.		I.VENITURI CURENTE	529.022.573
A.		A. VENITURI FISCALE	499.428.207
A1.		A1.IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL	248.397.139
A11.		A11.IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE	876.276
	01.02	Impozit pe profit	876.276
	01.02.01	Impozit pe profit de la agenți economici	876.276
A12.		A12. IMPOZIT PE VENIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE (cod 04.02)	246.631.785
	03.02	Impozit pe venit	3.450.323
	03.02.18	Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	3.450.323
	04.02	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01+04.02.04)	243.181.462
	04.02.01	Cote defalcate din impozitul pe venit	242.369.473
	04.02.04	Sume alocate de consiliul județean pentru echilibrarea bugetelor locale	811.989
	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.)	889.078
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)	80.713.292
	07.02	Impozite și taxe pe proprietate (cod 07.02.01+07.02.02+07.02.03+07.02.50)	80.713.292
	07.02.01	Impozitul pe clădiri (cod 07.02.01.01+07.05.01.02)	66.712.126
	07.02.01.01	Impozitul pe clădiri de la persoane fizice	16.867.516
	07.02.01.02	Impozitul pe clădiri de la persoane juridice	49.844.610
	07.02.02	Impozit pe terenuri (cod 07.02.02.01la 07.02.02.03)	8.049.525
	07.02.02.01	Impozitul pe terenuri de la persoane fizice	3.524.494
	07.02.02.02	Impozitul pe terenuri de la persoane juridice	4.287.278
	07.02.02.03	Impozitul pe terenul extravilan	237.753
	07.02.03	Taxe judiciare de timbru, taxe de timbru pentr.u activitatea notarială și alte taxe de timbru	5.802.845
	07.02.50	Alte impozite și taxe pe proprietate	148.796
A4.		A4.ALTE IMPOZITE ȘI TAXE PE BUNURI ȘI SERVICII (cod 11.02)	169.674.410
	11.02	Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01la 11.02.06)	142.826.252
	11.02.02	Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor și municipiului	138.448.252

	București	
	Sume defalcate din T.V.A. pentru sistemele centralizate	4.378.000
11.02.06	de producere și distribuție a energiei termice	
12.02	Alte impozite și taxe pe bunuri și servicii	1.033.045
12.02.07	Taxa hoteliera	1.033.045
15.02	Taxe pe servicii specifice	528.722
15.02.01	Impozit spectacole	188.054
15.02.50	Alte taxe pe servicii specifice	340.668
	Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării	
16.02	bunurilor sau pe desfășurarea de activități	25.284.391
16.02.02	Taxa asupra mijloacelor de transport	19.078.278
	Taxa asupra mijloacelor de transport deținute de	
16.02.02.01	persoane fizice	10.853.340
	Taxa asupra mijloacelor de transport deținute de	
16.02.02.02	persoane juridice	8.224.938
	Taxe și tarife pentru eliberarea de licențe și autorizații de	
16.02.03	funcționare	111.968
	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării	
16.02.50	bunurilor sau pe desfășurarea de activități	6.094.145
A6.	ALTE IMPOZITE ȘI TAXE FISCALE	645.366
	18.02 Alte impozite și taxe fiscale	645.366
	18.02.50 Alte impozite și taxe	645.366
C.	VENITURI NEFISCALE	29.594.366
C1.	VENITURI DIN PROPRIETATE (cod.30.02+31.02)	17.168.247
	30.02 Venituri din proprietate (cod.30.02.01 la cod 30.02.50)	17.135.409
	30.02.05 Venituri din concesiuni și închirieri	17.135.409
	30.02.08 Venituri din dividende	
	31.02 Venituri din dobânzi (cod 31.02.03)	32.838
	31.02.03 Alte venituri din dobânzi	32.838
	C2.VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII	
C2.	(cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	12.426.119
	Venituri din prestări de servicii și alte activități	
	33.02 (cod 33.02.08+33.02.50)	235.405
	33.02.08 Venituri din prestări servicii	200
	Contibuția persoanelor beneficiare ale cantinelor de	235.055
	33.02.12 ajutor social	
	33.02.28 Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecată,	
	imputații și despăgubiri	150
	Venituri din taxe administrative , eliberări permise	
	34.02 (cod 34.02.02+34.02.50)	2.539.822
	34.02.02 Taxe extrajudiciare de timbru	2.539.822
	Amenzi, penalități și confiscări (cod 35.02.01 la	
	35.02 35.02.50)	8.848.439
	Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit	
	35.02.01 dispozițiilor legale	8.827.200
	35.02.02 Penalități pentru nedeplinarea sau depunerea cu	
	întârziere declarației de impozite și taxe	200
	35.02.50 Alte amenzi , penalități și confiscări	21.039
	36.02 Diverse venituri (cod. 36.02.05 la 36.02.50)	802.453
	36.02.50 Alte venituri	802.453
II.	VENITURI DIN CAPITAL (Cod 39.02)	4.475.791
	39.02 Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01 la	4.475.791

	cod 39.02.07)		
	Venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor publice		502
39.02.01	publice		
39.02.03	Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile statului		476.281
39.02.07	Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului privat al statului		3.999.008
IV	SUBVENȚII		49.936.266
	SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE		48.910.655
42.02	Subvenții de la bugetul de stat		48.910.655
42.02.12	Subvenții pentru reabilitare termica cladirilor de locuit		8.240.743
42.02.20	Subvenții pentru fonduri externe nerambursabile postaderare		39.105
42.02.32	Subvenții pentru compensare preț combustibil		23.518.000
42.02.33	Sprrijin financiar la constuirea familiei		666.075
42.02.34	Ajutor ptr.incalzire locuinte OG.107/0		159.640
42.02.36	Subv.pentru trusou nou nascuti		359.100
42.02.41	Subvenții pentru finantarea sanatații		4.427.992
42.02.46	Subvenții pt.plata obligatiilor restante catre centralele termice		11.500.000
45.02	Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari		1.025.611
45.02.01	Fondul European de Dezvoltare Regionala		498.537
45.02.02	Fondul Social European		527.074

Până la data de 31 decembrie 2010 prin Biroul contabilitate s-au realizat următoarele încasări și plăți în conformitate cu execuția de casă și balanța de verificare.

CONT	SOLD INIȚIAL	INCASĂRI	PLĂȚI	SOLD FINAL
5006 (SUME DE MANDAT)	944.633	4.776.726	5.363.723	357.636
5002.02 (DISPONIBIL STIMULENTE)	302.925	1.267.903	1.054.952	515.876
5002.15 (AVIZ UNIC)		452.150	452.150	
5020 (FOND DE RISC)	877.938	3.114	881.052	

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 26.521.139 lei.

Cap.51	Autorități publice, din care :	26.452.776
	- cheltuieli de personal, din care:	15.107.000
	- cheltuieli cu salariile	11.864.343
	- CAS	2.405.176
	- Somaj	56.663
	- Sănătate	613.751
	- accidente de muncă și boli profesionale	17.715
	- contribuții concedii	149.352
	- tichete de vacanta	-

	- cheltuieli materiale și servicii, din care :	11.345.776
	- deplasări	576.153
	- cheltuieli pentru medicamente	564.655
	- obiecte de inventar	24.037
	- reparații curente	357.110
	- cărți și publicații	11.191
	- încălzit, iluminat	485.026
	- carburanți și lubrifianți	38.758
	- apă, canal, salubritate	87.731
	- piese de schimb	80.463
	- poștă, telefon, radio	776.173
	- furnituri de birou	82.879
	- materiale pentru curățenie	67.621
	- alte bunuri și servicii pt.întreținere și funcționare	1.288.404
	- alte cheltuieli	6.218.925
	- cheltuieli judiciare și extrajudiciare	584.664
	- pregătire profesionala	15.281
	-reclama si publicitate	13.190
	-protocol	24.707
	-prime asigurare	48.808
Cap.61	Serviciul Voluntar Situații de Urgență-ch.materiale	68.363
	Bunuri și servicii, din care :	68.363
	- poștă, telefon, radio	6.920
	- alte bunuri și servicii pt. Intreținere și funcționare	9.051
	-alte cheltuieli	4.997
	-obiecte de inventar	47.395

4. Obiective majore pe anul 2011.

Ca obiective principale pe anul 2011 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.