



Nr. 76/20.01.2017

RAPORT DE ANALIZĂ
A DĂRII DE SEAMĂ CONTABILE ÎNCHEIATE
la 31.12.2016

CAP.I. ANALIZA VENITURILOR

Din analiza bugetului de venituri și cheltuieli pentru **trimestrul IV. 2016** rezultă un nivel total de venituri de:

I. VENITURI

	Plan - lei	Realizat - lei
Sold inceputul anului	0	0
Venituri proprii	1.901.000	1.401.188
Transferuri din care	4.774.000	4.647.008
• Sectiunea functionare	4.010.000	4.009.537
• Sectiunea dezvoltare	764.000	637.471
TOTAL venituri din care:	6.675.000	6.048.196
• Sectiunea functionare	5.900.000	5.410.725
Sectiunea dezvoltare	775.000	637.471
Plăți efectuate la 31.12.2016 din care:		6.048.196
• Cheltuieli curente		5.410.725
• Cheltuieli dezvoltare		637.471
Sold la sfârșitul anului 2016	0	0
Sold la 31.12.2016 din care :		0
- Sold Secțiunea funcționare		0
- Sold Secțiunea dezvoltare		0

Veniturile proprii de 1.401.188 lei reprezintă 25.90% din totalul cheltuielilor de functionare și au fost realizate din următoarele surse:

Nr.crt.	Sursa de venituri	Valoarea – lei
1.	Vânzarea biletelor de intrare	239.302
2.	Vânzarea publicațiilor, ilustratelor	23.451
3.	Des. sarcina arh. diagnostic arheologic , analize osteologice, referat specialit.	511.341
4.	Închirieri Sali Palatul Culturii, tichete loc	64.464
5.	Inchirieri spații Palatul Culturii	5.210
6.	Alte venituri (taxa filmare, fotografiere, taxă ateliere ed.muzeală)	16.975
7.	Lucrari restaurare	25.100
8.	Referate de specialitate	3.060
9.	Proiect UEFISCDI	483.813
10.	Chirie spatii bancomate	8.948
11.	Bratari Noaptea muzeelor	19.524
	Total :	1.401.188

Față de planul 1.901.000 lei au fost realizate venituri proprii în sumă de 1.401.188 lei. Menționez că prevederile inițiale la venituri proprii au fost în sumă de 1.300.000 lei.

La rectificarea bugetară din luna octombrie 2016 veniturile proprii au fost majorate la suma de 1.901.000, având în vedere contractele încheiate pentru descărcare de sarcină arheologică încheiate cu Primăria Tg. Mures pentru cetatea medievală și cu SC Copisa SRI pentru Varianta de ocolire a Municipiului Tg. Mureș, sume care nu au fost încasate până la sfârșitul anului 2016. Acest fapt a condus la nerealizarea veniturilor proprii planificate.

Veniturile proprii planificate au fost realizate în procent de 73,71%.

CAP.II. ANALIZA CHELTUIELILOR

Nivelul total al cheltuielilor a fost de :

- plan	6.675.000 lei	din care –	5.900.000 lei – chelt. curente
			775.000 lei – chelt. capital
- realizat	6.048.196 lei	din care - cheltuieli curente -	5.410.725 lei
		- cheltuieli dezvoltare	637.471 lei

Cheltuielile se compun din:

1. CHELTUIELI DE PERSONAL

- plan	2.800.000 lei
- realizat	2.692.104 lei
- nr. posturi aprobate	96 persoane
- nr. posturi ocupate	94 persoane

– cheltuielile de personal reprezintă 49.76 % din totalul cheltuielilor curente.

Din cheltuielile de personal au fost suportate cheltuielile legate de salarii, sporuri, cheltuieli de deplasare și contribuțiile la bugetul statului pentru lunile decembrie 2015, ianuarie, - noiembrie 2016, cheltuieli legate de deplasările în interes de serviciu a specialiștilor pentru îndeplinirea atribuțiilor stabilite prin fișa postului. Economii realizate la cheltuielile de personal se datorează concediilor medicale, concediilor fără plată de care au beneficiat angajații instituției, încetarea contractelor de muncă ca urmare a pensionării.

2. CHELTUIELI MATERIALE

- plan	3.100.000 lei
- realizat	2.718.621 lei

- cheltuielile materiale reprezintă 50.24 % din totalul cheltuielilor curente.

Situația pe articole se prezintă astfel:

Articol bugetar	Plan	Realizat	%
20.01	868.000	776.841	14.36
• 20.01.01	10.000	9.322	
• 20.01.02	25.000	19.978	
• 20.01.03	574.000	516.357	
• 20.01.04	24.000	19.717	
• 20.01.05	37.000	34.803	
• 20.01.06	20.000	17.748	
• 20.01.07	7.000	4.850	
• 20.01.08	54.000	50.565	
• 20.01.09	60.000	54.449	
• 20.01.30	57.000	49.052	
20.02	335.000	155.144	2.87
20.05	77.000	68.483	1.27
20.05.30	77.000	68.483	
20.06	14.000	11.220	0.21
20.06.01	10.000	8.500	
20.06.02	4.000	2.720	
20.11	14.000	13.621	0.25
20.13	2.000	800	0
20.14	4.000	2.547	0.05
20.30	1.786.000	1.689.865	31.23
20.30.01	21.000	16.697	
20.30.30	1.765.000	1.673.168	
TOTAL	3.100.000	2.718.621	50.24

Menționăm că activitatea instituției noastre se desfășoară în locații diferite, după cum urmează:

- Muzeul de științele naturii – strada Horea nr. 24
- Muzeul de etnografie și artă populară – P-ța Trandafirilor nr. 11 – în curs de restaurare
- Muzeul de artă – strada Enescu nr. 2
- Muzeul de istorie și arheologie – strada Enescu nr. 2
- Administrația Palatului Culturii – strada Enescu nr. 2
- Clădirea din strada Mărăști nr. 8 unde funcționează depozitele secției de istorie, arheologie, biblioteca instituției, direcțiunea, administrația, arhiva, birouri și laboratoare de conservare-restaurare.

- Clădirea din strada Avram Iancu nr. 2, clădire în curs de reparații și amenajare.

- Castelul Bornemizsa din Gurghiu

- spatiu expozițional Calugareni

- Fondurile utilizate la cheltuieli materiale au fost folosite pentru acoperirea cheltuielilor cu încălzirea și energia electrică, consumul de apă potabilă, canal menajer, apă meteorică pentru clădirile instituției, cheltuielilor cu carburanții și lubrifianții pentru cele trei autoturisme ale instituției, achiziționarea de piese de schimb pentru cele trei autoturisme ale instituției, acoperirea cheltuielilor legate de cheltuielile telefonice fixe (9 posturi telefonice), cheltuieli telefonie mobilă, cheltuieli pentru internet, radio, TV, cheltuieli poștale legate de expedierea adreselor oficiale, acoperirea cheltuielilor legate de procurarea de materiale pentru laboratoarele de restaurare-conservare din cadrul instituției în vederea conservării-restaurării obiectelor muzeale din patrimoniul instituției. Totodată au fost folosite fonduri pentru procurarea de materiale funcționale pentru calculatoarele, imprimantele, xeroxurile instituției (3 buc), acoperirea cheltuielilor legate de asigurarea RCA, CASCO, întreținere sisteme de alarmă, întreținere clădiri

- fonduri utilizate pentru reparații curente au fost utilizate după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea obiectivului de reparații	Sume aprobate 2016	Valori 2016
			Valoarea reparațiilor decontate în perioada 1 ian. - 31.12. 2016
0	1	2	5
1	Repararea și zugrăvirea spațiilor expoziționale et. II – I II Secția arta, datorită deteriorării acestora din cauza infiltrațiilor din acoperiș	30.000	20.223
2	Verificare sistem de climatizare Palatul Culturii	0	0
3	Restaurarea ornamentelor din sălile de expoziții de la etaj – decor în stucatura	0	0
4	Ignifugare, expertiză tehnică pentru cerința esențială "securitate la incendiu, clădire nouă Științele naturii	30.000	9.600

5	Reparare fisură, armonizare cromatică cf. Dispoziției de șantier, pavaj curte clădire Cetatea Medievală	85.000	81.211
6	Reparatii acoperis Palatul Culturii	25.000	0
7	Reparatii spatii expozitionale turn Palat Administrativ	33.000	32.971
8	Raparatii galeriile Uniunii Artistilor Plastici, reparatii bai Palatul Culturii	120.000	0
9	Plan de marketing pentru reabilitarea Palatului Culturii	12.000	11.139
	TOTAL	335.000	155.144

- fondurile necesare pentru îmbogățirea fondului documentar al bibliotecii instituției, bibliotecă care are în prezent în jur de 21.800 de exemplare;

- fonduri necesare pentru realizarea acțiunilor culturale planificate pentru trimestrul IV. 2016 pentru cele șapte secții ale instituției, editarea diferitelor publicații de specialitate aprobate în programul acțiunilor culturale, derularea proiectului științific cultural UEFSCDI, săpături arheologice la șantierele de la Cetatea Medievală, Călugăreni, varianta de ocolire a Municipiului Tg. Mureș, Sânvășii, activități culturale legate de Noaptea muzeelor, festivalul roman de la Călugăreni, etc.

3. CHELTUIELI DE CAPITAL

- plan **775.000 lei**

- realizat **637.471 lei**

- fondurile au fost utilizate pentru realizarea următoarelor dotări independente :

Nr. crt.	Denumirea obiectivului de investiții	Sume aprobate 2016	Valori 2016
			Valoarea investițiilor decontate în perioada 1 ian. - 31 decembrie 2016
0	1	2	5
	PALATUL CULTURII	147.000	57.346
1	DALI Reabilitare Palat pentru fonduri europene	40.000	37.346
2	Proiectare sistem alarmare la incendiu Palatul Culturii	20.000	0
3	Sistem ghidaj	40.000	0
4	Terminal cu touchscreen holul Palatului Culturii	27.000	0
5	Aplicatie Palatul Culturii pentru smartphone	20.000	20.000

	CLADIRE ADMINISTRATIVĂ MĂRĂȘTI 8A	201.000	199.080
6	SF mansardare clădire administrativă, faza II, obținere avize	5.000	4.980
7	Autoturism	76.000	75.880
8	Autoutilitară	116.000.	114.440
9	Licente program office	4.000	3.780
	MUZEUL DE ARTA	15.000	13.102
10	Sistem profesional de indicare și control al temperaturii și umidității pentru spații expoziționale și depozite	15.000	13.102
11	SECTIA GURGHIU	41.000	7.492
12	Realizare SF pentru construcția clădirii de protecție deasupra clădirii comandamentului din parcul arheologic roman de la Calugareni	30.000	0
13	Dronă	11.000	7.492
	SECTIA ARHEOLOGIE	0	0
	SECTIA ISTORIE	62.000	58.458
14	Calculator	3.000	2.999
15	Achizitii obiecte muzeale	59.000	55.459
	SECTIA DE ETNOGRAFIE SI ARTA POPULARA	55.000	47.993
16	Achizitii obiecte muzeale	10.000	10.000
17	Echipamente supraveghere video, detectare efracție și semnalizare incendiu etnografie	45.000	37.993
	SECTIA STIINTELE NATURII	4.000	4.000
18	Achizitii obiecte muzeale	4.000	4.000
19	Achizitie Heibronn	200.000	200.000
20	Macheta cetății medievale	50.000	50.000
	TOTAL	775.000	637.471

CAP.III. ANALIZA SOLDURILOR CONTURILOR DIN BILANT

- **Rd. 03 – ct. 2080100,2080200 Active fixe necorporale –13.956 lei**
- **Rd. 04 –ct. 2130100, 2140000, 2310000 Instalatii tehnice, mijloace de transport mobilier, aparatura birotică și alte active fixe corporale – 4.1.466.596 lei**
- **Rd. 05 – ct. 2110000, 2120000, 2310000 - terenuri și clădiri – 81.003.426 lei.**
- **Rd. 19 - Contul 3010000,3020000,3030000,3070000,3450000 – 1.055.744 lei** reprezintă stocuri de materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar în magazie și în folosință, existente la finele trimestrului IV.2016.
- **Rd. 21 – Contul 4110101 – 466.266 lei** – reprezintă facturi neincasate de la clienți pentru prestarea de activitate de specialitate - descarcare de sarcina arheologica.
- **Rd. 33 - Contul 5520000, 5610100 – 14.157 lei** reprezintă garanții participare licitații neridicate, de către beneficiari disponibil trezorerie la finele trimestrului IV 2016.

- **Rd. 33.1 - Contul 5320000 – alte valori – 582.226 lei** – bilete de intrare în muzee, publicații, spre vânzare, bonuri valorice pentru carburanți
- **Rd. 60 Contul 401, 4610101, 4620101 – debitori diverși – 411745 lei** – funizori neachitati, garanții încasate de la participanții la licitații.
- **Rd. 62 - Contul 4310000, 4370000,4440000, 4480000 – 85.362 lei** reprezintă contribuții salarii aferente lunii decembrie 2016, care se vor achita în cursul lunii ianuarie 2017.
- **Rd. 72 - Contul 4210000, 4270000 – 125.479 lei** reprezintă salarii aferente lunii decembrie 2016, care se vor achita în cursul lunii ianuarie 2017.
- **Rd.74 - Contul 4720000 – venituri înregistrate în avans 1.111.609 lei** – venituri de realizat din vânzarea biletelor și a altor valori (publicatii, ilustrate, pliante) la standurile expozițiilor de bază ale muzeului.

Contul 5520000 – 14.157 lei – disponibil pentru sume de mandate și sume în depozit – garanții participare licitație neridicate la sfârșitul trimestrului de către beneficiari.

DIRECTOR,
Soós Zoltán

CONTABIL ȘEF,
Mihalte Marcela