Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar anual

la 31.12.2016

Cuprins

- Prezentare generala

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2013 - 2016
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2016

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2013 - 2016
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2013 - 2016
- Variatia veniturilor realizate in anul 2016 comparativ cu nivelul inregistrat in 2015
- Prevederi bugetare in anul 2016
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2017

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2016 comparativ cu nivelul inregistrat in 2015
- Prevederi bugetare in anul 2016
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2017

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2013 - 2016
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer

Prezentare generala

Informatii generale

Bucuresti – Ilfov este una dintre cele opt regiuni de dezvoltare ale Romaniei, compusa din municipiul Bucuresti si judetul Ilfov. Aceasta regiune are o suprafata de 1.811 km^2, din care 12,6% reprezinta teritoriul administrativ al Municipiului Bucuresti si 87,4% al judetului Ilfov.

Bucurestiul se afla in sud – estul Romaniei, intre Ploiesti la nord si Giurgiu la sud. Orasul se afla in Campia Vlasiei, care face parte din Campia Romana. La est se afla Baraganul, in partea de vest Campia Gavanu Burdea, iar la sud este delimitat de Campia Burnazului. Orasul are o suprafata totala de 228 km^2, pe care se intind 6 sectoare, fiecare conduse de o primarie proprie. Sectoarele sunt dispuse radial (si numerotate in sensul acelor de ceasornic) astfel incat fiecare sa aiba in administratie o parte din centrul Bucurestiului.

Sectorul 4 este curpins intre Sectoarele 3 si 5, avand o suprafata de 34 km^2 si include urmatoarele cartiere: Berceni, Oltenitei, Giurgiului, Vacaresti, Timpuri Noi si Tineretului.

Sursa: *https://ro.wikipedia.org;*

Administrare teritoriala	Regiune	Bucuresti	Sector 4
Suprafata teritoriala (km^2)	1,811	228	34
Spatii verzi - municipii/orase (km^2)	47	45	6
Lungimea totala simpla a conductelor de canalizare (km)	4,743	3,939	-
Populatie (01.07.2016)	**2,500,729**	**2,101,413**	**321,052**
Distributia pe sexe			
feminin	1,327,353	1,122,080	172,133
masculin	1,173,376	979,333	148,919
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	437,701	353,759	52,104
20-44 ani	972,408	807,914	123,805
45-59 ani	519,156	441,590	69,689
60 ani si peste	571,464	498,150	75,454
Distributia pe mediu			
urban	2,280,642	2,101,413	321,052
rural	220,087	-	-
Piata muncii (mii, YE 2015)			
Populatie ocupata civila	1,275	1,100	-
Efectivul salariatilor	1,068	938	-
Rata somajului	1.8%	1.9%	-

Economie nationala

PIB - Preturi curente (YE 2015), mil. RON	181,542
PIB - Preturi curente (YE 2014), mil. RON	168,181
Variatie PIB - YE 2015/YE 2014 (in termeni reali)	3.8%

Economie regionala	Regiune 2015	Bucuresti 2014	Bucuresti 2015
Cifra de afaceri a unitatilor locale	**415,115**	**320,570**	**346,954**
Industrie prelucratoare	9.2%	8.2%	7.4%
Constructii	6.5%	6.5%	6.9%
Comert	48.3%	47.6%	46.2%
Productia si furnizarea de energie	8.4%	8.9%	10.0%
Tranzactii imobiliare	10.5%	11.3%	11.5%
Informatii si comunicatii	7.4%	8.1%	8.4%
Transport si depozitare	4.8%	4.5%	4.4%

Sursa: *http://www.insse.ro/cms/;*

Infrastructura

Infrastructura curenta

Regiunea Bucuresti – Ilfov reprezinta cel mai important nod de transport rutier – feroviar – aerian national si international al tarii. Se caracterizeaza printr-un inalt grad de accesiblitate, fiind situata pe cele doua coridoare multi – modale europene: Axa Prioritara Europeana Nr. 7 si Axa Prioritara Europeana Giurgiu – Albita, precum si in proximitatea Dunarii (Axa Prioritara Europeana Nr. 18).

Regiunea Bucuresti – Ilfov prezinta cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km^2 de teritoriu (165,3 km/100 km^2), ceea ce inseamna de aproape patru ori media nationala. Bucuresti este punctul de plecare al celor 8 magistrale feroviare ce fac legatura cu celelalte regiuni ale tarii.

Accesiblitatea aeriana si multi – modala este asigurata de doua aeroporturi internationale: „Henri Coanda" (Otopeni), reprezentand cel mai mare aeroport international din Romania (70% din transportul total aerian de pasageri din Romania) si „Aurel Vlaicu" (Baneasa).

Planul de Mobilitate Urbana Durabila 2016 - 2030

In anul 2017 a fost lansat in dezbatere publica Planul de Mobilitate Urbana Durabila (PMUD) pentru Regiunea Bucuresti – Ilfov. Acesta isi propune sa realizeze un sistem de transport eficient, integrat, durabil si sigur, care sa promoveze dezvoltarea economica, sociala si teritoriala si sa asigure o buna calitate a vietii.

Planul de investitii isi propune sa indeplineasca urmatoarele obiective: 123 km de linii noi de metrou, mijloace de transport in comun ecologice noi, 350 km de drumuri judetene reabilitate, 52 km de centuri ocolitoare reabilitate, minim 3.400 locuri de parcare si puncte de inchiriere biciclete.

De altfel, PMUD este o conditionalitate pentru accesarea de fonduri europene in perioada 2014 – 2020, prin Programul Operational Regional si Programul Operational Infrastructura Mare.

Sursa: *http://www.mdrl.ro; http://www.pmb.ro; http://pmud.ro;*

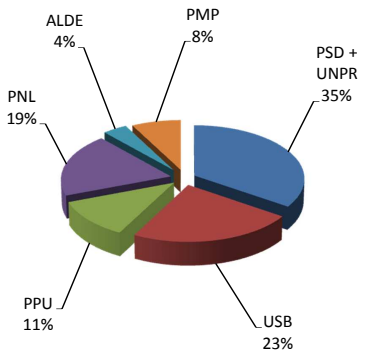
mii RON

Indicatori 2016	Bucuresti - Ilfov	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale	**10,029,295**	**3,715,912**	**1,169,064**	**903,154**	**860,360**	**562,674**	**485,448**	**775,237**
Venituri proprii	7,648,116	3,572,937	909,001	521,071	527,104	345,283	252,086	471,216
Venituri proprii % VT	76.3%	96.2%	77.8%	57.7%	61.3%	61.4%	51.9%	60.8%
Venituri provenite de la nivel central	2,183,245	96,329	259,762	361,190	261,632	216,628	233,136	310,343
Venituri provenite de la nivel central % VT	21.8%	2.6%	22.2%	40.0%	30.4%	38.5%	48.0%	40.0%
Sume primite de la UE - plati efectuate	197,934	46,646	301	20,892	71,624	763	225	-6,322
Sume primite de la UE - plati efectuate % VT	2.0%	1.3%	0.0%	2.3%	8.3%	0.1%	0.0%	-0.8%
Cheltuieli totale	**9,004,892**	**3,030,892**	**1,148,901**	**942,103**	**804,408**	**535,687**	**404,278**	**775,078**
Cheltuieli operationale	6,984,846	2,444,035	961,630	667,978	649,301	458,846	302,666	594,130
Cheltuieli operationale % ChT	77.6%	80.6%	83.7%	70.9%	80.7%	85.7%	74.9%	76.7%
Cheltuieli de investitii	1,204,108	343,495	83,082	234,043	90,683	46,193	22,259	47,690
Buget local	1,088,644	288,268	83,039	219,038	90,592	45,889	22,236	39,332
Fonduri externe nerambursabile	115,464	55,227	43	15,004	91	305	23	8,357
Cheltuieli financiare	815,937	243,362	104,189	40,082	64,425	30,648	79,352	133,258
Rezultat exercitului financiar	**1,024,403**	**1,024,403**	**1,024,403**	**1,024,403**	**1,024,403**	**1,024,403**	**1,024,403**	**1,024,403**

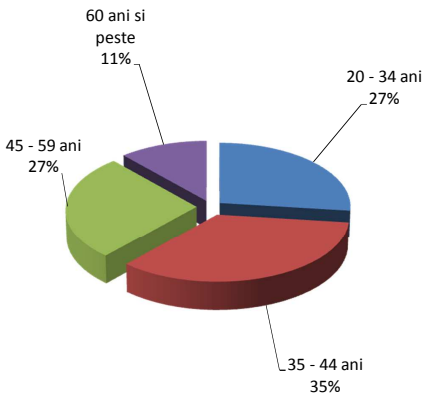
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2016

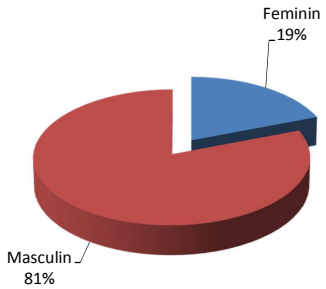
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



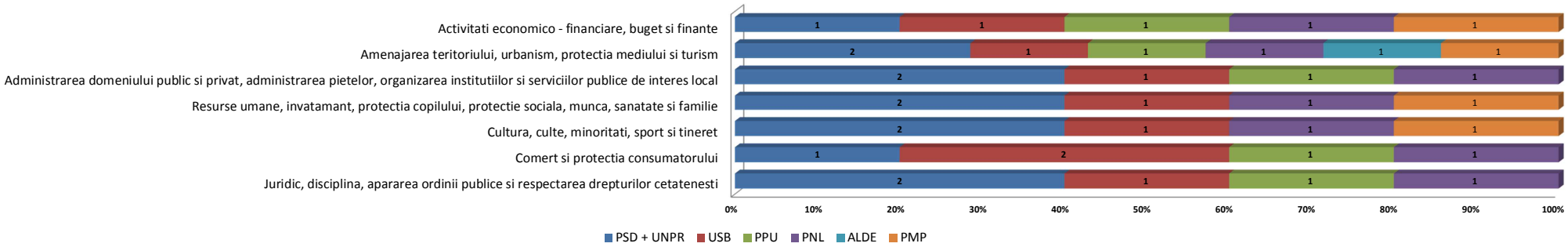
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PSD+UNPR	1	Economist	20 - 34 ani
PSD+UNPR	1	Jurist	20 - 34 ani
PSD+UNPR	1	Inginer	35 - 44 ani
PSD+UNPR	1	Student	20 - 34 ani
PSD+UNPR	1	Jurist	35 - 44 ani
PSD+UNPR	1	Manager	35 - 44 ani
PSD+UNPR	1	Operator chimist	60 ani si peste
PSD+UNPR	1	Preot	60 ani si peste
PSD+UNPR	1	Profesor	60 ani si peste
USB	1	Teolog - Asistent social	45 - 59 ani
USB	2	Inginer	45 - 59 ani
USB	1	Economist	45 - 59 ani
USB	1	Inginer	20 - 34 ani
USB	1	Istoric	35 - 44 ani
PNL	1	Avocat	20 - 34 ani
PNL	1	Jurist	45 - 59 ani
PNL	1	Inginer	45 - 59 ani
PNL	1	Economist	35 - 44 ani
PNL	1	Economist	20 - 34 ani
PPU	1	Economist	45 - 59 ani
PPU	1	Economist/Jurist	35 - 44 ani
PPU	1	Jurist	35 - 44 ani
PMP	1	Licentiat Adm. Publica	35 - 44 ani
PMP	1	Jurnalist/Profesor	35 - 44 ani
ALDE	1	Antreprenor	20 - 34 ani

Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica



- Functia de Primar al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Daniel Baluta, ca rezultat al alegerilor locale din luna iunie 2016. Acesta este reprezentant al aliantei Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie medic si are varsta de 39 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Dan - Bogdan Delegeanu, investit prin Hotararea Consiliului Local Nr. 5/29.06.2016. Acesta este reprezentant al aliantei Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie inginer si are varsta de 48 ani.
- Doamna Gabriela Angheloiu este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, de profesie jurist si in varsta de 44 de ani.

Institutii si directii in subordinea Consiliului Local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti

- ***Aparatul de Specialitate al Primarului;***
- ***Directia Generala de Impozite si Taxe Locale Sector 4*** – unitate bugetara reprezentata prin Director General, care are ca scop exercitarea atributiilor de administrare a impozitelor, taxelor si a altor venituri ale bugetului local;
- ***Directia Generala de Politie Locala Sector 4*** – serviciu public de interes local, specializat, al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, infiintat in scopul asigurarii ordinii si sigurantei publice pe raza teritoriala a sectorului;
- ***Directia Generala de Evidenta a Persoanelor Sector 4*** – institutie publica de interes municipal, cu personalitate juridica, care asigura organizarea si functionarea serviciilor publice comunitare de evidenta a persoanelor;
- ***Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4*** – asigura aplicarea politicilor si strategiilor de asistenta sociala in domeniul protectiei copiluui, familiei, persoanelor singure, a persoanelor varstnice, a persoanelor cu handicap, precum si a oricaror persoane aflate in nevoie;
- ***Directia Piete si Gestionare Activitati Comerciala Sector 4*** – serviciu public de interes local, specializat in domeniul administrarii pietelor agroalimentare permanente si volante, a complexelor agroalimentare, cu personalitate juridica si finantare extrabugetara;
- ***Centrul European Cultural si de Tineret pentru UNESCO „Nicolae Balcescu"*** – institutie publica de cultura, cu personalitate juridica, finantata din venituri proprii si din alocatii de la bugetul local, care functioneaza sub autoritatea Consiliului Local al Sectorului 4.

Sursa: https://www.google.ro/maps/

Mediul socio - cultural

Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4 cuprinde un numar de 59 unitati dintre care: 18 gradinite de copii, 23 scoli gimnaziale, 15 licee si 3 scoli speciale.

Printre unitatile de invatamant postgimnazial se regasesc urmatoarele scoli de traditie: Colegiul National "Mihai Eminescu", Liceul Teoretic "Ion Creanga", Colegiul National "Octav Onicescu", Colegiul National "Gheorghe Sincai", Liceul de Coregrafie "Floria Capsali", precum si Liceul de Muzica "Dinu Lipatti".

Cultura si recreere

Din punct de vedere al obiectivelor culturale si de recreere ale Sectorului 4 amintim Casa Memoriala "Tudor Arghezi", Casa Memoriala "George Bacovia", Institutul Astronomic al Academiei Romane, Sala Polivalenta din Bucuresti, Muzeul Tehnic, Palatul National al Copiilor precum si Mausoleul din Parcul Carol I.

Pentru petrecerea timpului liber, in Sectorul 4 exista 634,2 ha spatii verzi, cele mai importante puncte fiind Parcul Carol I, Parcul Tineretului, Oraselul Copiilor si Lacul Vacaresti.

Asistenta sociala

In cadrul Directiei Generale de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4 sunt organizate si functioneaza unitatile sociale de zi Centrul "Casa Sperantei", Centrul Comunitar "Sf. Vasile", Centrul "Eu si Prietenii Mei", unitatile de tip rezidential Centrul de plasament "Robin Hood", Centrul pentru mama si copil, Adapostul de noapte si zi pentru copiii strazii, unitatea de tip familial Centrul de coordonare, consiliere, evaluare si suport "Sf. Spiridon" precum si unitatile de tip cresa reprezentate prin Centrele multifunctionale "Degetica", "Mica Sirena", "Craiasa Zapezii" si "Scufita Rosie".

Sanatate

Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Sklodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr. Obregia", Spitalul clinic de urgenta "Bagdasar - Arseni", Spitalul clinic de urgenta "Sf. Ioan", Spitalul clinic de dermato - venerologie "prof. dr. Scarlat Longhin", precum si Institutul de boli cerebrovasculare "prof. dr. Vlad Voiculescu".

Cuprins Partea I

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada 2013 - 2016
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2016

Balanta veniturilor si cheltuielilor

in perioada 2013 - 2016

'000 RON

		2013	2014	%	2015	%	2016	%
	TOTAL VENITURI	**471,869.2**	**533,342.2**	▲ **13.0%**	**522,135.1**	▼ **-2.1%**	**562,673.8**	▲ **7.8%**
	TOTAL CHELTUIELI	**470,660.2**	**537,232.8**	▲ **14.1%**	**502,582.8**	▼ **-6.4%**	**535,687.3**	▲ **6.6%**
1	**Venituri Operationale**	**468,779.3**	**514,414.3**	▲ **9.7%**	**520,972.0**	▲ **1.3%**	**560,853.0**	▲ **7.7%**
2	**Venituri fiscale**	**434,644.8**	**459,665.5**	▲ **5.8%**	**482,532.6**	▲ **5.0%**	**515,510.8**	▲ **6.8%**
3	Venituri proprii fiscale	295,905.0	299,095.6	▲ 1.1%	316,230.1	▲ 5.7%	324,326.0	▲ 2.6%
4	Sume defalcate din TVA	138,739.8	160,569.9	▲ 15.7%	166,302.5	▲ 3.6%	191,184.8	▲ 15.0%
5	**Venituri nefiscale**, din care:	**14,533.3**	**15,003.6**	▲ **3.2%**	**14,466.3**	▼ **-3.6%**	**19,898.6**	▲ **37.6%**
6	Venituri proprii nefiscale	1,784.2	2,018.5	▲ 13.1%	1,836.7	▼ -9.0%	3,886.2	▲ 111.6%
7	Donatii si sponsorizari	-	24.9	-	15.0	▼ -39.8%	-	-
8	**Subventii curente**	**19,601.1**	**39,745.2**	▲ **102.8%**	**23,973.1**	▼ **-39.7%**	**25,125.9**	▲ **4.8%**
1	**Cheltuieli Operationale (OPEX)**, din care:	**380,412.5**	**419,155.1**	▲ **10.2%**	**432,474.8**	▲ **3.2%**	**458,846.0**	▲ **6.1%**
2	Cheltuieli de personal (PEREX)	176,311.8	199,005.7	▲ 12.9%	208,908.4	▲ 5.0%	248,823.9	▲ 19.1%
3	Bunuri si serivicii*	162,227.4	175,877.5	▲ 8.4%	163,105.1	▼ -7.3%	146,070.2	▼ -10.4%
4	Transferuri curente	21,778.5	23,112.7	▲ 6.1%	-	-	-	-
5	Asistenta sociala	16,846.6	17,983.8	▲ 6.7%	49,397.5	▲ 174.7%	52,160.7	▲ 5.6%
6	Subventii	-	-	-	-	-	-	-
7	Alte cheltuieli	3,248.2	3,175.4	▼ -2.2%	11,063.9	▲ 248.4%	10,784.0	▼ -2.5%
	Rezultat Operational	**88,366.8**	**95,259.1**		**88,497.2**		**102,007.0**	
	Surplus Operational (% din OPEX)	23.2%	22.7%		20.5%		22.2%	
	Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
1	**Venituri din Investitii**	**3,089.9**	**18,927.9**	▲ **512.6%**	**1,163.1**	▼ **-93.9%**	**1,820.8**	▲ **56.5%**
2	Venituri din capital	1,583.9	873.3	▼ -44.9%	325.3	▼ -62.8%	1,058.1	▲ 225.3%
3	Subventii de capital	386.5	12,831.1	▲ 3219.8%	-	-	-	-
4	Sume primite de la UE	1,119.5	5,223.6	▲ 366.6%	837.9	▼ -84.0%	762.7	▼ -9.0%
1	**Cheltuieli de Investitii (CAPEX)**, din care:	**52,851.7**	**85,252.3**	▲ **61.3%**	**35,283.2**	▼ **-58.6%**	**46,193.3**	▲ **30.9%**
2	Transferuri de capital	-	-	-	-	-	-	-
3	Proiecte cu finantare UE	7,686.7	2,994.0	▼ -61.0%	553.2	▼ -81.5%	304.7	▼ -44.9%
4	Cheltuieli de capital	45,164.9	82,258.3	▲ 82.1%	34,730.0	▼ -57.8%	45,888.5	▲ 32.1%
	Rezultat din activitatea de investitii	**- 49,761.7**	**- 66,324.4**		**- 34,120.0**		**- 44,372.5**	
1	**Venituri Financiare**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
2	Operatiuni financiare	-	-	-	-	-	-	-
1	**Cheltuieli Financiare**	**37,396.0**	**32,825.4**	▼ **-12.2%**	**34,824.8**	▲ **6.1%**	**30,648.0**	▼ **-12.0%**
2	Comisioane aferente imprumuturilor	853.3	412.5	▼ -51.7%	773.2	▲ 87.4%	443.7	▼ -42.6%
3	Dobanzi	36,542.7	32,412.9	▼ -11.3%	14,169.5	▼ -56.3%	10,715.4	▼ -24.4%
4	Rambursari de credite	-	-	-	19,882.2	-	19,488.9	▼ -2.0%
	Rezultat financiar	**- 37,396.0**	**- 32,825.4**		**- 34,824.8**		**- 30,648.0**	
	Rezultatul perioadei	**1,209.0**	**- 3,890.7**		**19,552.3**		**26,986.5**	
	Surplus (% din Total Cheltuieli)	0.3%	-		3.9%		5.0%	
	Deficit (% din Total Venituri)	-	0.7%		-		-	
	Rezultat anterior	4,059.2	5,268.2		1,377.5		20,929.9	
	Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	**5,268.2**	**1,377.5**		**20,929.9**		**47,916.3**	
	Venituri proprii/Venituri operationale (%)	66.6%	61.2%		63.5%		61.6%	
	OPEX/Venituri proprii (%)	121.9%	133.1%		130.7%		132.9%	
	(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	120.6%	128.0%		126.2%		117.4%	

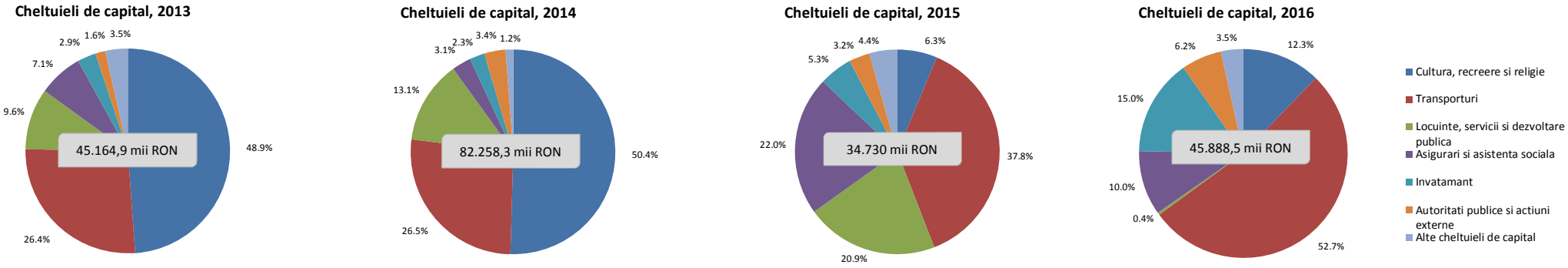
*) Titlul **Bunuri si servicii**, evidentiat in Cheltuielile Operationale, nu cuprinde cheltuielile privind **Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor**, acestea din urma fiind reflectate in cadrul Cheltuielilor financiare;

Balanta veniturilor si cheltuielilor

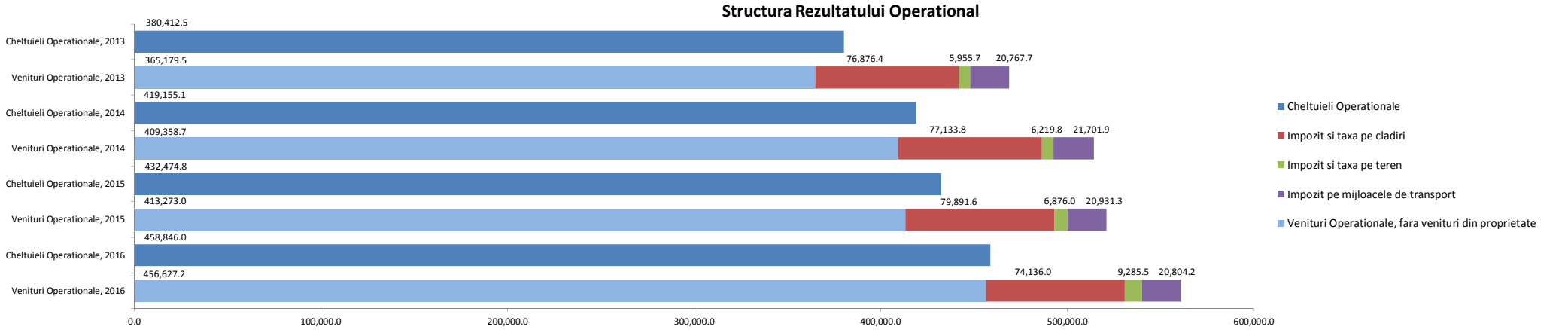
in perioada 2013 - 2016

'000 RON

- Rezultatele perioadelor din intervalul analizat au fost pozitive, cu exceptia celui din anul 2014, inregistrand un deficit in valoare de 3.890,7 mii RON. Astfel, surplusul operational a putut acoperi in anii 2013, 2015 si 2016 intregul deficit inregistrat din activitatea de investitii si din Cheltuielile financiare.
- In anul 2014 se constata un deficit mai mare din activitatea de investitii (in valoare de 66.324,4 mii RON), in principal ca urmare a majorarii Cheltuielilor de capital efectuate din bugetul local al institutiei cu 37.093,4 mii RON (+82,1%), fata de perioada precedenta, reprezentand totodata cel mai inalt nivel al acestor cheltuieli in intervalul financiar analizat.
- Luand in considerare evolutiile din perioada, la finele anului 2016 deficitul din activitatea de investitii s-a diminuat pana la valoarea de 44.372,5 mii RON, ca o consecinta a unor Cheltuieli de capital mai mari, comparativ cu nivelul anului 2014 si in crestere cu 11.158,5 mii RON (+32,1%) fata de anul 2015.
- Structura Cheltuielilor de capital este prezentata in graficele de mai jos, pe destinatii de finantare:



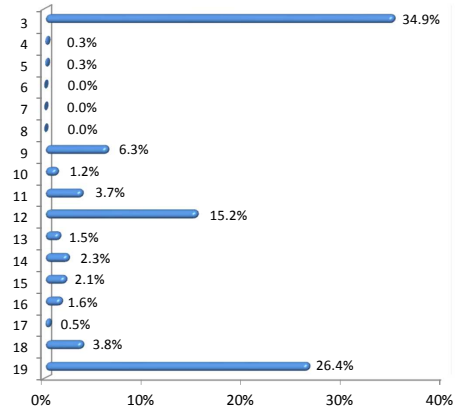
- Rezultatul operational a fost pozitiv in fiecare perioada din intervalul analizat, cu o tendinta preponderent crescatoare, cu exceptia anului 2015, inregistrand o diminuare cu 6.761,9 mii RON (-7,1%) fata de anul precedent. Dinamica acestui rezultat a fost determinata de cresterile mai accelerate ale Veniturilor operationale, comparativ cu majorarea Cheltuielilor operationale (constituite preponderent din Cheltuieli de personal, Bunuri si servicii si Asistenta sociala).
- Rezultatul operational, impreuna cu cel al anului anterior, a acoperit deficitele din activitatea de investitii si din efectuarea Cheltuielilor financiare, rezultand la finele anului 2016 intr-un surplus curent in valoare de 47.916,3 mii RON, in crestere cu 26.986,5 (+128,9%) fata de cel al anului 2015.



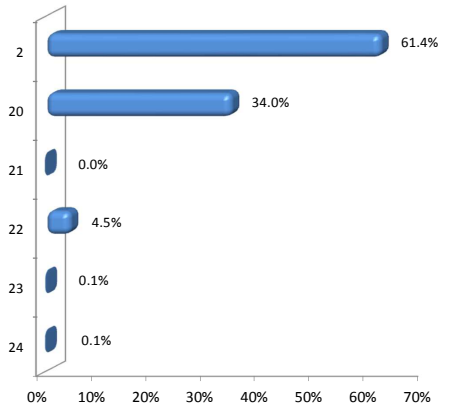
Structura veniturilor si cheltuielilor

la data de 31.12.2016 '000 RON

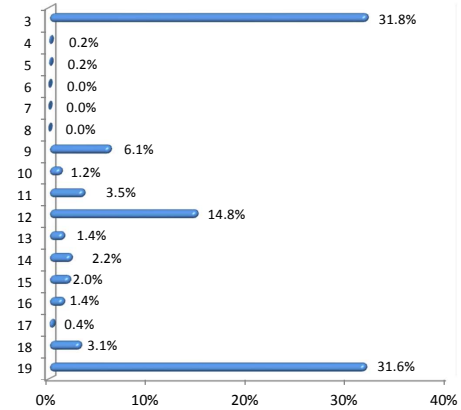
Structura veniturilor proprii executate 345,282.8



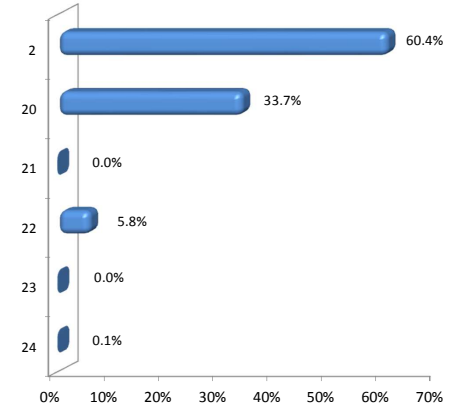
Structura veniturilor totale executate 562,673.8



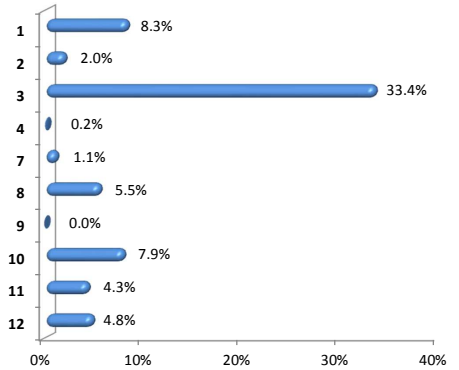
Structura veniturilor proprii rectificate 353,645.9



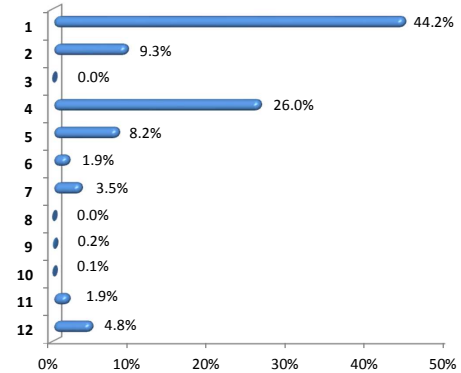
Structura veniturilor totale rectificate 585,725.0



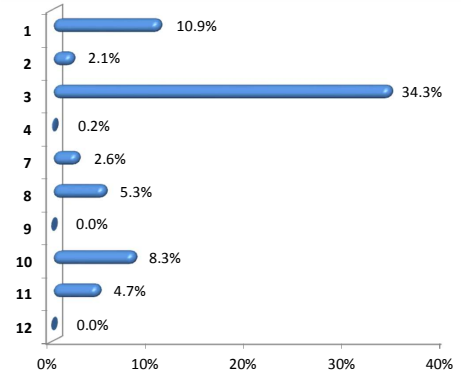
Structura cheltuielilor functionale executate 562,673.8



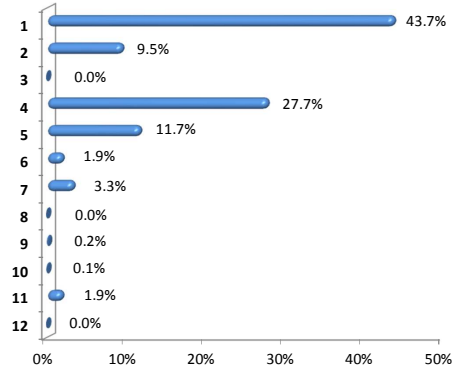
Structura cheltuielilor economice executate 562,673.8



Structura cheltuielilor functionale rectificate 585,725.0

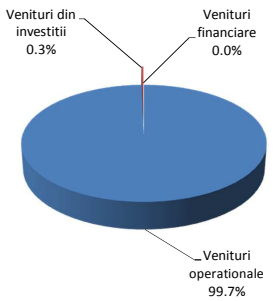


Structura cheltuielilor economice rectificate 585,725.0

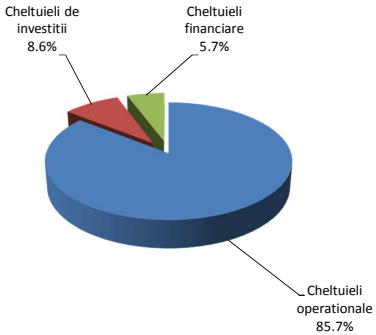


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatia Veniturilor/Cheltuielilor

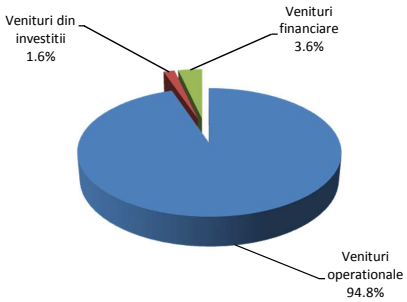
Executie venituri la T4 2016



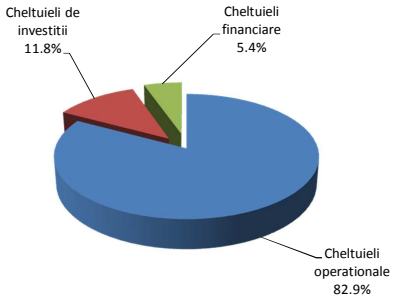
Executie cheltuieli la T4 2016



Venituri rectificate la T4 2016



Cheltuieli rectificate la T4 2016



Cuprins Partea II

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2013 - 2016
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2013 - 2016
- Variatia veniturilor realizate in anul 2016 comparativ cu nivelul inregistrat in 2015
- Prevederi bugetare in anul 2016
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2017

Situatia veniturilor realizate

in perioada 2013 - 2016

'000 RON

Rand	Venituri	evolutia in perioada***	2013 Executie	% /VI	2014 Executie	% /VI	y/y	2015 Executie	% /VI	y/y	2016 Initial	% /VI	Rectificat	% /VI	Executie	% /VI	y/y	2017 Initial	% /VI
1	**Total venituri (VT)**	6.0	**471,869.2**		**533,342.2**		13.0	**522,135.1**		-2.1	**540,000.0**		**585,725.0**		**562,673.8**		7.76	**672,336.0**	
2	**Venituri proprii, din care:**	3.4	**312,022.3**	66.1	**314,947.5**	59.1	0.9	**331,006.7**	63.4	5.1	**340,004.6**	65.5	**353,645.9**	62.6	**345,282.8**	61.4	4.3	**425,194.5**	68.1
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	3.6	108,553.7	23.0	108,990.4	20.4	0.4	117,259.5	22.5	7.6	112,341.0	21.6	112,341.0	19.9	120,559.7	21.4	2.8	131,656.0	21.1
4	Venituri din capital	- 12.6	1,583.9	0.3	873.3	0.2	-44.9	325.3	0.1	-62.8	-	-	753.4	0.1	1,058.1	0.2	225.3	4.6	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	3.4	788.5	0.2	1,291.7	0.2	63.8	1,190.1	0.2	-7.9	1,190.1	0.2	619.0	0.1	872.4	0.2	-26.7	872.4	0.1
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice**	2.9	19,835.8	4.2	20,433.7	3.8	3.0	21,098.6	4.0	3.3	-	-	21,583.7	3.8	21,620.5	3.8	2.5	21,707.2	3.5
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice**	24.8	2,174.5	0.5	2,323.2	0.4	6.8	2,324.0	0.4	0.0	-	-	4,243.8	0.8	4,222.9	0.8	81.7	4,222.9	0.7
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice**	1.9	12,067.2	2.6	12,888.5	2.4	6.8	12,467.2	2.4	-3.3	-	-	12,258.2	2.2	12,770.4	2.3	2.4	12,770.4	2.0
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice**	- 2.7	57,040.6	12.1	56,700.2	10.6	-0.6	58,793.0	11.3	3.7	-	-	52,204.9	9.2	52,515.5	9.3	-10.7	61,815.2	9.9
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice**	10.2	3,781.2	0.8	3,896.6	0.7	3.1	4,552.0	0.9	16.8	-	-	5,104.2	0.9	5,062.7	0.9	11.2	5,062.7	0.8
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice**	- 2.6	8,700.5	1.8	8,813.5	1.7	1.3	8,464.2	1.6	-4.0	-	-	7,799.0	1.4	8,033.9	1.4	-5.1	8,033.9	1.3
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	33.7	2,985.1	0.6	4,875.1	0.9	63.3	4,742.1	0.9	-2.7	4,742.1	0.9	7,227.1	1.3	7,128.6	1.3	50.3	7,128.6	1.1
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	3.1	5,169.1	1.1	3,716.1	0.7	-28.1	6,881.5	1.3	85.2	6,881.5	1.3	5,091.7	0.9	5,660.3	1.0	-17.7	6,304.8	1.0
17	Taxe extrajudiciare de timbru	- 0.5	1,695.0	0.4	1,700.3	0.3	0.3	1,752.9	0.3	3.1	1,752.9	0.3	1,540.2	0.3	1,668.7	0.3	-4.8	1,668.7	0.3
18	Venituri din amenzi	10.0	9,777.1	2.1	9,601.9	1.8	-1.8	8,913.1	1.7	-7.2	9,229.7	1.8	11,079.9	2.0	12,999.1	2.3	45.8	14,520.4	2.3
19	Alte venituri proprii	5.4	77,870.0	16.5	78,843.3	14.8	1.2	82,243.3	15.8	4.3	97,668.0	18.8	111,799.7	19.8	91,110.0	16.2	10.8	149,426.9	23.9
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	11.3	138,739.8	29.4	160,569.9	30.1	15.7	166,302.5	31.9	3.6	167,419.0	32.3	197,558.0	35.0	191,184.8	34.0	15.0	210,042.0	33.6
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	24.9	0.0	-	15.0	0.0	-0.4	15.0	0.0	10.0	0.0	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	7.9	19,987.6	4.2	52,576.2	9.9	163.0	23,973.1	4.6	-54.4	32,561.4	6.3	33,988.3	6.0	25,125.9	4.5	4.8	37,099.5	5.9
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	- 12.0	1,119.5	0.2	5,223.6	1.0	366.6	837.9	0.2	-84.0	-	-	205.1	0.0	762.7	0.1	-9.0	-	-
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317.7	0.1	317.7	0.1	-	-	-
				% /VT		% /VT			% /VT			% /VT		% /VT		% /VT			% /VT
	Venituri operationale	6.2	468,779.3	99.3	514,414.3	96.5	9.7	520,972.0	99.8	1.3	510,345.2	94.5	555,286.7	94.8	560,853.0	99.7	7.7	611,901.4	91.0
	Venituri din investitii	- 16.2	3,089.9	0.7	18,927.9	3.5	512.6	1,163.1	0.2	-93.9	8,783.0	1.6	9,566.5	1.6	1,820.8	0.3	56.5	12,518.2	1.9
	Venituri financiare		-	0.0	-	0.0		-	0.0		20,871.8	3.9	20,871.8	3.6	-	0.0		47,916.3	7.1
	Total venituri - sectiunea de functionare	7.9	**422,179.3**	89.5	**454,309.5**	85.2	7.6	**483,399.3**	92.6	6.4	**490,345.2**	90.8	**520,286.7**	88.8	**530,853.0**	94.3	9.8	**591,901.4**	88.0
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	- 13.8	**49,689.9**	10.5	**79,032.7**	14.8	59.1	**38,735.8**	7.4	-51.0	**49,654.8**	9.2	**65,438.4**	11.2	**31,820.8**	5.7	-0.2	**80,434.6**	12.0
	excedent anterior		-	-	-	-		-	-		**20,871.8**	3.9	**20,871.8**	3.6	-	-		**47,916.3**	7.1
	Total venituri ale perioadei VI* = VT - Excedent anterior		**471,869.2**	100.0	**533,342.2**	100.0	13.0	**522,135.1**	100.0	-2.1	**519,128.2**	96.1	**564,853.2**	96.4	**562,673.8**	100.0	7.8	**624,419.7**	92.9

**) %VI - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);*

***) In cazul **prevederilor initiale ale anului 2016 nu au fost realizate detalieri** la nivelul Impozitelor pe proprietate, fiind planificate pe total persoane fizice si juridice, astfel:*

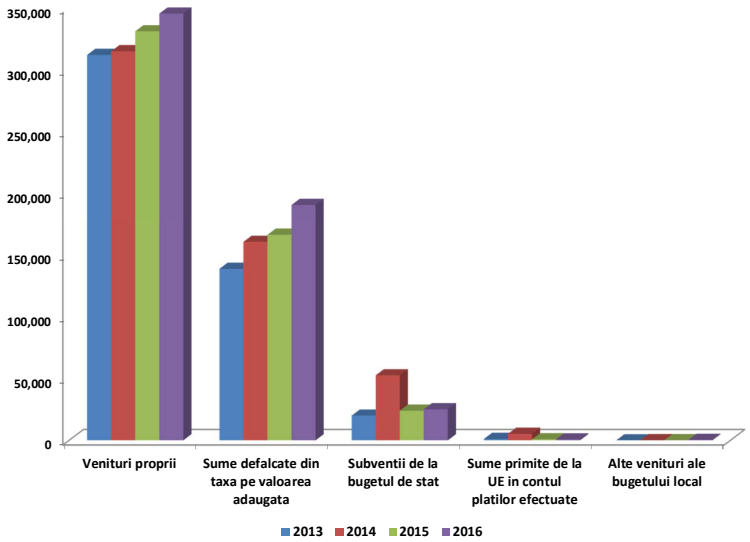
Venituri din impozitul pe proprietate	0.2	**103,599.8**	22.0	**105,055.5**	19.7	1.4	**107,698.9**	20.6	2.5	**106,199.2**	20.5	**103,193.8**	18.3	**104,225.8**	18.5	-3.2	**113,612.1**	18.2
Impozit si taxa pe cladiri	- 0.9	76,876.4	16.3	77,133.8	14.5	0.3	79,891.6	15.3	3.6	79,891.6	15.4	73,788.6	13.1	74,136.0	13.2	-7.2	83,522.4	13.4
Impozit si taxa pe terenuri	11.7	5,955.7	1.3	6,219.8	1.2	4.4	6,876.0	1.3	10.6	6,876.3	1.3	9,348.0	1.7	9,285.5	1.7	35.0	9,285.5	1.5
Impozit pe mijloacele de transport	0.0	20,767.7	4.4	21,701.9	4.1	4.5	20,931.3	4.0	-3.6	19,431.3	3.7	20,057.2	3.6	20,804.2	3.7	-0.6	20,804.2	3.3

****) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2013 - 2016;*

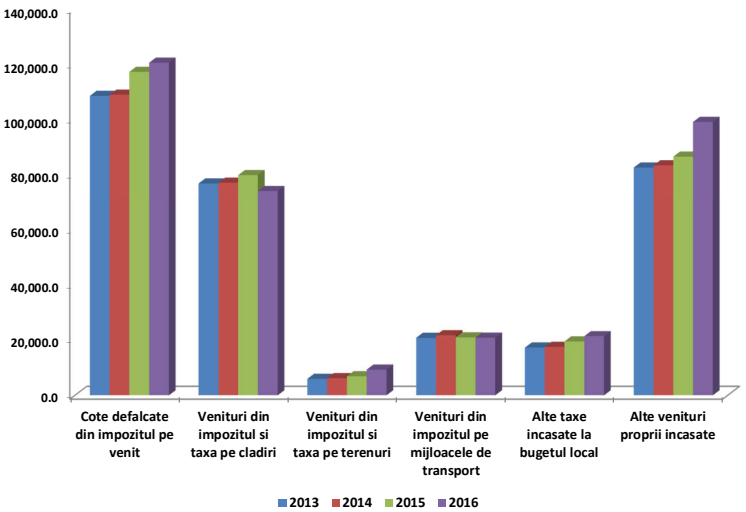
Dinamica veniturilor realizate in perioada 2013 - 2016

'000 RON

Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2013 - 2016



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2013 - 2016



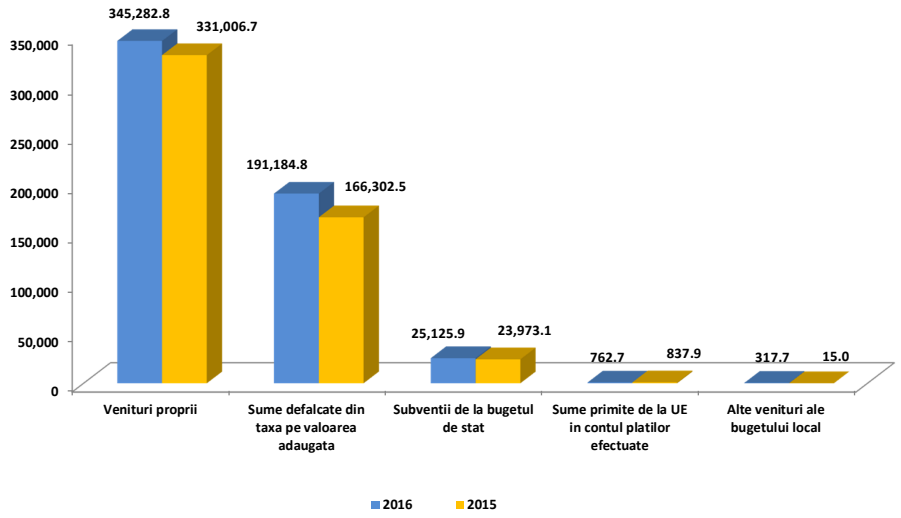
- In perioada 2013 – 2016, veniturile colectate la bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 6%, determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2013 – 2014, de 61.472,9 mii RON (+13%) si 2015 – 2016, de 40.538,7 mii RON (+7,8%). In anul 2015 s-au incasat sume cu 11.207,1 mii RON (-2,1%) mai mici, comparativ cu nivelul anului precedent. Astfel, veniturile colectate la sfarsitul intervalului supus analizei au insumat 562.673,8 mii RON.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 11,3%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, au fost inregistrate cresteri de 21.830,1 mii RON (+15,7%) in 2014, de 5.732,6 mii RON (+3,6%) in 2015 si de 24.882,3 mii RON (+15%) in 2016 pana la totalul de 191.184,8 mii RON. Dinamica acestei grupe de venituri a fost influentata in cea mai mare parte de evolutia Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- **Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local au avut o evolutie oscilanta in intervalul supus analizei, cu o rata anuala compusa de crestere de 7,9%, determinata in principal de majorarea cu 32.588,6 mii RON (+163%) inregistrata in anul 2014 fata de perioada precedenta. Aceasta crestere a fost determinata in cea mai mare parte de colectarea de Subventii de la bugetul de stat pentru finantarea unor cheltuieli urgente si plata arieratelor, destinate sectiunii de functionare (20.000 mii RON), pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (8.354,1 mii RON) si de sume aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala (4.303,4 mii RON), anul 2014 fiind singura perioada cu inregistrari de asemenea sume in interval. Ca urmare, in anul 2015 a fost consemnata o diminuare a Subventiilor de la bugetul de stat cu 28.603,2 mii RON (-54,4%) fata de anul precedent, pana la nivelul de 23.973,1 mii RON.
- **Veniturile proprii** au consemnat in intervalul analizat o tendinta ascendenta, notand o rata anuala compusa de crestere de 3,4% determinata, cu preponderenta, de majorarile inregistrate in perioadele 2014 – 2015, de 16.059,1 mii RON (+5,1%) si 2015 – 2016, de 14.276,1 mii RON (+4,3%), ajungand in ultimul an de referinta la valoarea de 345.282,8 mii RON. Dinamica acestor venituri in intervalul supus analizei a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
  - **Alte venituri proprii incasate**, inregistrand o tendinta crescatoare in intervalul analizat, avand o rata anuala compusa de crestere de 6,3%, in principal ca urmare a majorarilor consemnate in anii 2016 (+12.565,9 mii RON, respectiv +14,5%) si 2015 (+3.157,2 mii RON, respectiv +3,8%) fata de perioadele precedente, ajungand in ultimul an de referinta la nivelul de 99.136,9 mii RON. Evolutia a fost determinata in principal de Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
  - **Cotele defalcate din impozitul pe venit**, cu o evolutie ascendenta pe durata intregului interval si o rata anuala compusa de crestere de 3,6%. Dinamica grupei in perioada analizata a fost determinata, in principal, de majorarile consemnate in anul 2015, cu 8.296,1 mii RON (+7,6%) si in anul 2016, cu 3.300,3 mii RON (+2,8%), atingand valoarea de 120.559,7 mii RON;
  - **Alte taxe incasate la bugetul local**, inregistrand o tendinta ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 7,4%, determinata de cresterile succesive de interval. Astfel, veniturile aferente acestei grupe s-au majorat cu 1.989,5 mii RON (+11,4%) in 2015 si cu 1.883,1 mii RON (+9,7%) in 2016, ajungand la un total de 21.360,4 mii RON la sfarsitul perioadei;
  - **Veniturile din impozitul pe proprietate**, consemnand o evolutie oscilanta, cu o crestere medie de 0,2%, in mare parte datorata majorarii veniturilor colectate in anul 2015, cu 2.643,4 mii RON (+2,5%) si in anul 2014, cu 1.455,7 mii RON (+1,4%). In ultima perioada din interval a fost inregistrata o diminuare a acestor venituri cu 3.473,2 mii RON (-3,2%) pana la valoarea de 104.225,8 mii RON. Evolutia acestei grupe s-a regasit, in principal, la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri.

Variatia veniturilor

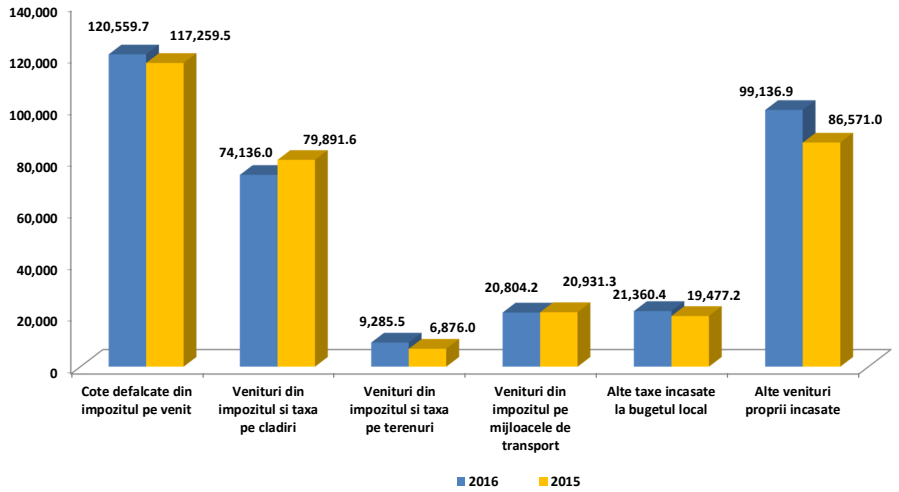
realizate in anul 2016 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2015

'000 RON

Variatia veniturilor totale



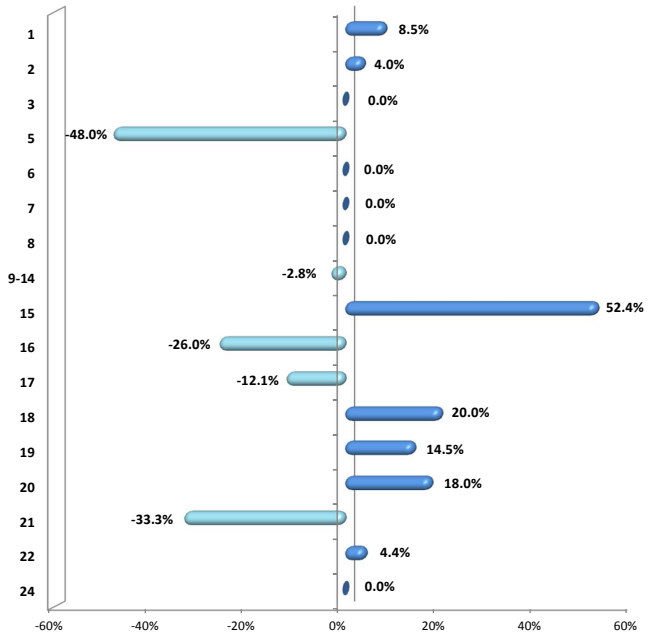
Variatia veniturilor proprii



- In anul 2016, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri cu 40.538,7 mii RON (+7,8%) peste nivelul inregistrat in anul precedent.
- In anul 2016, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** incasate la bugetul local au inregistrat o majorare cu 24.882,3 mii RON (+15%), determinata integral de cresterea Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+23.771,5 mii RON, +14,3%) si de inregistrarea celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat (in valoare de 1.110,8 mii RON).
- La sfarsitul anului 2016, **Subventiile de la bugetul de stat** s-au situat cu 1.152,8 mii RON (+4,8%) peste nivelul atins in anul precedent, integral inregistrate la nivelul Subventiilor curente, cele de capital lipsind din ambele perioade. Astfel, dinamica grupei a fost determinata in principal de majorarea sumelor pentru Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap (+928,8 mii RON, +4%) si Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico – sociala (+202,8 mii RON, +31,7%).

- Comparativ cu anul 2015, **Veniturile proprii** au inregistrat o crestere cu 14.276,1 mii RON (+4,3%) la sfarsitul anului de referinta, dinamica grupei fiind determinata de evolutia urmatoarelor categorii de venituri:
  - **Cotele defalcate din impozitul pe venit**, cu o majorare de 3.300,3 mii RON (+2,8%), comparativ cu perioada precedenta;
  - **Alte venituri proprii incasate**, inregistrand o majorare cu 12.565,9 mii RON (+14,5%) fata de nivelul anului 2015, determinata in principal de cresterile la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+6.537,5 mii RON, +8,9%) si Veniturilor din amenzi (+4.086 mii RON, +45,8%) si de inregistrarea de Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti, aferente sectiunii de functionare (in valoare de 1.844,6 mii RON);
  - **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o crestere de 1.883,1 mii RON (+9,7%), in principal determinata de majorarea Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+2.386,5 mii RON, +50,3%) si a Altor impozite si taxe (+800,8 mii RON, +16,8%), contrabalansate partial de diminuarea Taxelor judiciare de timbru si a altor taxe de timbru (-1.221,2 mii RON, -17,7%);
  - **Venituri din impozitul pe proprietate**, cu o diminuare a sumelor colectate cu 3.473,2 mii RON (-3,2%), determinata in principal de venituri mai mici din Impozitele pe cladiri (- 5.755,6 mii RON, respectiv -7,2%), in cea mai mare parte de la persoane juridice, contrabalansate de majorarea Impozitelor pe terenuri (+ 2.409,5 mii RON, respectiv +35%), majoritar de la persoane fizice.

Rectificarea veniturilor in 2016 comparativ cu bugetul initial



Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor, detaliate in Situatia Veniturilor; Graficul nu include Veniturile din capital si Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate, pentru care nu au fost alocate prevederi initiale;

- La trimestrul patru al anului 2016, Bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din an, aprobata prin Hotararea Consiliului Local Nr. 142 din 19.12.2016, in sensul majorarii veniturilor cu 42.725 mii RON.
- Prevederile initiale aferente **Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata** (linia 20) au fost modificate prin majorarea acestora cu 30.139 mii RON (+18%) in bugetul final, crestere determinata de cresterea Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+ 28.990 mii RON, +17,3%) si de alocarea celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat (in valoare de 1.149 mii RON).
- In cadrul **Veniturilor proprii** (linia 2), prevederile aferente bugetului initial au fost majorate cu 13.641,3 mii RON (+4%), dinamica fiind regasita in cadrul urmatoarelor grupe de venituri:
  - **Alte venituri proprii** (linia 19), cu o crestere de 14.131,7 mii RON (+14,5%), in principal in cadrul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+13.642 mii RON, respectiv 20,5%);
  - **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare** (linia 15), inregistrand o majorare a prevederilor cu 2.485 mii RON (+52,4%);
  - **Venituri din amenzi** (linia 18), prevederile initiale fiind majorate cu 1.850,2 mii RON (+20%) in bugetul final;
  - **Venituri din proprietate** (liniile 9 – 14), cu o diminuare a sumelor din bugetul initial cu 3.005,4 mii RON (-2,8%), dinamica grupei fiind data de nivelul mai mic al prevederilor pentru Impozitele si taxele pe cladiri (- 6,103 mii RON, -7,6%), contrabalansat de majorarea alocarilor pentru Impozitele si taxele pe terenuri (+ 2.471,7 mii RON, +35,9%);
  - **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru** (linia 16), inregistrand o diminuare a prevederilor cu 1.789,8 mii RON (-26%).
- **Subventiile de la bugetul de stat** (linia 22) au cunoscut o majorare a prevederilor din bugetul initial cu 1.426,9 mii RON (+4,4%). Astfel, Subventiile curente au crescut cu 1.601,9 mii RON (+6,7%), in principal la nivelul Finantarii drepturilor persoanelor cu handicap (+ 1.603 mii RON, +7%), iar Subventiile de capital au scazut cu 175 mii RON (-2%), integral la nivelul Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala.

Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare initiale si definitive ale perioadei

- In perioada analizata, veniturile colectate s-au situat cu 22.673,8 mii RON peste nivelul prevederilor bugetului initial (respectiv un grad de executie de 104,2%) si cu 23.051,2 mii RON sub nivelul bugetului final (respectiv un grad de executie de 96%).
- Evolutia veniturilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
  - **Subventii de la bugetul de stat** (linia 22), nivelul colectat fiind cu 8.862,5 mii RON sub prevederile bugetului final, cu un grad de executie de 73,9%. Dinamica a fost determinata, in principal, de lipsa Subventiilor de capital (in valoare de 8.608 mii RON in cadrul bugetului final) integral la nivelul Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala;
  - **Venituri proprii** (linia 2), sumele incasate fiind cu 8.363,1 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 97,6%. Dinamica acestor venituri a fost determinata, in principal, de urmatoarele categorii:
    - **Alte venituri proprii** (linia 19), nivelul executat fiind cu 20.689,7 mii RON (-18,5%) sub bugetul final, in principal ca urmare a excluderii din executie a Sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare, in valoare de 20.871,8 mii RON in bugetul final;
    - **Cote defalcate din impozitul pe venit** (linia 3), cu un nivel executat cu 8.218,7 mii RON (+7,3%) peste bugetul final;
    - **Venituri din amenzi** (linia 18), sumele colectate la bugetul local fiind cu 1.919,2 mii RON (+17,3%) peste prevederile bugetare finale;
    - **Venituri din proprietate** (liniile 9 – 14), cu un nivel al incasarilor cu 1.032 mii RON (+1%) peste prevederile finale, dinamica fiind reflectata, in principal, la nivelul Impozitelor pe mijloacele de transport (+ 747 mii RON, +3,7%) si a Impozitelor si taxelor pe cladiri (+ 347,4 mii RON, +0,5%).

Indicatori Venituri

in anul 2016 comparativ cu anul 2015

'000 RON

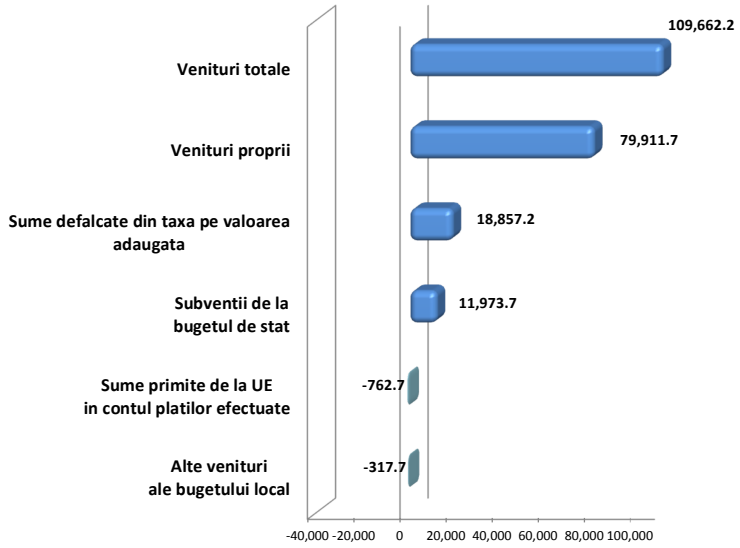
Indicatori	2016	2015
Venituri din impozitul pe proprietate	**104,226.0**	**107,699.2**
Venituri pe locuitor	324.6 RON	336.1 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	18.5%	20.6%
Venituri proprii fiscale	**324,326.0**	**316,230.1**
Venituri pe locuitor	1,010.2 RON	986.7 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	57.6%	60.6%
Venituri curente totale (autonome)	**535,409.4**	**496,998.9**
Venituri pe locuitor	1,667.7 RON	1,550.8 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	95.2%	95.2%
Venituri operationale	**560,853.0**	**520,972.0**
Venituri pe locuitor	1,746.9 RON	1,625.6 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	99.7%	99.8%
Venituri din investitii	**1,820.8**	**1,163.1**
Venituri pe locuitor	5.7 RON	3.6 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	0.3%	0.2%
Total venituri pe locuitor	**1,752.6 RON**	**1,629.2 RON**
Venituri proprii pe locuitor	**1,075.5 RON**	**1,032.9 RON**
Gradul de finantare din venituri proprii	**61.4%**	**63.4%**
Gradul de autofinantare	**39.9%**	**40.9%**
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	**52.7%**	**50.5%**
Gradul de autonomie decizionala	**61.4%**	**63.4%**
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	**104.2%**	**106.0%**
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	**96.1%**	**96.1%**
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	**101.6%**	**103.3%**
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	**97.6%**	**98.0%**
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	**98.1%**	**94.3%**
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	**101.0%**	**96.6%**
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	**123,693.4**	**125,435.2**
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	**122,414.6**	**130,527.7**
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	**99.0%**	**104.1%**
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	107.3%	85.7%
Impozit pe cladiri	27.1%	94.6%
Impozit pe terenuri	61.4%	104.1%
Impozit pe mijloacele de transport	65.7%	90.6%
Numar de locuitori,	**321,052**	**320,477**
la data:	01.07.2016	01.07.2015

- Venituri incasate la 31.12.2016 din **Impozitul pe proprietate** a fost cu 3.473,2 mii RON (-3,2%) sub nivelul inregistrat in anul precedent, ca urmare a sumelor mai mici colectate din Impozitele si taxele de la persoane juridice (- 6.197,1 mii RON, -8,6%), pe cand cele de la persoane fizice au crescut (+ 2.724 mii RON, +7,6%).
- **Veniturile proprii fiscale** au consemnat o crestere cu 8.095,9 mii RON (+2,6%) peste nivelul atins la finele anului 2015, in principal determinata de:
  - Un nivel mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit, cu 9.837,7 mii RON (+5,2%);
  - Majorarea Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare cu 2.386,5 mii RON (+50,3%);
  - Incasarea unor venituri mai mici din Impozitul pe proprietate;
  - Diminuarea veniturilor din Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru cu 1.221,2 mii RON (-17,7%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** incasate in anului 2016 au inregistrat un nivel cu 38.410,5 mii RON (+7,7%) peste cel atins in perioada precedenta, ca urmare a:
  - Majorarii **Veniturilor fiscale** cu 32.978,2 mii RON (+6,8%), in principal determinata de:
    - Cresterea Sumelor defalcate din TVA cu 24.882,3 mii RON (+15%) si a Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit;
    - Diminuarea veniturilor din Impozitul pe proprietate.
  - Cresterii **Veniturilor nefiscale** cu 5.432,3 mii RON (+37,6%), in principal determinata de:
    - Majorarea veniturilor din Amenzi, penalitati si confiscari cu 4.085,6 mii RON (+45,8%) si a sumelor constand in Diverse venituri cu 2.133,8 mii RON;
    - Diminuarea Veniturilor din prestari servicii si alte activitati cu 370,2 mii RON (-14.7%) si a Veniturilor din concesiuni si inchirieri cu 317,7 mii RON (-26,7%).
- **Veniturile operationale** incasate in 2016 au fost cu 39.881 mii RON (+7,7%) peste cele colectate in 2015, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente cu 38.410,5 mii RON (+7,7%) si a Subventiilor curente cu 1.152,8 mii RON (+4,8%).
- **Veniturile din investitii** au inregistrat un nivel cu 657,6 mii RON (+56,5%) peste cel atins la 31.12.2015, in principal ca urmare a majorarii Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ – teritoriale cu 728,9 mii RON (+224,4%).

Prevederi bugetare aferente anului 2017

'000 RON

Prevederi bugetare aferente anului 2017 comparativ cu nivelul realizat in 2016



- Bugetul initial pentru anul 2017 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local Nr. 84 din 03.04.2017, cu un nivel al veniturilor de 672.336 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor cu 19,5%, comparativ cu incasarile aferente anului precedent.
- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** pentru anul 2017 se situeaza la un nivel de 425.194,5 mii RON (cu 23,1% peste nivelul colectat in 2016), majorarea fiind determinata in principal de grupa Altor venituri proprii (+ 58.316,9 mii RON, +64%), compusa in principal de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (in valoare de 47.916,3 mii RON) si de Taxele speciale (in valoare de 20.000 mii RON, reprezentand majoritar taxa pentru salubritate), de Cotele defalcate din impozitul pe venit (+11.096,3 mii RON, +9,2%), de Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice (+ 9.299,6 mii RON, +17,7%) si de Veniturile din amenzi (+ 1.521,3 mii RON, +11,7%). Concomitent, prevederile aferente Veniturilor din capital au fost diminuate cu 1.053,5 mii RON (-99,6%).
- In cadrul bugetului pentru anul 2017, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** sunt in valoare de 210.042 mii RON, prevederile fiind cu 9,9% mai mari, comparativ cu nivelul colectat in 2016. Majorarea este reflectata in integrime la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor si a celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.
- Pentru **Subventiile de la bugetul de stat**, prevederile aferente bugetului initial pentru 2017 insumeaza 37.099,5 mii RON, in crestere cu 47,7% fata de nivelul colectat in anul precedent, majorarea fiind regasita in principal la nivelul sumelor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (cu prevederi in valoare de 12.513,6 mii RON).
- Pentru anul 2017 nu au fost bugetate **Sume primite de la UE in contul platilor efectuate**, in anul precedent fiind colectate venituri aferente Fondului Social European.

Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2016 comparativ cu nivelul inregistrat in 2015
- Prevederi bugetare in anul 2016

Situatia cheltuielilor efectuate

in perioada 2013 - 2016

'000 RON

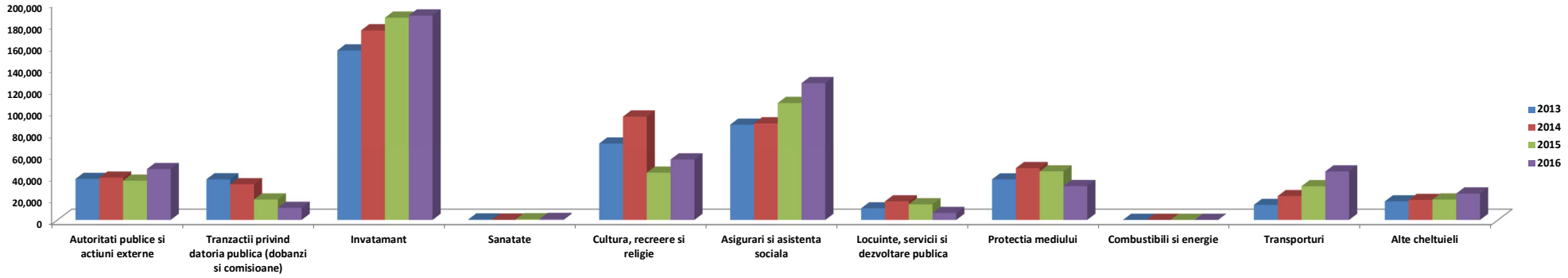
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	2013 Executie	% /ChT	2014 Executie	% /ChT	y/y	2015 Executie	% /ChT	y/y	2016 Initial	% /ChT	Rectificat	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	2017 Initial	% /ChT
	Clasificatia Functionala	6.0	**471,869.2**		**533,342.2**		13.0	**522,135.1**		-2.1	**540,000.0**		**585,725.0**		**562,673.8**		7.8	**672,336.0**	
1	Autoritati publice si actiuni externe	7.4	37,797.5	8.0	38,953.7	7.3	3.1	36,158.8	7.2	-7.2	55,453.1	10.3	63,631.2	10.9	46,866.0	8.7	29.6	82,312.4	12.2
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	- 33.2	37,396.0	7.9	32,825.4	6.1	-12.2	18,831.9	3.7	-42.6	12,400.0	2.3	12,017.8	2.1	11,159.1	2.1	-40.7	9,755.0	1.5
3	Invatamant	6.3	156,623.8	33.3	174,783.9	32.5	11.6	186,260.4	37.1	6.6	189,717.8	35.1	200,635.3	34.3	188,175.7	35.1	1.0	180,768.7	26.9
4	Sanatate	27.9	431.3	0.1	237.0	0.0	-45.0	665.3	0.1	180.7	1,122.0	0.2	929.0	0.2	902.4	0.2	35.6	1,354.0	0.2
5	Cultura, recreere si religie	- 7.8	71,120.1	15.1	95,716.5	17.8	34.6	43,574.8	8.7	-54.5	35,259.2	6.5	57,214.9	9.8	55,732.6	10.4	27.9	63,409.5	9.4
6	Asigurari si asistenta sociala	12.7	88,298.2	18.8	89,499.9	16.7	1.4	108,092.5	21.5	20.8	126,745.0	23.5	128,589.0	22.0	126,248.0	23.6	16.8	144,313.5	21.5
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	- 15.7	10,675.3	2.3	17,068.1	3.2	59.9	14,371.9	2.9	-15.8	6,343.8	1.2	15,137.8	2.6	6,401.7	1.2	-55.5	56,322.4	8.4
8	Protectia mediului	- 5.9	37,386.4	7.9	47,740.8	8.9	27.7	44,730.2	8.9	-6.3	29,025.0	5.4	31,186.0	5.3	31,170.6	5.8	-30.3	65,539.9	9.7
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	47.8	13,836.0	2.9	21,980.8	4.1	58.9	31,084.2	6.2	41.4	54,910.0	10.2	48,807.6	8.3	44,678.6	8.3	43.7	31,779.7	4.7
11	Alte cheltuieli	12.5	17,095.6	3.6	18,426.8	3.4	7.8	18,812.6	3.7	2.1	29,024.0	5.4	27,576.4	4.7	24,352.6	4.5	29.4	36,781.0	5.5
12	Rezerve, excedent/deficit		1,209.0		- 3,890.7		-421.8	19,552.3		-602.5	-		-		26,986.5		38.0	-	
	Clasificatia Economica	6.0	**471,869.2**		**533,342.2**		13.0	**522,135.1**		-2.1	**540,000.0**		**585,725.0**		**562,673.8**		7.8	**672,336.0**	
1	Cheltuieli de personal, din care:	12.2	176,311.8	37.5	199,005.7	37.0	12.9	208,908.4	41.6	5.0	225,169.5	41.7	255,698.4	43.7	248,823.9	46.4	19.1	301,478.6	44.8
	fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	11.8	41,341.7	8.8	43,556.4	8.1	5.4	46,163.6	9.2	6.0	59,516.5	11.0	60,642.4	10.4	57,849.0	10.8	25.3	84,499.6	12.6
2	Asistenta sociala	45.8	16,846.6	3.6	17,983.8	3.3	6.7	49,397.5	9.8	174.7	57,740.0	10.7	55,393.0	9.5	52,160.7	9.7	5.6	57,173.0	8.5
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	- 3.5	163,080.6	34.6	176,290.0	32.8	8.1	163,878.3	32.6	-7.0	136,606.6	25.3	162,502.7	27.7	146,514.0	27.4	-10.6	190,887.7	28.4
5	Cheltuieli de capital	0.5	45,164.9	9.6	82,258.3	15.3	82.1	34,730.0	6.9	-57.8	84,032.9	15.6	68,594.2	11.7	45,888.5	8.6	32.1	87,096.1	13.0
6	Dobanzi	- 33.6	36,542.7	7.8	32,412.9	6.0	-11.3	14,169.5	2.8	-56.3	12,000.0	2.2	11,417.8	1.9	10,715.4	2.0	-24.4	9,600.0	1.4
7	Rambursari de credite	-	-	-	-	-	-	19,882.2	4.0	-	16,000.0	3.0	19,490.0	3.3	19,488.9	3.6	0.0	18,809.0	2.8
8	Transferuri curente	-100.0	21,778.5	4.6	23,112.7	4.3	6.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,149.0	0.2	1,007.1	0.2	-	1,827.0	0.3
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	- 65.9	7,686.7	1.6	2,994.0	0.6	-61.0	553.2	0.1	-81.5	211.0	0.0	308.6	0.1	304.7	0.1	-44.9	360.0	0.1
11	Alte cheltuieli	49.2	3,248.2	0.7	3,175.4	0.6	-2.2	11,063.9	2.2	248.4	8,240.0	1.5	11,171.4	1.9	10,784.0	2.0	-2.5	5,104.6	0.8
12	Rezerve, excedent/deficit		1,209.0		- 3,890.7		-421.8	19,552.3		-602.5	-		-		26,986.5		38.0	-	
	Total plati efectuate (ChT) *(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)*	4.4	**470,660.2**		**537,232.8**		14.1	**502,582.8**		-6.4	**540,000.0**		**585,725.0**		**535,687.3**		6.6	**672,336.0**	
	Cheltuieli operationale	6.4	380,412.5	80.8	419,155.1	78.0	10.2	432,474.8	86.1	3.2	427,356.1	79.1	485,314.5	82.9	458,846.0	85.7	6.1	556,315.9	82.7
	Cheltuieli de investitii	- 4.4	52,851.7	11.2	85,252.3	15.9	61.3	35,283.2	7.0	-58.6	84,243.9	15.6	68,902.8	11.8	46,193.3	8.6	30.9	87,456.1	13.0
	Cheltuieli financiare	- 6.4	37,396.0	7.9	32,825.4	6.1	-12.2	34,824.8	6.9	6.1	28,400.0	5.3	31,507.8	5.4	30,648.0	5.7	-12.0	28,564.0	4.2
	Total Sectiunea de functionare	5.4	**418,118.1**	**88.8**	**453,045.1**	**84.3**	8.4	**467,496.1**	**93.0**	3.2	**455,756.1**	**84.4**	**516,822.3**	**88.2**	**489,494.0**	**91.4**	4.7	**584,879.9**	**87.0**
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare		4,061.2		1,264.4			15,903.1			34,589.1		3,464.4		41,359.0			7,021.5	
	Total Sectiunea de dezvoltare	- 4.2	**52,542.1**	**11.2**	**84,187.8**	**15.7**	60.2	**35,086.7**	**7.0**	-58.3	**84,243.9**	**15.6**	**68,902.8**	**11.8**	**46,193.3**	**8.6**	31.7	**87,456.1**	**13.0**
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare		- 2,852.2		- 5,155.1			3,649.2			- 34,589.1		- 3,464.4		- 14,372.5			- 7,021.5	
	Excedent anterior		4,059.2		5,268.2			1,377.5							20,929.9			47,916.3	
	Rezultatul exercitiului		1,209.0		- 3,890.7			19,552.3							26,986.5			- 47,916.3	
	Excedent curent		5,268.2		1,377.5			20,929.9							47,916.3			-	

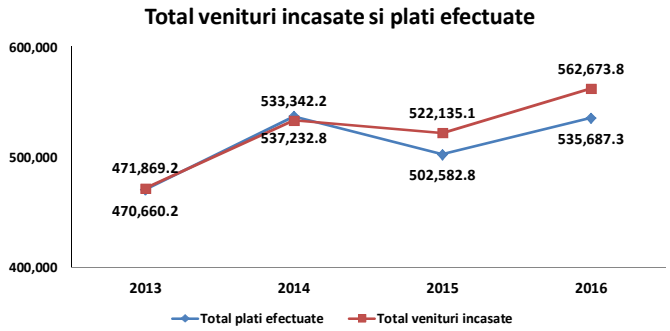
**) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2013 - 2016;*

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016

Clasificatia functionala

'000 RON





- In perioada 2013 – 2016, Totalul platilor efectuate din bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 4,4%, determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2013 – 2015, de 66.572,6 mii RON (+14,1%) si 2015 – 2016, de 33.104,5 mii RON (+6,6%). In anul 2015 s-au efectuat plati cu 34.650,1 mii RON (-6,4%) mai mici, comparativ cu nivelul anului precedent. Astfel, totalul cheltuielilor a insumat la finele ultimului an de referinta 535.687,3 mii RON.
- Capitolul **Asigurari si asistenta sociala** a inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 12,7%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, in anul 2014 a fost consemnata o majorare de 1.201,6 mii RON (+1,4%), in 2015 de 18.592,7 mii RON (+20,8%) si in 2016 de 18.155,4 mii RON (+16,8%). La sfarsitul ultimului an de referinta totalul cheltuielilor a insumat 126.248 mii RON. Dinamica observata in intervalul analizat a fost reflectata, in principal, la nivelul Asistentei sociale in caz de invaliditate, Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, Ajutoarelor sociale, Asistentei acordate persoanelor in varsta, Creselor si Asistentei sociale pentru familie si copii.

- Capitolul **Invatamant** a cunoscut in intervalul analizat o evolutie ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 6,3%, influentata cu preponderenta de cresterile inregistrate in perioadele 2013 – 2014, de 18.160,1 mii RON (+11,6%), 2014 – 2015, de 11.476,5 mii RON (+6,6%) si 2015 – 2016, de 1.915,3 mii RON (+1%). Luand in considerare evolutia din interval, la 31.12.2016 totalul cheltuielilor in cadrul acestui capitol au insumat 188.175,7 mii RON. Variatiile din perioada supusa analizei au fost reflectate, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Invatamantul secundar si pentru Invatamantul prescolar si primar.
- Pentru capitolul **Transporturi** a fost consemnata o evolutie crescatoare in perioada financiara analizata, cu o rata anuala compusa de crestere de 47,8%, influentata de majorarile inregistrate in anul 2014, de 8.144,8 mii RON (+58,9%), in anul 2015, de 9.103,4 mii RON (+41,4%) si in anul 2016, de 13.594,5 mii RON (+43,7%). Totalul cheltuielilor efectuate pentru acest capitol al finalul anului 2016 a fost in valoare de 44.678,6 mii RON. Destinatia acestor plati a fost reflectata in intreg intervalul financiar la nivelul Strazilor.
- Capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** a avut o evolutie oscilanta in intervalul analizat, cu o rata anuala compusa de crestere de 7,4%, determinata in principal de majorarile consemnate in perioadele 2015 – 2016, de 10.707,1 mii RON (+29,6%) si 2013 – 2014, de 1.156,2 mii RON (+3,1%). In intervalul 2014 – 2015, cheltuielile au fost cu 2.794,8 mii RON (-7,2%). Astfel, la finalul intervalului analizat, totalul cheltuielilor a fost de 46.866 mii RON.
- Grupa **Altor cheltuieli** a cunoscut in intervalul financiar analizat o tendinta crescatoare, avand o rata anuala compusa de crestere de 12,5%. Dinamica grupei a fost determinata de evolutiile consemnate in perioadele 2013 – 2014 (+ 1.331,2 mii RON, +7,8%), 2014 – 2015 (+ 385,8 mii RON, +2,1%) si 2015 – 2016 (+ 5.540 mii RON, +29,4%), ajungand la un total al platilor de 24.352,6 mii RON. Astfel, cele mai importante contributii la majorarile din cadrul grupei au fost date de cheltuielile pentru Politie locala, Serviciile publice comunitare de evidenta a persoanelor si Alte servicii publice generale.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016

Clasificatia functionala '000 RON

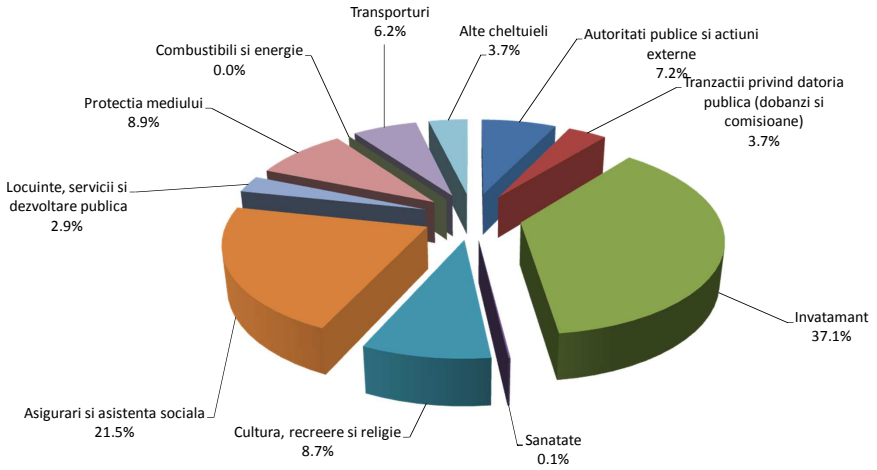
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** a fost consemnata o evolutie oscilanta in perioada financiara analizata, cu o scadere medie de 7,8%, determinata in cea mai mare parte de diminuarea inregistrata in anul 2015, fata de anul precedent, de 52.141,7 mii RON (-54,5%). Cresteri ale cheltuielilor au fost evidentiate in intervalele 2013 – 2014, de 24.596,4 mii RON (+34,6%) si 2015 – 2016, de 12.157,8 mii RON (+27,9%). Astfel, la sfarsitul ultimului an de referinta, totalul cheltuielilor efectuate in cadrul capitolului au insumat 55.732,6 mii RON. Aceasta evolutie a fost reflectata in perioada 2013 – 2016, in principal, la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
  - Majorarea Cheltuielilor de capital in anul 2014 a fost sustinuta de principalele proiectele prevazute in lista de investitii a anului in cauza, cu finantare de la bugetul local, distribuite dupa cum urmeaza: „Lucrari de amenajare terenuri/zone verzi adiacente unor imobile din Sectorul 4" (sume alocate in valoare de 24.772 mii RON) si „Amenajare parc Oraselul Copiilor si zona de agrement adiacenta" (sume alocate in valoare de 13.308,6 mii RON).
- Capitolul **Protectia mediului** a cunoscut o scadere medie de 5,9%, cu o tendinta crescatoare in perioada 2013 – 2014, de 10.354,4 mii RON (+27,7%), cheltuielile fiind diminuate in urmatoarele perioade analizate, respectiv 2014 – 2015, cu 3.010,6 mii RON (-6,3%) si 2015 – 2016, cu 13.559,7 mii RON (-30,3%), pana la nivelul de 31.170,6 mii RON. Dinamica capitolului in perioada analizata a fost reflectata in principal la nivelul cheltuielilor pentru Salubritate.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a avut o evolutie oscilanta in perioada 2013 – 2016, inregistrand o scadere medie de 15,7%. Astfel, platile au scazut in intervalele 2015 – 2016, cu 7.970,3 mii RON (-55,5%) si 2014 – 2015, cu 2.696,2 mii RON (-15,8%). Anul 2014 a cunoscut o majorare a cheltuielilor cu 6.392,8 mii RON (+59,9%). Avand in vedere evolutia capitolului in perioada analizata, la 31.12.2016 platile totale au insumat 6.401,7 mii RON, dinamica acestor cheltuieli fiind reflectata in principal la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor si al Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.

Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2016

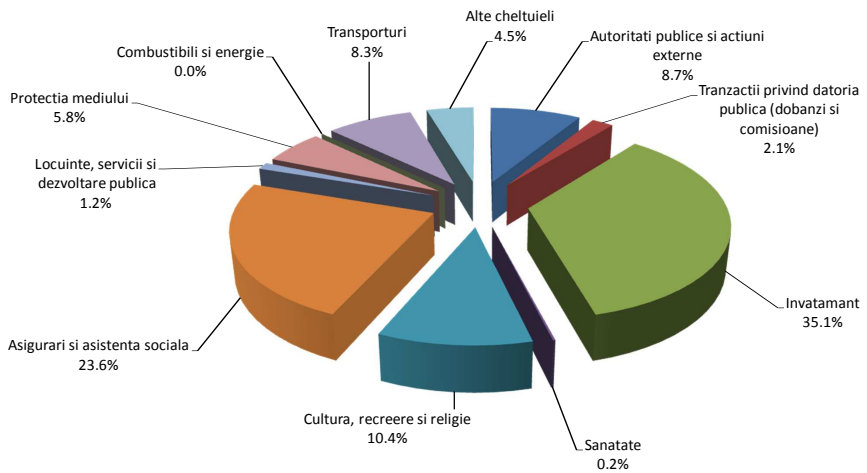
Clasificatia functionala

'000 RON

Structura platilor efectuate in anul 2015



Structura platilor efectuate in anul 2016



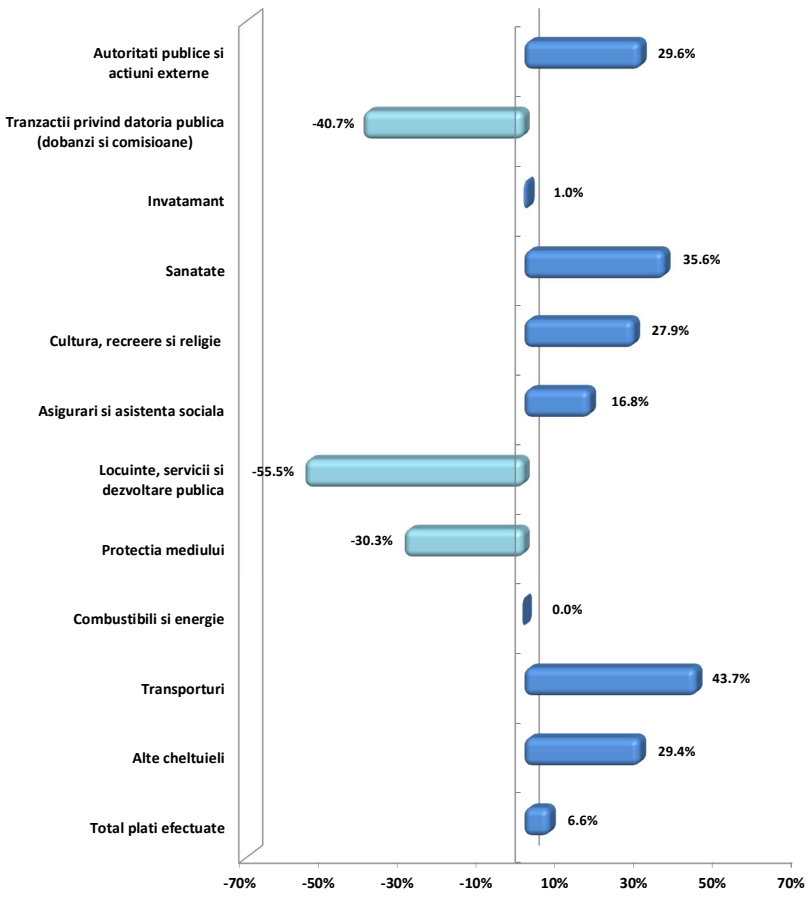
- In anul 2016, din bugetul local s-au efectuat plati cu 33.104,5 mii RON (+6,6%) peste nivelul atins la sfarsitul anului precedent. Astfel, cheltuieli mai mari au fost inregistrate in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala, Transporturi, Cultura, recreere si religie, Autoritati publice si actiuni externe, Alte cheltuieli si Invatamant, pe cand diminuari s-au regasit pentru Protectia mediului, Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Tranzactii privind datoria publica.
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile aferente anului 2016 au fost cu 18.155,4 mii RON (+16,8%) peste nivelul atins in anul precedent. Evolutia in perioada a fost determinata, in principal, de cresterile inregistrate la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+ 9.482 mii RON, +32,1%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (+8.689,5 mii RON, +17,7%) si Creselor (+ 1.885,3 mii RON, +24,5%), coroborate cu diminuarile aferente Ajutorului social (- 1.885,3 mii RON, -19,1%) si Asistentei sociale pentru familie si copii (- 1.826,3 mii RON, -35,1%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica capitolului a fost determinata, in principal, de majorarile Cheltuielilor de personal (+ 16.928,7 mii RON, +41,3%), in special Salarii de baza si Contributii de asigurari sociale de stat si a Ajutoarelor sociale in numerar (+ 4.170,6 mii RON, +9,2%), pe cand Cheltuielile de capital s-au diminuat (- 3.074,9 mii RON, -40,2%), preponderend la nivelul celor pentru Constructii.
- In ceea ce priveste executia in cadrul capitolului **Transporturi** pentru anul 2016, cheltuielile efectuate au fost cu 13.594,5 mii RON (+43,7%) peste nivelul atins in 2015, reflectat integral in platile pentru Strazi. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata, in principal, de Cheltuielile de capital (+ 11.062,1 mii RON, +84,3%), in special Constructii si de Rambursarile de credite (+ 3.496 mii RON, +21,9%), in timp ce platile pentru Reparatii curente s-au diminuat (-998,8 mii RON, -50%).
- La sfarsitul anului 2016, platile pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** s-au situat cu 12.157,8 mii RON (+27,9%) peste nivelul atins in anul 2015, majorarea fiind evidentiata, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+ 12.565 mii RON, +30,9%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca majorarea platilor pentru Bunuri si servicii (+ 8.758,2 mii RON, +22,4%), in special la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si a Cheltuielilor de capital (+ 3.429,8 mii RON, +156,4%), influentata in cea mai mare parte de inregistrarea de sume reprezentand Participarea la capitalul social al sociaetatilor comerciale (in valoare de 5.000 mii RON) si de lipsa platilor pentru Constructii.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate la 31.12.2016 s-au situat cu 10.707,1 mii RON (+29,6%) peste nivelul inregistrat in anul 2015. Astfel, dinamica capitolului a fost determinata, in principal, de majorarea Cheltuielilor de personal (+ 6.387,2 mii RON, +21,8%), in special la nivelul Salariilor de baza si a platilor pentru Bunuri si servicii (+ 2.205,7 mii RON, +36,5%).

Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2016

Clasificatia functionala

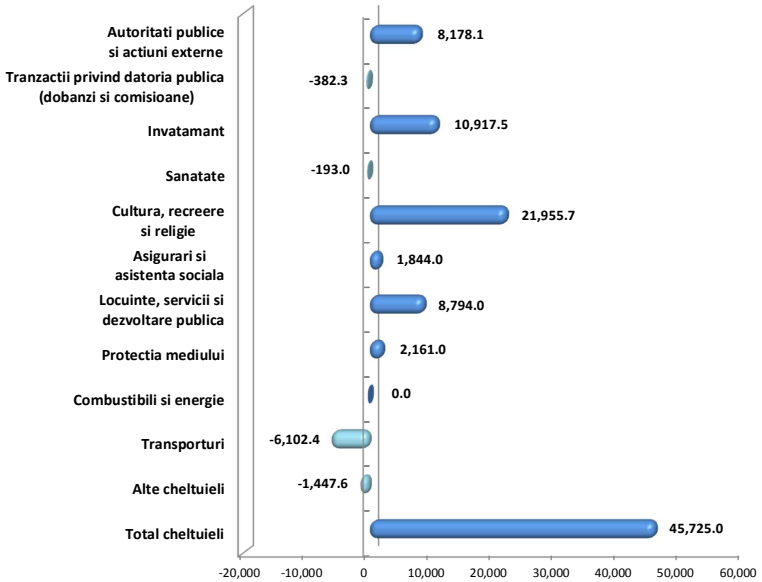
'000 RON

Variatia cheltuielilor functionale



- Grupa **Altor cheltuieli** a inregistrat plati cu 5.540 mii RON (+29,4%) peste nivelul atins la sfarsitul anului 2015. Astfel, dinamica grupei a fost determinata de majorarea cheltuielilor pentru Politie locala (+ 4.903,5 mii RON, +30,9%) si a cel pentru Serviciile publice comunitare de evidenta a persoanelor (+ 555 mii RON, +20,8%), impreuna cu inregistrarea de plati pentru Alte servicii publice generale (in valoare de 159,3 mii RON).
- Pentru capitolul **Invatamant** s-au efectuat plati cu 1.915,3 mii RON (+1%) peste executia anului 2015, in principal aferente Invatamantului special (+ 1.839,2 mii RON, +17,2%), Invatamantului secundar (+ 880,5 mii RON, +0,8%), in special cel inferior si cel superior si Altor cheltuieli in domeniul invatamantului (inregistrand valori de 572,2 mii RON la sfarsitul anului 2016). In acelasi timp, platile pentru Invatamantul prescolar si primar au inregistrat o diminuare de 1.466,8 mii RON (-2,1%), in special la nivelul Invatamantului primar. Din perspectiva economica, plati mai mari se regasesc, in special, la nivelul Cheltuielilor de personal (+ 11.301,4 mii RON, +9,3%), preponderent pentru Salarii de baza, Fondul aferent platii cu ora si Sporuri pentru conditii de munca si Cheltuielilor de capital (+ 5.044,9 mii RON, +275,7%), in principal aferente Altor active fixe (inclusiv reparatii capitale), in timp ce pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat s-au inregistrat plati in valoare de 1.007,1 mii RON. Concomitent, in cadrul capitolului au fost inregistrate diminuari pentru Bunuri si servicii (- 12.585,7 mii RON, -27,2%), majoritar la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si Reparatiilor curente, pentru Alte cheltuieli (- 1.422,3 mii RON, -11,9%), preponderent pentru Burse, in timp ce nu au mai fost inregistrate sume pentru Actiuni cu caracter stiintific si socio – cultural si pentru Asistenta sociala (- 1.352,9 mii RON, -32,7%), in cea mai mare parte datorate Ajutorului social in natura si celui in numerar (pentru care nu au fost inregistrate sume in cursul anului 2015).
- In cadrul capitolului **Protectia mediului** s-au efectuat plati cu 13.559,7 mii RON (-30,3%) mai mici, comparativ cu executia anului precedent, integral pentru Salubritate, cheltuieli regasite in principal in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (- 13.594,6 mii RON, -30,4%).
- Pentru anul 2016, in cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** s-au inregistrat plati cu 7.970,3 mii RON (-55,5%) mai mici, comparativ cu anul precedent, in principal evidentiate in Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-7.057,7 mii RON, -95,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca diminuarea Cheltuielilor de capital cu 7.096,7 mii RON (-97,7%), preponderent Constructii si a celor pentru Bunuri si servicii cu 1.038,7 mii RON (-14,3%), in cea mai mare parte Apa, canal si salubritate.

Rectificarea cheltuielilor in 2016 comparativ cu bugetul initial



- La trimestrul patru al anului 2016, Bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din an, in sensul majorarii cheltuielilor pana la valoarea de 585.725 mii RON, respectiv cu 8,5%.
- Prevederile initiale ale capitolului **Cultura, recreere si religie** au fost majorate pana la valoarea de 57.214,9 mii RON, respectiv cu 62,3%, in special la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+ 23.425 mii RON, +75,2%). Astfel, au crescut prevederile pentru Bunuri si servicii (+ 19.924,5 mii RON, +68%), in cea mai mare parte pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si pentru Cheltuieli de capital (+ 4.214 mii RON, +278,1%), in special alocari referitoare la Participarea la capitalul social al societatilor comerciale. In acelasi timp, prevederile initiale pentru Cheltuieli de personal au fost diminuate cu 1.402,8 mii RON (-41%).
  - Pentru acest capitol, in anul 2016 proiectele de investitii cu finantare din bugetul local reprezinta Alte cheltuieli in valoare de 5.571,2 mii RON, in principal „Majorare capital social Administratia Domeniului Public Sector 4" (5.000 mii RON).
- Prevederile initiale aferente capitolului **Invatamant** au fost majorate pana la valoarea de 200.635,3 mii RON, respectiv cu 5,8%, in principal la nivelul Invatamantului secundar (+ 16.200,3 mii RON, +16,6%), preponderent cel inferior si cel superior, la nivelul Invatamantului prescolar si primar (+ 2.869,4 mii RON, +4,1%), in cea mai mare parte cel primar si la nivelul Invatamantului special (+ 1.356 mii RON, +11,7%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresteri ale prevederilor initiale se regasesc in mare parte la nivelul Cheltuielilor de personal (+ 24.264 mii RON, +21,6%), majoritar Salarii de baza si Contributii de asigurari sociale de stat, in timp ce au fost alocate fonduri pentru Finantarea invatamantului particular si confesional acreditat (in valoare de 1.149 mii RON). Diminuari ale prevederilor au fost inregistrate pentru Cheltuielile de capital (- 15.409,2 mii RON, -63,1%), in special la nivelul Constructiilor si pentru Bunuri si servicii (- 3.500 mii RON, -8,6%).
  - Pentru Invatamant, proiectele de investitii pentru anul 2016 sunt finantate din bugetul local si reprezinta lucrari noi, distribuite astfel: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcari aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti – Reparatii curente alei, curti si terenuri de sport aflate in incinta unitatilor"- 250 mii RON.
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, prevederile finale au fost in valoare de 15.137,8 mii RON, in crestere fata de prevederile initiale cu 138,6%. Dinamica a fost determinata, de majorarea prevederilor pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (+ 6.632,2 mii RON, +493,5%) si pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+ 2.161,9 mii RON, +43,2%). Din perspectiva economica, evolutia prevederilor a fost determinata, in cea mai mare parte, de majorarea Cheltuielilor de capital (+ 4.932,2 mii RON, +584,5%), in special Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) si a Bunurilor si serviciilor (+ 3.861,9 mii RON, +70,2%).
  - In lista de investitii pentru anul 2016, aprobata impreuna cu ultima rectificare bugetara din luna decembrie, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:
    - Lucrari noi: „Executie lucrari de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti (BEI TRP II A – 58 blocuri)" – 97.446,7 mii RON din creditul acordat de Banca Europeana de Investitii; „Executie bransament retele electrice, apa, gaze – Bloc Nr. Z13 – Cartier Tonitza – Soseaua Oltenitei Nr. 219" – 118,7 mii RON din bugetul local; „Construire ghene de gunoi din prefabricate de beton" – 113,4 mii RON din bugetul local;
    - Alte cheltuieli – 5.543,8 mii RON din bugetul local si 4.858,9 mii RON din creditul acordat de Banca Europeana de Investitii.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, prevederile initiale au fost majorate cu 14,7%, pana la valoarea de 63.631,2 mii RON, in principal la nivelul platilor pentru Bunuri si servicii (+ 3.968,5 mii RON, +45,9%), in cea mai mare parte Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale, pentru Cheltuieli de personal (+ 2.521,7 mii RON, +7,1%) si pentru Cheltuieli de capital (+ 1.701,9 mii RON, +14,9%), majoritar Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale).
  - In cadrul acestui capitol, principalele proiecte de investitii, pentru care s-au alocat fonduri de la bugetul local, sunt distribuite dupa cum urmeaza:
    - Lucrari in continuare: „Modernizare si extindere a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4" – 8.607,8 mii RON;
    - Alte cheltuieli – 3.547,2 mii RON.

- Prevederile initiale ale capitolului **Protectia mediului** au fost rectificate pana la valoarea de 31.186 mii RON, rezultand o crestere cu 7,4%, integral la nivelul platilor pentru Salubritate, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
  - In cadrul capitolului, principalele investitii pentru anul 2016 sunt finantate integral din bugetul local si reprezinta lucrari noi, dupa cum urmeaza: „Executie racord retea de canalizare – Bloc Nr. Z13 – Cartier Tonitza – Soseaua Oltenitei Nr. 219" – 15 mii RON.
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, prevederile initiale au fost majorate pana la valoarea de 128.589 mii RON, respectiv cu 1,5%, in principal pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+ 3.244,4 mii RON, +8,9%) si Asistentei sociale in caz de invaliditate (+ 2.727 mii RON, +4,9%), in timp ce prevederile pentru Ajutor social au fost diminuate (- 4.498,5 mii RON, -35%). Din perspectiva economica, se remarca majorarea prevederilor pentru Cheltuielile de personal (+ 5.139 mii RON, +9,7%), in special Salarii de baza si diminuarea Ajutoarelor sociale in numerar (- 2.937,7 mii RON, -5,5%).
- La nivelul capitolului **Transporturi**, prevederile bugetului final au fost in valoare de 48.807,6 mii RON, in scadere cu 11,1% fata de bugetul initial, integral la nivelul platilor pentru Strazi. Din perspectiva economica, se poate remarca diminuarea prevederilor pentru Cheltuieli de capital (- 9.592,2 mii RON, -25,3%), in special Constructii si majorarea celor pentru Rambursari de credite (+ 3.490 mii RON, +21,8%), la nivelul Rambursarilor de credite aferente datoriei publice interne si externe locale.
  - Conform listei de investitii ce insoteste ultima rectificare bugetara din an, proiectele sunt distribuite dupa cum urmeaza:
    - Lucrari in continuare: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcari aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti (proiectare si executie) – 1.930,8 mii RON din bugetul local;
    - Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcari aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti" – 25.424,5 mii RON din bugetul local;
    - Alte cheltuieli – 962,5 mii RON.
- In cadrul **Altor cheltuieli** prevederile finale au insumat 27.576,4 mii RON, in scadere cu 5%, in principal datorita diminuarii prevederilor pentru Politie locala (- 1.216 mii RON, -5%).
  - Proiectele de investitii aferente acestei grupe pentru anul 2016 sunt aferente capitolului Ordine publica si siguranta nationala, sunt finantate din bugetul local si reprezinta Alte cheltuieli, distribuite astfel: „Motopompe evacuare apa si accesorii" – 88 mii RON si „Tunuri de iluminat cu generator mobil" – 20 mii RON.

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2016

Clasificatia functionala '000 RON

Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare initiale si definitive ale perioadei

- In perioada analizata, platile s-au situat cu 4.312,7 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului initial (respectiv un grad de executie de 99,2%) si cu 50.037,7 mii RON sub nivelul bugetului final (respectiv un grad de executie de 91,5%).
- Evolutia cheltuielilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele capitole:
  - **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate fiind cu 16.765,2 mii RON sub nivelul bugetului final, cu un grad de executie de 73,7%. Dinamica a fost determinata, in principal, de executia sub prevederi de Cheltuieli de capital (- 10.284,4 mii RON, -78,3%), in special Constructii si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), Bunuri si servicii (- 4.362,7 mii RON, -34,6%) si Cheltuieli de personal (- 2.117,6 mii RON, -5,6%);
  - **Invatamant**, cheltuielile inregistrate la sfarsitul anului 2016 fiind cu 12.459,6 mii RON sub prevederi, respectiv cu un grad de executie de 93,8%. Nivelul executat a fost reflectat, in special, in cadrul Invatamantului secundar (-8.173,9 mii RON, -7,2%), in cea mai mare parte cel inferior si cel superior si Invatamantului prescolar si primar (- 3.848 mii RON, -5,3%). Din perspectiva economica, s-au remarcat plati sub prevederi pentru Cheltuieli de personal (- 3.789,4 mii RON, -2,8%), Bunuri si servicii (- 3.728,2 mii RON, -10%), Ajutoare sociale in natura (- 2,521,7 mii RON, -52,6%) si Cheltuieli de capital (- 2.125,8 mii RON, -23,6%);
  - **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, cheltuielile inregistrate fiind cu 8.736,1 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 42,3%. Platile au fost reflectate integral la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (- 7.622,8 mii RON, -95,6%) si Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (- 1.113,3 mii RON, -15,5%). Din perspectiva economica, plati sub prevederi s-au inregistrat, in principal, pentru Cheltuieli de capital (- 5.607,8 mii RON, -97,1%), preponderent Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) si Bunuri si servicii (- 3.128,3 mii RON, -33,4%);
  - **Transporturi**, cu un grad de executie de 91,5%, respectiv platile au fost cu 4.129 mii RON sub prevederile finale, reflectate integral la nivelul Strazilor. Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca platile pentru Cheltuieli de capital (- 4.127,9 mii RON, -14,6%), in special Constructii.
  - **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat cheltuieli cu 3.223,8 mii RON sub nivelul prevederilor, cu un grad de executie de 88,3%. Dinamica grupei a fost determinata, in special, de cheltuielile catre Politie locala (- 2.106,1 mii RON, -9,2%);
  - **Asigurari si asistenta sociala**, cu un grad de executie de 98,2%, respectiv cheltuieli cu 2.341 mii RON sub nivelul prevederilor finale. Principalele plati, comparativ cu bugetul final, au fost consemnate pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (- 727,3 mii RON, -1,8%), Asistenta sociala pentru familie si copii (- 574,1 mii RON, -14,5%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (- 519,4 mii RON, -0,9%) si Ajutor social (- 361,9 mii RON, -4,3%). Din punct de vedere economic, plati mai mici s-au inregistrat pentru Bunuri si servicii (- 1.172,2 mii RON, -7,5%) si pentru Ajutoare sociale in numerar (- 708,6 mii RON, -1,4%);
  - **Cultura, recreere si religie**, capitol inregistrand plati cu 1.482,3 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 97,4%, reflectate in special in ceea ce priveste Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (- 1.322,5 mii RON, -2,4%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata, in principal, de platile pentru Bunuri si servicii (- 1.358,1 mii RON, -2,8%), preponderent Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.

Cuprins Partea III

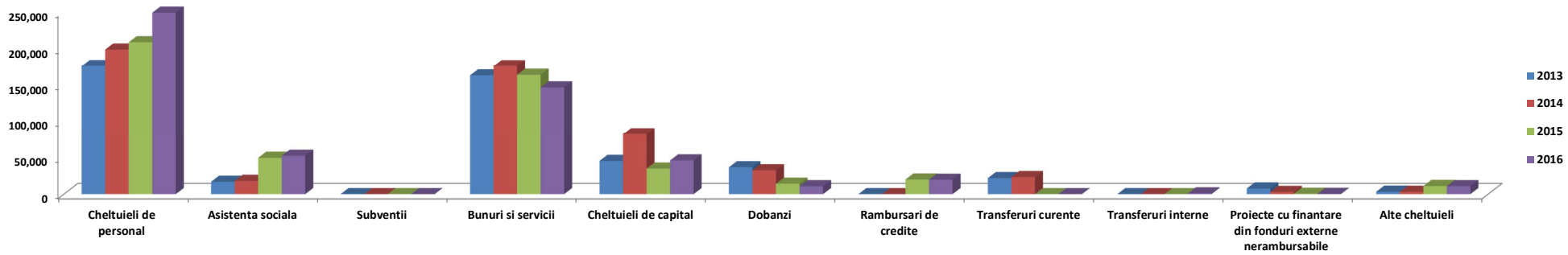
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2016
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2016 comparativ cu nivelul inregistrat in 2015
- Prevederi bugetare in anul 2016
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2017

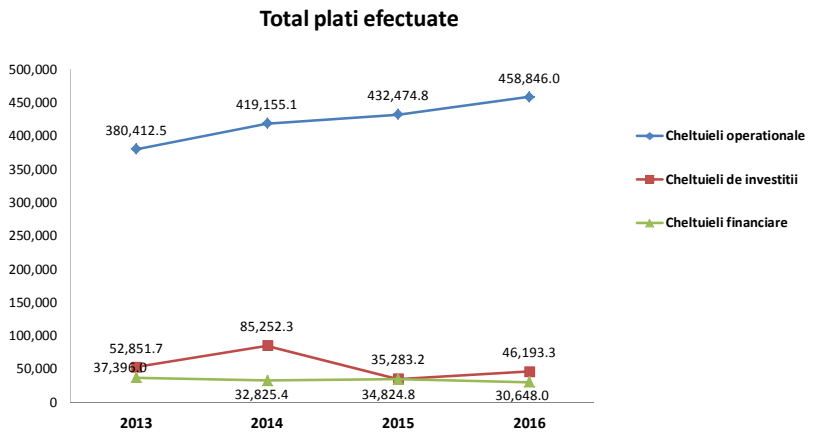
Dinamica cheltuielilor in perioada 2013 - 2016

Clasificatia economica

'000 RON



- In perioada 2013 – 2016, **Cheltuielile operationale** efectuate din bugetul local au cunoscut o tendinta crescatoare, cu o rata anuala compusa de crestere de 6,4%. Cresterea acestei grupe a fost determinata de evolutiile din intervalele 2013 – 2014, de 38.742,6 mii RON (+10,2%), 2014 – 2015, de 13.319,7 mii RON (+3,2%) si 2015 – 2016, de 26.371,2 mii RON (+6,1%), ajungand la un total de 458.846 mii RON. Dinamica in perioada a Cheltuielilor operationale a fost influentata de:
  - **Cheltuielile de personal**, inregistrand o tendinta crescatoare in intervalul supus analizei, cu o rata anuala compusa de crestere de 12,2%, generata de majorarile din anii 2014, de 22.693,9 mii RON (+12.9%), 2015, de 9.902,7 mii RON (5%) si 2016, de 39.915,6 mii RON (+19,1%), totalizand 248.823,9 mii RON la sfarsitul perioadei. Platile au fost reliefate, in principal, in cadrul capitolelor Invatamant, Asigurari si asistenta sociala, Autoritati publice si actiuni externe si Ordine publica si siguranta nationala;
  - **Asistenta sociala**, cheltuielile pentru aceasta grupa inregistrand o evolutie ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 45,8%, determinata de majorarile inregistrate in perioadele 2013 – 2014, de 1.137,1 mii RON (+6,7%), 2014 – 2015, de 31.413,7 mii RON (+174,7%) si 2015 – 2016, de 2.763,3 mii RON (+5,6%), pana la nivelul de 52.160,7 mii RON. Dinamica a fost reflectata, cu preponderenta, in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala;
  - **Alte cheltuieli**, cu o evolutie oscilanta in interval, inregistrand o rata anuala compusa de crestere de 49,2%, determinata in principal de majorarea aferenta perioadei 2014 – 2015, de 7.888,5 mii RON (+248,4%), in timp ce platile au fost diminuate in perioadele 2013 – 2014, cu 72,8 mii RON (-2,2%) si 2015 – 2016, cu 279,9 mii RON (-2,5%). La sfarsitul ultimului an de referinta, grupa Altor cheltuieli a insumat 10.784 mii RON, plati evidentiate in principal in cadrul capitolului Invatamant;



- In perioada 2013 – 2016 au fost inregistrate **Transferuri interne** doar in anul 2016, in valoare de 1.007,1 mii RON si aferente Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat din cadrul capitolului Invatamant;
- **Transferuri curente**, grupa ce a consemnat un nivel constant in perioada 2013 – 2014, fara a inregistra valori in anii 2015 si 2016. Astfel, anul 2014 a adus o majorare de 1.334,2 mii RON (+6,1%). Dinamica in intervalul analizat a fost reflectat in cea mai mare parte la nivelul capitolului Asigurari si asistenta sociala;
- **Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor, avand o evolutie oscilanta in perioada, cu o scadere medie de 3,5%, generata in principal de diminuarile din intervalele 2015 – 2016, de 17.034,9 mii RON (-10,4%) si 2014 – 2015, de 12.772,5 mii RON (-7,3%). In anul 2014 acest titlu de cheltuieli a inregistrat o majorare cu 13.650,2 mii RON (+8,4%). Luand in considerare evolutiile din perioada, totalul cheltuielilor a fost de 146.070,2 mii RON. Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica din perioada a fost influentata, in special, de urmatoarele capitole: Invatamant, Protectia mediului, Asigurari si asistenta sociala si Autoritati publice si actiuni externe.

Dinamica cheltuielilor in perioada 2013 - 2016

Clasificatia economica

'000 RON

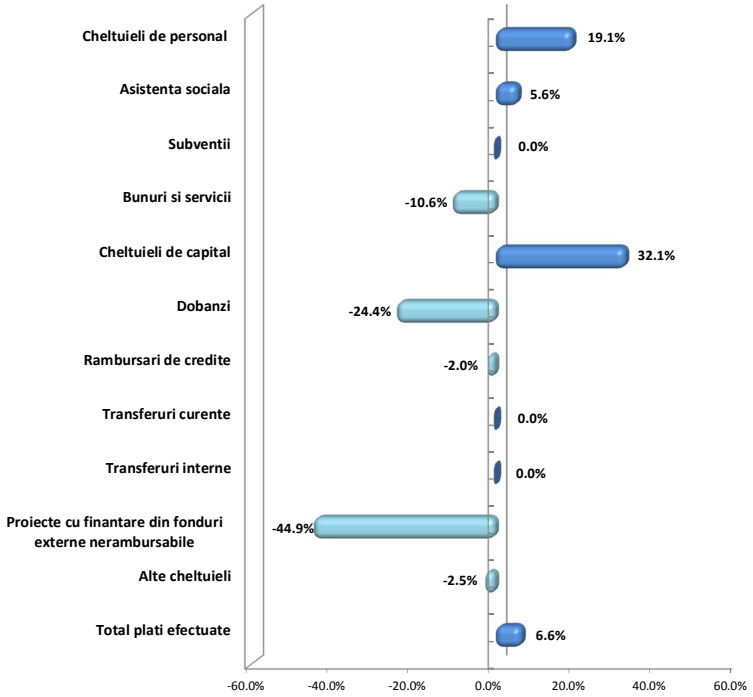
- **Cheltuielile de investitii** au inregistrat in intervalul analizat o evolutie oscilanta, respectiv o scadere medie de 4,4%, determinata de diminuarea de 49.969,2 mii RON (-58,6%) din anul 2015. Platile au crescut in perioadele 2013 – 2014, cu 32.400,6 mii RON (+61,3%) si 2015 – 2016, cu 10.910,1 mii RON (+30,9%). La sfarsitul intervalului Cheltuielile de investitii au fost in suma de 46.193,3 mii RON. Dinamica platilor a fost influentata de:
  - **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, cu o scadere medie de 65,9%, consemnand o evolutie descendenta in perioada 2013 – 2016. Astfel, platile au fost diminuate cu 4.692,8 mii RON (-61%) in anul 2014, cu 2.440,8 mii RON (-81,5%) in anul 2015 si cu 248,5 mii RON (-44,9%) in anul 2016. La sfarsitul anului 2016, acest titlu de cheltuieli a insumat 304,7 mii RON. Dinamica in interval a fost evidentiata in principal la nivelul capitolelor Autoritati publice si actiuni externe si Asigurari si asistenta sociala;
  - **Cheltuieli de capital**, inregistrand o evolutie oscilanta in intervalul supus analizei, cu o rata anuala compusa de crestere de 0,5%, determinata in principal de majorarile din perioadele 2013 – 2014, de 37.093,4 mii RON (+82,1%) si 2015 – 2016, de 11.158,6 mii RON (+32,1%). In anul 2015 cheltuielile au fost diminuate cu 47.528,4 mii RON (-57,8%). Astfel, luand in considerare evolutiile din perioada, totalul cheltuielilor a fost de 45.888,5 mii RON la sfarsitul anului 2016.
- **Cheltuielile financiare** au oscilat in intervalul analizat, consemnand o scadere medie de 6,4%, determinata in principal de diminuarile din perioadele 2013 – 2014, de 4.570,6 mii RON (-12,2%) si 2015 – 2016, de 4.176,8 mii RON (-12%). In anul 2015, Cheltuielile financiare au crescut cu 1.999,4 mii RON (+6,1%), ajungand la finalul anului 2016 la totalul de 30.648 mii RON.

Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2016

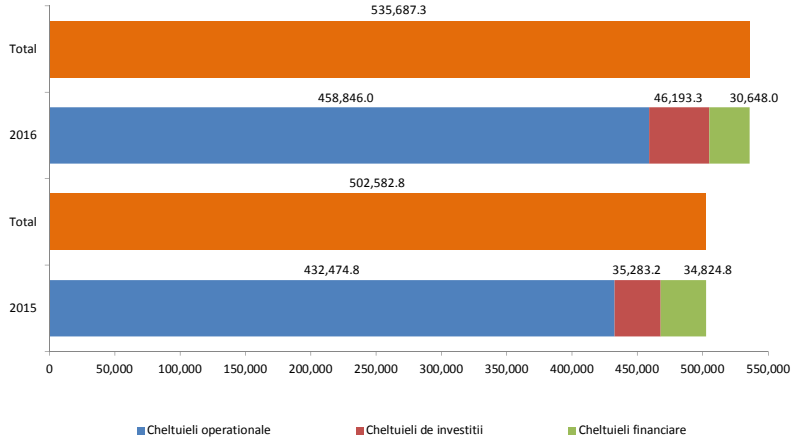
Clasificatia economica

'000 RON

Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



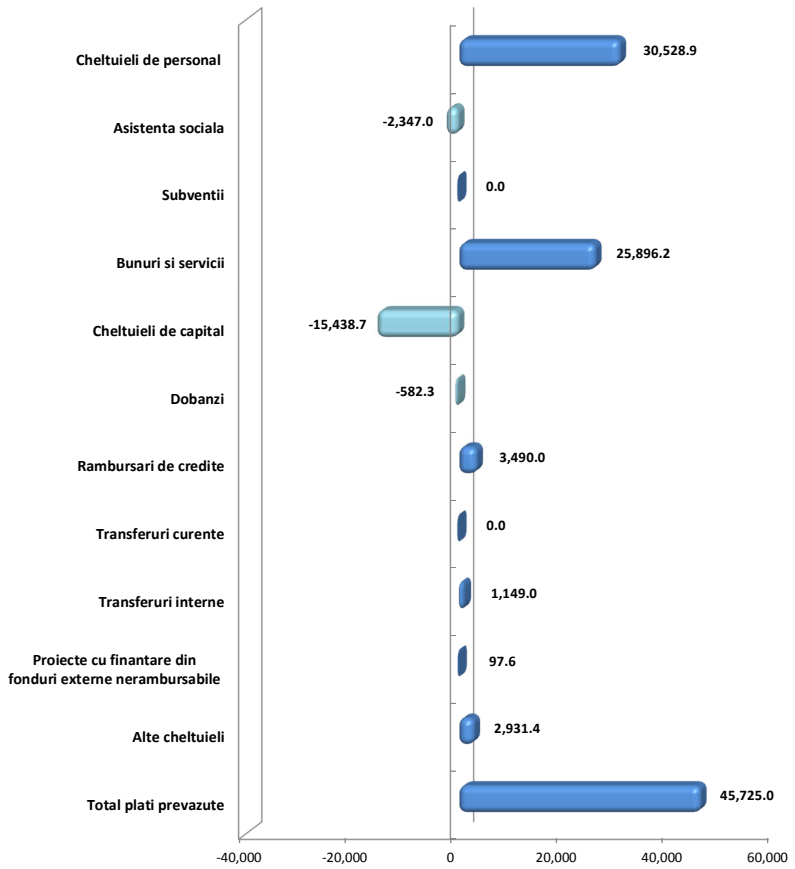
- La finele anului 2016, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 26.371,2 mii RON (+6,1%) peste cel din anul precedent, ca urmare a:
  - Cresterii **Cheltuielilor de personal** cu 39.915,6 mii RON (+19,1%), respectiv a Cheltuielilor salariale in bani (+ 32.559,2 mii RON, +19,6%), in special Salarii de baza, Alte drepturi salariale in bani, Sporuri pentru conditii de munca si Fondul aferent platii cu ora si a Contributiilor (+ 6.445,6 mii RON, +16,3%), preponderent Contributii de asigurari sociale de stat si asigurari sociale de sanatate. Evolutia a fost reflectata, in principal, in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala, Invatamant, Autoritati publice si actiuni externe si Oridine publica si siguranta nationala;
  - Majorarii cu 2.763,3 mii RON (+5,6%) a platilor efectuate pentru **Asistenta sociala**. Astfel, s-au efectuat cheltuieli mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar (+ 4.571,9 mii RON, +10,1%), evolutie reflectata in principal in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala. Platile realizate pentru ajutoarele sociale in natura s-au situat cu 1.862,9 mii RON (-45,1%) sub nivelul consemnat la 31.12.2015, fiind reliefata exclusiv in cadrul capitolului Invatamant;
  - Inregistrarii de Transferuri interne in cursul anului 2016 in valoare de 1.007,1 mii RON pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat din cadrul capitolului Invatamant;
  - Diminuarii cheltuielilor cu **Bunuri si servicii** cu 17.034,9 mii RON (-10,4%) fata de nivelul atins in anul precedent. Dinamica a fost determinata, in principal, de platile mai mici pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (- 8.016,4 mii RON, -7,3%), Reparatii curente (- 5.620,9 mii RON, -67,5%), Incalzit, iluminat si forta motrica (- 1.980,9 mii RON, -15,1%) si Apa, canal si salubritate (- 1.826,6 mii RON, -20,3%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, principalele diminuari au fost inregistrate la nivelul capitolelor Protectia mediului, Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica;
  - Evolutiile platilor inregistrate in cadrul **Altor cheltuieli** (- 279,9 mii RON, -2,5%), determinate de cheltuieli mai mici cu Bursele (- 792,8 mii RON, -7%) aferente capitolului Invatamant si lipsa celor pentru Actiuni cu caracter socio - cultural si Sustinerea cultelor (in suma de 629,5 mii RON, respectiv 150 mii RON la Q4 2015), in timp ce au fost inregistrate plati in valoare de 220 mii RON pentru Asociatii si fundatii din cadrul capitolului Cultura, recreere si religie.
- **Cheltuielile de investitii** au fost cu 10.910,1 mii RON (+30,9%) mai mari, comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2015, ca urmare a:
  - **Cheltuielilor de capital**, in crestere cu 11.158,6 mii RON (+32,1%), in principal datorita platilor privind Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), in crestere cu 7.236,8 mii RON (+240,1%) si a sumelor inregistrate pentru Participarea la capitalul social al societatilor comerciale (in valoare de 5.000 mii RON). Concomitent, au scazut platile aferente Constructiilor cu 1.079,7 mii RON (-3,8%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, majorari ale cheltuielilor au fost consemnate in principal in cadrul capitolelor Transporturi, Invatamant, Cultura, recreere si religie si Autoritati publice si actiuni externe, pe cand diminuari notabile ale platilor au fost inregistrate in cadrul capitolelor Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Asigurari si asistenta sociala;
  - **Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, in scadere cu 248,5 mii RON (-44,9%), integral la nivelul Programelor din Fondul Social European, preponderent reprezentand Finantare externa nerambursabila din cadrul capitolului Invatamant.
- **Cheltuielile financiare** au inregistrat o diminuare cu 4.176,8 mii RON (-12%), comparativ cu nivelul atins la finele anului 2015, ca urmare a:
  - **Dobanzilor**, inregistrand o diminuare a platilor cu 3.454,1 mii RON (-24,4%), datorita diminuarii obligatiilor in sold, conform rambursarilor de capital din cursul anului 2016, impreuna cu evolutia favorabila a cotatiilor pe piata monetara;
  - **Rambursarilor de credite**, cu o scadere de 393,3 mii RON (-2%), avand in vedere refinantarea a doua credite in luna decembrie 2016 si exceptia de la plata a ratelor de capital pentru aceasta luna. Concomitent, in aceeasi luna a inceput perioada de rambursare pentru prima transa a creditului TRP I acordat de Banca Europeana de Investitii.

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2016

Clasificatia economica

'000 RON

Rectificarea cheltuielilor in 2016 comparativ cu bugetul initial



- In ultimul trimestru al anului 2016, ca urmare a rectificarii bugetare, totalul platilor prevazute initial a fost majorat pana la valoarea de 582.725 mii RON, respectiv cu 8,5%, principalele fluctuatii fiind inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe:
  - **Cheltuieli de personal**, principalul capitol ca pondere in total cheltuieli, a inregistrat o majorare a prevederilor pana la valoarea de 255.698,4 mii RON, respectiv cu 13,6% peste bugetul initial, in principal ca urmare a Cheltuielilor salariale in bani (+ 25.184,6 mii RON, +14,1%), in special Salarii de baza, Alte drepturi salariale in bani, Sporuri pentru conditii de munca si Fondul aferent platii cu ora si a Contributiilor (+ 5.578,6 mii RON, +13,4%), preponderent Contributii de asigurari sociale de stat. Din punct de vedere functional, majorarea prevederilor a fost consemnata, in principal, in cadrul capitolelor Invatamant, Asigurari si asistenta sociala si Autoritati publice si actiuni externe;
  - **Bunuri si servicii**, inregistrand o majorarea a prevederilor bugetare initiale pana la valoarea de 162.502,7 mii RON, respectiv cu 19% mai mult, in special la nivelul Altor bunuri si servicii pentru Intretinere si functionare (+ 24.373,2 mii RON, +28,8%), platilor pentru Incalzit, iluminat si forta motrica (+ 2.126 mii RON, +18,8%), pentru Apa, canal si salubritate (+ 1.854 mii RON, +28,4%) si pentru Cheltuielile judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale (+1.022,5 mii RON, +424,3%), in timp ce cheltuielile cu Reparatiile curente au scazut cu 3.013,9 mii RON (-47,7%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost determinata, in special de majorarile prevederilor la nivelul capitolelor Cultura, recreere si religie, Autoritati publice si actiuni externe, Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Protectia mediului;
  - **Rambursari de credite**, prevederile bugetare initiale fiind majorate pana la nivelul de 19.490 mii RON, respectiv cu 21,8%, exclusiv la nivelul Rambursarilor de credite aferente datoriei publice interne si externe locale din cadrul capitolui Transporturi;
  - **Alte cheltuieli**, nivelul prevazut initial fiind rectificat pozitiv pana la valoarea de 11.171,4 mii RON, respectiv cu 35,6%, fiind reprezentat in principal de Burse (+ 3.711,4 mii RON, +53%), in timp ce prevederile pentru Sustinerea cultelor au devenit nule (in valoare de 1.000 mii RON in bugetul initial). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, evolutia prevederilor a fost evidentiata in principal in cadrul capitolelor Invatamant si Cultura, recreere si religie;
  - **Transferuri interne**, pentru care au fost alocate fonduri in valoare de 1.149 mii RON conform ultimei rectificari bugetare, integral pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat din cadrul capitolului Invatamant;

- **Cheltuieli de capital**, prevederile finale insumand 68.594,2 mii RON, in scadere cu 18,4% fata de bugetul initial, in principal la nivelul platilor pentru Constructii (- 25.406 mii RON, -37,7%), in timp ce prevederile pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) au fost majorate (+ 4.851,6 mii RON, +36,3%). Concomitent, au fost alocate fonduri pentru Participarea la capitalul sociale al societatilor comerciale (in valoare de 5.000 mii RON). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost determinata, in principal, de diminuarile inregistrate la nivelul capitolelor Invatamant si Transporturi;
- **Asistenta sociala**, prevederile bugetare initiale fiind diminuate pana la nivelul de 55.393 mii RON, respectiv cu 4,1% in bugetul final. Diminuarea a fost consemnata, in principal, la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (- 2.531,4 mii RON, -4,8%), cu preponderenta prezente in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala.

Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare initiale si definitive ale perioadei

- Platile efectuate in anul 2016 au consemnat un grad de realizare de 99,2% fata de prevederile bugetare initiale si de 91,5% fata de bugetul final. Dinamica principalelor grupe a fost impactata din punct de vedere economic astfel:
  - **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 26.468,5 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 94,5%. Cheltuieli sub prevederile bugetul final au fost reflectate, in principal, in cadrul grupelor:
    - **Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor, fiind cu 15.832,5 mii RON (-9,8%) sub nivelul bugetat. Dinamica a fost reflectata, in principal, la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (- 6.749,7 mii RON, -6,2%), Incalzit, iluminat si forta motrica (- 2.334,9 mii RON, -17,3%) si Apa, canal si salubritate (- 1.180,8 mii RON, -14,1%). Din punct de vedere functional, dinamica titlului de cheltuieli a fost reflectata, in principal, in cadrul capitolelor Autoritati publice si actiuni externe, Invatamant, Locuinte, servicii si dezvoltare publica, Cultura, recreere si religie si Asigurari si asistenta sociala;
    - **Cheltuieli de personal**, inregistrand un nivel cu 6.874,5 mii RON (-2,7%) sub bugetul final, dinamica fiind determinata, in principal, de Cheltuielile salariale in bani (- 5.438,8 mii RON, -2,7%), in special Salarii de baza si de Contributii (- 1.363,1 mii RON, -2,9%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, executia cheltuielilor a fost inregistrata, majoritar, la nivelul capitolelor Invatamant si Autoritati publice si actiuni externe;
    - **Asistenta sociala**, platile inregistrate fiind cu 3.232,3 mii RON (-5,8%) sub nivelul prevederilor finale, in special datorita Ajutoarelor sociale in natura (- 2.521,7 mii RON, -52,6%) aferente capitolului Invatamant.
  - **Cheltuielile de investitii** au inregistrat cheltuieli cu 22.709,5 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 67%, fiind influentate in cea mai mare parte de Cheltuielile de capital. Aceastea au consemnat plati cu 22.705,6 mii RON (-33,1%) mai mici decat nivelul bugetat, in special la nivelul Constructiilor (- 14.569,4 mii RON, -34,7%) si Altor active fixe (- 7.970,9 mii RON, -43,7%). Din punct de vedere functional, dinamica Cheltuielilor de capital a fost determinata la nivelul capitolelor Autoritati publice si actiuni externe, Locuinte, servicii si dezvoltare publica, Transporturi si Invatamant.
  - **Cheltuielile financiare** au inregistrat plati cu 859,7 mii RON (-2,7%) sub nivelul prevederilor finale.

Indicatori Cheltuieli

in anul 2016 comparativ cu anul 2015

'000 RON

Indicatori	2016	2015
Cheltuieli totale de personal	**248,823.9**	**208,908.4**
Cheltuieli pe locuitor	775.0 RON	651.9 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	54.2%	48.3%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	**133,027.6**	**121,726.1**
Cheltuieli pe locuitor	414.3 RON	379.8 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	29.0%	28.1%
Cheltuieli obligatorii curente	**300,984.6**	**258,305.8**
Cheltuieli pe locuitor	937.5 RON	806.0 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	65.6%	59.7%
Cheltuieli operationale	**458,846.0**	**432,474.8**
Cheltuieli pe locuitor	1,429.2 RON	1,349.5 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	85.7%	86.1%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	**30,648.0**	**34,824.8**
Cheltuieli pe locuitor	95.5 RON	108.7 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	5.7%	6.9%
Cheltuieli totale cu investitiile	**46,193.3**	**35,283.2**
Cheltuieli pe locuitor	143.9 RON	110.1 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	8.6%	7.0%
Rigiditatea cheltuielilor	46.4%	41.6%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	91.4%	93.0%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	8.6%	7.0%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	41,359.0	15,903.1
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	-14,372.5	3,649.2
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	5.7%	7.7%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	**95,521.3**	**92,413.5**
Datoria Directa Neta	**64,997.1**	**57,619.8**
Gradul de Indatorare Directa	9.6%	11.3%
Datoria Publica Neta	**61,363.8**	**53,883.4**
Gradul de Indatorare Publica	10.7%	12.5%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	99.2%	101.7%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	107.4%	107.0%
De personal	110.5%	109.0%
Obligatorii curente	106.4%	108.3%
Cu finantarea serviciului datoriei	107.9%	77.2%
Cu investitiile	54.8%	78.9%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	**95.2%**	**96.3%**
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	8.2%	6.7%
Numar de locuitori,	**321,052**	**320,477**
la data:	01.07.2016	01.07.2015

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate la 31.12.2016 au inregistrat o majorare cu 39.915,6 mii RON (+19,1%), comparativ cu perioada de referinta precedenta, in principal in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala (+ 16.928,7 mii RON, +41,3%), Invatamant (+ 11.301,4 mii RON, +9,3%), Autoritati publice si actiuni externe (+ 6.387,2 mii RON, +21,8%) si Ordine publice si siguranta nationala (+ 4.792,1 mii RON, +40%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 42.678,8 mii RON (+16,5%) mai mari, comparativ cu nivelul atins la finele anului 2015, ca urmare a:
  - Majorarii Cheltuielilor de personal;
  - Platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 2.763,3 mii RON (+5,6%) mai mari.
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 26.371,2 mii RON (+6,1%) peste cel consemnat la 31.12.2015, evolutia fiind determinata de:
  - Majorarea Cheltuielilor de personal si a celor pentru Asistenta sociala;
  - Efectuarea unor Alte cheltuieli mai mici;
  - Cheltuieli mai reduse cu Bunuri si servicii, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, cu 17.034,9 mii RON (-10,4%).
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 4.176,8 mii RON (-12%) mai mici, comparativ cu nivelul inregistrat in anul precedent, avand in vedere nivelul mai mici al Dobanzilor platite, cu 3.454,1 mii RON (-24,4%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in anul 2016 s-au situat cu 10.910,1 mii RON (+30,9%) peste nivelul inregistrat in anul precedent, pe fondul unor plati mai mari pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 7.236,8 mii RON (+240,1%) si Participarii la capitalul social al societatilor comerciale (suma platita fiind de 5.000 mii RON).

Prevederi bugetare in anul 2017, comparativ cu executia anului 2016 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli Operationale, din care: Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala	Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	Cheltuieli de Investitii (Total prevederi 2017)
Autoritati publice si actiuni externe	**35,446.4**	**20,662.6**	**16,574.0**	**4,149.4**	-25.4	-	**14,783.8**	17,640.6
Alte servicii publice generale	**794.3**	**995.2**	**568.1**	**187.2**	-	-	-200.9	34.0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	-1,404.1	-	-	-	-	-1,404.1	-	-
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	-	-	-	-	-	-	-	-
Aparare	**251.7**	**251.7**	-	**251.7**	-	-	-	-
Ordine publica si siguranta nationala	**11,382.4**	**10,818.5**	**10,143.1**	**675.4**	-	-	**563.9**	1,930.0
Invatamant	-7,407.0	-2,666.5	**6,278.4**	-6,092.3	**2,391.4**	-	4,740.5	2,438.7
Sanatate	**451.6**	**451.6**	**416.0**	**35.6**	-	-	-	-
Cultura, recreere si religie	**7,676.9**	**11,426.4**	-1,050.6	**12,297.0**	-	-	-3,749.5	1,873.4
Asigurari si asistenta sociala	**18,065.5**	**22,027.9**	**19,725.6**	-344.0	**2,646.3**	-	-3,962.3	613.0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	**49,920.7**	-282.1	-	-282.1	-	-	**50,202.8**	50,370.9
Protectia mediului	**34,369.3**	**34,284.4**	-	**34,284.4**	-	-	**84.9**	84.9
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	-	-	-	-	-	-	-	-
Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-
Agricultura, silvicultura si vanatoare	-	-	-	-	-	-	-	-
Transporturi	-12,898.9	-499.8	-	-499.8	-	-679.9	-11,719.2	12,470.7
Alte actiuni economice	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	**136,648.7**	**97,469.9**	**52,654.7**	**44,662.5**	**5,012.3**	-2,084.0	**41,262.8**	87,456.1

*) Titlul **Bunuri si servicii**, evidentiat in Cheltuielile Operationale, nu cuprinde cheltuielile privind **Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor**, acestea din urma fiind reflectate in cadrul Cheltuielilor financiare;

- Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2017, prevederile platilor insumeaza 672.336 mii RON, cu 25,5% peste nivelul cheltuielilor efectuate la sfarsitul anului precedent.
- Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** pentru anul 2017 se situeaza la nivelul de 56.322,4 mii RON (cu 779,8% peste executia anului 2016), majorarea fiind reflectata in principal la nivelul Cheltuielilor de investitii. Astfel, a fost prevazuta suma de 50.370,9 mii RON pentru Cheltuieli de capital, distribuita pentru Constructii si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale).
  - In cadrul acestui capitol, pentru anul 2017, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:
    - Lucrari noi: „Executie lucrari de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti (11 blocuri)" – 34.000 mii RON din bugetul local; Executii bransamente, amenajari, modernizari, etc. – 5.459,6 mii RON din bugetul local;
    - Alte cheltuieli de investitii – 10.911,3 mii RON din bugetul local;
    - Lucrari in continuare: „Executie lucrari de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti (58 blocuri)" – 51.534,6 mii RON din creditul acordat de Banca Europeana de Investitii.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, prevederile aferente bugetului initial pentru 2017 insumeaza 82.312,4 mii RON, in crestere cu 75,6% fata de nivelul cheltuielilor din anul precedent. Se remarca astfel un nivel mai mare al prevederilor pentru Cheltuielile operationale, in principal pentru cele de personal avand in vedere majorarea salariilor cu 20% pentru personalul platit din fonduri publice conform OUG Nr. 2/2017, incepand cu luna februarie 2017. Totodata, prevederile Cheltuielilor de investitii au crescut fata de nivelul executat in 2016 pana la 17.640,6 mii RON.
  - In cadrul acestui capitol, principalele proiecte de investitii sunt distribuite dupa cum urmeaza:
    - Lucrari noi – 555 mii RON de la bugetul local;
    - Alte cheltuieli de investitii – 3.329 mii RON de la bugetul local;
    - Lucrari in continuare: „Modernizare si extindere a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4" – 12.513,6 mii RON prin finantare de la Ministerul Dezvoltarii Regionale, Administratiei Publice si Fondurilor Europene.

- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, prevederile initiale pentru anul 2017 insumeaza 65.539,9 mii RON, in crestere cu 110,3% fata de nivelul atins la finele anului 2016, majorarea fiind regasita in principal in cadrul Cheltuielilor operationale, respectiv a celor cu Bunuri cu servicii. Astfel, la nivelul acestui titlu de cheltuieli se remarca prevederile mai mari pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
  - In cadrul capitolului, principalele investitii pentru anul 2017 sunt finantate integral din bugetul local, fiind distribuite pentru „Executie racord retea canalizare – Bloc Z13 – Cartier Tonitza – Sos. Oltenitei Nr. 219" – 84,8 mii RON.
- In cadrul bugetului pentru anul 2017, prevederile pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** sunt in valoare de 144.313,5 mii RON, cu 14,3% mai mari. Asadar, au fost majorate prevederile pentru Cheltuieli operationale, respectiv pentru Cheltuieli de personal si pentru Asistenta sociala, in timp ce prevederile pentru Cheltuieli de investitii au fost diminuate.
  - Pentru anul 2017, proiectele de investitii pentru acest capitol reprezinta „Dotari independente" in valoare de 300 mii RON, finantate integral din bugetul local.
- Pentru capitolul **Ordine publica si siguranta nationala** prevederile initiale ale anului 2017 sunt in suma de 32.188 mii RON, mai mari cu 54,7% decat executia anului precedent. Majorarea prevederilor este reflectata la nivelul Cheltuielilor operationale, in principal Cheltuieli de personal si la nivelul Cheltuielilor de investitii.
  - Pentru anul 2017, din bugetul local al institutiei se va finanta investitia „Sistem monitorizare video pentru 30 de intersectii in Sectorul 4", in valoare de 172 mii RON.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, prevederile bugetare pentru anul 2017 sunt in valoare de 63.409,5 mii RON, respectiv cu 13,8% mai mari decat nivelul executat la finele anului 2016. Astfel, au fost majorate prevederile pentru Cheltuieli operationale, in special pentru Bunuri si servicii, in timp ce Cheltuielile de investitii au inregistrat o diminuare.
  - Pentru anul 2017, principalele proiecte de investitii pentru acest capitol sunt finantate din bugetul local si sunt distribuite astfel:
    - Lucrari noi: Reabilitare si amenajare Parc Oraselul Copiilor – 1.563,7 mii RON;
    - Alte cheltuieli de investitii – 295,6 mii RON.
- Prevederile aferente capitolului **Transporturi** pentru anul 2017 se situeaza la nivelul de 31.779,7 mii RON (cu 28,9% sub nivelul executat in anul 2016), diminuarea fiind reflectata in principal la nivelul Cheltuielilor de investitii. Astfel, prevederi mai mici se regasesc cu preponderenta pentru Constructii.
  - Pentru anul 2017, principalele proiecte de investitii, finantate integral din bugetul local, sunt alocate dupa cum urmeaza:
    - Lucrari in continuare: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv paracari aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4" – 3.860,2 mii RON;
    - Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv paracari aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4" – 7.931,9 mii RON;
    - Alte cheltuieli de investitii – 678,5 mii RON.
- Pentru capitolul **Invatamant**, prevederile pentru anul 2017 insumeaza 180.768,7 mii RON, in scadere cu 3,9%, comparativ cu nivelul executat in anul precedent. Diminuarea este reflectata la nivelul Cheltuielilor de Investitii si a celor operationale.
  - Pentru Invatamant, principalele proiecte de investitii pentru anul 2017, finantate integral de la bugetul local, sunt distribuite dupa cum urmeaza:
    - Lucrari in continuare: „Constructie after school Scoala Emil Racovita" – 100 mii RON;
    - Lucrari noi: Modernizari si amenjari institutii de invatamant – 1.235 mii RON;
    - Alte cheltuieli de investitii – 267,7 mii RON.

Cuprins Partea IV

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2013 - 2016
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant
in perioada 2013 - 2016

Bilant	2013			2014			2015			2016		
Active circulante	***222,765.1***		***9.5%***	***237,222.2***		***10.1%***	***837,817.1***		***27.4%***	***844,412.3***		***26.6%***
Numerar si echivalent numerar	15,749.2	7.1%	***0.7%***	11,625.4	4.9%	***0.5%***	130,918.7	15.6%	***4.3%***	108,937.6	12.9%	***3.4%***
Stocuri	66,738.2	30.0%	***2.8%***	63,692.7	26.8%	***2.7%***	64,288.1	7.7%	***2.1%***	67,608.6	8.0%	***2.1%***
Creante	140,196.8	62.9%	***6.0%***	161,838.1	68.2%	***6.9%***	642,543.2	76.7%	***21.0%***	667,813.2	79.1%	***21.0%***
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	80.8	0.0%	***0.0%***	66.0	0.0%	***0.0%***	67.1	0.0%	***0.0%***	52.9	0.0%	***0.0%***
Imobilizari	***2,122,995.4***		***90.5%***	***2,101,557.8***		***89.9%***	***2,216,547.2***		***72.6%***	***2,331,078.2***		***73.4%***
Imobilizari necorporale	4,299.2	0.2%	***0.2%***	2,176.7	0.1%	***0.1%***	1,010.4	0.0%	***0.0%***	1,746.8	0.1%	***0.1%***
Imobilizari corporale	2,114,767.8	99.6%	***90.2%***	2,096,652.4	99.8%	***89.6%***	2,212,588.1	99.8%	***72.4%***	2,321,396.4	99.6%	***73.1%***
Alte active imobilizate	3,928.4	0.2%	***0.2%***	2,728.6	0.1%	***0.1%***	2,948.7	0.1%	***0.1%***	7,935.0	0.3%	***0.2%***
Total active	2,345,760.5			2,338,780.0			3,054,364.3			3,175,490.6		
Datorii de plata pana intr-un an	***166,989.8***		***7.1%***	***216,248.5***		***9.2%***	***616,811.9***		***20.2%***	***659,946.2***		***20.8%***
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale	45,628.2	27.3%	***1.9%***	43,185.6	20.0%	***1.8%***	530,656.8	86.0%	***17.4%***	567,069.2	85.9%	***17.9%***
Provizioane	12,254.8	7.3%	***0.5%***	17,366.3	8.0%	***0.7%***	2,986.1	0.5%	***0.1%***	6,170.8	0.9%	***0.2%***
Alte datorii	109,106.9	65.3%	***4.7%***	155,696.6	72.0%	***6.7%***	83,169.0	13.5%	***2.7%***	86,706.2	13.1%	***2.7%***
Datorii pe termen lung	***507,448.2***		***21.6%***	***485,760.4***	224.6%	***20.8%***	***561,208.7***		***18.4%***	***546,057.1***		***17.2%***
Datorii catre banci	480,413.2	94.7%	***20.5%***	466,699.3	215.8%	***20.0%***	543,932.7	96.9%	***17.8%***	527,545.7	96.6%	***16.6%***
Alte datorii pe termen lung	679.3	0.1%	***0.0%***	1,504.2	0.7%	***0.1%***	1,468.4	0.3%	***0.0%***	1,563.2	0.3%	***0.0%***
Provizioane	***26,355.6***	5.2%	***1.1%***	***17,556.9***	8.1%	***0.8%***	***15,807.6***	2.8%	***0.5%***	***16,948.1***	3.1%	***0.5%***
Capitaluri	***1,671,322.5***		***71.2%***	***1,636,771.1***		***70.0%***	***1,876,343.7***		***61.4%***	***1,969,487.3***		***62.0%***
Total datorii si capitaluri	2,345,760.5			2,338,780.0			3,054,364.3			3,175,490.6		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.3			1.1			1.4			1.3		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	20.5			20.0			17.8			16.6		

- La 31.12.2016, **Activele totale** au fost cu 121.126,3 mii RON (+4%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2015, ca urmare a majorarii Imobilizarilor cu 114.531,1 mii RON (+5,2%) si a Activelor circulante cu 6.595,2 mii RON (+0,8%).
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, majoritar, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 108.808,3 mii RON (+4,9%) si a Altor active imobilizate, mai mari cu 4.986,3 mii RON (+169,1%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterile cu 25.270 mii RON (+3,9%) a Creantelor si cu 3.320,5 mii RON (+5,2%) a Stocurilor, coroborate cu diminuarea cu 21.981,2 mii RON (-16,8%) a Numerarului si echivalentului numerar.
- La sfarsitul anului 2016, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a majorat cu 43.134,3 mii RON (+7%), datorita cresterii Datoriilor comerciale (+ 36.412,4 mii RON, +6,9%), Altor datorii (+ 3.537,2 mii RON, +4,3%) si Provizioanelor (+3.184,6 mii RON, +106,6%).
- **Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 31.12.2016, fata de finele anului 2015, o diminuare cu 15.151,6 mii RON (-2,7%), cauzata in principal de un sold mai mic al Datoriilor catre banci, cu 16.387 mii RON (-3%), coroborat cu majorarea Provizioanelor, cu 1.140,5 mii RON (+7,2%).
- **Capitalurile** au inregistrat o majorare cu 93.143,6 mii RON (+5%).
- **Indicatorul lichiditatii curente** a fost de 1,3 la 31.12.2016, fata de 1,4 la sfarsitul anului 2015, ca urmare a cresterii Datoriilor de plata pana intr-un an (+7%) si a Activelor circulante (+0,8%).

Serviciul Datoriei Publice Locale

la 31.12.2016

'000 RON

Datorii si lichiditate	31.12.2016
Noi utilizari din credite in perioada	-
Serviciul Datoriei Curente	30,524.2
Gradul de Indatorare Directa	9.6%
Serviciul Datoriei Publice	34,156.4
Gradul de Indatorare Publica	10.7%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	6.1%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	7.4%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	26.8%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.5

Sume de plata (Payout)	31.12.2016
Payout 2Y - 2 ani	58,786.5
Payout 5Y - 5 ani	186,574.3
Payout 10Y - 10 ani	402,841.5
Payout 15Y - 15 ani	581,720.3
Payout 18Y - 18 ani	613,428.2
Total Venituri per locuitor	1,752.6 RON
Venituri Proprii per locuitor	1,075.5 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	106.4 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,643.2 RON

	2016 1)	2017 2)	2018 2)	2019 2)	2020 2)
Venituri Totale	562,673.8	568,300.5	573,983.5	579,723.3	585,520.6
Venituri Proprii 3)	345,282.8	348,735.6	352,223.0	355,745.2	359,302.6
Capacitatea de indatorare	95,521.3	99,004.2	102,470.0	104,624.1	105,670.4
Serviciul Datoriei Publice 4)	34,156.4	26,464.6	32,321.9	35,198.0	46,465.7

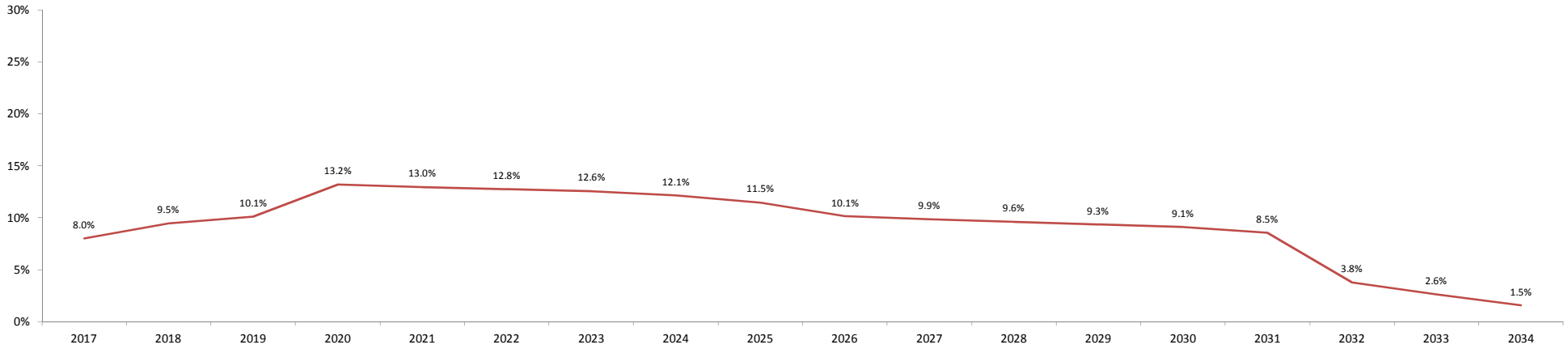
1) Venituri realizate la 31.12.2016

2) Previziuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

3) Calculate pentru plafonul maxim de indatorare, respectiv venituri proprii diminuate cu: Venituri din valorificarea unor bunuri si Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2017 - 2020, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2016

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2017 - 2034



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2016 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.

Glosar de termeni

Sectiunea de functionare	Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective;
Sectiunea de dezvoltare	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
Venituri proprii*	Media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani (Venituri Proprii prevazute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevazute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20);
Cheltuieli Operationale	Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul;
Venituri din investitii	Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 2007 - 2013 (45.02) si 2014 - 2020 (48.02), Taxa pentru reabiltare termica (36.02.23), Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.02.31) si Sume aferente finantarii bugetare a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare (36.02.32.02);
Cheltuieli de investitii	Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56.02) si 2014 - 2020 (58) si a Transferurilor de Capital (51.02);
Total plati efectuate	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Taxe care suporta datoria	Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+03.02.18+04.02.01+05.02.50+06.02.02+07.02+12.02+15.02+16.02+18.02+33.02.24+34.02+35.02;
Cheltuieli Financiare	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24);
Sume restituite din anii precedenti	Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati; Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta;
Indicatori venituri si cheltuieli	Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final; Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de autofinantare	Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate;
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
Capacitatea de Indatorare	Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008;
Datoria Directa Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare;
Datoria Publica Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Serviciul Datoriei Publice	Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Payout n Y - n ani	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR la 31 decembrie 2016;
Datoria Financiara Curenta	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
Per Capita	Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 iulie 2016, respectiv 1 iulie 2015;

Disclaimer

© TUD 2017. Acesta este un raport public care poate fi reprodus si transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc de comunicare, poate fi stocat in sisteme de recuperare de orice natura, fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

Totusi, formatul si structura acestui raport reprezinta drepturi de proprietate intelectuala TUD si nu pot fi multiplicate, copiate sau altfel folosite in scopuri comerciale sau in orice alte scopuri, diferite de cel mentionat.

TUD nu va fi tinut responsabil, in nici o situatie, pentru pierderile sau prejudiciile provocate de terte parti prin folosirea sub orice forma a acestei publicatii.

TUD garanteaza ca in realizarea acestui raport s-au folosit metode si tehnici adecvate, in conformitate cu prevederile legale in vigoare in Romania. Totusi, prin aceasta garantie, TUD nu va fi responsabil pentru nicio pierdere (de profit, afacere, venituri sau de orice alta natura), niciun prejudiciu (direct sau indirect), nici o pierdere de venituri anticipate rezultate in urma folosirii informatiilor din aceasta publicatie. TUD nu va fi responsabil pentru eventuale cresteri ale costurilor sustinute de client si/sau de catre angajati ai acestuia sau agenti aparuti, direct sau indirect, ca rezultat al acestei publicatii sau al oricarei erori sau oricarui defect al acestei publicatii.

TUD nu garanteaza, implicit sau expres, acuratetea oricarei informatii folosite in pregatirea acestui raport si nici a oricarei proiectii continute in acest raport, care are natura subiectiva, supus incertitudinii si care constituie doar parerea TUD.

TUD nu garanteaza sub nici o forma adeverirea previziunilor privind viitoarele tendinte si evolutia evenimentelor, realizate in baza pe informatiilor cunoscute de catre TUD la data acestei publicatii.

Finalizarea acestui raport de catre TUD nu ar fi fost posibila fara sprijinul angajatilor primariei.

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: contul de executie pentru anii 2013, 2014, 2015, precum si cel de la data de 31.12.2016, Bugetul initial al anului 2016 aprobat prin HCL nr. 30 din data de 11.02.2016, Bugetul rectificat aprobat prin HCL nr. 142 din data de 19.12.2016 si Bugetul initial pentru anul 2017 aprobat prin HCL nr. 84 din 03.04.2017 si listele de investitii aferente.

Acest raport va este pus la dispozitie in conditiile termenilor de utilizare de fata. Folosirea sub orice forma a informatiilor din prezenta publicatie cade sub incidenta acestor termeni, care au fost adusi in atentia dumneavoastra. Utilizatorul, prin preluarea, publicarea sau utilizarea sub orice alta forma a informatiilor din aceasta publicatie, isi asuma citirea si respectarea termenilor de utilizare.