



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar anual

la 31.12.2017



Cuprins

- Prezentare generala

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2014 - 2017
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2017

Partea II: Venituri bugetare

- Situatiia veniturilor realizate in perioada 2014 - 2017
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2014 - 2017
- Variatia veniturilor realizate in anul 2017 comparativ cu nivelul inregistrat in 2016
- Prevederi bugetare in anul 2017
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2018

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatiia cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2017 comparativ cu nivelul inregistrat in 2016
- Prevederi bugetare in anul 2017
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2018

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2014 - 2017
- 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 1.821 km², 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 Vlasei, 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 km², 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 32 km² 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)	1,821	238	32
Spatii verzi - municipii/orase (km ²)	47	45	6
Lungimea totala simpla a conductelor de canalizare (km)	4,871	3,987	-

Populatie (01.07.2017) **2,520,561** **2,104,967** **323,032**

Distributia pe sexe			
feminin	1,337,613	1,123,784	173,189
masculin	1,182,948	981,183	149,843
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	447,675	358,723	53,109
20-44 ani	970,634	800,424	123,484
45-59 ani	516,639	435,862	69,026
60 ani si peste	585,613	509,958	77,413
Distributia pe mediu			
urban	2,292,956	2,104,967	323,032
rural	227,605	-	-

Piata muncii (mii, YE 2016)

Populatie ocupata civila	1,360	1,175	-
Efectivul salariatilor	1,024	896	-
Rata somajului (dec. 2017)	1.4%	1.5%	-

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 2016	Bucuresti 2015	Bucuresti 2016
Cifra de afaceri a unitatilor locale	430,203	342,996	353,185
Industria prelucratoare	9.0%	7.5%	7.8%
Constructii	6.1%	7.0%	6.4%
Comert	49.4%	46.8%	46.8%
Productia si furnizarea de energie	7.4%	8.9%	8.9%
Tranzactii imobiliare	10.5%	11.7%	11.6%
Informatii si comunicatii	7.7%	8.5%	9.0%
Transport si depozitare	4.9%	4.5%	4.3%

Sursa: <http://www.inssse.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 accesibilitate, 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 km² de teritoriu (165,3 km/100 km²), 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.

Accesibilitatea 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 conditonalitate pentru accesarea de fonduri europene in perioada 2014 – 2020, prin Programul Operational Regional si Programul Operational Infrastructura Mare.

Sursa: <http://www.mdr.ro/>; <http://www.pmb.ro/>; <http://pmud.ro/>

Indicatori 2017

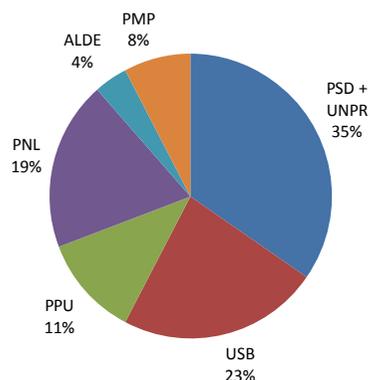
	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
	mii RON						
Venituri totale	3,857,068	1,258,722	967,994	948,947	635,740	585,611	785,985
Venituri proprii	3,787,171	953,346	582,965	647,038	376,410	371,612	495,892
Venituri proprii % VT	98.2%	75.7%	60.2%	68.2%	59.2%	63.5%	63.1%
Venituri provenite de la nivel central	61,961	305,209	385,028	296,258	259,330	213,998	293,129
Venituri provenite de la nivel central % VT	1.6%	24.2%	39.8%	31.2%	40.8%	36.5%	37.3%
Sume primite de la UE - plati efectuate	7,936	167	1	5,651	0	0	-3,036
Sume primite de la UE - plati efectuate % VT	0.2%	0.0%	0.0%	0.6%	n/a	n/a	n/a
Cheltuieli totale	4,271,819	1,334,242	987,215	947,925	649,945	757,208	787,339
Cheltuieli operationale	2,726,636	1,058,850	743,711	635,485	583,919	411,734	715,379
Cheltuieli operationale % ChT	63.8%	79.4%	75.3%	67.0%	89.8%	54.4%	90.9%
Cheltuieli de investitii	1,192,783	167,675	203,707	218,732	42,449	316,860	18,881
Buget local	1,024,734	167,675	202,835	218,423	42,394	316,860	15,625
Fonduri externe nerambursabile	44,432	0	872	261	55	0	3,256
Cheltuieli financiare	352,400	107,717	39,797	93,708	23,578	28,614	53,079
Rezultat exercitiului financiar	-414,751	-75,520	-19,221	-14,205	-171,597	-1,354	-1,354
Populatie (01.07.2017)	2,104,967	248,353	371,329	473,114	323,032	299,325	389,814

Prezentare generala

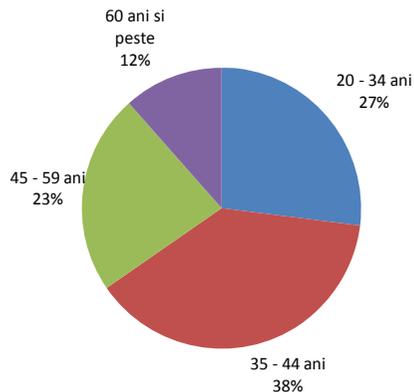
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2017



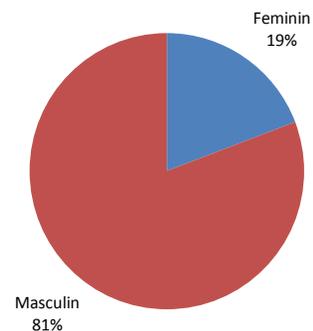
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



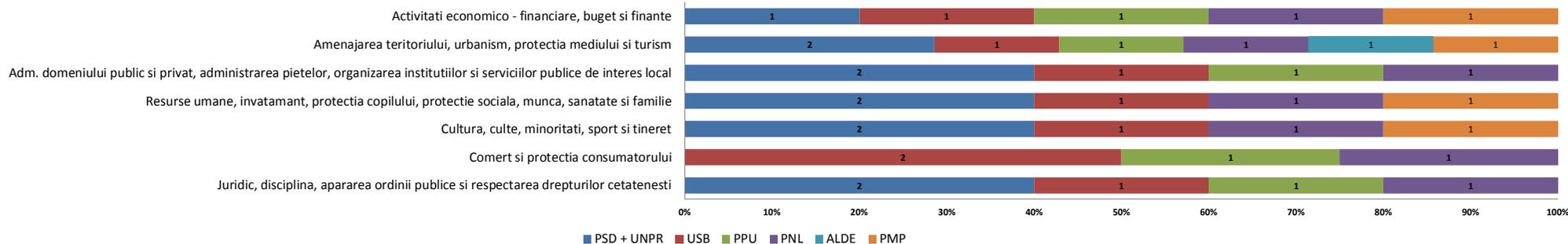
Distributia pe sexe



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	Student	20-34 ani
PSD+UNPR	1	Jurist	35-44 ani
PSD+UNPR	1	Manager	35-44 ani
PSD+UNPR	1	Inginer	45-59 ani
PSD+UNPR	1	Operator chimist	60 ani si peste
PSD+UNPR	1	Teolog	60 ani si peste
PSD+UNPR	1	Profesor	60 ani si peste
ALDE	1	Antreprenor	20-34 ani
PMP	1	Licentiat in administratie publica	35-44 ani
PMP	1	Jurnalist	35-44 ani
PNL	1	Licentiat in administratie publica	20-34 ani
PNL	1	Economist	20-34 ani
PNL	1	Licentiat in administratie publica	35-44 ani
PNL	1	Economist	35-44 ani
PNL	1	Inginer	45-59 ani
PPU	1	Economist	35-44 ani
PPU	1	Jurist	35-44 ani
PPU	1	Economist	45-59 ani
USB	1	Inginer	20-34 ani
USB	1	Lucrator in alimentatia publica	35-44 ani
USB	1	Istoric	35-44 ani
USB	1	Teolog	45-59 ani
USB	1	Inginer	45-59 ani
USB	1	Economist	45-59 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 alianței Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie medic si are varsta de 40 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Andrei George Trocan, investit prin Dispozitie de Primar Nr. 145/16.01.2018. Acesta este reprezentant al alianței Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie economist si are varsta de 30 ani.
- Doamna Diana Anca Artene este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, de profesie jurist si in varsta de 42 de ani.

Institutiile si directiile 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 copilului, familiei, persoanelor singure, a persoanelor varstnice, a persoanelor cu handicap, precum si a oricaror persoane aflate in nevoie;
- **Directia Piete si Gestionare Activitati Comerciale 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".

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".

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.

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".



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada 2014 - 2017
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2017

Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2014 - 2017

'000 RON



	2014	2015	%	2016	%	2017	%
TOTAL VENITURI	533,342.2	522,135.1	▼ -2.1%	562,673.8	▲ 7.8%	635,740.0	▲ 13.0%
TOTAL CHELTUIELI	537,232.8	502,582.8	▼ -6.4%	535,687.3	▲ 6.6%	649,945.4	▲ 21.3%
Venituri Operationale	514,414.3	520,972.0	▲ 1.3%	560,853.0	▲ 7.7%	635,737.0	▲ 13.4%
Venituri fiscale	459,665.5	482,532.6	▲ 5.0%	515,510.8	▲ 6.8%	574,027.4	▲ 11.4%
Venituri proprii fiscale	299,095.6	316,230.1	▲ 5.7%	324,326.0	▲ 2.6%	341,819.0	▲ 5.4%
Sume defalcate din TVA	160,569.9	166,302.5	▲ 3.6%	191,184.8	▲ 15.0%	232,208.4	▲ 21.5%
Venituri nefiscale, din care:	15,003.6	14,466.3	▼ -3.6%	19,898.6	▲ 37.6%	34,587.7	▲ 73.8%
Venituri proprii nefiscale	2,018.5	1,836.7	▼ -9.0%	3,886.2	▲ 111.6%	13,382.4	▲ 244.4%
Donatii si sponsorizari	24.9	15.0	▼ -39.8%	-	-	-	-
Subventii curente	39,745.2	23,973.1	▼ -39.7%	25,125.9	▲ 4.8%	27,121.9	▲ 7.9%
Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	419,155.1	432,474.8	▲ 3.2%	458,846.0	▲ 6.1%	583,918.9	▲ 27.3%
Cheltuieli de personal (PEREX)	199,005.7	208,908.4	▲ 5.0%	248,823.9	▲ 19.1%	300,487.0	▲ 20.8%
Bunuri si servicii*	175,877.5	163,105.1	▼ -7.3%	146,070.2	▼ -10.4%	221,401.1	▲ 51.6%
Transferuri curente	23,112.7	-	-	-	-	-	-
Asistenta sociala	17,983.8	49,397.5	▲ 174.7%	52,160.7	▲ 5.6%	53,904.6	▲ 3.3%
Subventii	-	-	-	-	-	-	-
Alte cheltuieli	3,175.4	11,063.9	▲ 248.4%	10,784.0	▼ -2.5%	6,299.2	▼ -41.6%
Rezultat Operational	95,259.1	88,497.2		102,007.0		51,818.0	
Surplus Operational (% din OPEX)	22.7%	20.5%		22.2%		8.9%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
Venituri din Investitii	18,927.9	1,163.1	▼ -93.9%	1,820.8	▲ 56.5%	3.0	▼ -99.8%
Venituri din capital	873.3	325.3	▼ -62.8%	1,058.1	▲ 225.3%	3.0	▼ -99.7%
Subventii de capital	12,831.1	-	-	-	-	-	-
Sume primite de la UE	5,223.6	837.9	▼ -84.0%	762.7	▼ -9.0%	-	-
Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	85,252.3	35,283.2	▼ -58.6%	46,193.3	▲ 30.9%	42,448.9	▼ -8.1%
Transferuri de capital	-	-	-	-	-	-	-
Proiecte cu finantare UE	2,994.0	553.2	▼ -81.5%	304.7	▼ -44.9%	55.2	▼ -81.9%
Cheltuieli de capital	82,258.3	34,730.0	▼ -57.8%	45,888.5	▲ 32.1%	42,393.7	▼ -7.6%
Rezultat din activitatea de investitii	- 66,324.4	- 34,120.0		- 44,372.5		- 42,445.9	
Venituri Financiare	-	-		-		-	
Operatiuni financiare	-	-	-	-	-	-	-
Cheltuieli Financiare	32,825.4	34,824.8	▲ 6.1%	30,648.0	▼ -12.0%	23,577.5	▼ -23.1%
Comisioane aferente imprumuturilor	412.5	773.2	▲ 87.4%	443.7	▼ -42.6%	817.4	▲ 84.2%
Dobanzi	32,412.9	14,169.5	▼ -56.3%	10,715.4	▼ -24.4%	9,391.0	▼ -12.4%
Rambursari de credite	-	19,882.2	-	19,488.9	▼ -2.0%	13,369.2	▼ -31.4%
Rezultat financiar	- 32,825.4	- 34,824.8		- 30,648.0		- 23,577.5	
Rezultatul perioadei	- 3,890.7	19,552.3		26,986.5		- 14,205.3	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	-	3.9%		5.0%		-	
Deficit (% din Total Venituri)	0.7%	-		-		2.2%	
Rezultat anterior	5,268.0	1,377.4		20,929.7		47,916.2	
Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	1,377.4	20,929.7		47,916.2		33,710.8	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	61.2%	63.5%		61.6%		59.2%	
OPEX/Venituri proprii (%)	133.1%	130.7%		132.9%		155.1%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	128.0%	126.2%		119.2%		140.9%	

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

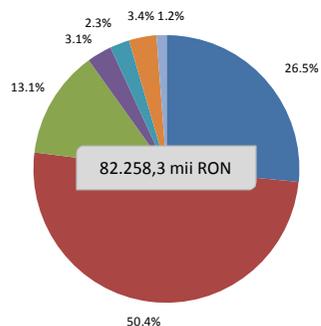
Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2014 - 2017

'000 RON

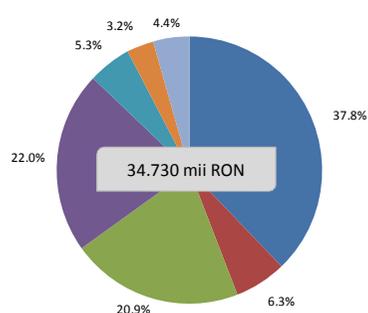


- Rezultatele perioadelor din intervalul analizat au fost pozitive in anii 2015 si 2016 (in valoare de 19.552,3 mii RON, respectiv de 26.986,5 mii RON). Deficitele inregistrate in perioada au fost in valoare de 3.890,7 mii RON in anul 2014 si de 14.205,3 mii RON in anul 2017. Astfel, surplusul operational a putut acoperi in anii 2014 si 2017 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 2017 deficitul din activitatea de investitii s-a diminuat pana la valoarea de 42.445,9 mii RON, ca o consecinta a unor Cheltuieli de capital mai mici, comparativ cu nivelul anului 2014, cu 23.878,6 mii RON (-36%).
- Structura Cheltuielilor de capital este prezentata in graficele de mai jos, pe destinatii de finantare:

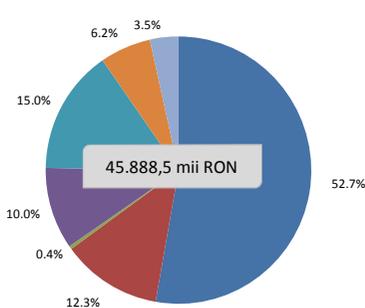
Cheltuieli de capital, 2014



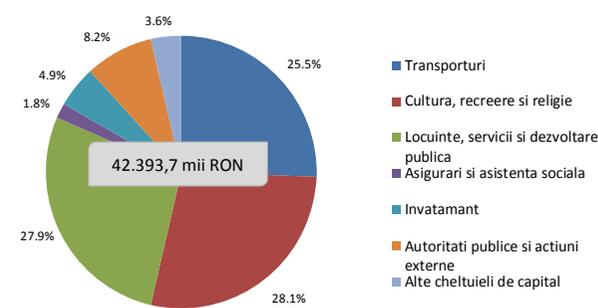
Cheltuieli de capital, 2015



Cheltuieli de capital, 2016

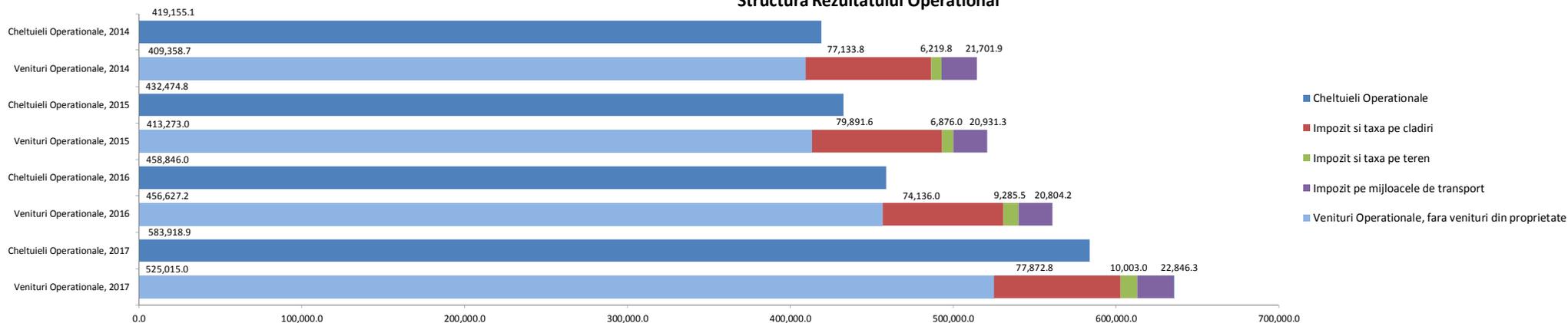


Cheltuieli de capital, 2017



- Rezultatul operational a fost pozitiv in fiecare perioada din intervalul analizat, cu o tendinta oscilanta in perioada 2014 - 2016, in anul 2017 inregistrand o diminuare cu 50.189 mii RON (-49,2%) fata de anul precedent. Dinamica acestui rezultat a fost determinata de o crestere mai accelerata a Cheltuielilor operationale (constituite preponderent dn Cheltuieli de personal, Bunuri si servicii si Asistenta sociala), comparativ cu majorarea Veniturilor operationale.
- Rezultatul operational, impreuna cu cel al anului anterior, a acoperit deficitele din activitatea de investitii si din efectuarea Cheltuielilor financiare, rezultand la finele anului 2017 intr-un surplus curent in valoare de 32.502 mii RON, in scadere cu 14.205,3 mii RON (-30,4%) fata de cel al anului 2016.

Structura Rezultatului Operational

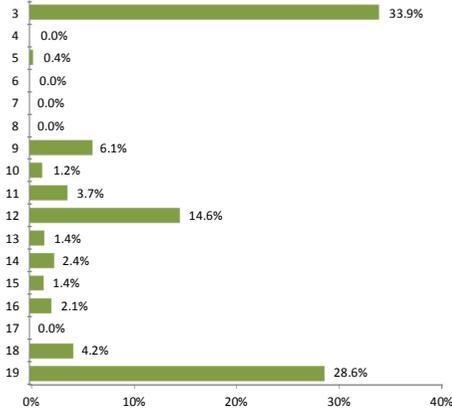


Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.12.2017

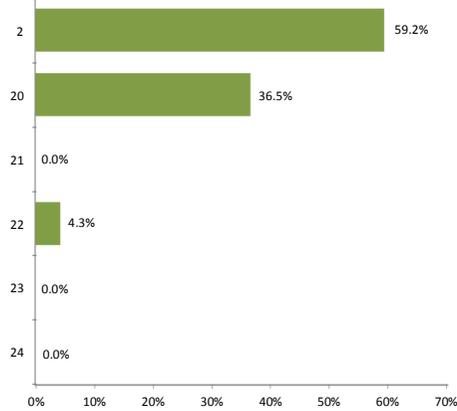
'000 RON



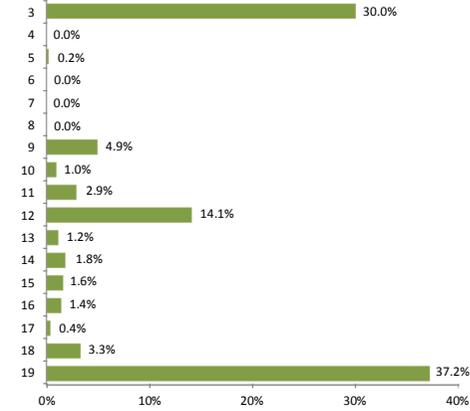
Structura veniturilor proprii executate
376,409.7



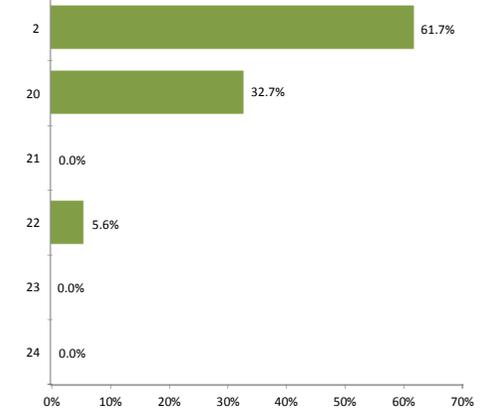
Structura veniturilor totale executate
635,740.0



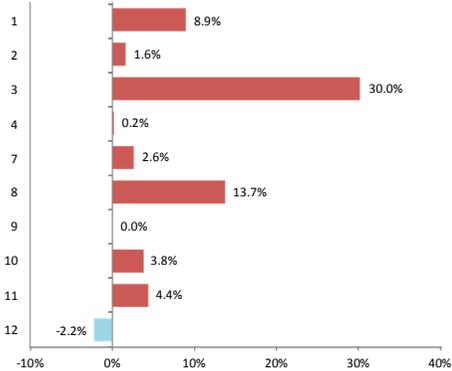
Structura veniturilor proprii rectificata
438,937.5



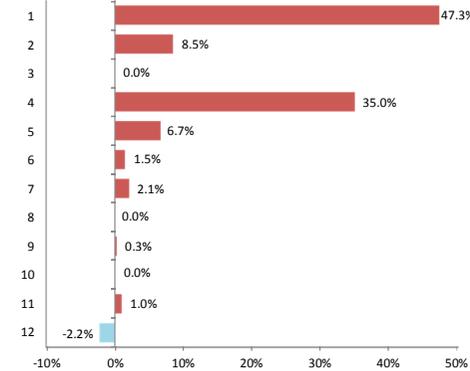
Structura veniturilor totale rectificata
711,950.0



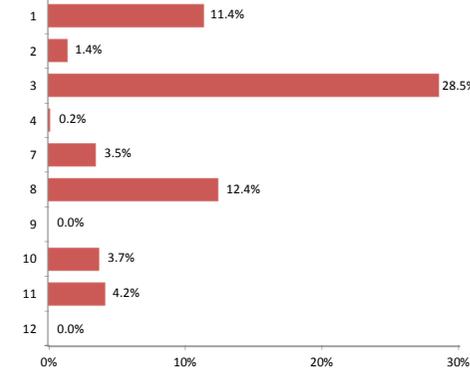
Structura cheltuielilor functionale executate
635,740.0



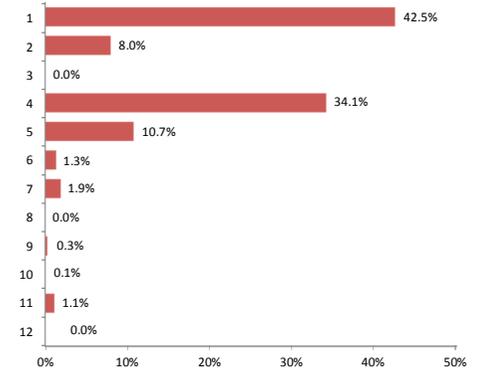
Structura cheltuielilor economice executate
635,740.0



Structura cheltuielilor functionale rectificata
711,950.0

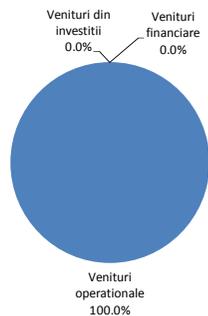


Structura cheltuielilor economice rectificata
711,950.0

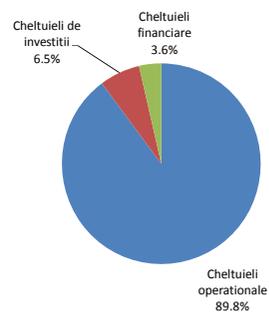


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

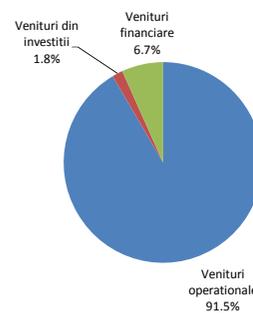
Executie venituri la T4 2017



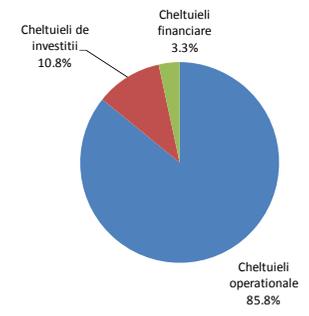
Executie cheltuieli la T4 2017



Venituri rectificata la T4 2017



Cheltuieli rectificata la T4 2017





Cuprins Partea II

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2014 - 2017
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2014 - 2017
- Variatia veniturilor realizate in anul 2017 comparativ cu nivelul inregistrat in 2016
- Prevederi bugetare in anul 2017
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2018

Situatia veniturilor realizate in perioada 2014 - 2017

'000 RON



Rand	Venituri	evolutia in perioada**	2014			2015			2016			2017			2018					
			Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI	Rectificat	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI
1	Total venituri (VT)	6.0	533,342.2			522,135.1	63.4	-2.1	562,673.8	61.4	7.8	672,336.0	68.1	711,950.0	66.1	635,740.0	59.2	13.0	644,965.0	71.6
2	Venituri proprii, din care:	6.1	314,947.5	59.1		331,006.7	63.4	5.1	345,282.8	61.4	4.3	425,194.5	68.1	438,937.5	66.1	376,409.7	59.2	9.0	461,891.0	71.6
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	5.4	108,990.4	20.4		117,259.5	22.5	7.6	120,559.7	21.4	2.8	131,656.0	21.1	131,656.0	19.8	127,478.5	20.1	5.7	181,190.0	28.1
4	Venituri din capital	-84.8	873.3	0.2		325.3	0.1	-62.8	1,058.1	0.2	225.3	4.6	0.0	4.6	0.0	3.0	0.0	-99.7	3.0	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	0.7	1,291.7	0.2		1,190.1	0.2	-7.9	872.4	0.2	-26.7	872.4	0.1	872.4	0.1	1,318.8	0.2	51.2	1,318.8	0.2
6	Varsaminte din profitul net al regiilor	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	4.0	20,433.7	3.8		21,098.6	4.0	3.3	21,620.5	3.8	2.5	21,707.2	3.5	21,707.2	3.3	22,980.5	3.6	6.3	23,403.1	3.6
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	25.7	2,323.2	0.4		2,324.0	0.4	0.0	4,222.9	0.8	81.7	4,222.9	0.7	4,222.9	0.6	4,616.7	0.7	9.3	4,616.7	0.7
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	2.4	12,888.5	2.4		12,467.2	2.4	-3.3	12,770.4	2.3	2.4	12,770.4	2.0	12,770.4	1.9	13,848.0	2.2	8.4	13,848.0	2.1
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	-1.1	56,700.2	10.6		58,793.0	11.3	3.7	52,515.5	9.3	-10.7	61,815.2	9.9	61,815.2	9.3	54,892.3	8.6	4.5	55,015.5	8.5
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane	11.4	3,896.6	0.7		4,552.0	0.9	16.8	5,062.7	0.9	11.2	5,062.7	0.8	5,062.7	0.8	5,386.3	0.8	6.4	5,386.3	0.8
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	0.7	8,813.5	1.7		8,464.2	1.6	-4.0	8,033.9	1.4	-5.1	8,033.9	1.3	8,033.9	1.2	8,998.3	1.4	12.0	8,998.3	1.4
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	2.0	4,875.1	0.9		4,742.1	0.9	-2.7	7,128.6	1.3	50.3	7,128.6	1.1	7,128.6	1.1	5,167.9	0.8	-27.5	5,167.9	0.8
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	28.9	3,716.1	0.7		6,881.5	1.3	85.2	5,660.3	1.0	-17.7	6,304.8	1.0	6,304.8	0.9	7,962.8	1.3	40.7	7,962.8	1.2
17	Taxe extrajudiciare de timbru	-58.3	1,700.3	0.3		1,752.9	0.3	3.1	1,668.7	0.3	-4.8	1,668.7	0.3	1,668.7	0.3	123.2	0.0	-92.6	-	-
18	Venituri din amenzi	18.5	9,601.9	1.8		8,913.1	1.7	-7.2	12,999.1	2.3	45.8	14,520.4	2.3	14,520.4	2.2	15,988.9	2.5	23.0	15,988.9	2.5
19	Alte venituri proprii	10.9	78,843.3	14.8		82,243.3	15.8	4.3	91,110.0	16.2	10.8	149,426.9	23.9	163,169.9	24.6	107,644.4	16.9	18.1	138,991.6	21.6
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	13.1	160,569.9	30.1		166,302.5	31.9	3.6	191,184.8	34.0	15.0	210,042.0	33.6	233,133.0	35.1	232,208.4	36.5	21.5	94,904.0	14.7
21	Donatii si sponsorizari	-1.0	24.9	0.0		15.0	0.0	-0.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	-19.8	52,576.2	9.9		23,973.1	4.6	-54.4	25,125.9	4.5	4.8	37,099.5	5.9	39,879.5	6.0	27,121.9	4.3	7.9	88,140.0	13.7
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-100.0	5,223.6	1.0		837.9	0.2	-84.0	762.7	0.1	-9.0	-	-	-	-	-	-	-	30.0	0.0
24	Alte venituri	-	-	-		-	-	-	317.7	0.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				% /VT			% /VT			% /VT			% /VT		% /VT		% /VT			% /VT
	Venituri operationale	7.3	514,414.3	96.5		520,972.0	99.8	1.3	560,853.0	99.7	7.7	611,901.4	91.0	651,515.4	91.5	635,737.0	100.0	13.4	564,825.0	87.6
	Venituri din investitii	-94.6	18,927.9	3.5		1,163.1	0.2	-93.9	1,820.8	0.3	56.5	12,518.2	1.9	12,518.2	1.8	3.0	0.0	-99.8	46,439.0	7.2
	Venituri financiare		-	0.0		-	0.0		-	0.0		47,916.3	7.1	47,916.3	6.7	-	0.0		33,701.0	5.2
	Total venituri - sectiunea de functionare	11.6	454,309.5	85.2		483,399.3	92.6	6.4	530,853.0	94.3	9.8	591,901.4	88.0	631,515.4	88.7	630,737.0	99.2	18.8	553,825.0	85.9
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	-60.1	79,032.7	14.8		38,735.8	7.4	-51.0	31,820.8	5.7	-17.9	80,434.6	12.0	80,434.6	11.3	5,003.0	0.8	-0.8	91,140.0	14.1
	excedent anterior		-	-		-	-		-	-		47,916.3	7.1	47,916.3	6.7	-	-		-	-
	Total venituri ale perioadei (VI* = VT - Excedent anterior)		533,342.2	100.0		522,135.1	100.0	-2.1	562,673.8	100.0	7.8	624,419.7	92.9	664,033.7	93.3	635,740.0	100.0	13.0	644,965.0	100.0

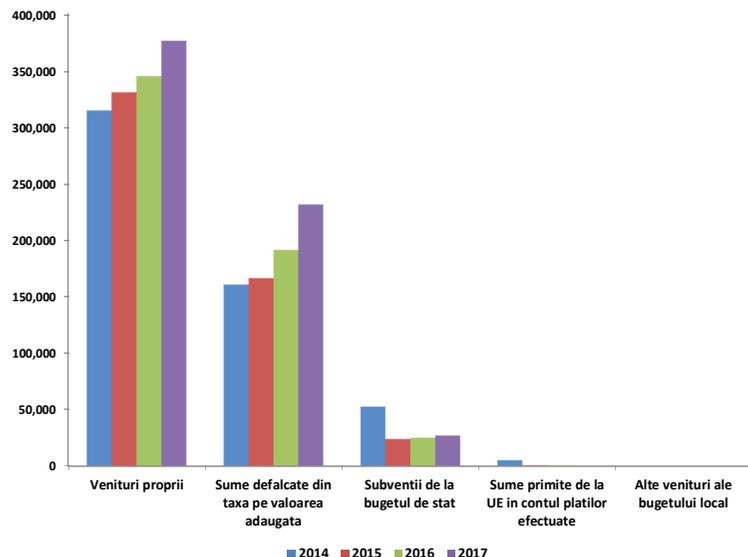
*) %VI - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);

**) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2014 - 2017;

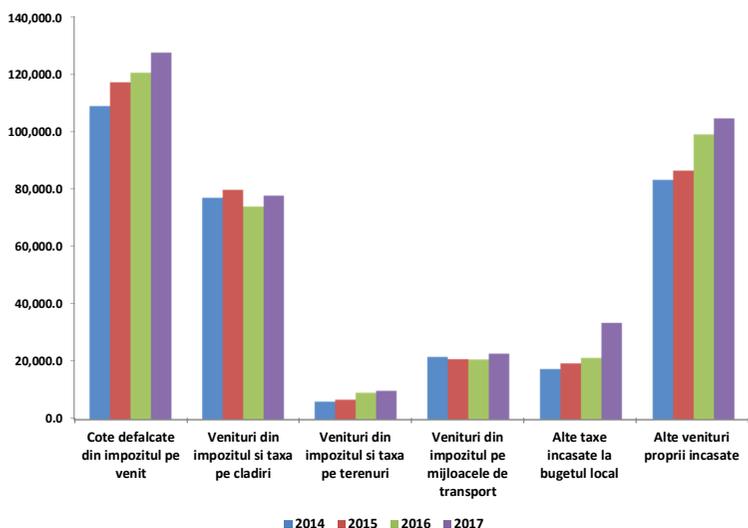
Venituri din impozitul pe proprietate	1.3	105,055.5	19.7	107,698.9	20.6	2.5	104,225.8	18.5	-3.2	113,612.1	18.2	113,612.1	17.1	110,722.0	17.4	6.2	111,267.8	17.3
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	0.2	77,133.8	14.5	79,891.6	15.3	3.6	74,136.0	13.2	-7.2	83,522.4	13.4	83,522.4	12.6	77,872.8	12.2	5.0	78,418.6	12.2
10 + 13 Impozit si taxa pe terenuri	12.6	6,219.8	1.2	6,876.0	1.3	10.6	9,285.5	1.7	35.0	9,285.5	1.5	9,285.5	1.4	10,003.0	1.6	7.7	10,003.0	1.6
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	1.3	21,701.9	4.1	20,931.3	4.0	-3.6	20,804.2	3.7	-0.6	20,804.2	3.3	20,804.2	3.1	22,846.3	3.6	9.8	22,846.3	3.5



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2014 - 2017



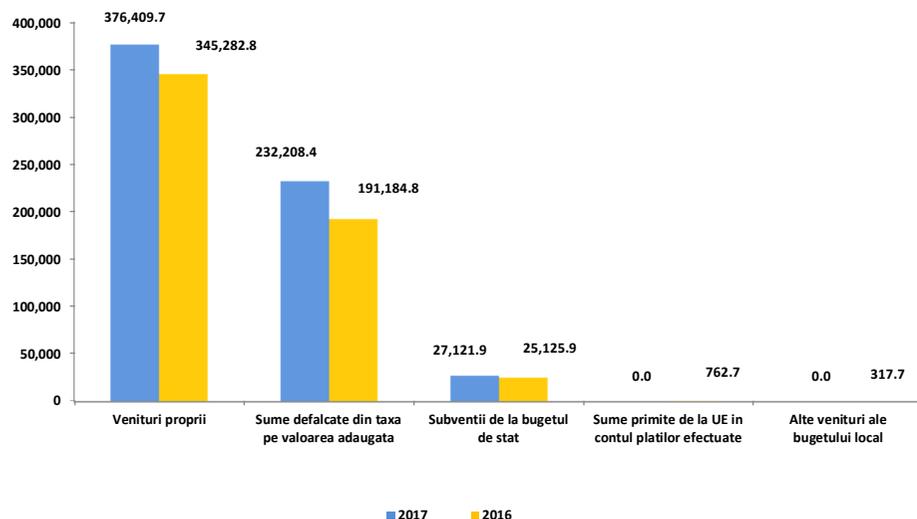
Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2014 - 2017



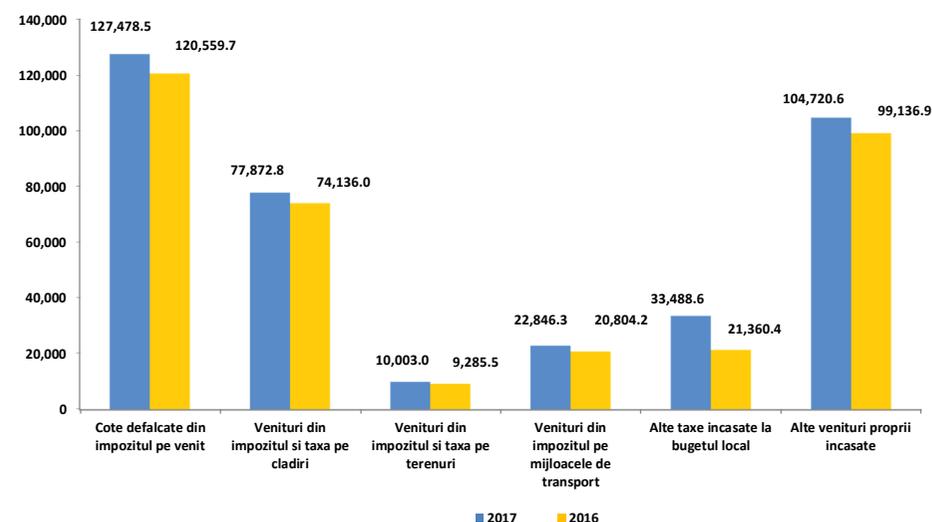
- In perioada 2014 – 2017, veniturile colectate la bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 6%, determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2016 – 2017, de 73.066,3 mii RON (+13%) si 2015 – 2016, de 40.538,7 mii RON (+7,8%). In anul 2015 s-au incasat 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 635.740 mii RON.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 13,1%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, au fost inregistrate crestere de 5.732,6 mii RON (+3,6%) in 2015, de 24.882,3 mii RON (+15%) in 2016 si de 41.023,6 mii RON (+21,5%) in 2017 pana la totalul de 232.208,4 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 si, incepand din anul 2016, a celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.
- **Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local au avut o evolutie oscilanta in intervalul supus analizei, cu o scadere medie de 19,8%, determinata in principal de diminuarea cu 28.603,2 mii RON (-54,4%) a subventiilor in anul 2015 fata de perioada precedenta. Aceasta diminuare a fost determinata in cea mai mare parte de absenta, fata de anul 2014, a Subventiilor 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 pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (4.303,4 mii RON), in timp ce o crestere notabila a fost consemnata la nivelul Finantarii drepturilor persoanelor cu handicap (+3.806,9 mii RON, +19,5%). In anii 2016 si 2017, Subventiile de la bugetul de stat au cunoscut majorari succesive, de 1.152,8 mii RON (+4,8%), respectiv de 1.996,1 mii RON (+7,9%), pana la nivelul de 27.121,9 mii RON.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au inregistrat diminuari succesive in intervalul analizat, pe masura inchiderii cadrului 2007 – 2014, in ultimul an de referinta al acestui raport nefiind colectate sume la nivelul acestei categorii de venituri.
- **Veniturile proprii** au consemnat in intervalul analizat o tendinta ascendenta, notand o rata anuala compusa de crestere de 6,1% determinata de majorarile inregistrate in intreaga perioada de referinta, respectiv in anul 2015, de 16.059,1 mii RON (+5,1%), in anul 2016, de 14.276,1 mii RON (+4,3%) si in anul 2017, de 31.126,9 mii RON (+9%), ajungand la finalul ultimului an la valoarea de 376.409,7 mii RON. Dinamica acestor venituri in intervalul financiar 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 7,9%, in principal ca urmare a majorarilor consemnate in anii 2016 (+12.565,9 mii RON, +14,5%) si 2017 (+5.583,8 mii RON, +5,6%) fata de perioadele precedente, ajungand in ultimul an de referinta la nivelul de 104.720,6 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 5,4%. Dinamica grupei a fost determinata, in principal, de majorarile consemnate in anul 2015, de 8.269,1 mii RON (+7,6%) si in anul 2017, de 6.918,7 mii RON (+5,7%), atingand valoarea de 127.478,5 mii RON;
 - **Alte taxe incasate la bugetul local**, inregistrand o tendinta ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 24,2%, determinata de cresterile succesive din interval. Astfel, veniturile aferente acestei grupe s-au majorat cu 12.128,2 mii RON (+56,8%) in 2017, ajungand la un total de 33.488,6 mii RON la sfarsitul perioadei;
 - **Veniturile din impozitul pe proprietate**, consemnand o evolutie oscilanta, cu o crestere medie de 1,8%, in mare parte datorata majorarii veniturilor colectate in anul 2017, de 6.496,2 mii RON (+6,2%) si in anul 2015, de 2.643,4 mii RON (+2,5%). In anul 2016 aceste venituri au inregistrat o diminuare de 3.473,2 mii RON (-3,2%). La sfarsitul intervalului analizat, veniturile aferente acestei grupe au atins valoarea de 110.722 mii RON.



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- In anul 2017, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri cu 73.066,3 mii RON (+13%) peste nivelul inregistrat in anul precedent.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** incasate la bugetul local au inregistrat o majorare cu 41.023,6 mii RON (+21,5%), determinata integral de cresterea Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+40.307,5 mii RON, +21,2%) si a celor pentru finantarea invatamentului particular sau confesional acreditat (+716,2 mii RON, +64,5%).
- La sfarsitul anului 2017, **Subventiile de la bugetul de stat** au inregistrat o crestere de 1.996,1 mii RON (+7,9%), regasita la nivelul Subventiilor curente (prin majorarea cu 1.735,1 mii RON a subventiilor pentru Finantarea drepturilor acrodate persoanelor cu handicap si cu 253,9 mii RON a celor pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale), in timp ce Subventiile de capital nu au inregistrat valori.
- **Veniturile proprii**, avand totodata cea mai mare pondere in total venituri, au cunoscut o crestere cu 31.126,9 mii RON (+9%) la sfarsitul anului 2017, majorarea fiind determinata, in principal, de urmatoarele categorii de venituri: Alte taxe incasate la bugetul local, Cote defalcate din impozitul pe venit, Alte venituri proprii incasate, Venituri din impozitele pe proprietate.

- **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o majorare de 12.128,2 mii RON (+56,8%), principalele cresteri fiind inregistrate la nivelul veniturilor din Taxe speciale (+12.823 mii RON, o influenta venind din partea instituirii taxei de salubritate pentru toti utilizatorii serviciului, persoane fizice si juridice, conform Hotararii Consiliului Local Sector 4 Nr. 9 din 31.01.2017) si Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru (+2.302,5 mii RON, +40,7%), in timp ce au fost consemnate venituri in scadere din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.960,7 mii RON, -27,5%) si Taxe extrajudiciare de timbru (-1.545,5 mii RON, -92,6%);
- **Cotele defalcate din impozitul pe venit** s-au majorat cu 6.918,7 mii RON (+5,7%) in comparatie cu perioada precedenta;
- **Alte venituri proprii incasate**, in crestere cu 5.583,8 mii RON (+5,6%). Dinamica a fost reflectata, in principal, la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+3.229,1 mii RON, +4%) si al Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (+2.989,8 mii RON, +23%), in timp ce Alte venituri din dobanzi au inregistrat valori in anul 2017, respectiv de 1.564,2 mii RON (fara incasari in anul precedent). Concomitent, a fost remarcata diminuarea Veniturilor din valorificarea unor bunuri (-1.055,1 mii RON, -99,7%) si absenta Sumelor provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti (in valoare de 1.844,6 mii RON in anul 2016), acestea din urma fiind reflectate cu valori negative in cadrul cheltuielilor, incepand cu anul 2017;
- **Veniturile din impozitele pe proprietate**, inregistrand o majorare de 6.496,2 mii RON (+6,2%), distribuita astfel: Impozitul si taxa pe cladiri a crescut cu 3.736,8 mii RON (+5%), in principal la nivelul celor colectate de la persoane juridice; Impozitul pe mijloacele de transport au consemnat o majorare cu 2.042 mii RON (+9,8%); Impozitul si taxa pe terenuri au crescut cu 717,4 mii RON (+7,7%).

Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2017

'000 RON



Rectificarea veniturilor in 2017 comparativ cu bugetul initial

- La sfarsitul anului 2017, bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din an, aprobata prin Hotararea Consiliului Local Nr. 372 din 28.12.2017, in sensul majorarii veniturilor cu 39.614 mii RON (+5,9%), in principal la nivelul urmatoarelor linii:
 - **Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor** (+23.091 mii RON, +11%);
 - **Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale** (+13.743 mii RON, +19,4%);
 - **Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap** (+2.650 mii RON, +11,2%).

Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Veniturile totale ale perioadei realizate in anul 2017 au fost cu 28.293,6 mii RON sub nivelul bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 95,7%.
- **Veniturile operationale** s-au situat cu 15.778,5 mii RON sub prevederile finale, cu un grad de executie de 97,6% si au fost distribuite astfel:
 - **Taxe speciale**, veniturile incasate fiind cu 6.948,2 mii RON (-34,7%) sub nivelul bugetului final;
 - **Cote defalcate din impozitul pe venit**, incasarile fiind cu 4.177,5 mii RON (-3,2%) sub nivelul previzionat final;
 - **Veniturile din impozitul pe proprietate**, consemnand un nivel cu 2.890,1 mii RON (-2,5%) sub buget, dinamica fiind generata astfel: Impozitul si taxa pe cladiri (-5.649,6 mii RON, -6,8%), Impozitul pe mijloacele de transport (+2.042 mii RON, +9,8%) si Impozitul si taxa pe terenuri (+717,4 mii RON, +7,7%);
 - **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare**, fiind cu 1.960,7 mii RON (-27,5%) sub nivelul bugetat;
 - **Taxe extrajudiciare de timbru**, cu 1.545,4 mii RON (-92,6%) sub buget;
 - **Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale**, valorile fiind sub prevederi cu 1.413 mii RON (-1,7%);
 - **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru**, sumele colectate fiind cu 1.658,1 mii RON (+26,3%) peste nivelul previzionat;
 - **Venituri din amenzi**, valorile inregistrate depasind bugetul cu 1.468,5 mii RON (+10,1%).
- **Veniturile din investitii** au inregistrat un nivel scazut la sfarsitul anului 2017 (respectiv 3 mii RON), avand in vedere ca prin bugetul rectificat a fost prevazuta suma de 12.513,6 mii RON la nivelul Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala, astfel de sume nefiind realizate prin executia bugetara.

Indicatori Venituri

in anul 2017 comparativ cu anul 2016

'000 RON

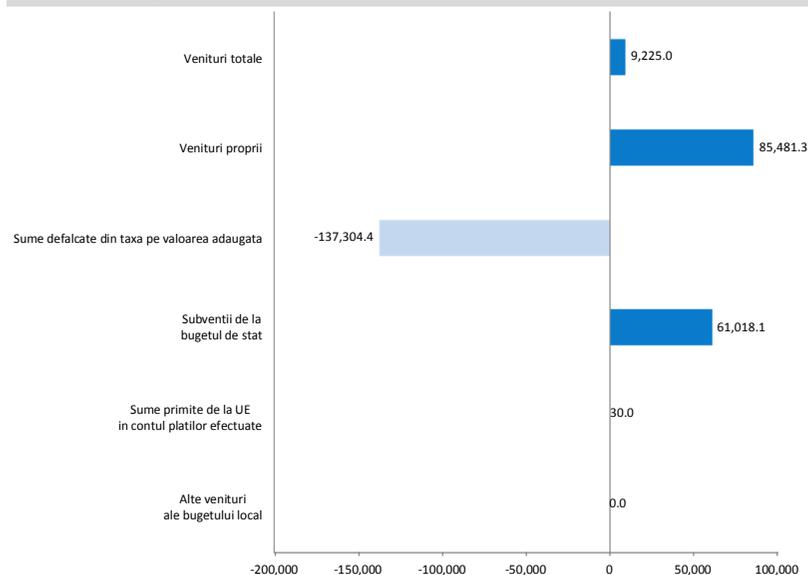


Indicatori	2017	2016
Venituri din impozitul pe proprietate	110,722.0	104,226.0
Venituri pe locuitor	342.8 RON	324.6 RON
Pondereea veniturilor in total venituri	17.4%	18.5%
Venituri proprii fiscale	341,819.0	324,326.0
Venituri pe locuitor	1,058.2 RON	1,010.2 RON
Pondereea veniturilor in total venituri	53.8%	57.6%
Venituri curente totale (autonome)	608,615.0	535,409.4
Venituri pe locuitor	1,884.1 RON	1,667.7 RON
Pondereea veniturilor in total venituri	95.7%	95.2%
Venituri operationale	635,737.0	560,853.0
Venituri pe locuitor	1,968.0 RON	1,746.9 RON
Pondereea veniturilor in total venituri	100.0%	99.7%
Venituri din investitii	3.0	1,820.8
Venituri pe locuitor	0.0 RON	5.7 RON
Pondereea veniturilor in total venituri	0.0%	0.3%
Total venituri pe locuitor	1,968.0 RON	1,752.6 RON
Venituri proprii pe locuitor	1,165.2 RON	1,075.5 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	59.2%	61.4%
Gradul de autofinantare	39.2%	39.9%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	53.9%	52.7%
Gradul de autonomie decizionala	59.2%	61.4%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	101.8%	104.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	95.7%	96.1%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	99.8%	101.6%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	96.3%	97.6%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	97.5%	98.1%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	97.5%	101.0%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	131,038.5	123,693.4
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	133,724.2	122,414.6
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	102.0%	99.0%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	96.8%	88.1%
Impozit pe cladiri	93.2%	94.6%
Impozit pe terenuri	107.7%	104.1%
Impozit pe mijloacele de transport	109.8%	90.6%
Numar de locuitori, la data:	323,032 01.07.2017	320,477 01.07.2016

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** incasate in anul 2017 s-au majorat cu 6.496 mii RON (+6,2%), comparativ cu anul 2016, in principal datorita urmatoarelor evolutii:
 - o Majorarii incasarilor de la persoane juridice cu 3.664,8 mii RON (+5,6%), preponderent din Impozitul si taxa pe cladiri (+2.376,7 mii RON, +4,5%);
 - o Unui nivel mai mare al veniturilor colectate de la persoane fizice cu 2.831,4 mii RON (+7,3%), in principal Impozitul pe cladiri (+1.360 mii RON, +6,3%) si pe mijloacele de transport (+1.077,6 mii RON, +8,4%).
- **Veniturile proprii fiscale** au fost majorate cu 17.492,9 mii RON (+5,4%), in principal ca urmare a:
 - o Majorarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit cu 10.147,8 mii RON (+5,1%);
 - o Cresterii veniturilor din Impozitul pe proprietate;
 - o Unui nivel mai mare al Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru (+2.302,5 mii RON, +40,7%);
 - o Diminuarii Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.960,7 mii RON, -27,5%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** au inregistrat un nivel cu 73.205,6 mii RON (+13,7%) peste cel din anul 2016, ca urmare a:
 - o Veniturilor fiscale, majorate cu 58.516,6 mii RON (+11,4%), in principal ca urmare a Veniturilor proprii fiscale mai mari si a cresterii veniturilor din Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata (+41.023,6 mii RON, +21,5%);
 - o Veniturilor nefiscale, in crestere cu 14.689 mii RON (+73,8%), in principal datorita majorarii sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (+12.678,4 mii RON, +66,6%) si a inregistrarii de Alte venituri din dobanzi (in valoare de 1.564,2 mii RON).
- **Veniturile operationale** incasate in cursul anului 2017 au fost cu 74.884 mii RON (+13,4%) peste cele colectate in anul precedent, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente si a Subventiilor curente cu 1.996,1 mii RON (+7,9%).
- **Veniturile din investitii** au inregistrat valori scazute in executia bugetara a anului 2017 (respectiv 3 mii RON), comparativ anul precedent, cand au totalizat 1.820,8 mii RON (majoritar regasite la nivelul Veniturilor din capital, precum si la nivelul Sumelor primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari).



Prevederi bugetare aferente anului 2018 comparativ cu nivelul realizat in 2017



- Bugetul initial pentru anul 2018 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local Nr. 29 din 27.02.2018, cu un nivel al veniturilor de 644.965 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor cu 1,5%, comparativ cu incasarile aferente anului precedent.
- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** pentru anul 2018 se situeaza la un nivel de 461.891 mii RON (cu 22,7% peste nivelul colectat in 2017), majorarea fiind determinata in principal de Cotele defalcate din impozitul pe venit (+53.711,5 mii RON, +42,1%), influente venind din partea prevederilor Legii Bugetului de Stat Nr. 2/2018 privind modificarea procentuala a cotelor si de grupa Altor venituri proprii (+31.347,2 mii RON, +29,1%) in care sunt reflectate Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (in valoare de 33.701 mii RON).
- Pentru **Subventiile de la bugetul de stat**, prevederile aferente bugetului initial pentru anul 2018 insumeaza 88.140 mii RON, in crestere cu 225% 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 46.406 mii RON) si a drepturilor acordate persoanelor cu handicap (prevederile fiind in crestere cu 15.602,9 mii RON, +60,1%).
- In cadrul bugetului pentru anul 2018, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** sunt in valoare de 94.904 mii RON, prevederile fiind cu 59,1% mai mici, comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2017. Diminuarea a fost determinata in principal la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (-158.373,4 mii RON, -68,7%, avand in vedere prevederile Ordonantei de Urgenta a Guvernului Nr. 90/2017 prin care se asigura pentru unitatile de invatamant preuniversitar de stat finantarea cheltuielilor cu salariile, sporurile, indemnizatiile si alte drepturi salariale in bani din bugetul Ministerului Educatiei Nationale incepand cu anul 2018), in timp ce au fost alocate Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (in valoare de 19.443 mii RON).



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2017 comparativ cu nivelul inregistrat in 2016
- Prevederi bugetare in anul 2017

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017

'000 RON



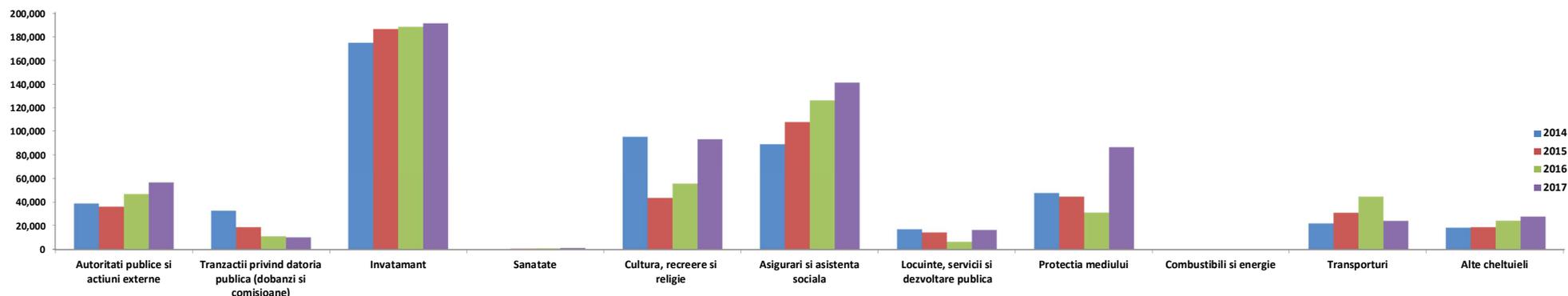
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	2014			2015			2016			2017			2018					
			Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Initial	% /ChT	Rectificat	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Initial	% /ChT
Clasificatia Functionala			6.0	533,342.2		522,135.1		- 2.1	562,673.8		7.8	672,336.0		711,950.0		635,740.0		13.0	644,965.0	
1	Autoritati publice si actiuni externe	13.3	38,953.7	7.3	36,158.8	7.2	- 7.2	46,866.0	8.7	29.6	82,312.4	12.2	80,968.8	11.4	56,661.6	8.7	20.9	77,863.4	12.1	
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	- 32.2	32,825.4	6.1	18,831.9	3.7	- 42.6	11,159.1	2.1	- 40.7	9,755.0	1.5	10,254.0	1.4	10,208.3	1.6	- 8.5	14,802.5	2.3	
3	Invatamant	3.0	174,783.9	32.5	186,260.4	37.1	6.6	188,175.7	35.1	1.0	180,768.7	26.9	202,743.9	28.5	191,021.4	29.4	1.5	95,902.3	14.9	
4	Sanatate	69.8	237.0	0.0	665.3	0.1	180.7	902.4	0.2	35.6	1,354.0	0.2	1,184.0	0.2	1,161.2	0.2	28.7	1,835.0	0.3	
5	Cultura, recreere si religie	- 0.7	95,716.5	17.8	43,574.8	8.7	- 54.5	55,732.6	10.4	27.9	63,409.5	9.4	102,300.9	14.4	93,632.4	14.4	68.0	151,149.9	23.4	
6	Asigurari si asistenta sociala	16.6	89,499.9	16.7	108,092.5	21.5	20.8	126,248.0	23.6	16.8	144,313.5	21.5	144,856.7	20.3	141,808.2	21.8	12.3	146,310.0	22.7	
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	- 1.1	17,068.1	3.2	14,371.9	2.9	- 15.8	6,401.7	1.2	- 55.5	56,322.4	8.4	24,905.4	3.5	16,497.8	2.5	157.7	26,568.8	4.1	
8	Protectia mediului	22.2	47,740.8	8.9	44,730.2	8.9	- 6.3	31,170.6	5.8	- 30.3	65,539.9	9.7	88,315.0	12.4	87,012.0	13.4	179.1	75,077.4	11.6	
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Transporturi	3.2	21,980.8	4.1	31,084.2	6.2	41.4	44,678.6	8.3	43.7	31,779.7	4.7	26,620.5	3.7	24,194.0	3.7	- 45.8	30,294.8	4.7	
11	Alte cheltuieli	14.6	18,426.8	3.4	18,812.6	3.7	2.1	24,352.6	4.5	29.4	36,781.0	5.5	29,800.8	4.2	27,748.4	4.3	13.9	25,160.9	3.9	
12	Rezerve, Excedent / Deficit	-	3,890.7	-	19,552.3	-	-602.5	26,986.5	-	38.0	-	-	-	-	- 14,205.3	-	-152.6	-	-	
Clasificatia Economica			6.0	533,342.2		522,135.1		- 2.1	562,673.8		7.8	672,336.0		711,950.0		635,740.0		13.0	644,965.0	
1	Cheltuieli de personal, din care:	14.7	199,005.7	37.0	208,908.4	41.6	5.0	248,823.9	46.4	19.1	301,478.6	44.8	302,538.6	42.5	300,487.0	46.2	20.8	135,263.1	21.0	
	fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	16.5	43,556.4	8.1	46,163.6	9.2	6.0	57,849.0	10.8	25.3	84,499.6	12.6	69,400.5	9.7	68,907.6	10.6	19.1	68,143.1	10.6	
2	Asistenta sociala	44.2	17,983.8	3.3	49,397.5	9.8	174.7	52,160.7	9.7	5.6	57,173.0	8.5	56,697.8	8.0	53,904.6	8.3	3.3	69,268.0	10.7	
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Bunuri si servicii	8.0	176,290.0	32.8	163,878.3	32.6	- 7.0	146,514.0	27.4	- 10.6	190,887.7	28.4	243,079.5	34.1	222,218.5	34.2	51.7	213,925.9	33.2	
5	Cheltuieli de capital	- 19.8	82,258.3	15.3	34,730.0	6.9	- 57.8	45,888.5	8.6	32.1	87,096.1	13.0	76,513.7	10.7	42,393.7	6.5	- 7.6	181,878.8	28.2	
6	Dobanzi	- 33.8	32,412.9	6.0	14,169.5	2.8	- 56.3	10,715.4	2.0	- 24.4	9,600.0	1.4	9,434.0	1.3	9,391.0	1.4	- 12.4	14,800.0	2.3	
7	Rambursari de credite	-	-	-	19,882.2	4.0	-	19,488.9	3.6	- 0.0	18,809.0	2.8	13,500.0	1.9	13,369.2	2.1	- 0.3	15,000.0	2.3	
8	Transferuri curente	- 100.0	23,112.7	4.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	1,007.1	0.2	-	1,827.0	0.3	1,827.0	0.3	1,827.0	0.3	0.8	3,453.0	0.5	
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe	- 73.6	2,994.0	0.6	553.2	0.1	- 81.5	304.7	0.1	- 44.9	360.0	0.1	441.0	0.1	55.2	0.0	- 81.9	175.8	0.0	
11	Alte cheltuieli	25.6	3,175.4	0.6	11,063.9	2.2	248.4	10,784.0	2.0	- 2.5	5,104.6	0.8	7,918.4	1.1	6,299.2	1.0	- 41.6	11,200.4	1.7	
12	Rezerve, excedent/deficit	-	3,890.7	-	19,552.3	-	-602.5	26,986.5	-	38.0	-	-	-	-	- 14,205.3	-	-152.6	-	-	
Total plati efectuate (ChT) <i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>			6.6	537,232.8		502,582.8		-6.4	535,687.3		6.6	672,336.0		711,950.0		649,945.4		21.3	644,965.0	
Cheltuieli operationale			11.7	419,155.1	78.0	432,474.8	86.1	3.2	458,846.0	85.7	6.1	556,315.9	82.7	611,201.3	85.8	583,918.9	89.8	27.3	433,107.9	67.2
Cheltuieli de investitii			- 20.7	85,252.3	15.9	35,283.2	7.0	-58.6	46,193.3	8.6	30.9	87,456.1	13.0	76,994.7	10.8	42,448.9	6.5	-8.1	182,054.6	28.2
Cheltuieli financiare			- 10.4	32,825.4	6.1	34,824.8	6.9	6.1	30,648.0	5.7	-12.0	28,564.0	4.2	23,754.0	3.3	23,577.5	3.6	-23.1	29,802.5	4.6
Total Sectiunea de functionare			10.3	453,045.1	84.3	467,496.1	93.0	3.2	489,494.0	91.4	4.7	584,879.9	87.0	634,955.3	89.2	607,500.2	93.5	24.1	462,910.4	71.8
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de functionare			-	1,264.4	-	15,903.1	-	-	41,359.0	-	-	7,021.5	-	- 3,439.8	-	23,236.8	-	-	90,914.6	-
Total Sectiunea de dezvoltare			- 20.4	84,187.8	15.7	35,086.7	7.0	-58.3	46,193.3	8.6	31.7	87,456.1	13.0	76,994.7	10.8	42,445.1	6.5	-8.1	182,054.6	28.2
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de dezvoltare			-	5,155.1	-	3,649.2	-	-	- 14,372.5	-	-	- 7,021.5	-	3,439.8	-	- 37,442.1	-	-	- 90,914.6	-
Excedent anterior			-	5,268.0	-	1,377.4	-	-	20,929.7	-	-	-	-	-	47,916.2	-	-	33,710.8	-	
Rezultatul exercitiului			-	3,890.7	-	19,552.3	-	-	26,986.5	-	-	-	-	- 14,205.3	-	-	-	-	-	-
Excedent curent			-	1,377.4	-	20,929.7	-	-	47,916.2	-	-	-	-	33,710.8	-	-	-	-	-	-

*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2014 - 2017;

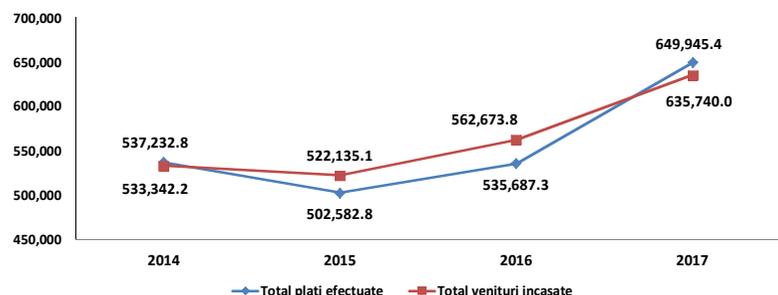
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017

Clasificatia functionala

'000 RON



Total venituri incasate si plati efectuate



- In perioada 2014 – 2017, totalul platilor efectuate din bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 6,6%, determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2015 – 2016, de 33.104,5 mii RON (+6,6%) si 2016 – 2017, de 114.258,1 mii RON (+21,3%). 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 649.945,4 mii RON.
- Capitolul **Asigurari si asistenta sociala** a inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 16,6%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, in anul 2015 a fost consemnata o majorare de 18.592,7 mii RON (+20,8%), in 2016 de 18.155,4 mii RON (+16,8%), iar in 2017 de 15.560,2 mii RON (+12,3%). La sfarsitul ultimului an de referinta totalul cheltuielilor a insumat 141.808,2 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, Ajutorului social, Asistentei acordate persoanelor in varsta, Creselor si Asistentei sociale pentru familie si copii.

- Capitolul **Protectia mediului** a cunoscut o crestere medie de 22,2%, cu scaderi succesive in 2015 (-3.010,6 mii RON, -6,3%) si in 2016 (-13.559,7 mii RON, -30,3%) si o majorare notabila a cheltuielilor in anul 2017 (+55.841,5 mii RON, +179,1%) pana la nivelul de 87.012 mii RON. Dinamica capitolului in perioada analizata a fost reflectata la nivelul platilor pentru Salubritate.
- Capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** a avut o evolutie oscilanta in intervalul analizat, cu o rata anuala compusa de crestere de 13,3%, determinata in principal de majorarile consemnate in perioadele 2015 – 2016, de 10.707,1 mii RON (+29,6%) si 2016 – 2017, de 9.795,6 mii RON (+20,9%). In intervalul 2014 – 2015, cheltuielile au scazut cu 2.794,8 mii RON (-7,2%). Astfel, la finalul intervalului analizat, totalul cheltuielilor a fost de 56.661,6 mii RON.
- Capitolul **Invatamant** a cunoscut in intervalul analizat o evolutie ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 3%, influentata cu preponderenta de cresterile inregistrate in anul 2015 (+11.476,5 mii RON, +6,6%), in anul 2016 (+1.915,3 mii RON, +1%) si in anul 2017 (+2.845,6 mii RON, +1,5%). Luand in considerare evolutia din interval, la sfarsitul anului 2017 totalul cheltuielilor in cadrul acestui capitol au insumat 191.021,4 mii RON. Variatiile din perioada supusa analizei au fost reflectate, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Invatamantul secundar si pentru Invatamantul prescolar si primar.
- Grupa **Altor cheltuieli** a cunoscut in intervalul financiar analizat o tendinta crescatoare, avand o rata anuala compusa de crestere de 14,6%. Dinamica acestei grupe a fost determinata cu preponderenta de evolutiile consemnate in perioadele 2015 – 2016 (+5.540 mii RON, +29,4%) si 2016 – 2017 (+3.395,8 mii RON, +13,9%), ajungand la un total de 27.748,4 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.
- Pentru capitolul **Transporturi** a fost consemnata o evolutie oscilanta in perioada financiara analizata, cu o rata anuala compusa de crestere de 3,2%, influentata de majorarile inregistrate in anul 2015, de 9.103,4 mii RON (+41,4%) si in anul 2016, de 13.594,5 mii RON (+43,7%), in timp ce platile au cunoscut o diminuare de 20.484,6 mii RON (-45,8%) in ultimul an de referinta, ajungand la un total de 24.194 mii RON. Destinatia acestor plati a fost reflectata in intreg intervalul financiar la nivelul Strazilor.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017

Clasificatia functionala

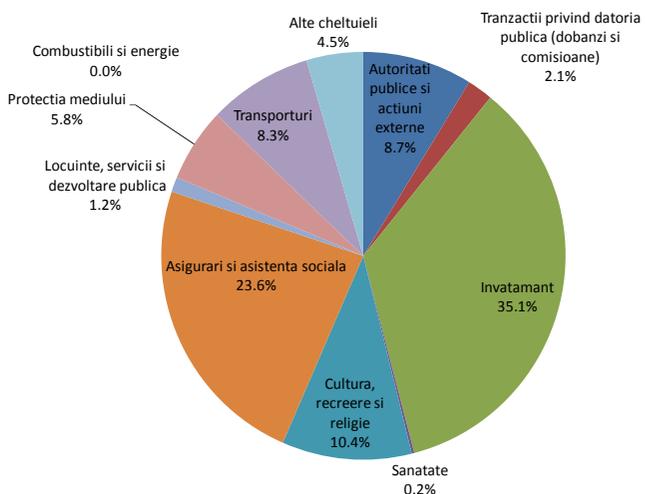
'000 RON



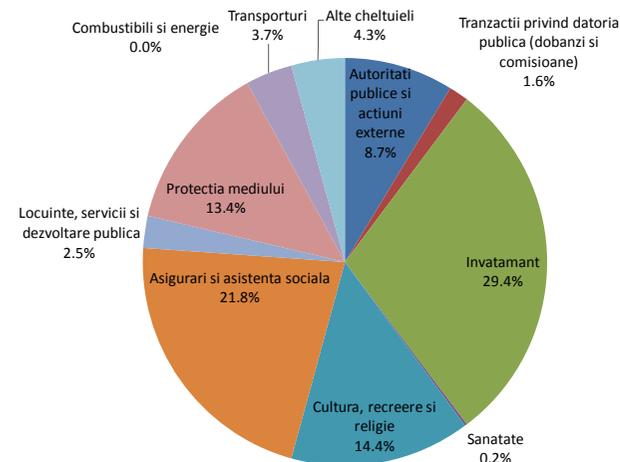
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** a fost consemnata o evolutie oscilanta in perioada financiara analizata, cu o scadere medie de 0,7%, determinata in cea mai mare parte de diminuarea inregistrata in anul 2015, fata de anul precedent, de 52.141,7 mii RON (-54,5%). Cresteri ale cheltuielilor au fost evidentiata in intervalele 2015 – 2016, de 12.157,8 mii RON (+27,9%) si 2016 – 2017, de 37.899,8 mii RON (+68%). Astfel, la sfarsitul ultimului an de referinta, totalul cheltuielilor efectuate in cadrul capitolului a insumat 93.632,4 mii RON. Aceasta evolutie a fost reflectata in perioada 2014 – 2017, in principal, la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a avut o evolutie oscilanta in perioada 2014 – 2017, inregistrand o scadere medie de 1,1%. Astfel, platile au scazut in anii 2015 (-2.696,2 mii RON, -15,8%) si 2016 (-7.970,3 mii RON, -55,5%). In anul 2017 acest capitol a cunoscut o majorare a cheltuielilor cu 10.096,1 mii RON (+157,7%) pana la nivelul de 16.497,8 mii RON. Dinamica cheltuielilor a fost reflectata in principal la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor si al Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.



Structura platilor efectuate in anul 2016



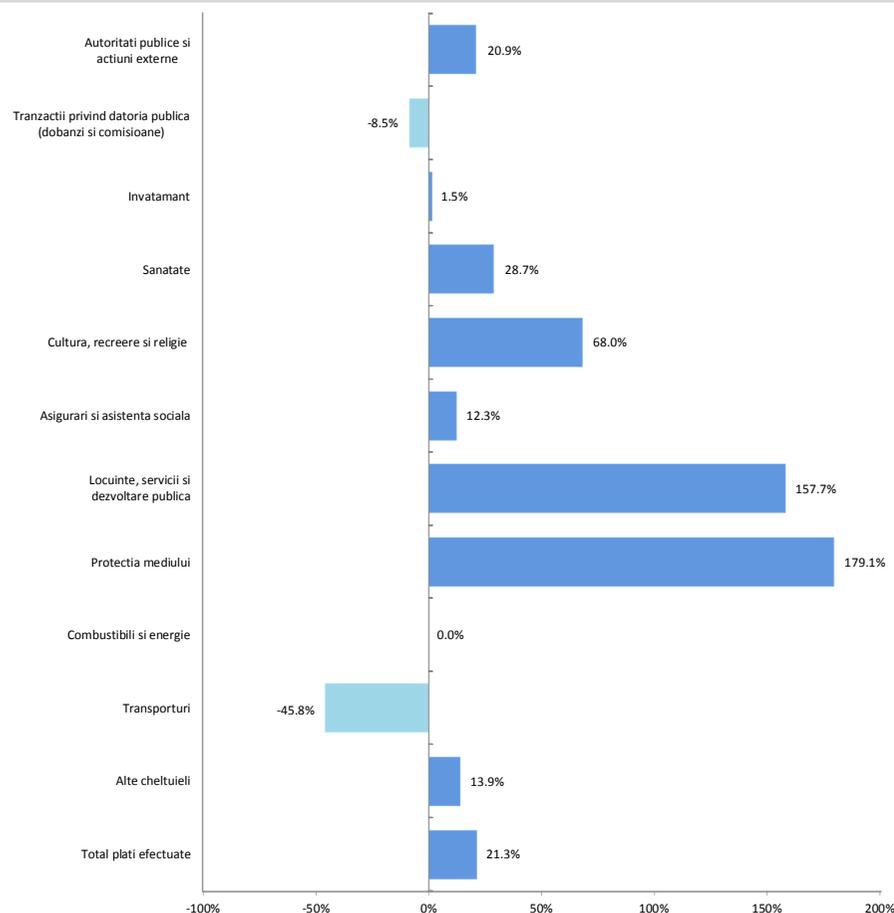
Structura platilor efectuate in anul 2017



- Nivelul platilor efectuate in cursul anului 2017 a fost de 649.945,4 mii RON, cu 114.258,1 mii RON (+21,3%) peste cel inregistrat la sfarsitul anului 2016.
- Astfel, cheltuieli mai mari au fost inregistrate in principal la nivelul urmatoarelor capitole:
 - **Protectia mediului**, cheltuielile inregistrate fiind cu 55.841,5 mii RON (+179,1%) mai mari. Evolutia a fost reflectata in intregime la nivelul platilor pentru Salubritate, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare;
 - **Cultura, recreere si religie**, platile efectuate crescand cu 37.899,8 mii RON (+68%) peste nivelul atins in cursul anului 2016. Dinamica a fost determinata de majorarea cheltuielilor pentru Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (+36.769,2 mii RON, +69%), Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religie (+337 mii RON, +153,2%, in totalitate datorita sumelor inregistrate pentru Sustinerea cultelor in anul 2017 si lipsei celor pentru Asociatii si fundatii) si Alte servicii culturale (+793,6 mii RON, +35,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca in principal majorarea Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+32.170,6 mii RON, +69,6%) si Cheltuielilor de capital (+6.283,9 mii RON, +111,8%, fiind subliniata in special absenta sumelor pentru participarea la capitalul social al societatilor comerciale in anul 2017, in suma de 5.000 mii RON in anul precedent), in timp ce Cheltuielile de personal au fost diminuate cu 1.153,7 mii RON (-57,6%);
 - **Asigurari si asistenta sociala**, fiind efectuate plati cu 15.560,2 mii RON (+12,3%) mai mari. Majorari s-au regasit la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+11.132,9 mii RON, +28,6%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (+6.493,7 mii RON, +11,3%), a celei acordate persoanelor in varsta (+1.687,7 mii RON, +25,5%) si al Creselor (+1.530,2 mii RON, +16,3%), in timp ce platile pentru Ajutorul social au scazut (-5.296,3 mii RON, -66,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresterea a fost reflectata la nivelul Cheltuielilor de personal (+16.014,5 mii RON, +27,6%, in principal constand in Salarii de baza si Contributii) si Ajutoarelor sociale in numerar (+3.997,8 mii RON, +8,1%) si a fost contrabalansata de diminuarea Cheltuielilor de capital (-3.811,4 mii RON, -83,3%, in special la nivelul platilor pentru Constructii);
 - **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, cheltuielile inregistrate in cursul anului 2017 in cadrul acestui capitol crescand cu 10.096,1 mii RON (+157,7%), integral ca urmare a majorarii Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+8.766,5 mii RON, fata de valoarea scazuta din perioada de referinta precedenta) si in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+1.329,6 mii RON, +22%). Variatia poate fi regasita in principal la nivelul Cheltuielilor de capital (inregistrand valoarea de 11.820,3 mii RON, fiind constituita in special de Alte active fixe – inclusiv reparatii capitale) si al Bunurilor si serviciilor (-1.492,8 mii RON, -23,9%, in special la nivelul cheltuielilor pentru Apa, canal si salubritate);
 - **Autoritati publice si actiuni externe**, cheltuielile efectuate fiind mai mari cu 9.795,6 mii RON (+20,9%) fata de cele inregistrate la sfarsitul anului precedent. Astfel, se remarca cresterea Cheltuielilor de personal (+8.010,5 mii RON, +22,4%, in special determinata de Salariile de baza si de Contributii), a celor pentru Bunuri si servicii (+1.508,2 mii RON, +18,3%) si a Cheltuielilor de capital (+607,2 mii RON, +21,3%);



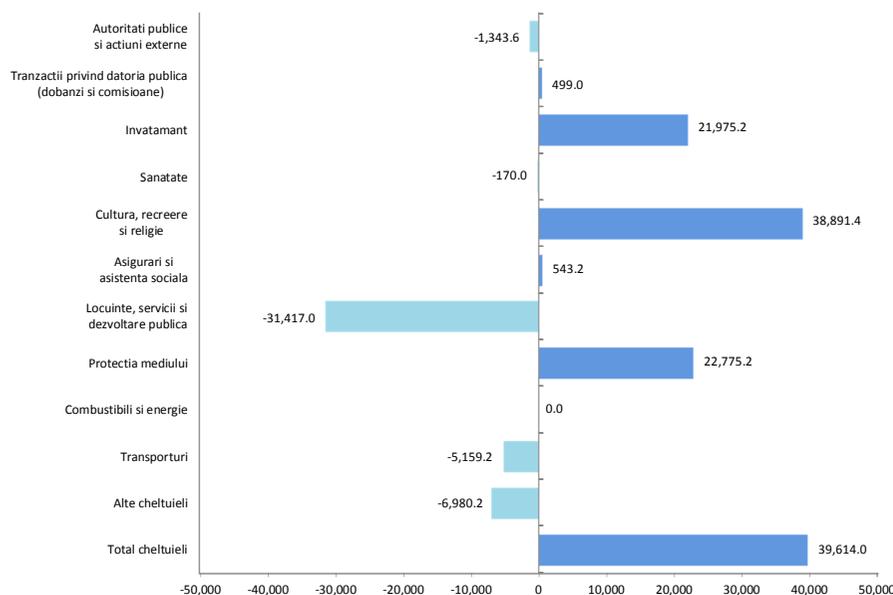
Variatia cheltuielilor functionale



- o **Invatamant**, principalul capitol de cheltuieli in cadrul bugetului local, inregistrand plati cu 2.845,6 mii RON (+1,5%) peste nivelul atins in perioada de referinta precedenta. Astfel, valori mai mari au fost realizate in principal pentru Invatamantul prescolar (+3.201,2 mii RON, +8,5%), pentru cel special (+1.477 mii RON, +11,8%) si pentru cel primar (+634,6 mii RON, +2%), in timp ce au fost diminuate platile pentru Invatamantul secundar superior (-2.560,5 mii RON, -5,1%). Din punct de vedere economic, se remarca majorarea Cheltuielilor de personal (+24.589,9 mii RON, +18,5%, in special la nivelul Salariilor de baza, Fondului aferent platii cu ora si Contributiilor de asigurari sociale de stat) si diminuarea platilor pentru Bunuri si servicii (-11.325,4 mii RON, -33,7%, majoritar Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare), pentru Cheltuieli de capital (-4.796,7 mii RON, -69,8%, in special Alte active fixe – inclusiv reparatii capitale), pentru Burse (-3.844,3 mii RON, -36,4%) si pentru Ajutoare sociale (-2.228,5 mii RON, -80,1%).
- Diminuari ale cheltuielilor inregistrate in cursul anului 2017, fata de perioada de referinta precedenta, au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor capitole:
 - o **Transporturi**, platile fiind diminuate cu 20.484,6 mii RON, (-45,8%), integral la nivelul Strazilor, cu influente pentru Cheltuielile de capital (-13.365,1 mii RON, -55,3%, in special Constructii), Rambursari de credite (-6.119,7 mii RON, -31,4%) si Reparatii curente (fara plati efectuate in anul curent, insa in valoare de 999,8 mii RON in 2016). Platile aferente Rambursarilor de credite au scazut ca urmare a refinantarii in conditii mai avantajoase a patru credite in intervalul decembrie 2016 – decembrie 2017, unul contractat pe piata externa si trei pe piata interna;
 - o **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi**, cu o diminuare a platilor de 950,8 mii RON (-8,5%), determinata in principal la nivelul cheltuielilor cu Dobanzile (-1.324,4 mii RON, -12,4%).



Rectificarea cheltuielilor in 2017 comparativ cu bugetul initial



- Ca urmare a ultimei rectificari bugetare din anul 2017, totalul platilor efectuate in bugetul final a fost modificat in sensul majorarii cu 5,9%, pana la valoarea de 711.950 mii RON.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** prevederile bugetare au fost majorate cu 61,3%, ajungand la valoarea de 102.300,9 mii RON. Cresterea a vizat prevederile aferente Intretinerii gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (+38.241,1 mii RON, +63,7%), Altor servicii culturale (+430,3 mii RON, +14,5%) si Altor servicii in domeniile culturii, recreeri si religie (+220 mii RON, +55%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca un nivel mai mare al Bunurilor si serviciilor (+21.571,9 mii RON, +35,8%, in special Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare) si al Cheltuielilor de capital (+17.201,4 mii RON, in principal la nivelul Constructiilor si Altor active fixe – inclusiv reparatii capitale).
 - In cadrul acestui capitol, lista de investitii pentru anul 2017 prevede obiective de investitii finantate din bugetul local, respectiv lucrari noi in valoare de 10.223,5 mii RON si achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii in valoare de 7.618,6 mii RON.
- Pentru capitolul **Protectia mediului** prevederile bugetare cu crescut cu 34,8%, pana la 88.315 mii RON. Cresterea a vizat in intregime paragraful Salubritate, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
 - Pentru acest capitol, lista de investitii pentru anul 2017 cuprinde lucrari noi finantate din bugetul local in valoare de 84,8 mii RON.

- Capitolul **Invatamant** a cunoscut o crestere a prevederilor cu 12,2%, urcand pana la 202.743,9 mii RON. Astfel, prevederi mai mari se pot regasi la nivelul Invatamantului secundar (+13.825,2 mii RON, +14,7%), a celui prescolar (+9.670,6 mii RON, +28,2%), in timp ce prevederile aferente Altor cheltuieli in domeniul invatamantului au fost diminuate cu 1.602,7 mii RON (-70%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresteri ale prevederilor bugetare au fost evidentiata pentru Cheltuielile de personal (+19.559,2 mii RON, +14%), Cheltuieli de capital (+3.520,8 mii RON, +169,4%) si pentru Burse (+2.528,8 mii RON, +56,2%).
 - In cadrul acestui capitol, obiectivele de investitii pentru anul 2017 sunt finantate de la bugetul local si sunt distribuite in lucrari noi in valoare de 2.489,1 mii RON si achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii in valoare de 2.264,3 mii RON.
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, prevederile bugetare au fost diminuate cu 55,8%, pana la nivelul de 24.905,4 mii RON. In cadrul capitolului se remarca diminuarea prevederilor pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-27.368,3 mii RON, -65,4%) si a celor pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-4.048,7 mii RON, -28%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, diminuarea poate fi observata in principal la nivelul Cheltuielilor de capital (-32.637 mii RON, -64,8%), in timp ce prevederile pentru Bunuri si servicii au fost majorate (+1.220 mii RON, +20,5%).
 - Pentru acest capitol, lista de investitii pentru anul 2017 prevede obiective cu finantare din bugetul local si din surse externe (finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii) si interne, fiind distribuite astfel:
 - Lucrari in continuare: 2.362,6 mii RON din bugetul local si 40.446,2 mii RON din finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii;
 - Lucrari noi: 1.434 mii RON de la bugetul local, 8.929 mii RON din finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii si 9.963,8 mii RON din credite interne;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 13.933,3 mii RON din bugetul local si 2.159,5 mii RON din finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii.
- Prevederile aferente capitolului **Transporturi** au fost diminuate cu 16,2%, ajungand la 26.620,5 mii RON, fiind modificat exclusiv paragraful Strazi. Din punct de vedere al clasificatiei economice, diminuarea s-a regasit la nivelul Rambursarilor de credite (-5.309 mii RON, -28,2%) si Reparatiilor curente (pentru care au fost eliminate prevederile bugetului initial, in valoare de 500 mii RON), in timp ce prevederile pentru Cheltuieli de capital au fost majorate cu 649,8 mii RON (+5,2%).

Prevederi bugetare

Clasificatia functionala

'000 RON



- In cadrul acestui capitol, investitiile in anul 2017 sunt finantate din bugetul local si din credite interne si sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 3.850,2 mii RON din bugetul local;
 - Lucrari noi: 6.881,2 mii RON din bugetul local si 11.578,3 mii RON din credite interne;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 2.389,1 mii RON.
- In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** prevederile bugetare initiale au fost diminuate cu 1,6%, pana la nivelul de 80.968,8 mii RON. Astfel, se remarca in principal un nivel mai mic al prevederilor pentru Cheltuieli de personal (-8.149,3 mii RON, -15,6%), in timp ce au fost majorate cele pentru Bunuri si servicii (+5.883,2 mii RON, +47,4%) si pentru Cheltuielile de capital (+791,5 mii RON, +4,5%).
 - Lista de investitii aferenta acestui capitol pentru anul 2017 cuprinde obiective finantate din bugetul local si din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E., fiind distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 10 mii RON din bugetul local si 12.513,6 mii RON de la M.D.R.A.P.F.E.;
 - Lucrari noi: 36 mii RON din bugetul local;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 4.406,8 mii RON.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Platile totale efectuate in cursul anului 2017 au fost in valoare de 649.945,4 mii RON, cu 62.004,6 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final (consemnand un grad de executie de 91,3%).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 24.307,2 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 70%. Astfel, ecarturile cele mai mari fata de prevederi au fost inregistrate la nivelul Cheltuielilor de capital (-14.968,1 mii RON, -81,2%, in principal datorita platilor efectuate pentru Constructii) si Bunurilor si serviciilor (-8.524,5 mii RON, -46,6%).
- La nivelul capitolului **Invatamant** platile s-au situat cu 11.722,5 mii RON sub prevederile finale, cu un grad de executie de 94,2%. Gradul de executie a fost determinat in principal de cheltuielile pentru Invatamantul prescolar si primar (-5.027,6 mii RON, -6,4%), pentru cel secundar (-4.860,8 mii RON, -4,5%) si pentru cel special (-1.574 mii RON, -10,1%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cele mai importante ecarturi au fost evidentiata la nivelul urmatoarelor titluri de cheltuieli: Bunuri si servicii (-4.297,5 mii RON, -16,2%), Cheltuieli de capital (-3.521,7 mii RON, -62,9%), Asistenta sociala (-1.906,9 mii RON, -77,5%) si Cheltuieli de personal (-1.247,7 mii RON, -0,8%).
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** platile au fost cu 8.668,4 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, respectiv inregistrand un grad de executie de 91,5%. Astfel, cel mai important ecart a fost evidentiat pentru paragraful Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-8.255,7 mii RON, -8,4%), cu influente in cadrul Cheltuielilor de capital (-7.167,9 mii RON, -37,6%, respectiv Alte active fixe – inclusiv reparatii capitale si Constructii) si Bunurilor si serviciilor (-1.099,8 mii RON, -1,3%, in special Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare).
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, platile au fost cu 8.407,7 mii RON sub bugetul final, inregistrand un grad de executie de 66,2%. Astfel, se poate remarca executia platilor pentru Locuinte (-5.389,5 mii RON, -37,1%) si pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-3.018,1 mii RON, -29%). Din perspectiva economica, se pot remarca evolutiile Cheltuielilor de capital (-5.913,6 mii RON, -33,3%) si a Bunurilor si serviciilor (-2.430,7 mii RON, -33,9%, in special Apa, canal si salubritate).
- Platile inregistrate pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** au fost cu 3.048,5 mii RON sub nivelul bugetului final, cu un grad de executie de 97,9%. Astfel, o executie mai redusa a putut fi observata la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-1.040,3 mii RON, -2%), Ajutorului social (-504,5 mii RON, -15,7%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (-501,7 mii RON, -0,8%), a celei pentru familie si copii (-472,6 mii RON, -13,2%) si a Creselor (-257,1 mii RON, -2,3%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca executia Bunurilor si serviciilor (-1.741,7 mii RON, -11,2%), Ajutoarelor sociale in numerar (-886,2 mii RON, -1,6%) si a Cheltuielilor de personal (-311 mii RON, -0,4%).
- In cadrul capitolului **Transporturi** platile efectuate au fost cu 2.426,5 mii RON sub nivelul bugetului final (cu un grad de executie de 90,9%). Aceste plati au fost reprezentate integral la nivelul paragrafului Strazi. Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca evolutia Cheltuielilor de capital (-2.295,7 mii RON, -17,5%, in special la nivelul Altor active fixe – inclusiv reparatii capitale).
- Grupa **Altor cheltuieli** a fost cu 2.052,4 mii RON sub prevederile bugetare finale, cu un grad de executie al acestora de 93,1%. Se remarca in principal executia platilor pentru Politie locala (-1.447,6 mii RON, -5,8%) si pentru Alte servicii publice generale (-328,5 mii RON, -7,9%).
 - In cadrul acestui grupe, pentru capitolul Ordine publica si siguranta nationala, lista de investitii pentru anul 2017 cuprinde alte cheltuieli de investitii in valoare de 81 mii RON cu finantare de la bugetul local.
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Protectia mediului** au fost cu 1.303 mii RON sub nivelul prevederilor din bugetul final, inregistrand un grad de executie de 98,5%. Evolutia a fost reflectata in principal la nivelul paragrafului Salubritate, cu influente in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.



Cuprins Partea III

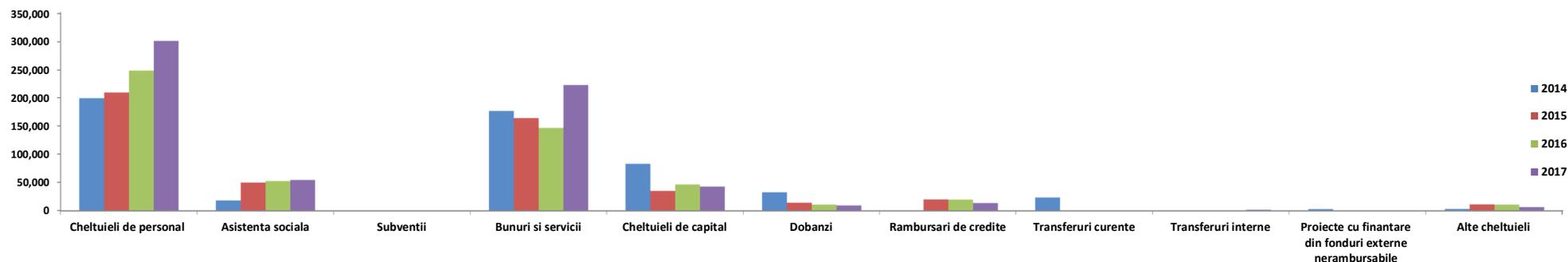
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2017
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2017 comparativ cu nivelul inregistrat in 2016
- Prevederi bugetare in anul 2017
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2018

Dinamica cheltuielilor in perioada 2014 - 2017

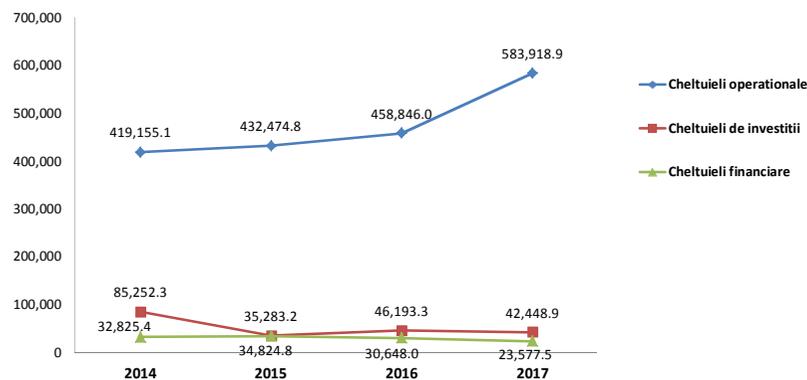
Clasificatia economica

'000 RON



- In perioada 2014 – 2017, **Cheltuielile operationale** efectuate din bugetul local au cunoscut o tendinta crescatoare, cu o rata anuala compusa de crestere de 11,7%. Cresterea acestei grupe a fost determinata de evolutiile din anii 2015 (+13.319,7 mii RON, +3,2%), 2016 (+26.371,2 mii RON, +6,1%) si 2017 (+125.073 mii RON, +27,3%), ajungand la un total de 583.918,9 mii RON. Dinamica in perioada a Cheltuielilor operationale a fost influentata de:
 - Cheltuielile de personal**, inregistrand o tendinta crescatoare, cu o rata anuala compusa de crestere de 14,7%, generata de majorarile din anii 2015, de 9.902,7 mii RON (+5%), 2016, de 39.915,6 mii RON (+19,1%) si 2017, de 51.663,1 mii RON (+20,8%), totalizand 300.487 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;
 - Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor, avand o evolutie oscilanta in perioada, cu o rata anuala compusa de crestere de 8%, generata de cresterea cu 75.330,1 mii RON (+51,7%) inregistrata in anul 2017, in timp ce platile au scazut in anii 2015 (-12.772,5 mii RON, -7%) si 2016 (-17.034,9 mii RON, -10,6%). Luand in cosiderare evolutiile din perioada, totalul cheltuielilor a fost de 221.401,1 mii RON la sfarsitul anului 2017. Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost influentata, in special, de urmatoarele capitole: Invatamant, Protectia mediului, Asigurari si asistenta sociala si Autoritati publice si actiuni externe;
 - Asistenta sociala**, cheltuielile pentru aceasta grupa inregistrand o evolutie ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 44,2%, determinata de majorarile inregistrate in perioadele 2014 – 2015, de 31.413,7 mii RON (+174,7%), 2015 – 2016, de 2.763,3 mii RON (+5,6%) si 2016 – 2017, de 1.743,9 mii RON (+3,3%), pana la nivelul de 53.904,6 mii RON. Dinamica a fost reflecta la nivelul capitolelor Asigurari si asistenta sociala si Invatamant;

Total plati efectuate



- Alte cheltuieli**, cu o evolutie oscilanta in interval, inregistrand o rata anuala compusa de crestere de 25,6%, determinata in principal de majorarea aferenta perioadei 2014 – 2015 (+7.888,5 mii RON, +248,4%), in timp ce platile au fost diminuate in perioadele 2015 – 2016, cu 279,9 mii RON (-2,5%) si 2016 – 2017, cu 4.484,8 mii RON (-41,6%). La sfarsitul ultimului an de referinta, grupa Altora cheltuieli a insumat 6.299,2 mii RON, plati evidentiate in principal in cadrul capitolului Invatamant;
 - In perioada 2014 – 2017 au fost inregistrate **Transferuri interne** doar in anii 2016 si 2017, in valoare de 1.007,1 mii RON, respectiv 1.827 mii RON si aferente Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat din cadrul capitolului Invatamant;
 - Transferuri curente**, grupa ce a consemnat valoarea de 23.112,7 mii RON in anul 2014, fara sume inregistrate in celelalte perioade de referinta. Astfel, dinamica in intervalul analizat a fost reflectata in cea mai mare parte la nivelul capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- Cheltuielile de investitii** au inregistrat in intervalul analizat o evolutie oscilanta, respectiv o scadere medie de 20,7%, determinata de diminuarile cu 49.969,2 mii RON in anul 2015 si cu 3.744,4 mii RON (-8,1%) in anul 2017, in timp ce platile au crescut cu 10.910,1 mii RON (+30,9%) in anul 2016. La sfarsitul intervalului, Cheltuielile de investitii au fost in suma de 42.448,9 mii RON. Dinamica platilor a fost influentata de:

Dinamica cheltuielilor in perioada 2014 - 2017

Clasificatia economica

'000 RON



- **Cheltuielile de capital**, inregistrand o evolutie oscilanta in intervalul supus analizei, cu o scadere medie 19,8%, determinata in principal de diminuarile din anii 2015 (-47.528,4 mii RON, -57,8%) si 2017 (-3.494,9 mii RON, -7,6%). In anul 2016 cheltuielile au crescut cu 11.158,6 mii RON (+32,1%). Astfel, luand in considerare evolutiile din perioada, totalul cheltuielilor a fost de 42.393,7 mii RON la sfarsitul anului 2017;
- **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile**, cu o scadere medie de 73,6%, consemnand o evolutie descendenta in perioada 2014 – 2017. Astfel, platile au fost diminuate cu 2.440,8 mii RON (-81,5%) in 2015, cu 248,5 mii RON (-44,9%) in 2016 si cu 249,5 mii RON (-81,9%) in 2017. La sfarsitul intervalului, acest titlu de cheltuieli a insumat 55,2 mii RON. Dinamica in interval a fost evidentiata in principal la nivelul capitolelor Autoritati publice si actiuni externe si Asigurari si asistenta sociala.
- **Cheltuielile financiare** au oscilat in intervalul analizat, consemnand o scadere medie de 10,4%, determinata in principal de diminuarile din perioadele 2015 – 2016, de 4.176,8 mii RON (-12%) si 2016 – 2017, de 7.070,5 mii RON (-23,1%). In anul 2015, Cheltuielile financiare au crescut cu 1.999,4 mii RON (+6,1%), ajungand la finalul anului 2017 la 23.577,5 mii RON.

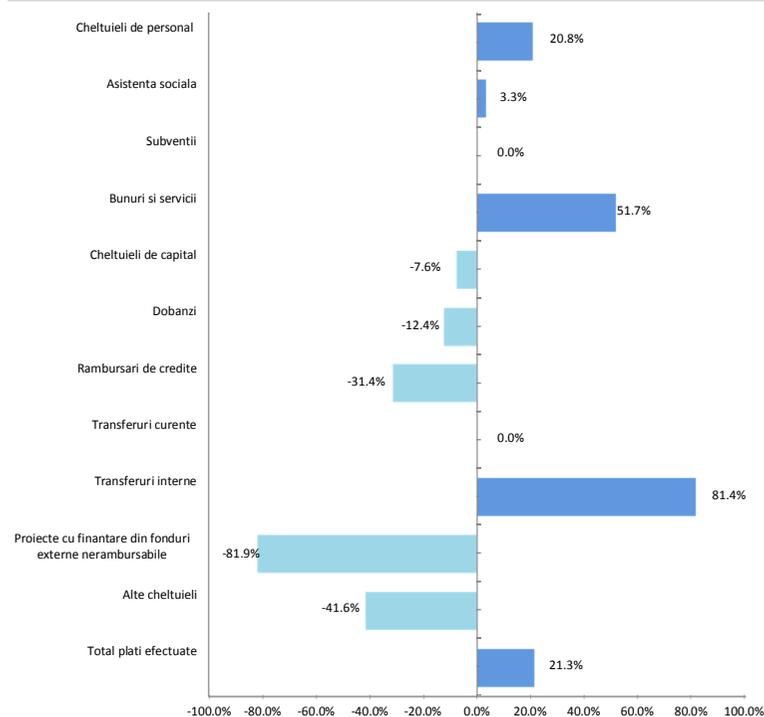
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2016 - 2017

Clasificatia economica

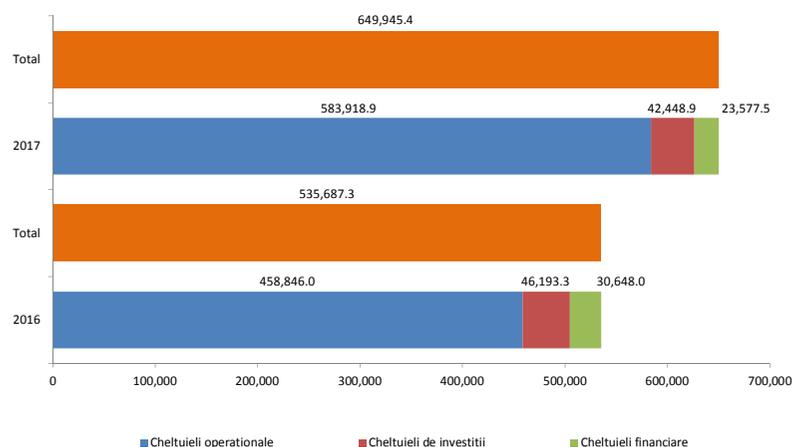
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- La sfarsitul anului 2017, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 125.073 mii RON (+27,3%) peste cel al anului precedent, ca urmare a:
 - Majorarii cheltuielilor cu **Bunuri si servicii** (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 75.330,9 mii RON (+51,6%) fata de nivelul atins la sfarsitul anului 2016. Principala majorare a platilor efectuate se reflecta la nivelul cheltuielilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+77.440,4 mii RON, +76%), evolutia fiind diferentiata din punct de vedere functional astfel: majorari cu 55.841,5 mii RON (+179,1%) in cadrul capitolului Protectia mediului si cu 32.170,6 mii RON (+69,6%) in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie si diminuare cu 10.928,7 mii RON (-68,9%) in cadrul capitolului Invatamant. In acelasi timp, se remarca majorarea platilor pentru Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+2.361,5 mii RON, +173,6%) si Alte cheltuieli (+1.920,9 mii RON, +62,9%) si diminuari pentru Apa, canal si salubritate (-1.889,4 mii RON, -26,3%) si pentru Bunuri de natura obiectelor de inventar (-1.643,6 mii RON, -38,6%);
 - Cresterii **Cheltuielilor de personal** cu 51.663,1 mii RON (+20,8%), preponderent la nivelul Cheltuielilor salariale in bani, cu 42.397,7 mii RON (+21,3%), in special Salarii de baza, variatii regasite in capitolele: Invatamant (+20.218,1 mii RON, +18,7%), Asigurari si asistenta sociala (+13.086,9 mii RON, +27,8%), Autoritati publice si actiuni externe (+6.488 mii RON, +22,3%) si Ordine publica si siguranta nationala (+2.892,7 mii RON, +27,8%). Cheltuielile pentru Contributii s-au majorat cu 9.434,7 mii RON (+20,5%), in principal in cadrul capitolului Invatamant (+4.371,8 mii RON, +17,5%), Asigurari si asistenta sociala (+2.927,6 mii RON, +27%), Autoritati publice si actiuni externe (+1.524,5 mii RON, +22,9%). Majorarea Cheltuielilor de personal reflecta punerea in aplicare a OUG Nr. 20/2016, care prevede ca functionarii din administratia publica locala primesc de la 1 februarie 2017 majorari cu 20% ale salariilor;
 - La finele anului 2017, **Transferurile interne** au fost cunoscut o majorare de 819,9 mii RON (+81,4%), exclusiv la nivelul liniei bugetare Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat din capitolul Invatamant;
 - De asemenea, au fost efectuate cheltuieli cu **Bursele** (din cadrul titlului Alte cheltuieli) in cuantum de 6.719,7 mii RON, in scadere cu 36,4% fata de nivelul realizat in anul precedent, exclusiv reflectate la nivelul capitolului Invatamant.
- Cheltuielile de investitii** au inregistrat valoarea de 42.448,9 mii RON la finele anului 2017, cu 3.744,4 mii RON (-8,1%) sub nivelul atins in anul precedent. Cheltuielile de capital au cunoscut o diminuare de 3.494,9 mii RON (-7,6%), reflectata in principal la nivelul platilor cu Constructiile (-7.835 mii RON, -28,5%) din cadrul capitolului Transporturi (-12.884 mii RON, -54,9%), Asigurari si asistenta sociala (-3.491,4 mii RON, -98,7%) si Cultura, recreere si religie (in valoare de 7.701,6 mii RON, fara plati in anul 2016), in timp ce platile pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) au crescut cu 9.586,7 mii RON. Cheltuielile aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile au inregistrat in perioada curenta de referinta o scadere de 249,5 mii RON (-81,9%), in principal la nivelul Programelor din Fondul Social European din cadrul capitolului Invatamant.
- Cheltuielile financiare** au inregistrat o diminuare cu 7.707,5 mii RON (-23,1%), comparativ cu nivelul atins in anul 2016. Dinamica a fost determinata de urmatoarele cheltuieli:
 - Rambursari de credite**, platile fiind cu 6.119,7 mii RON (-31,4%) mai mici, ca urmare a refinantarii unor credite in conditii mai avantajoase, conducand astfel la rate de capital mai reduse. Aceste cheltuieli sunt exclusiv inregistrate in cadrul capitolului Transporturi;
 - Impactul refinantarii in conditii de creditare mai bune se regaseste si la nivelul cheltuielilor cu **Dobanzile**, acestea conducand la o diminuare cu 1.324,4 mii RON (-12,4%);
 - Nivelul **Comisioanelor si altor costuri aferente imprumuturilor** a inregistrat valoarea de 817,4 mii RON la finele anului 2017, fiind cu 84,2% mai mare decat cel consemnat in anul precedent.

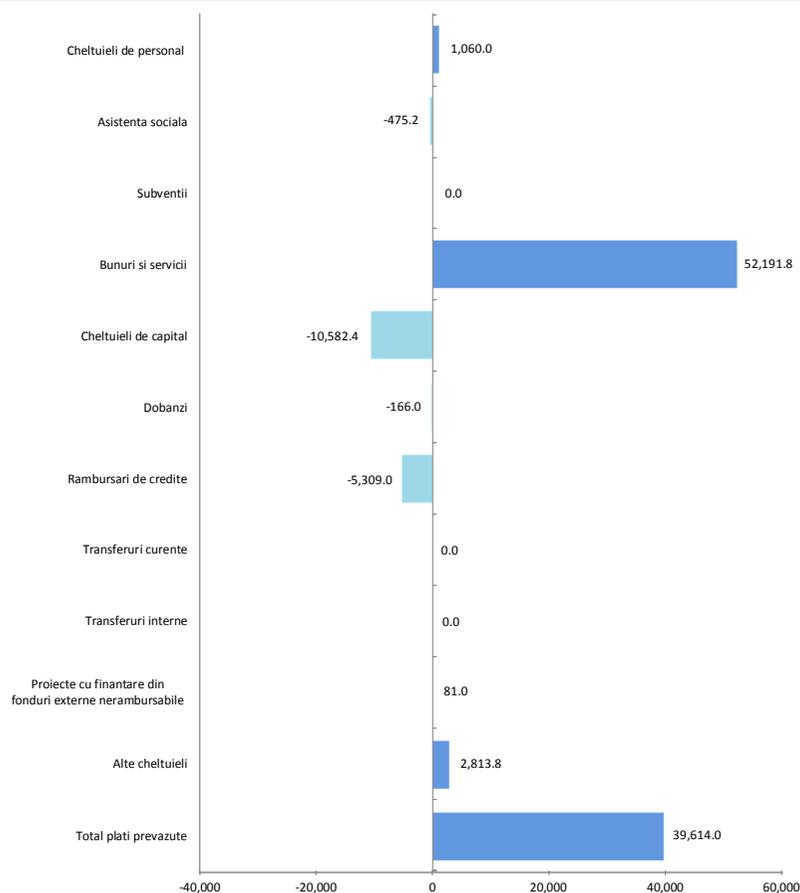
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2017

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in 2017 comparativ cu bugetul initial



- Principalele fluctuatii in urma ultimei rectificari din trimestru au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe:
 - **Bunuri si servicii**, inregistrand o majorare a prevederilor bugetare initiale pana la valoarea de 243.079,5 mii RON, respectiv cu 27,3% mai mult, in special la nivelul cheltuielilor cu: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+47.494,1 mii RON, +34,2%), Alte cheltuieli (+2.932 mii RON, +65,2%), Alte obiecte de inventar (+1.396,5 mii RON, +89,8%) si Incalzit, iluminat si forta motrica (+1.030,1 mii RON, +8,5%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost determinata, in principal, de majorarile prevederilor la nivelul capitolelor Protectia mediului (+22.775,2 mii RON, +34,8%), Cultura, recreere si religie (+21.571,9 mii RON, +35,8%), Autoritati publice si actiuni externe (+5.883,2 mii RON, +47,4%) si Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+1.220 mii RON, +20,5%), in timp ce au fost inregistrate diminuari la nivelul capitolelor Invatamant (-935,5 mii RON, -3,4%);
 - **Alte cheltuieli**, nivelul prevazut initial fiind rectificat pozitiv pana la valoarea de 7.918,4 mii RON, respectiv cu 55,1%, fiind reprezentat in principal la cheltuielile cu Bursele (+2.528,8 mii RON, +56,2%) din cadrul capitolului Invatamant;
 - **Cheltuieli de personal**, prevederile bugetare initiale au fost majorate pana la nivelul de 302.538,6 mii RON, respectiv cu 0,4%. Au crescut alocarile pentru Cheltuielile salariale in bani (+1.123,6 mii RON, +0,5%) si Contributii (+675,3 mii RON, +1,2%), in timp ce au scazut cele pentru Cheltuielile salariale in natura (-739 mii RON, -16,1%). Astfel, dinamica a fost determinata la nivelul urmatoarelor capitole: Invatamant (+19.559,2 mii RON, +14%), Autoritati publice si actiuni externe (-8.149,3 mii RON, -15,6%), Ordine publica si actiuni externe (-6.673 mii RON, -24,8%) si Asigurari si asistenta sociala (-3.400,1 mii RON, -4,4%);
 - **Cheltuieli de capital**, prevederile finale insumand 76.513,7 mii RON, in scadere cu 12,2% fata de bugetul initial, in principal la nivelul platilor pentru Constructii (-28.357,6 mii RON, -41,8%), in timp ce prevederile cu Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) au crescut 16.217,8 mii RON (+94,9%). Din perspectiva functionala, dinamica a fost determinata, in principal, de diminuarile inregistrate la nivelul capitolelor Locuinte, servicii si dezvoltare publica (-32.637 mii RON, -64,8%) si Ordine publica si siguranta nationala (-435 mii RON, -22,5%), in timp ce au crescut prevederile pentru capitolele Cultura, recreere si religie (+17.201,4 mii RON), Invatamant (+3.520,8 mii RON, +169,4%), Autoritati publice si actiuni externe (+791,5 mii RON, +4,5%) si Transporturi (+649,8 mii RON, +5,2%);
 - **Rambursari de credite**, prevederile initiale fiind diminuate pana la nivelul de 13.500 mii RON, respectiv cu 28,2%, in intregime in cadrul capitolului Transporturi.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Platile efectuate in cursul anului 2017 au consemnat un grad de executie de 91,3% fata de prevederile bugetare finale. Dinamica principalelor grupe a fost impactata din punct de vedere economic astfel:
 - **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 27.282,3 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 95,5%. Cheltuieli mai mici fata de prevederile bugetului final au fost reflectate, in principal, in cadrul grupelor:
 - **Bunuri si servicii** (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), cheltuielile fiind cu 20.858,3 mii RON (-8,6%) sub nivelul rectificat. Dinamica s-a reflectat, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-7.238 mii RON, -3,9%), Alte cheltuieli (-2.458,8 mii RON, -33,1%), Incalzit, iluminat si forta motrica (-2.249,3 mii RON, -17,1%), Apa, canal si salubritate (-2.084,7 mii RON, -28,2%) si Bunuri de natura obiectelor de inventar (-1.083,4 mii RON, -29,3%). Din punct de vedere functional, dinamica titlului de cheltuieli a fost reflectata, in principal, in cadrul capitolelor Autoritati publice si actiuni externe (-8.524,5 mii RON, -46,6%), Invatamant (-4.297,5 mii RON, -16,2%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (-2.430,7 mii RON, -33,9%), Cultura, recreere si religie (-1.741,7 mii RON, -11,2%), Ordine publica si siguranta nationala (-1.226,1 mii RON, -35,3%), Protectia mediului (-1.218,1 mii RON, -1,4%) si Cultura, recreere si religie (-1.099,8 mii RON, -1,3%);
 - **Asistenta sociala**, platile inregistrate fiind cu 2.793,2 mii RON (-4,9%) sub nivelul prevederilor finale, in special datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in natura (in valoare de 123,2 mii RON, -93,1%) si executiei celor in numerar (-1.099,5 mii RON, -2%);
 - **Cheltuieli de personal**, inregistrand un nivel cu 2.051,6 mii RON (-0,7%) sub bugetul final, dinamica fiind determinata, in principal, de Cheltuielile salariale in bani (-1.282,2 mii RON, -0,5%, in special Salarii de baza) si de Contributii (-764,3 mii RON, -1,4%, preponderent Contributii de asigurari sociale de stat si de sanatate). Din perspectiva functionala, executii mai mici au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor capitole: Invatamant (-1.247,7 mii RON, -0,8%), Autoritati publice si actiuni externe (-414,2 mii RON, -0,9%), Asigurari si asistenta sociala (-311 mii RON, -0,4%);
 - **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat plati cu 1.619,2 mii RON (-20,4%) sub nivelul prevederilor bugetului final. Se remarca in principal Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (inregistrand valoarea negativa de 977,5 mii RON in executia bugetara), diminuarea cheltuielilor cu Bursele (-307,6 mii RON, -4,4%) din cadrul capitolului Invatamant si neconstituirea Fondului de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (prevederi finale de 240 mii RON).
 - **Cheltuielile de investitii** au consemnat un nivel cu 34.545,8 mii RON (grad de executie de 55,1%) sub planificarile finale si au fost distribuite astfel:
 - **Cheltuielile de capital** s-au situat cu 34.120,1 mii RON (-44,6%) sub nivelul bugetat, variatia principala venind din partea cheltuielilor cu Constructiile (-19.921,1 mii RON, -50,4%) si cu Alte active fixe – inclusiv reparatii capitale (-13.468,9 mii RON, -40,4%). Din perspectiva functionala, cheltuieli reduse au fost inregistrate in principal in cadrul capitolelor: Autoritati publice si actiuni externe (-14.968,1 mii RON, -81,2%), Cultura, recreere si religie (-7.167,9 mii RON, -37,6%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (-5.913,6 mii RON, -33,3%), Invatamant (-3.521,7 mii RON, -62,9%) si Transporturi (-2.295,7 mii RON, -17,5%);
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile** au inregistrat plati cu 385,8 mii RON (-87,5%) mai mici fata de bugetarea finala, in principal la nivelul cheltuielilor aferente Programelor din Fondul Social European din cadrul capitolului Invatamant.
 - **Cheltuielile financiare** au consemnat plati cu 176,5 mii RON (grad de executie de 99,3%) sub nivelul prevederilor finale, influenta principala venind din partea platilor pentru Rambursari de credite, care au fost realizate cu 130,8 mii RON (-1%) sub prevederile cuprinse in bugetul final, urmate de cheltuieli mai mici cu Dobanzile (-43 mii RON, -0,5%) si cu Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (ce au inregistrat un grad de executie de 99,7%).

Indicatori Cheltuieli

in anul 2017 comparativ cu anul 2016

'000 RON



Indicatori	2017	2016
Cheltuieli totale de personal	300,487.0	248,823.9
Cheltuieli pe locuitor	930.2 RON	775.0 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	51.5%	54.2%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	157,617.5	133,027.6
Cheltuieli pe locuitor	487.9 RON	414.3 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	27.0%	29.0%
Cheltuieli obligatorii curente	354,391.6	300,984.6
Cheltuieli pe locuitor	1,097.1 RON	937.5 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	60.7%	65.6%
Cheltuieli operationale	583,918.9	458,846.0
Cheltuieli pe locuitor	1,807.6 RON	1,429.2 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	89.8%	85.7%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	23,577.5	30,648.0
Cheltuieli pe locuitor	73.0 RON	95.5 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	3.6%	5.7%
Cheltuieli totale cu investitiile	42,448.9	46,193.3
Cheltuieli pe locuitor	131.4 RON	143.9 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	6.5%	8.6%
Rigiditatea cheltuielilor	46.2%	46.4%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	93.5%	91.4%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	6.5%	8.6%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	23,236.8	41,359.0
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	-37,442.1	-14,372.5
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	3.6%	3.6%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	98,898.8	95,521.3
Datoria Directa Neta	75,465.3	64,997.1
Gradul de Indatorare Directa	7.1%	9.6%
Datoria Publica Neta	72,103.7	61,364.8
Gradul de Indatorare Publica	8.1%	10.7%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	96.7%	99.2%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	105.0%	107.4%
De personal	99.7%	110.5%
Obligatorii curente	98.8%	106.4%
Cu finantarea serviciului datoriei	82.5%	107.9%
Cu investitiile	48.5%	54.8%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	102.2%	95.2%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	6.7%	8.2%
Numar de locuitori,	323,032	320,477
la data:	01.07.2017	01.07.2016

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in cursul anului 2017 au inregistrat o majorare cu 51.663,1 mii RON (+20,8%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impactata in principal de urmatoarele capitole: Invatamant (+24.589,9 mii RON, +18,5%), Autoritati publice si actiuni externe (+8.010,5 mii RON, +22,4%), Asigurari si asistenta sociala (+16.014,5 mii RON, +27,6%), Ordine publica si siguranta nationala (+3.398,7 mii RON, +20,2%), Cultura, recreere si religie (-1.153,7 mii RON, -57,6%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 53.407 mii RON (+17,7%) mai mari, comparativ cu nivelul atins in anul 2016, ca urmare a:
 - Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - Cresterii platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 1.743,9 mii RON (+3,3%).
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 125.073 mii RON (+27,3%) peste executia anului precedent, evolutia fiind determinata de:
 - Cheltuieli de personal mai mari;
 - Bunuri si servicii (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), majorate cu 75.330,9 mii RON (+51,6%);
 - Majorarea Transferurilor interne cu 819,9 mii RON (+81,4%);
 - Diminuarea platilor efectuate cu Alte cheltuieli, in special Burse (mai mici cu 4.484,8 mii RON, -41,6%).
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 7.070,5 mii RON (-23,1%) mai mici, comparativ cu nivelul inregistrat in perioada de referinta precedenta, avand in vedere diminuarea platilor pentru Rambursarile de credite (-6.119,7 mii RON, -31,4%) si pentru Dobanzi (-1.324,4 mii RON, -12,4%), ca urmare a refinantarii unor credite in conditii mai avantajoase, precum si a diminuarii soldului imprumuturilor in derulare.
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul anului 2017 au inregistrat valoarea totala de 42.448,9 mii RON, cu 8,1% sub nivelul atins la sfarsitul anului precedent.



Prevederi bugetare in anul 2018, comparativ cu executia anului 2017 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	Cheltuieli de Investitii (Total prevederi 2018)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala				
Autoritati publice si actiuni externe	▲ 21,201.8	▲ 4,693.4	- 1,921.0	5,920.0	0.0	-	▲ 16,508.5	20,002.0	
Alte servicii publice generale	▲ 954.7	▲ 933.7	▲ 618.6	23.5	-	-	▲ 21.0	158.0	
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	▲ 4,594.2	-	-	-	-	▲ 4,594.2	-	-	
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aparare	▲ 161.5	▲ 161.5	-	161.5	-	-	-	-	
Ordine publica si siguranta nationala	▼ -3,703.7	▼ -2,370.4	-2,185.6	-244.9	-	-	▼ -1,333.3	65.7	
Invatamant	▼ -95,119.1	▼ -152,649.6	-157,617.5	-689.0	3,617.9	-	▲ 57,530.5	59,634.0	
Sanatate	▲ 673.8	▲ 673.8	▲ 638.3	32.0	-	-	-	-	
Cultura, recreere si religie	▲ 57,517.5	▲ 974.4	▲ 550.2	-2,355.2	-	-	▲ 56,543.1	68,449.9	
Asigurari si asistenta sociala	▲ 4,501.8	▲ 5,205.8	-6,841.9	-293.9	11,745.4	-	▼ -704.0	60.0	
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▲ 10,071.1	▲ 1,272.5	-	1,209.2	-	-	▲ 8,798.6	20,618.8	
Protectia mediului	▼ -11,934.7	▼ -12,012.0	-	-12,012.0	-	-	▲ 77.4	77.4	
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	-	-	-	-	-	-	-	-	
Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	
Agricultura, silvicultura si vanatoare	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transporturi	▲ 6,100.8	▲ 2,306.0	▲ 1,535.0	771.0	-	▲ 1,630.8	▲ 2,164.0	12,988.8	
Alte actiuni economice	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	▼ -4,980.4	▼ -150,811.0	- 165,223.9	7,477.7	15,363.4	▲ 6,225.0	▲ 139,605.7	182,054.6	

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

- Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2018, prevederile platilor insumeaza 644.965 mii RON, cu 0,8% sub nivelul cheltuielilor efectuate la sfarsitul anului precedent.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, prevederile bugetare pentru anul 2018 sunt in valoare de 57.517,5 mii RON, respectiv cu 61,4% mai mari decat nivelul executat la finele anului 2017. Astfel, au fost majorate prevederile pentru Cheltuielile de investitii si Sustinerea cultelor, in timp ce prevederile pentru Bunuri si servicii au suferit o diminuare.
 - Pentru anul 2018, principalele proiecte de investitii pentru acest capitol sunt finantate din bugetul local si sunt reprezentate in lucrari in continuare, in valoare de 55.463,2 mii RON, lucrari noi, in valoare de 4.722,3 mii RON si achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii in valoare de 8.133,7 mii RON.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, prevederile aferente bugetului initial pentru 2018 insumeaza 77.863,4 mii RON, in crestere cu 37,4% fata de nivelul cheltuielilor din anul precedent. Se remarca astfel un nivel mai mare al prevederilor pentru Cheltuielile de capital si al platilor previzionate pentru Bunuri si servicii.
 - In cadrul acestui capitol, principalele proiecte de investitii sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 12.513,6 mii RON din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E. si 332,3 mii RON din bugetul local;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 6.606 mii RON din bugetul local.
- Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** pentru anul 2018 se situeaza la nivelul de 26.568,8 mii RON (cu 61% peste executia anului 2017), majorarea fiind reflectata la nivelul Cheltuielilor de capital, in special Constructii si a celor pentru Bunuri si servicii.
 - In cadrul acestui capitol, pentru anul 2018, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 10.351,8 mii RON din bugetul local, 115.374 mii RON din finantari de la Banca Europeana de Investitii si 43.132,2 mii RON din credite interne;
 - Lucrari noi: 2.975,8 mii RON din bugetul local;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 7.291,2 mii RON din bugetul local si 400 mii RON din finantari de la Banca Europeana de Investitii.



- Prevederile aferente capitolului **Transporturi** pentru anul 2018 se situeaza la nivelul de 30.294,8 mii RON (cu 25,2% peste nivelul executat in anul 2017), majorarea fiind reflectata in principal la nivelul Cheltuielilor de capital, in special Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), Rambursari de credite si Bunuri si servicii. Adicional, au fost alocate sume pentru Cheltuieli de personal (in valoare de 1.535 mii RON, fara plati in cursul anului precedent).
 - Pentru anul 2018, principalele proiecte de investitii, finantate din bugetul local si din credite interne si sunt alocate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 36.113,4 mii RON din credite interne;
 - Lucrari noi: 10.000 mii RON din bugetul local;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 1.762,8 mii RON din bugetul local.
- In cadrul bugetului pentru anul 2018, prevederile pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** sunt in valoare de 146.310 mii RON, cu 3,2% mai mari. Asadar, au fost majorate prevederile pentru Ajutoare sociale in numerar si au fost diminuate cele pentru Cheltuielile de personal.
- Pentru capitolul **Invatamant**, prevederile pentru anul 2018 insumeaza 95.902,3 mii RON, in scadere cu 49,8% comparativ cu nivelul executat in anul precedent. Diminuarea este determinata in principal de un nivel mai mic al sumelor pentru Cheltuielile de personal, avand in vedere prevederile Ordonantei de Urgenta a Guvernului Nr. 79/2017 prin care se asigura pentru unitatile de invatamant preuniversitar de stat finantarea cheltuielilor cu salariile, sporurile indemnizatiile si alte drepturi salariale in bani din bugetul Ministerului Educatiei Nationale incepand cu anul 2018.
 - Pentru Invatamant, principalele proiecte de investitii pentru anul 2018 sunt finantate din bugetul local si din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E. si sunt distribuite astfel:
 - Lucrari in continuare: 860,7 mii RON din bugetul local si 3.788,2 mii RON din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E.;
 - Lucrari noi: 21.271 mii RON din bugetul local si 30.104,1 mii RON din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E.;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 3.434,1 mii RON din bugetul local.
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, prevederile initiale pentru anul 2018 insumeaza 75.077,4 mii RON, in scadere cu 13,7% fata de nivelul atins la finele anului 2017, diminuarea fiind regasita in principal in cadrul Cheltuielilor operationale, respectiv a celor cu Bunuri si servicii. Astfel, la nivelul acestui titlu de cheltuieli se remarca prevederile mai mici pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
 - In cadrul capitolului, investitiile planificate pentru anul 2018 sunt finantate din bugetul local si sunt reprezentate de lucrari in continuare, in valoare de 77,4 mii RON.



Cuprins Partea IV

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2014 - 2017
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

in perioada 2014 - 2017



Bilant	2014			2015			2016			2017		
Active circulante	237,222.2	10.1%		837,817.1	27.4%		844,412.3	26.6%		1,519,769.3	31.0%	
Numerar si echivalent numerar	11,625.4	4.9%	0.5%	130,918.7	15.6%	4.3%	108,937.6	12.9%	3.4%	70,782.8	4.7%	1.4%
Stocuri	63,692.7	26.8%	2.7%	64,288.1	7.7%	2.1%	67,608.6	8.0%	2.1%	69,641.7	4.6%	1.4%
Creante	161,838.1	68.2%	6.9%	642,543.2	76.7%	21.0%	667,813.2	79.1%	21.0%	1,379,281.8	90.8%	28.1%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	66.0	0.0%	0.0%	67.1	0.0%	0.0%	52.9	0.0%	0.0%	62.9	0.0%	0.0%
Imobilizari	2,101,557.8	89.9%		2,216,547.2	72.6%		2,331,078.2	73.4%		3,381,381.5	69.0%	
Imobilizari necorporale	2,176.7	0.1%	0.1%	1,010.4	0.0%	0.0%	1,746.8	0.1%	0.1%	2,000.7	0.1%	0.0%
Imobilizari corporale	2,096,652.4	99.8%	89.6%	2,212,588.1	99.8%	72.4%	2,321,396.4	99.6%	73.1%	3,370,367.7	99.7%	68.8%
Alte active imobilizate	2,728.6	0.1%	0.1%	2,948.7	0.1%	0.1%	7,935.0	0.3%	0.2%	9,013.1	0.3%	0.2%
Total active	2,338,780.0			3,054,364.3			3,175,490.6			4,901,150.8		
Datorii de plata pana intr-un an	216,248.5	9.2%		616,811.9	20.2%		659,946.2	20.8%		803,456.7	16.4%	
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale	43,185.6	20.0%	1.8%	530,656.8	86.0%	17.4%	567,069.2	85.9%	17.9%	707,231.5	88.0%	14.4%
Provizioane	17,366.3	8.0%	0.7%	2,986.1	0.5%	0.1%	6,170.8	0.9%	0.2%	5,630.6	0.7%	0.1%
Alte datorii	155,696.6	72.0%	6.7%	83,169.0	13.5%	2.7%	86,706.2	13.1%	2.7%	90,594.6	11.3%	1.8%
Datorii pe termen lung	485,760.4	20.8%		561,208.7	18.4%		546,057.1	17.2%		540,422.0	11.0%	
Datorii catre banci	466,699.3	96.1%	20.0%	543,932.7	88.2%	17.8%	527,545.7	96.6%	16.6%	525,676.7	97.3%	10.7%
Alte datorii pe termen lung	1,504.2	0.3%	0.1%	1,468.4	0.2%	0.0%	1,563.2	0.3%	0.0%	1,348.1	0.2%	0.0%
Provizioane	17,556.9	3.6%	0.8%	15,807.6	2.6%	0.5%	16,948.1	3.1%	0.5%	13,397.3	2.5%	0.3%
Capitaluri	1,636,771.1	70.0%		1,876,343.7	61.4%		1,969,487.3	62.0%		3,557,272.1	72.6%	
Total datorii si capitaluri	2,338,780.0			3,054,364.3			3,175,490.6			4,901,150.8		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.1			1.4			1.3			1.9		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	20.0			17.8			16.6			10.7		

- La 31.12.2017, **Activele totale** au fost cu 1.725.660,2 mii RON (+54,3%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2016, ca urmare a majorarii Imobilizarilor cu 1.050.303,3 mii RON (+45,1%) si a Activelor circulante cu 675.357 mii RON (+80%).
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, majoritar, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 1.048.971,3 mii RON (+45,2%) si a Altor active imobilizate, mai mari cu 1.078,1 mii RON (+13,6%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterile cu 711.468,6 mii RON (+106,5%) a Creantelor si cu 2.033,1 mii RON (+3%) a Stocurilor, coroborate cu diminuarea cu 38.154,7 mii RON (-35%) a Numerarului si echivalentului numerar.
- La sfarsitul anului 2017, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a majorat cu 143.510,5 mii RON (+21,7%), datorita cresterii Datoriilor comerciale (+140.162,3 mii RON, +24,7%), Altor datorii (+3.888,4 mii RON, +4,5%) si diminuarii Provizioanelor (-540,2 mii RON, -8,8%).
- **Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 31.12.2017, fata de finele anului 2016, o diminuare cu 5.635,1 mii RON (-1%), cauzata in principal de diminuarea Provizioanelor (-3.550,8 mii RON, -21%) si de un sold mai mic al Datoriilor catre banci (-1.869 mii RON, -0,4%).
- **Capitalurile** au inregistrat o majorare cu 1.587.784,8 mii RON (+80,6%).
- **Indicatorul lichiditatii curente** a fost de 1,9 la 31.12.2017, fata de 1,3 la sfarsitul anului 2016, ca urmare a cresterii Activelor circulante (+80%) si Datoriilor de plata pana intr-un an (+21,7%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.12.2017

'000 RON



Datorii si lichiditate	31.12.2017
Noi utilizari din credite in perioada	7,127.4
Serviciul Datoriei Curente	23,433.5
Gradul de Indatorare Directa	7.1%
Serviciul Datoriei Publice	26,795.1
Gradul de Indatorare Publica	8.1%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	4.2%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	4.6%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	14.8%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.4

Sume de plata (Payout)	31.12.2017
Payout 2Y - 2 ani	64,730.1
Payout 5Y - 5 ani	262,967.1
Payout 10Y - 10 ani	665,012.0
Payout 15Y - 15 ani	892,108.1
Payout 20Y - 20 ani	938,655.2
Total Venituri per locuitor	1,968.0 RON
Venituri Proprii per locuitor	1,165.2 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	82.9 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,627.3 RON

	2017 ¹⁾	2018 ²⁾	2019 ²⁾	2020 ²⁾	2021 ²⁾
Venituri Totale	635,740.0	642,097.4	648,518.4	655,003.6	661,553.6
Venituri Proprii ³⁾	376,409.7	380,173.8	383,975.5	387,815.3	391,693.4
Capacitatea de indatorare	98,898.8	105,132.0	110,081.2	114,055.9	115,196.5
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	26,795.1	28,401.4	34,824.7	46,908.9	71,369.9

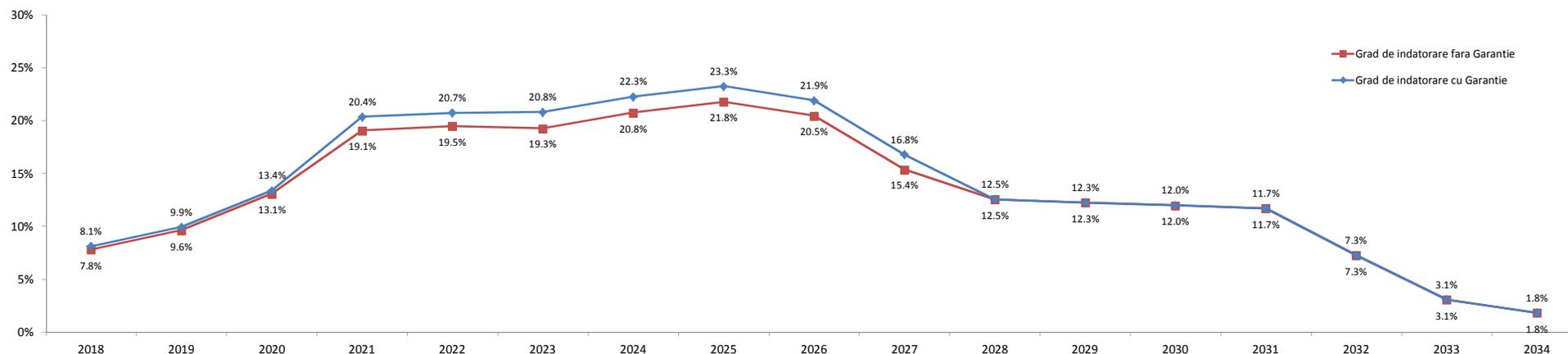
1) Venituri realizate la 31.12.2017

2) Previzuni, 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) Previzuni TUD aferente perioadei 2018 - 2021, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2017

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2018 - 2034



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2017 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.



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 Comisiioanele 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), Platiilor 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 reabilitare 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 Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24); 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;
Sume restituite din anii precedenti	Ac acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta; 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;
Indicatori venituri si cheltuieli	
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Pondere veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final; Pondere cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Pondere Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de autofinantare	Pondere 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	Pondere 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	Pondere Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondere Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate; 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;
Capacitatea de Indatorare	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 Directa 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;
Datoria Publica Neta	
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Pondere Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Pondere 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 RO BID, RO BOR, EURIBOR la 31 decembrie 2017;
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 2017, respectiv 1 iulie 2016;



Disclaimer

© TUD 2018. 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 multiplicata, 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 2014, 2015, 2016, precum si cel de la data de 31.12.2017, Bugetul initial al anului 2017, aprobat prin HCL Nr. 84 din 03.04.2017, Bugetul rectificat, aprobat prin HCL Nr. 372 din 28.12.2017 si Bugetul initial pentru anul 2018, aprobat prin HCL Nr. 29 din 27.02.2018.

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.