

Nr. 133/22.01.2018

RAPORT DE ANALIZĂ
A DĂRII DE SEAMĂ CONTABILE ÎNCHEIATE
la 31 decembrie 2017

CAP.I. ANALIZA VENITURILOR

Din analiza bugetului de venituri și cheltuieli pentru **trimestrul IV 2017** rezultă un nivel total de venituri de:

I. VENITURI

	Plan - lei	Realizat - lei
Sold inceputul anului	0	0
Venituri proprii	1.455.000	1.262.747
Transferuri din care	5.402.000	5.344.887
• Sectiunea functionare	4.530.000	4.529.600
• Sectiunea dezvoltare	872.000	815.287
TOTAL venituri din care:	6.857.000	6.607.634
• Sectiunea functionare	5.985.000	5.792.347
Sectiunea dezvoltare	872.000	815.287
Plăți efectuate la 31.12.2017 din care:		6.607.634
• Cheltuieli curente		5.792.347
• Cheltuieli dezvoltare		815.287
Sold la sfârșitul anului 2017	0	0
Sold la 31.12.2017 din care :		0
- Sold Secțiunea funcționare		0
- Sold Secțiunea dezvoltare		0

Veniturile proprii de 1.262.747 lei reprezintă 21,80 % din totalul cheltuielilor de functionare și au fost realizate din următoarele surse:

Nr.crt.	Sursa de venituri	Valoarea – lei
1.	Vânzarea biletelor de intrare	216.114
2.	Vânzarea publicațiilor, ilustratelor,	26.836
3.	Des. sarcina arh. diagnostic arheologic , analize osteologice, referat specialit.	844.107
4.	Închirieri Sali Palatul Culturii, tichete loc	79.388
5.	Inchirieri spații Palatul Culturii	5.309
6.	Alte venituri (taxa filmare, fotografiere, taxă ateliere ed.muzeală)	18.115
7.	Lucrari restaurare	0
8.	Referate de specialitate	2.750
9.	Chirie spatii bancomate	5.112
10.	Bratari Noaptea muzeelor	15.036
11.	Proiect cultural AFCN	49.980
	Total :	1.262.747

Față de planul 1.455.000 lei au fost realizate venituri proprii în sumă de 1.262.747 lei, în procent de 86,78%.

CAP.II. ANALIZA CHELTUIELILOR

Nivelul total al cheltuielilor a fost de :

- plan	6.857.000 lei din care –	5.985.000 lei – chelt. Curente
		- 872.000 lei – cheltuieli capital
- realizat	6.607.634 lei din care -	cheltuieli curente - 5.792.347 lei
		– cheltuieli capital 815.287 lei

Cheltuielile se compun din:

1. CHELTUIELI DE PERSONAL

- plan	3.175.000 lei
- realizat	3.106.531 lei
- nr. posturi aprobate	100 persoane
- nr. posturi ocupate	92 persoane
– cheltuielile de personal reprezintă 53,63 % 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 2016, ianuarie, februarie, martie, aprilie, mai, iunie, iulie, august, septembrie, octombrie, noiembrie 2017, cheltuieli legate de deplasările în interes de serviciu a specialiștilor pentru îndeplinirea atribuțiilor stabilite prin fișa postului.

2. CHELTUIELI MATERIALE

- plan **2.810.000 lei**
 - realizat **2.685.816 lei**

- cheltuielile materiale reprezintă 46,37 % din totalul cheltuielilor curente.

Situația pe articole se prezintă astfel:

Articol bugetar	Plan	Realizat	%
20.01	900.000	887.543	15,32
• 20.01.01	10.000	9.758	
• 20.01.02	25.000	24.580	
• 20.01.03	600.000	590.656	
• 20.01.04	27.000	26.522	
• 20.01.05	45.000	45.000	
• 20.01.06	12.000	11.442	
• 20.01.07	5.000	4.500	
• 20.01.08	47.000	46.947	
• 20.01.09	66.000	65.763	
• 20.01.30	63.000	62.375	
20.02	315.000	227.861	3,93
20.05	64.000	62.607	1,08
20.05.30	64.000	62.607	
20.06	18.000	18.000	0,31
20.06.01	8.000	8.000	
20.06.02	10.000	10.000	
20.11	8.000	8.000	0,14
20.13	0	0	
20.14	5.000	4.798	0,09
20.30	1.500.000	1.477.007	25,50
20.30.01	30.000	30.000	
20.30.30	1.470.000	1.447.007	
TOTAL	2.810.000	2.685.816	46,37

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

MUZEUL JUDEȚEAN MUREȘ

România, 540328 Tîrgu Mureș, județul Mureș, str. Mărăști, nr. 8/A
 Telefon/Fax: +40-265-225.634 +40-265-430.021

- 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
- Castel Ugron Zau de Campie
- spatiu expozițional Calugăreni
- 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 lubrifiții 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 necesare pentru reparatii curente aprobate în Bugetul de venituri și cheltuieli cf. anexa
- fondurile necesare pentru îmbogățirea fondului documentar al bibliotecii instituției, bibliotecă care are în prezent în jur de 22.000 de exemplare;
- fonduri necesare pentru realizarea acțiunilor culturale planificate pentru trimestrul I - IV. 2017 pentru cele șapte secții ale instituției, editarea diferitelor publicații de specialitate aprobate în programul acțiunilor culturale, derularea proiectului științific cultural AFCN, săpături arheologice la șantierele de la Cetatea Medievală, Călugăreni, autostrada, Sărăteni, Vatava. Hartau, activități culturale legate de Noaptea muzeelor, festivalul Roman, conferințe și simpozioane naționale și internaționale, etc.

3. CHELTUIELI DE CAPITAL

- plan 872.000 lei
- realizat 815.287 lei, cf. anexă

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 trasport mobilier, aparatura birotică și alte active fixe corporale – 42.334.028 lei**
- **Rd. 05 – ct. 2110000, 2120000, 2310000 - terenuri și clădiri – 83.218.357 lei.**
- **Rd. 19 - Contul 3010000,3020000,3030000,3070000,3450000 – 1.125.039 lei** reprezintă stocuri de materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar în magazie și în folosință, existente la finele trimestrului IV. 2017.
- **Rd. 33 - Contul 5520000, 5610100 – 14.157 lei** reprezintă garanții participare licitații neridicate, de către beneficiar.
- **Rd. 33.1 - Contul 5320000 – alte valori – 614.763 lei** – bilete de intrare în muzee, publicații, spre vânzare, bonuri valorice pentru carburanți
- **Rd. 60 Contul 4610101, 4620101 – debitori diverși – 14.157 lei** – garanții încasate de la participanții la licitați.
- **Rd. 62 - Contul 4310000, 4370000,4440000, 4480000 – 115.423 lei** reprezintă contribuții salarii aferente lunii decembrie 2017, care se vor achita în cursul lunii ianuarie 2018.
- **Rd. 72 - Contul 4210000, 4270000 – 163.596 lei** reprezintă salarii aferente lunii decembrie 2017, care se vor achita în cursul lunii ianuarie 2018..
- **Rd.74 - Contul 4720000 – venituri înregistrate în avans 757.840 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