



RAPORT DE SPECIALITATE PRIVIND ÎNCHEIEREA CONTULUI DE EXECUȚIE AL PALATULUI CULTURII TEODOR COSTESCU PENTRU ANUL 2025

Palatul Culturii Teodor Costescu Drobeta Turnu Severin a prevăzut în bugetul anului 2025 suma de 13.716.730 lei, și a făcut plăți nete de 11.974.115 lei și cheltuieli efective în sumă de 11.974.115 lei.

La secțiunea funcționare, veniturile proprii au fost prevăzute în sumă de 1.000.000 lei și realizate după închiderea sursei G, în sumă de 1.005.337,48 lei. Veniturile prevăzute la articolul 37.50.00 – Alte transferuri voluntare, au fost în sumă de 750.000 lei și s-au realizat în sumă de 444.320 lei. Subvenția prevăzută pentru anul 2025 a fost în sumă de 10.514.000 lei și s-a folosit suma de 10.508.662,52 lei.

La secțiunea dezvoltare, Palatul Culturii Teodor Costescu Drobeta Turnu Severin, inițial a prevăzut în bugetul anului 2025 suma de 125.000 lei, sumă provenită din vărsăminte din secțiunea de funcționare. Planul bugetar a fost rectificat prin aprobări ale Consiliul Local al Municipiului Drobeta Turnu Severin, urmare a semnării Contractului de Finanțare cu nr. 290/11.03.2025, pentru proiectul DROBETA CULT ACCES - facilitarea accesului la serviciile și produsele culturale ale Palatului Culturii Teodor Costescu prin digitalizarea Agenției Teatrale, Cetății Medievale a Severinului și Castelului de Apă din Drobeta Turnu Severin, contract derulat prin Programul Regional Sud – Vest Oltenia 2021-2027 - Digitalizare în beneficiul cetățenilor și al firmelor pentru valorificarea avantajelor digitalizării, în beneficiul cetățenilor, al companiilor, al organizațiilor de cercetare și al autorităților publice, operațiune: Digitalizare în folosul cetățenilor, beneficiar: parteneriat între UAT Municipiul Drobeta Turnu Severin și Palatul Culturii Teodor Costescu, ce are ca obiectiv facilitarea accesului la serviciile și produsele culturale ale Palatului Culturii Teodor Costescu prin digitalizarea Agenției Teatrale, Cetății

Medievale a Severinului și Castelului de Apă din Drobeta Turnu Severin , Cod SMIS: 327208. În urma rectificării bugetare din luna martie 2025, la secțiunea dezvoltare, Palatul Culturii Teodor Costescu Drobeta Turnu Severin, a prevăzut suma de 1.607.370 lei, urmând ca în urma rectificării bugetului din luna octombrie 2025 suma prevăzută în cuantum de 1.607.370 RON să se diminueze cu 125.000 lei. Din suma de 1.482.370 lei prevăzută în urma rectificării bugetare, s-au realizat venituri în sumă de 32.130 RON.

**CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI PALATULUI CULTURII TEODOR
COSTESCU
- VENITURI-
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025**

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	COD INDICATOR	PREVEDERI BUGETARE ANUALE APROBATE LA FINELE PERIOADEI DE RAPORTARE	PREVEDERI BUGETARE TRIMESTRIALE CUMULATE AN 2025	ÎNCASĂRI REALIZATE TOTAL AN 2025
TOTAL SECȚIUNILE FUNCȚIONARE + DEZVOLTARE		13.716.730	13.716.730	11.990.450
TOTAL VENITURI		13.716.730	13.716.730	11.990.450
I.VENITURI CURENTE		1.720.360	1.720.360	1.449.657,48
C. VENITURI NEFISCALE		1.720.360	1.720.360	1.449.657,48
C2. VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII		1.720.360	1.720.360	1.449.657,48
Diverse venituri	36.2G	1.000.000	1.000.000	1.005.337,48
Alte venituri	36.2G.50	1.000.000	1.000.000	1.005.337,48
Transferuril voluntare altele decât	27.2G	720.360	720.360	444.320
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.2G.03	-29.640	-29.640	- 540
Alte transferuri voluntare	37.2G.50	750.000	750.000	444.320
SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE		10.514.000	10.514.000	10.508.662,52
Subvenții de la alte administrații	43.2G	10.514.000	10.514.000	10.508.662,52
Subvenții pentru instituții publice	43.2G.09	10.514.000	10.514.000	10.508.662,52
SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE		12.234.360	12.234.360	11.957.780
TOTAL VENITURI		12.234.360	12.234.360	11.957.780
I VENITURI CURENTE		1.720.360	1.720.360	1.449.117,48
C. VENITURI NEFISCALE		1.720.360	1.720.360	1.449.117,48
C2. VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII		1.720.360	1.720.360	1.449.117,48
Diverse venituri	36.2G	1.000.000	1.000.000	1.005.337,48
Alte venituri	36.2G.50	1.000.000	1.000.000	1.005.337,48

Transferurile voluntare altele decât	27.2G	720.360	720.360	443.780
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.2G.03	-29.640	-29.640	-540
Alte transferuri voluntare	37.2G.50	750.000	750.000	444.320
SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE		10.514.000	10.514.000	10.508.662,52
Subvenții de la alte administrații	43.2G	10.514.000	10.514.000	10.508.662,52
Subvenții pentru instituții publice	43.2G.09	10.514.000	10.514.000	10.508.662,52
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE		1.482.370	1.482.370	32.670
TOTAL VENITURI		1.482.370	1.482.370	32.670
I. VENITURI CURENTE		29.640	29.640	540
C. VENITURI NEFISCALE		29.640	29.640	540
C2. VÂNZĂRI DE BUNURI ȘI SERVICII		29.640	29.640	540
Diverse venituri	36.2G	0	0	
Transferurile voluntare altele decât	37.2G	29.640	29.640	540
Vărsăminte din secțiunea de funcționare	37.2G.04	29.640	29.640	540
SUBVENȚII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE		192.710	192.710	0
Subvenții de la bugetul de stat	42.2G	192.710	192.710	0
Subvenții de la bugetul de stat necesare sustinerii derulării proiectelor finanțate din FEN	43.2G.93	192.710	192.710	0
Subvenții de la bugetul de stat către instituții finanțate parțial sau integral din venituri proprii	43.2G.93.04	192.710	192.710	0
Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate	45.2G	1.260.020	1.260.020	0
Fondul European de Dezvoltare Regională	45.2G.48	1.260.020	1.260.020	0
Sume primite în contul plăților efectuate în anul curent	45.2G.48.01	882.020	882.020	0
Prefinanțare	45.2G.48.03	378.000	378.000	32.130

Analizând utilizarea creditelor bugetare pe capitole de cheltuieli se constată următoarele:

- la total cheltuieli cu salariile nu se înregistrează depășiri, din suma de 4.827.000 prevedere inițială, suma de 777.000 lei a fost transferată către Ansamblul Folcloric Izvoarașul prin Hotărârea Consiliul Local al Municipiului Drobeta Tutnu Severin din luna aprilie 2025. În urma rectificării bugetare din luna noiembrie 2025, a rezultat o prevedere bugetară în sumă de 3.873.000 lei. Cheltuielile efective pentru anul 2025 la Titlul I – Cheltuieli de personal, au fost în cuantum de 3.868.470 lei;

- La titlul II – Bunuri și Servicii, suma de 400.000 lei a fost transferată către Ansamblul Folcloric Izvorașul prin Hotărârea Consiliul Local al Municipiului Drobeta Tutnu Severin din luna aprilie 2025. În urma rectificării bugetare din luna noiembrie 2025, la cheltuieli materiale bunuri și servicii din suma de 8.272.360 lei s-au realizat cheltuieli în sumă de 8.003.046 lei.
- La Titlul VIII – Proiecte cu finanțare din FEN postaderare, din suma prevăzută de 1.482.370 lei s-au realizat cheltuieli în sumă de 16.335 lei.

Sumele înscrise în bilanțul contabil încheiat la 31.12.2025 corespund cu cele înregistrate în filele sintetice și balanțele de verificare.

Disponibilitățile bănești înscrise în cod C15 din bilanț corespund cu cele înscrise în extrasul de cont al băncilor care deservește instituția noastră și cu cele înregistrate în fișele contabile.

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PALATULUI CULTURII TEODOR COSTESCU - CHELTUIELI LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	COD INDICATOR	PREVEDERI BUGETARE ANUALE APROBATE LA FINELE PERIOADEI DE RAPORTARE	PREVEDERI BUGETARE TRIMESTRIALE CUMULATE AN 2025	PLĂȚI EFFECTUATE AN 2025
TOTAL SECTIUNILE FUNCTIONARE + DEZVOLTARE		13.716.730	13.716.730	11.974.115
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE		12.234.360	12.234.360	11.957.780
TOTAL CHELTUIELI		12.234.360	12.234.360	11.957.780
CHELTUIELI CURENTE	01	12.234.360	12.234.360	11.957.780
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	3.962.000	3.962.000	3.954.734
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)	10.01	3.873.000	3.873.000	3.868.470
Salarii de baza	10.01.01	3.391.000	3.391.000	3.389.375
Alte sporuri	10.01.06	310.000	310.000	309.793
Indemnizatie de hrană	10.01.17	172.000	172.000	169.302
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.07)	10.03	89.000	89.000	86.264
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	89.000	89.000	86.264
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)	20	8.272.360	8.272.360	8.003.046
Bunuri si servicii (cod 20.01 la 20.01.30)	20.01	1.203.400	1.203.400	1.177.260,78
Furnituri de birou	20.01.01	10.000	10.000	9.922,30
Materiale pentru curatenie	20.01.02	15.400	15.400	15.336,24
Incalziti luminat si forta motrica	20.01.03	232.000	232.000	232.000
Apa, canal si salubritate	20.01.04	70.000	70.000	60.153,95
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	76.000	76.000	64.060,06
Materiale. si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	400.000	400.000	399.523,25
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si	20.01.30	400.000	400.000	396.264,98

functionare				
Reparatii curente	20.02	48.300	48.300	48.282,28
Bunuri de natura obiectelor de inventar(cod20.05.01+20.05.03+20.05.30)	20.05	8.300	8.300	8.253,61
Alte obiecte de inventar	20.05.30	8.300	8.300	8.253,61
Deplasări, detașări, transferuri	20.06	5.000	5.000	4.531
Deplasări interne, detașări, transferuri	20.06.01	5.000	5.000	4.531
Carti,publicatii si materiale documentar	20.11	45.000	45.000	44.878,05
Pregătire profesională	20.13	2.400	2.400	2.322
Alte cheltuieli cod 20.30.01 la 20.30.30	20.30	6.959.960	6.959.960	6.717.518,28
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	6.959.960	6.959.960	6.717.518,28
SECȚINEA DE DEZVOLTARE		1.482.370	1.482.370	16.335
TOTAL CHELTUIELI		1.482.370	1.482.370	16.335
TITLUL VIII PROIECTE CU FINANTARE DIN FEN POSTADERARE	56	1.482.370	1.482.370	16.335
Programe finanțate din FEDR	56.48	1.482.370	1.482.370	16.335
Finanțare națională	56.48.01	222.350	222.350	2.450,25
Finanțare externă nerambursabilă	56.48.02	1.260.020	1.260.020	13.884,75

În considerarea celor expuse, propunem spre aprobare Proiectul de Hotărâre privind Încheierea Contului de Execuție al Palatului Culturii Teodor Costescu pentru anul 2025.

MANAGER,
prof.drd.ROSEMARIE DELIA RÎMNICEANU

CONTABIL ȘEF ,
RĂDUCAN ELENA MIHAELA

