

DIRECȚIA ECONOMICĂ

RAPORTUL PRIMARULUI 2011

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
- III. Serviciul Învățământ

I. SERVICIUL BUGET

1. COMPONENTA SERVICIULUI BUGET

Serviciul Buget este compus din 9 angajați; 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 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 conturile de execuție ale unităților subordonate, transmite către Direcția Generală a Finanțelor Publice raportări financiare conform legii și efectuează plăți pentru diverse proiecte cu finanțare externă nerambursabilă.

3. SINTEZA ACTIVITĂȚII PE ANUL 2011

Veniturile realizate la Bugetul local al Municipiului Timișoara pentru anul 2011, au fost de 593.729.578,82 lei din care la secțiunea funcționare 544.006.260,21 lei iar la secțiunea de dezvoltare de 49.723.318,61 lei.

A. Secțiunea de funcționare

Încasări buget local – Secțiunea Funcționare

Lei

	Lei
Venituri proprii	406.676.618,11
Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor și municipiilor	111.252.626,00
Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale	1.215.648,00
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	24.861.368,10
<i>subvenții pentru compensarea preț combustibil energie termică</i>	11.123.000,00
<i>Subvenții pentru acordarea ajutorului pentru încălzirea locuinței cu lemne, cărbuni, combustibili petrolieri</i>	122.633,00
<i>subvenții pentru finanțarea sănătății (medicina școlară)</i>	4.238.735,10

Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru achitarea obligațiilor restante ale centralelor de termoficare	9.377.000,00
---	--------------

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

	Lei
Total cheltuieli secțiunea funcționare, din care:	491.780.355,66
Cheltuieli de personal	157.058.341,21
Bunuri și servicii	198.602.545,42
Dobânzi	11.325.965,04
Subvenții	79.313.000,00
Transfer între unitati	1.917.132,24
Alte transferuri	9.377.000,00
Asistența socială	15.619.357,75
Alte cheltuieli	2.742.312,30
Rambursări credite	15.967.148,22
Recuperare plăți anii precedenți	-142.446,52

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

	Lei
Total cheltuieli, din care:	491.780.355,66
51.02 Autorități publice	35.850.016,92
54.02 Alte servicii publice generale	2.111.909,08
55.02 Dobânzi	11.325.965,04
61.02 Ordine publică și siguranță națională	11.791.442,20
65.02 Învățământ	140.042.105,47
66.02 Sănătate	6.517.989,90
67.02 Cultură, recreere și religie	48.140.066,92
68.02 Asigurare și Asistență Socială	35.484.800,08
70.02 Locuințe și dezvoltare	48.740.911,58
74.02 Protecția mediului	21.397.882,10
81.02 Combustibil și energie	53.840.000,00
83.02 Agricultură, silvicultură, piscicultură	219.482,05
84.02 Transporturi	76.317.784,32

B. Secțiunea de funcționare

Veniturile realizate la Bugetul local al Municipiului Timișoara pentru anul 2011, secțiunea dezvoltare, au fost de 49.723.318,61 lei din care:

Încasări buget local – Secțiunea Dezvoltare

	Lei
Total venituri - secțiunea dezvoltare:	49.723.318,61
Venituri din valorificarea unor bunuri	4.499.842,46
Subvenții de la bugetul de stat, din care:	3.565.281,41
Subvenții pentru reabilitarea termică a clădirilor de locuit	1.106.681,75

<i>Subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derularii proiectelor finanțate din FEN postaderare</i>	2.458.599,66
Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	41.658.194,74

Din secțiunea funcționare a fost efectuate transferuri către secțiunea dezvoltare pe parcursul anului 2011 în sumă de 51.076.305,08 lei.

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

Lei	
Total cheltuieli secțiunea dezvoltare, din care:	79.227.903,01
Proiecte cu finanțare din Fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare	22.393.974,13
Active nefinanciare	54.253.469,83
Transferuri între unități	1.542.483,54
Alte transferuri	1.106.681,75
Recuperare plăți anii precedenți	- 68.706,24

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

Lei	
Total cheltuieli, secțiunea dezvoltare, din care:	79.227.903,01
51.02 Autorități publice	523.769,42
54.02 Alte servicii publice generale	2.464.795,14
61.02 Ordine publică și siguranță națională	173.083,73
65.02 Învățământ	3.785.231,40
66.02 Sănătate	7.904.696,60
67.02 Cultură, recreere și religie	11.239.765,81
68.02 Asigurare și Asistență Socială	403.396,95
70.02 Locuințe și dezvoltare	19.338.217,91
81.02 Combustibil și energie	11.780.330,00
84.02 Transporturi	21.614.616,05

Municipiul Timișoara a înregistrat în anul 2011 un excedent de 1.149.599,47 lei la secțiunea de funcționare și un excedent de 25.884.590,66 lei la secțiunea de dezvoltare.

Excedentul bugetului local, secțiunea dezvoltare (25.884.590,66 lei), reprezintă prefinanțări primite de Municipiul Timișoara pentru programe finanțate din fonduri externe nerambursabile, neutilizate în anul 2011; aceste proiecte sunt în derulare.

Din tragerile efectuate din credite interne în anul 2011 în valoare de 6.723.606,49 lei, au fost realizate următoarele plăți:

- Plăți pentru programe finanțate din fonduri externe nerambursabile 6.022.813,51;
- Cheltuieli de capital: 700.792,98 lei.

Prin Convenția de împrumut nr.611531/26.07.2011 cu Ministerul Finanțelor Publice (conform OUG 51/2010) în valoare de 4.312.610 lei au fost achitate datoriile restante către SC Colterm SA.

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 2012:

- 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 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,
- 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 2011 s-au încasat următoarele venituri conform contului de execuție:

Cod indicator	Denumirea indicatorilor	-lei-
	VENITURI-TOTAL	593.729.579
	VENITURI PROPRII	411.176.460
I.	I.VENITURI CURENTE	519.144.891
A.	A. VENITURI FISCALE	485.139.243
A1.	A1.IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL	253.719.119
A11.	A11.IMPOZIT PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE	1.079.466
	01.02 Impozit pe profit	1.079.466
	01.02.01 Impozit pe profit de la agenți economici	1.079.466
A12.	A12. IMPOZIT PE VENIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE (cod 04.02)	251.856.324
	03.02 Impozit pe venit	8.937.574
	03.02.18 Impozit pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	8.937.574
	04.02 (cod 04.02.01+04.02.04) Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	242.918.750
	04.02.01 Cote defalcate din impozitul pe venit	242.022.750
	04.02.04 Sume alocate de consiliul județean pentru echilibrarea bugetelor locale	896.000
	ALTE IMPOZITE PE VENIT, PROFIT ȘI CÂȘTIGURI DIN CAPITAL (cod 05.02.)	783.329
	05.02 Alte impozite pe venit, profit și câștiguri din capital de la persoane fizice (cod 05.02.50.)	783.329
	05.02.50 Alte impozite pe venit , profit și câștiguri din capital	783.329
A3.	A3 IMPOZITE ȘI TAXE PE PROPRIETATE (cod 07.02)	89.620.460
	07.02 Impozite și taxe pe proprietate (cod 07.02.01+07.02.02+07.02.03+07.02.50)	89.620.460
	07.02.01 Impozitul pe clădiri (cod 07.02.01.01+07.05.01.02)	74.498.015
	07.02.01.01 Impozitul pe clădiri de la persoane fizice	19.254.132
	07.02.01.02 Impozitul pe clădiri de la persoane juridice	55.243.883
	07.02.02 Impozit pe terenuri (cod 07.02.02.01la 07.02.02.03)	8.178.803
	07.02.02.01 Impozitul pe terenuri de la persoane fizice	3.687.632
	07.02.02.02 Impozitul pe terenuri de la persoane juridice	4.238.426
	07.02.02.03 Impozitul pe terenul extravilan	252.745
	07.02.03 Taxe judiciare de timbru, taxe de timbru pentr.u activitatea notarială și alte taxe de timbru	6.887.006

	07.02.50	Alte impozite și taxe pe proprietate	56.636
A4.		A4.IMPOZITE ȘI TAXE PE BUNURI ȘI SERVICII (cod 11.02+12.02+15.02+16.02)	141.104.827
	11.02	Sume defalcate din TVA (cod 11.02.01 la 11.02.06) Sume defalcate din TVA pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul județelor și municipiului	112.468.274
	11.02.02	București	111.252.626
	11.02.06	Sume defalcate din T.V.A. pentru sistemele centralizate de producere și distribuție a energiei termice	1.215.648
	12.02	Alte impozite și taxe pe bunuri și servicii	539.626
	12.02.07	Taxa hoteliera	539.626
	15.02	Taxe pe servicii specifice	212.154
	15.02.01	Impozit spectacole	212.128
	15.02.50	Alte taxe pe servicii specifice	26
	16.02	Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	27.884.773
	16.02.02	Taxa asupra mijloacelor de transport	23.544.862
	16.02.02.01	Taxa asupra mijloacelor de transport deținute de persoane fizice	13.208.673
	16.02.02.02	Taxa asupra mijloacelor de transport deținute de persoane juridice	10.336.189
	16.02.03	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	107
	16.02.50	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități	4.339.804
A6.		ALTE IMPOZITE ȘI TAXE FISCALE	694.837
	18.02	Alte impozite și taxe fiscale	694.837
	18.02.50	Alte impozite și taxe	694.837
			34.005.648
C.		VENITURI NEFISCALE	
C1.		VENITURI DIN PROPRIETATE (cod.30.02+31.02)	17.464.832
	30.02	Venituri din proprietate (cod.30.02.01 la cod 30.02.50)	17.443.416
	30.02.05	Venituri din concesiuni și închireri	17.443.416
	31.02	Venituri din dobânzi (cod 31.02.03)	21.416
	31.02.03	Alte venituri din dobânzi	21.416
C2.		C2.VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII (cod 33.02+34.02+35.02+36.02+37.02)	16.540.816
	33.02	Venituri din prestări de servicii și alte activități (cod 33.02.08+33.02.50)	248.639
	33.02.08	Venituri din prestări servicii	200
	33.02.12	Contribuția persoanelor beneficiare ale cantinelor de ajutor social	242.568
	33.02.28	Venituri din recuperarea cheltuielilor de judecată, imputații și despăgubiri	5.871
	34.02	Venituri din taxe administrative , eliberări permise (cod 34.02.02+34.02.50)	2.309.284
	34.02.02	Taxe extrajudiciare de timbru	2.309.284
	35.02	Amenzi, penalități și confiscări (cod 35.02.01 la 35.02.50)	10.613.040
	35.02.01	Venituri din amenzi și alte sancțiuni aplicate potrivit dispozițiilor legale	10.611.902
	35.02.02	Penalități pentru nedepunerea sau depunerea cu întârziere declarației de impozite și taxe	1.004

	35.02.50	Alte amenzi , penalități și confiscări	134
	36.02	Diverse venituri (cod. 36.02.05 la 36.02.50)	3.369.853
	36.02.06	Taxe speciale	2.380.302
	36.02.50	Alte venituri	989.551
	37.02	Transferuri voluntare ,altele decât subvențiile	
		Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea	
	37.02.03	secțiunii de dezvoltare a bugetului local(cu semnul minus)	-51.076.305
	37.02.04	Vărsăminte din secțiunea de funcționare	51.076.305
II.	00.15	VENITURI DIN CAPITAL (Cod 39.02)	4.499.843
		Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.02.01 la cod	
	39.02	39.02.07)	4.499.843
		Venituri din valorificarea unor bunuri ale instituțiilor	
	39.02.01	publice	3.007
		Venituri din vânzarea locuințelor construite din fondurile	
	39.02.03	statului	860.626
		Venituri din vânzarea unor bunuri aparținând domeniului	
	39.02.07	privat al statului	3.361.371
	39.02.10	Depozite speciale pentru construcții de locuințe	274.839
IV		SUBVENTII	28.426.650
		SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE	
		ADMINISTRAȚIEI PUBLICE	28.426.650
	42.02	Subventii de la bugetul de stat	28.426.650
	42.02.12	Subventii pentru reabilitare termica cladirilor de locuit	1.106.682
		Subventii pentru fonduri externe nerambursabile	
	42.02.20	postaderare	2.458.600
	42.02.32	Subvenții pentru compensare preț combustibil	11.123.000
	42.02.34	Ajutor ptr.incalzire locuinte OG.107/0	122.633
	42.02.41	Subventii pentru finantarea sanataii	4.238.735
		Subventii pt.plata obligatiilor restante catre centralele	
	42.02.46	termice	9.377.000
		Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor	
	45.02	efectuate si prefinantari	41.658.195
	45.02.01	Fondul European de Dezvoltare Regionala	4.996.293
	45.02.02	Fondul Social European	848.548
	45.02.03	Fondul de Coeziune	35.805.307
	45.02.15	Programe comunitare finanțate in perioada 2007-2013	8.047

Până la data de 31 decembrie 2011 prin Biroul contabilitate s-au realizat urmatoarele încasări si plăți în conformitate cu execuția de casă și bilanța de verificare.

Cont	Sold inițial	Încasări	Plăți	Sold final
5006 (SUME DE MANDAT)	325.586	2.995.476	2.843.081	477.981
5002.02 (DISPONIBIL STIMULENTE)	515.876		515.876	
5002.15 (AVIZ UNIC)		447.279	447.279	
5020 (FOND DE RISC)		166	166	

Cheltuielile înregistrate în contabilitatea Primăriei Municipiului Timișoara, pe cap.51 "Autorități publice" și cap.61 "Serviciul Public pt.Situații de Urgență-cheltuieli materiale " sunt în valoare de 27.015.014 lei

Cap.51	Autorități publice, din care :	26.813.183
	- cheltuieli de personal, din care:	14.289.076
	- cheltuieli cu salariile	11.239.606
	- CAS	2.275.871
	- Somaj	54.262
	- Sănătate	568.049
	- accidente de muncă și boli profesionale	16.423
	- contribuții concedii	134.865
	- cheltuieli materiale și servicii, din care :	11.410.138
	- deplasări	554.705
	- cheltuieli pentru medicamente	515.357
	- obiecte de inventar	45.923
	- reparații curente	928.569
	- cărți și publicații	14.322
	- încălzit, iluminat	445.513
	- carburanți și lubrifianți	46.265
	- apă, canal, salubritate	69.591
	- piese de schimb	90.392
	- poștă, telefon, radio	740.803
	- furnituri de birou	78.719
	- materiale pentru curățenie	69.749
	- alte bunuri și servicii pt.întreținere și funcționare	1.205.211
	- alte cheltuieli	6.034.742
	- cheltuieli judiciare și extrajudiciare	470.799
	- pregătire profesionala	29.139
	-reclama si publicitate	19.511
	-protocol	10.487
	-prime asigurare	40.341
Cap.51.59	Despagubiri civile	1.113.969
Cap.61	Serviciul Voluntar pt.Situații de Urgență- ch.materiale	201.831
	Bunuri și servicii, din care :	201.831
	- poștă, telefon, radio	8.295
	- alte bunuri și servicii pt. întreținere și funcționare	38.683
	-alte cheltuieli	4.098
	-obiecte de inventar	126.376
	-pregătire salariați	9.160
	-prime asigurare	3.950
	-carburanți	11.269

4. OBIECTIVE MAJORE PE ANUL 2012:

Ca obiective principale pe anul 2012 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 ÎNVĂȚĂMÂNT

1. COMPONENTA SERVICIULUI ÎNVĂȚĂMÂNT

Serviciul Financiar Învățământ are șapte angajați. Șeful serviciului este d-na Ec. Ing. Istina Zaharii.

2. OBIECTUL DE ACTIVITATE AL SERVICIULUI

Serviciul se ocupă de activitatea financiară a unităților școlare și a grădinițelor (în total 80 ordonatori terțiari de credite) din municipiul Timișoara.

Începând cu data de 01.01.2011 activitatea financiară a învățământului preuniversitar de stat din municipiul Timișoara a fost preluată de Direcția Economică din cadrul aparatului de specialitate al Primăriei municipiului Timișoara, respectând astfel H.C.L nr. 336/ 28.09. 2010 privind reorganizarea centrelor bugetare existente la nivelul municipiului Timișoara.

3. SINTEZA ACTIVITĂȚII PE ANUL 2011

În cursul anului 2011 pentru învățământul preuniversitar din municipiul Timișoara s-au repartizat credite în sumă totală de 132.318.954 lei după cum urmează:

- Cheltuieli de personal: 100.231.626 lei pentru plata drepturilor salariale;
- Bunuri și servicii: 27.902.760 lei pentru plata cheltuielilor cu utilitățile (încălzire, energie electrica, apă, telefon, etc.), cu materialele de întreținere și funcționare (furnituri de birou, materiale pentru curățenie, piese de schimb, combustibil pentru autoturisme, tractoare la clasele cu specific auto, etc.), servicii (IT, igienizări, protecția muncii, medicina muncii, etc.), obiecte de inventar (în anul 2011 au fost aprobate în plus față de anul precedent aproximativ 10 grupe de preșcolari pentru care s-a achiziționat mobilier, veselă, lenjerie pat, etc);
- Burse: 887.694,75 lei;
- Asistență socială: 593.268,75 lei (sumă necesară în special pentru competiții sportive la Liceul Sportiv Banatul și Școala cu clasele I-VIII nr.7 și în general pentru desfășurarea activității cu specific sport în aceste unități școlare).
- Proiecte cu finanțare externă: 2.401.160,89 lei. Au fost derulate proiecte cu finanțare externă la Grup Școlar CFR, Colegiul Bănățean, Colegiul economic F.S. Nitti, Colegiul C.D. Loga;
- Investiții: 136.000 lei pentru dotarea unui laborator de informatică la Liceul teoretic N. Lenau și dotări pentru cantine la două grădinițe.

4. OBIECTIVE MAJORE PE ANUL 2012:

Ca obiective principale pe anul 2012 Serviciul Învățământ își propune :

- continuarea informatizării tuturor unităților de învățământ (ordonatori terțiari de credite
- reducerea numărului de ordonatori terțiari de credite de la 80 la maxim 40;
- realizarea unui circuit operativ al documentelor ;
- soluționarea în termen a tuturor solicitărilor ce ne sunt adresate ;
- întocmirea în termen a tuturor situațiilor financiare;