



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar trimestrial

la 30.09.2016

Partea I:

- Prezentare generala
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 30.09.2016
- Variatia veniturilor realizate la T3 2016 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T3 2016
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2016
- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2016 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2016
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T3 2016
- Bilantul la T3 2016
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer

Prezentare generala

Informatii generale

Regiunea Bucuresti - Ilfov, constituita din Municipiul Bucuresti si Judetul Ilfov, este situata in sudul tarii, cu o suprafata de 1.821 km², din care 13,1% reprezinta teritoriul administrativ al Municipiului Bucuresti si 86,9% al Judetului Ilfov. Regiunea Bucuresti-Ilfov se invecineaza cu 5 din cele 7 judete apartinand regiunii Sud - Muntenia (Dambovita, Prahova, Ialomita, Calarasi si Giurgiu), neavand raporturi de vecinatate cu alte regiuni din Romania. Neaflandu-se si neavand in componenta sa judete care sa fie dispuse de-a lungul granitelor Romaniei, nu detine relatii transfrontaliere si transnationale cu alte regiuni din Uniunea Europeana.

Municipiul Bucuresti este impartit in 6 sectoare administrative, dispuse radial si numerotate in sensul acelor de ceasornic, astfel incat, fiecare sa aiba in administratie o parte a centrului Bucurestiului.

Sectorul 4 este cuprins intre sectoarele 3 si 5, ocupand o suprafata de 34 km² cu o populatie de cca. 320 mii de locuitori.

Administrare teritoriala (2014 YE)	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 4
Suprafata teritoriala (km ²)	1,821	238	34
Suprafata spatii verzi (km ²)	47	45	6
Lungimea totala simpla a conductelor de canalizare publica (km)	3,043	2,336	-

Populatie (la 1 ianuarie, 2016)	2,496,895	2,106,144	321,763
<i>Sex</i>			
feminin	1,325,149	1,124,309	172,504
masculin	1,171,746	981,835	149,259
<i>Varsta</i>			
0-19 ani	435,158	353,575	52,154
20-44 ani	976,402	815,016	124,754
45-59 ani	521,916	446,071	70,461
60 ani si peste	563,419	491,482	74,394
<i>Mediu</i>			
urban	2,281,122	2,106,144	321,763
rural	215,773	-	-

Piata muncii (mii persoane, la 31.12.2014)

Populatie ocupata civila	1,254	1,084
Numar mediu salariat	933	824
Rata somajului (31.12.2015)	1.8%	1.9%

Economie

PIB (31.12.2013), mil. RON	170,844	153,725
Variatie reala PIB 2013 / 2012	1.1%	1.1%
Cifra de afaceri a unitatilor locale active*	381,902	320,606
Industrie prelucratoare	9.7%	8.2%
Constructii	6.1%	6.5%
Comert cu ridicata si cu amanuntul	49.4%	47.6%
Productia si furnizarea de energie	4.9%	4.5%
Tranzactii imobiliare	7.3%	8.1%
Alte activitati si servicii	10.4%	11.3%

*Cifra de afaceri a unitatilor locale active din industrie, constructii, comert si alte servicii, pe activitati ale economiei nationale CAEN rev. 2, in anul 2014 (mil. RON, preturi curente)

Infrastructura

Regiunea Bucuresti - Ilfov reprezinta cel mai important nod de transport rutier-feroviar-aerian, strabatuta de cele mai multe coridoare de transport TEN - T (rutier, feroviar). De asemenea, este principalul nod de autostrazi din Romania, respectiv autostrada A1, A2 si autostrada A3.

Regiunea Bucuresti - Ilfov dispune de:

- cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km² de teritoriu;
- conectivitate intraregionala si interregionala buna (DN modernizate complet, DJ + DC modernizate 74%);
- Aeroportul International Henri Coanda - Otopeni, cel mai mare aeroport international din Romania.

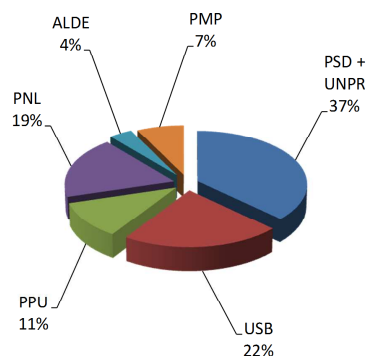
Indicatori 2015	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
mii RON								
Venituri totale	9,601,940	8,068,360	1,163,390	839,671	764,341	522,135	461,525	721,940
Venituri proprii	7,551,203	6,543,604	935,730	513,882	513,434	331,007	283,540	483,937
Venituri proprii % VT	78.6%	81.1%	80.4%	61.2%	67.2%	63.4%	61.4%	67.0%
Venituri provenite de la nivel central	1,895,606	1,492,413	225,888	322,893	248,918	190,291	177,799	235,718
Venituri provenite de la nivel central % VT	19.7%	18.5%	19.4%	38.5%	32.6%	36.4%	38.5%	32.7%
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	155,132	32,343	1,771	2,896	1,989	838	187	2,285
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate % VT	1.6%	0.4%	0.2%	0.3%	0.3%	0.2%	0.0%	0.3%
Cheltuieli totale	9,036,007	7,554,718	1,058,862	784,037	764,481	502,583	346,233	722,431
Cheltuieli operationale	6,552,463	5,736,086	807,742	632,708	625,676	433,248	268,421	512,398
Cheltuieli operationale % ChT	72.5%	75.9%	76.3%	80.7%	81.8%	86.2%	77.5%	70.9%
Cheltuieli de investitii	1,807,770	1,538,694	106,077	109,174	83,437	35,283	51,644	140,468
Buget local	1,315,687	1,343,642	105,843	55,240	76,112	34,730	50,589	74,991
Fonduri externe nerambursabile	492,083	195,052	234	53,934	7,325	553	1,055	65,477
Cheltuieli financiare	675,774	612,689	145,043	42,155	55,368	34,052	26,168	69,565
Rezultatul exercitiului (VT-ChT)	565,933	513,641	104,527	55,634	-140	19,552	115,292	-491

Prezentare generala

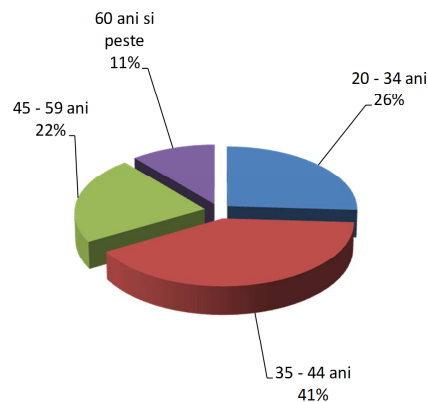
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 30.06.2016



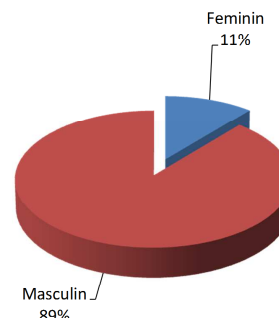
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



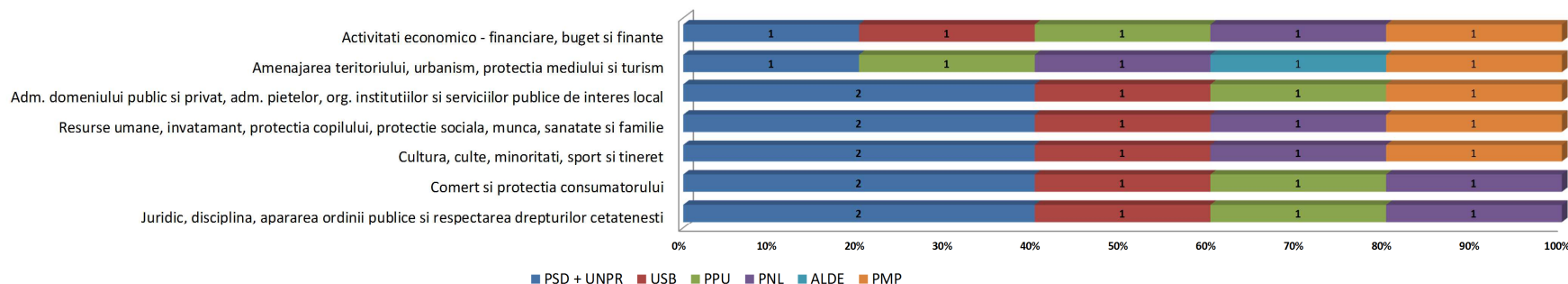
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

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

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



- Functia de Primar a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Daniel Baluta, ca rezultat al alegerilor locale din luna iunie 2016. Acesta este reprezentant al aliantei Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie medic si are varsta de 39 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Dan - Bogdan Delegeanu, investit prin Hotararea Consiliului Local Nr. 5/29.06.2016. Acesta este reprezentant al aliantei Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie inginer si are varsta de 48 ani.
- Domnul Radu Dragomirescu este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, independent politic, de profesie jurist si in varsta de 64 de ani.

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

- **Aparatul de Specialitate al Primarului;**
- **Directia Generala de Politie Locala** – serviciu public de interes local, specializat, infiintat in scopul asigurarii ordinii si sigurantei publice pe raza teritoriala a Sectorului, precum si pentru paza obiectivelor si bunurilor apartinand domeniului public si privat al acesti unitati administrativ – teritoriale;
- **Amenajarea Domeniului Public si Privat** – ofera servicii de intretinere si amenajare a spatiilor verzi, taiere regenerare si doborare fragmentata arbori, dezapezire, amenajare alei, lucrari de instalatii electrice, evacuare deseuri vegetale si moloz, proiectare peisagera, atat pentru spatii verzi, cat si pentru instalatii de irigare;
- **Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului** – 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 Generala de Evidenta a Persoanelor** – serviciu public de interes local, avand ca scop exercitarea competentelor legale, pentru punerea in aplicare a prevederilor actelor normative care reglementeaza activitatea de evidenta a persoanelor, stare civila si eliberarea documentelor;
- **Directia Generala de Impozite si Taxe Locale** – unitate bugetara ce are ca scop exercitarea atributiilor de administrare a impozitelor, taxelor si a altor venituri ale bugetului local;
- **Directia Piete si Gestionare Activitati Comerciale** – serviciu public de interes local, specializat in domeniul administrarii pietelor agroalimentare permanente si volante, a complexelor agroalimentare, cu personalitate juridica si finantare extrabugetara;
- **Directia Invatamant si Tineret** – are ca scop administrarea patrimoniului unitatilor de invatamant preuniversitar si special de stat, unitatilor sanitare publice si creselor de pe raza sectorului;
- **Centrul Cultural pentru UNESCO Nicolae Balcescu** – institutie publica de cultura, 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 copii 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.

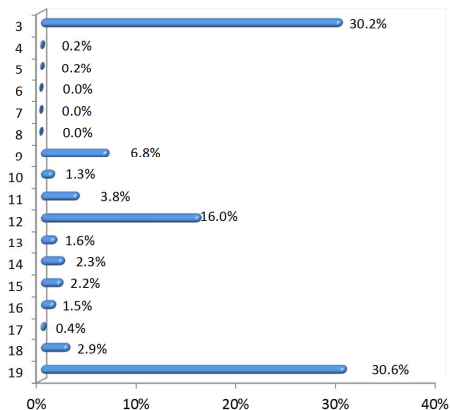
Sanatate

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".

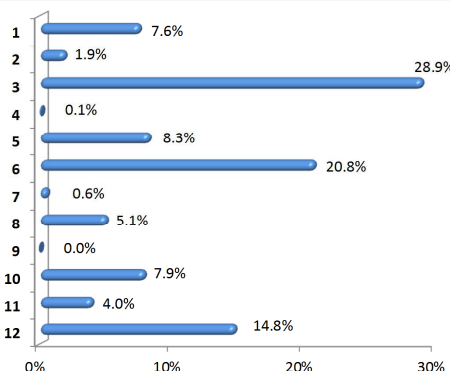
Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 30.09.2016

'000 RON

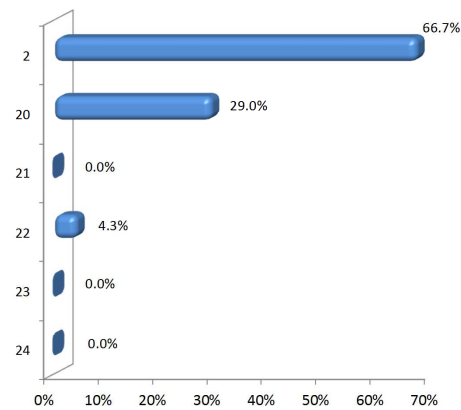
Structura veniturilor proprii executate
295,587.7



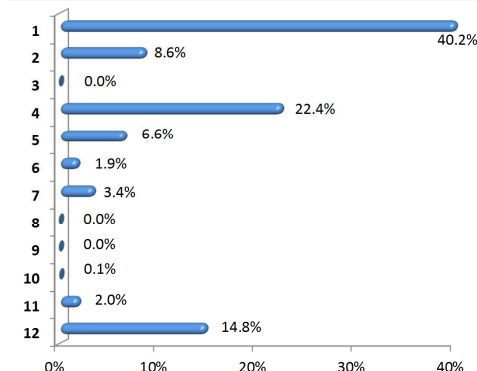
Structura cheltuielilor functionale executate
443,161.2



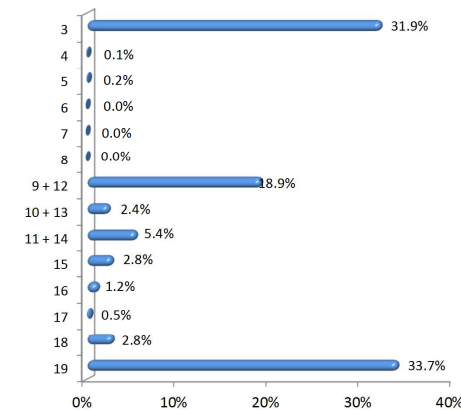
Structura veniturilor totale executate
443,161.2



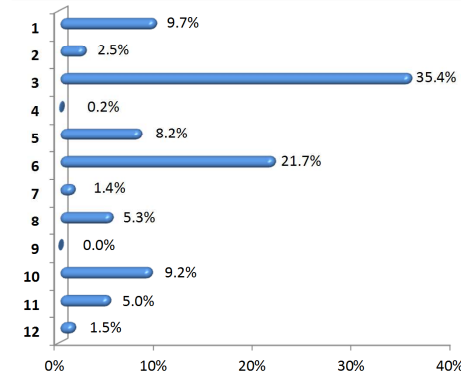
Structura cheltuielilor economice executate
443,161.2



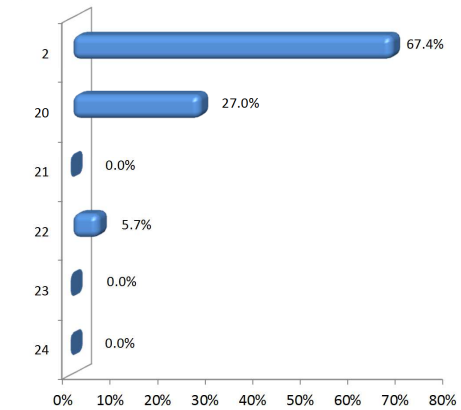
Structura veniturilor proprii rectificate
320,692.7



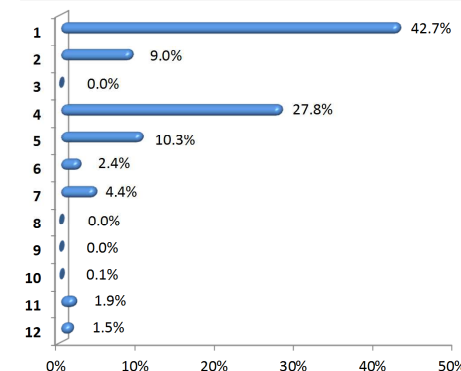
Structura cheltuielilor functionale rectificate
476,137.2



Structura veniturilor totale rectificate
476,137.2

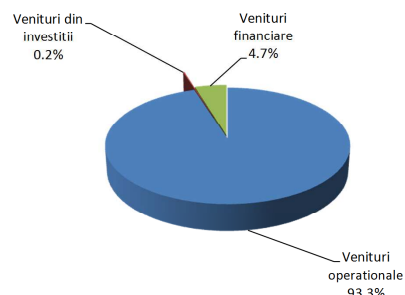


Structura cheltuielilor economice rectificate
476,137.2

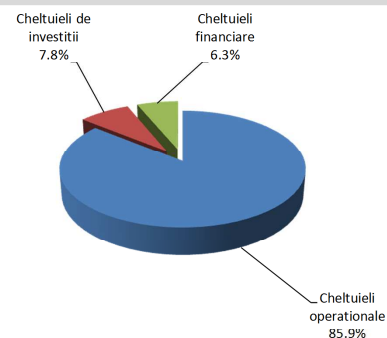


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

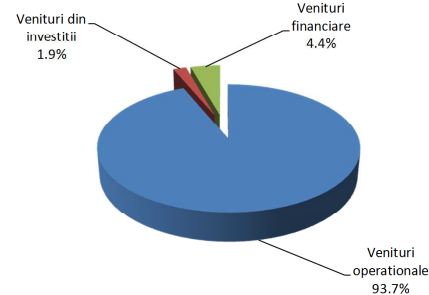
Executie venituri la T3 2016



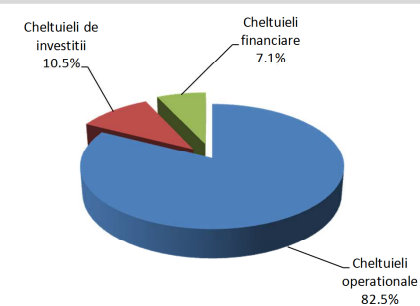
Executie cheltuieli la T3 2016



Venituri rectificate la T3 2016



Cheltuieli rectificate la T3 2016



Situatia veniturilor realizate la 30.09.2016

'000 RON



		2016								2015							
Rand	Venituri	Initial 2016	% /VI	Initial la T3	% /VI	Rectificat la T3	% /VI	Executie la T3	% /VI	Initial 2015	% /VI	Initial la T3	% /VI	Rectificat la T3	% /VI	Executie la T3	% /VI
1	Total venituri (VT)	540,000.0		440,457.4		476,137.2		443,161.2		492,623.0		407,135.9		439,144.6		407,849.3	
2	Venituri proprii, din care:	340,004.6	63.0	286,223.0	68.2	320,692.7	70.4	295,587.7	70.0	320,506.1	65.1	274,488.1	67.4	284,440.8	65.0	271,154.0	66.7
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	112,341.0	20.8	84,255.8	20.1	102,323.0	22.5	89,252.9	21.1	114,968.0	23.3	89,484.0	22.0	88,948.5	20.3	91,220.8	22.4
4	Venituri din capital	-	-	-	-	477.6	0.1	713.2	0.2	3.0	0.0	2.9	0.0	131.7	0.0	207.1	0.1
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	1,190.1	0.2	696.2	0.2	696.2	0.2	524.1	0.1	1,038.7	0.2	1,038.7	0.3	625.3	0.1	696.2	0.2
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice**	-	-	-	-	21,463.9	4.7	20,093.4	4.8	-	-	-	-	17,224.9	3.9	19,400.8	4.8
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice**	-	-	-	-	4,052.2	0.9	3,949.5	0.9	-	-	-	-	1,857.9	0.4	2,083.8	0.5
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice**	-	-	-	-	10,666.3	2.3	11,258.2	2.7	-	-	-	-	12,146.0	2.8	11,059.6	2.7
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice**	-	-	-	-	39,276.2	8.6	47,355.7	11.2	-	-	-	-	66,405.4	15.2	53,696.0	13.2
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice**	-	-	-	-	3,656.4	0.8	4,604.2	1.1	-	-	-	-	3,519.3	0.8	4,220.7	1.0
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice**	-	-	-	-	6,537.5	1.4	6,899.0	1.6	-	-	-	-	9,143.6	2.1	6,754.5	1.7
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	4,742.1	0.9	4,637.2	1.1	8,886.2	2.0	6,427.1	1.5	4,875.1	1.0	3,228.1	0.8	5,151.3	1.2	4,137.2	1.0
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	6,881.5	1.3	5,982.1	1.4	3,982.1	0.9	4,291.7	1.0	3,716.0	0.8	2,684.1	0.7	4,458.2	1.0	4,982.1	1.2
17	Taxe extrajudiciare de timbru	1,752.9	0.3	1,309.0	0.3	1,448.6	0.3	1,290.2	0.3	1,700.3	0.3	1,263.4	0.3	1,263.4	0.3	1,309.0	0.3
18	Venituri din amenzi	9,229.7	1.7	9,071.2	2.2	9,071.1	2.0	8,462.9	2.0	9,601.9	1.9	8,425.3	2.1	8,247.3	1.9	6,364.1	1.6
19	Alte venituri proprii	97,668.0	18.1	79,555.7	19.0	108,155.4	23.8	90,465.7	21.4	70,399.2	14.3	58,525.2	14.4	65,318.1	14.9	65,022.0	16.0
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	167,419.0	31.0	127,597.5	30.4	128,465.7	28.2	128,465.7	30.4	149,096.0	30.3	113,327.9	27.8	120,215.9	27.5	118,327.9	29.1
21	Donatii si sponsorizari	15.0	0.0	15.0	0.0	15.0	0.0	-	-	26.9	0.0	26.9	0.0	25.0	0.0	15.0	0.0
22	Subventii de la bugetul de stat	32,561.4	6.0	26,621.9	6.3	26,963.8	5.9	18,902.7	4.5	22,994.0	4.7	19,293.0	4.7	34,249.6	7.8	18,139.1	4.5
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-	-	-	-	-	-	205.1	0.0	-	-	-	-	213.4	0.0	213.4	0.1
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT
	Venituri operationale	510,345.2	94.5	410,802.6	93.3	446,004.8	93.7	421,371.1	95.1	492,483.0	100.0	406,996.0	100.0	422,766.1	96.3	405,979.1	99.5
	Venituri din investitii	8,783.0	1.6	8,783.0	2.0	9,260.6	1.9	918.3	0.21	140.0	0.0	139.9	0.0	15,001.6	3.4	493.3	0.12
	Venituri financiare	20,871.8	3.9	20,871.8	4.7	20,871.8	4.4	20,871.8	4.7	-	-	-	-	1,377.0	0.3	1,377.0	0.3
	Total venituri - sectiunea de functionare	490,345.2	90.8	390,802.6	88.7	421,004.8	88.4	406,371.1	91.7	476,106.0	96.6	390,619.0	95.9	387,766.1	88.3	385,206.4	94.4
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	49,654.8	9.2	49,654.8	11.3	55,132.4	11.6	36,790.2	8.3	16,517.0	3.4	16,516.9	4.1	51,378.6	11.7	22,643.0	5.6
	excedent anterior	-	-	20,871.8	4.7	20,871.8	4.4	20,871.8	4.7	-	-	-	-	1,377.0	0.3	1,377.0	0.3
	Total venituri ale perioadei																
	VI* = VT - Excedent anterior	540,000.0	100.0	419,585.6	95.3	455,265.4	95.6	422,289.4	95.3	492,623.0	100.0	407,135.9	100.0	437,767.6	99.7	406,472.3	99.7
	*) %VI - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);																
	**) In cazul prevederilor initiale si rectificarilor bugetare ale anilor 2015 si 2016 nu au fost realizate detalieri la nivelul Impozitelor pe proprietate, fiind planificate pe total persoane fizice si juridice, astfel:																
	Venituri din impozitul pe proprietate	106,199.2	19.7	100,715.8	24.0	85,652.6	18.8	94,160.2	22.3	114,204.0	23.2	109,836.5	27.0	110,297.3	25.2	97,215.8	23.9
9 + 12	Impozit si taxa pe cladiri	79,891.6	14.8	76,096.8	18.1	60,740.0	13.3	67,449.0	16.0	84,494.6	17.2	81,769.9	20.1	83,630.3	19.1	73,096.8	18.0
10 + 13	Impozit si taxa pe terenuri	6,876.3	1.3	6,304.9	1.5	7,708.8	1.7	8,553.9	2.0	6,607.7	1.3	5,777.1	1.4	5,377.4	1.2	6,304.9	1.6
11 + 14	Impozit pe mijloacele de transport	19,431.3	3.6	18,314.1	4.4	17,203.8	3.8	18,157.2	4.3	23,101.6	4.7	22,289.6	5.5	21,289.6	4.9	17,814.1	4.4

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

**) In cazul prevederilor initiale si rectificarilor bugetare ale anilor 2015 si 2016 nu au fost realizate detalieri la nivelul Impozitelor pe proprietate, fiind planificate pe total persoane fizice si juridice, astfel:

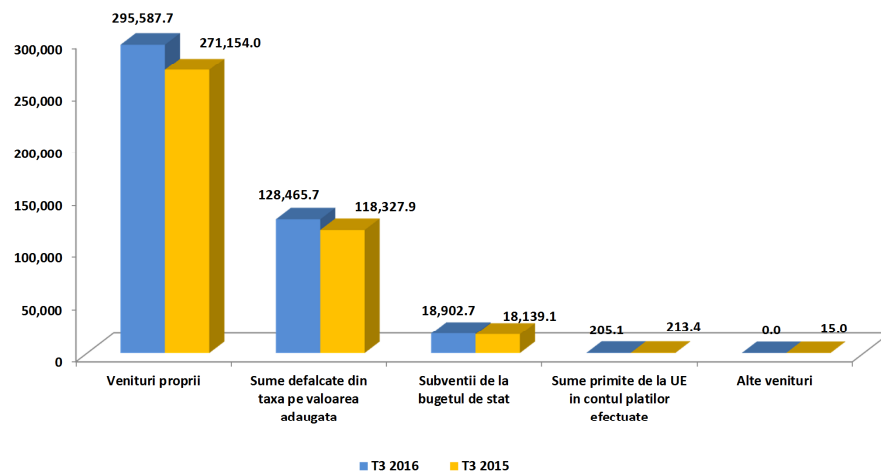
	Venituri din impozitul pe proprietate	106,199.2	19.7	100,715.8	24.0	85,652.6	18.8	94,160.2	22.3	114,204.0	23.2	109,836.5	27.0	110,297.3	25.2	97,215.8	23.9
9 + 12	Impozit si taxa pe cladiri	79,891.6	14.8	76,096.8	18.1	60,740.0	13.3	67,449.0	16.0	84,494.6	17.2	81,769.9	20.1	83,630.3	19.1	73,096.8	18.0
10 + 13	Impozit si taxa pe terenuri	6,876.3	1.3	6,304.9	1.5	7,708.8	1.7	8,553.9	2.0	6,607.7	1.3	5,777.1	1.4	5,377.4	1.2	6,304.9	1.6
11 + 14	Impozit pe mijloacele de transport	19,431.3	3.6	18,314.1	4.4	17,203.8	3.8	18,157.2	4.3	23,101.6	4.7	22,289.6	5.5	21,289.6	4.9	17,814.1	4.4

Variatia veniturilor realizate la T3 2016 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015

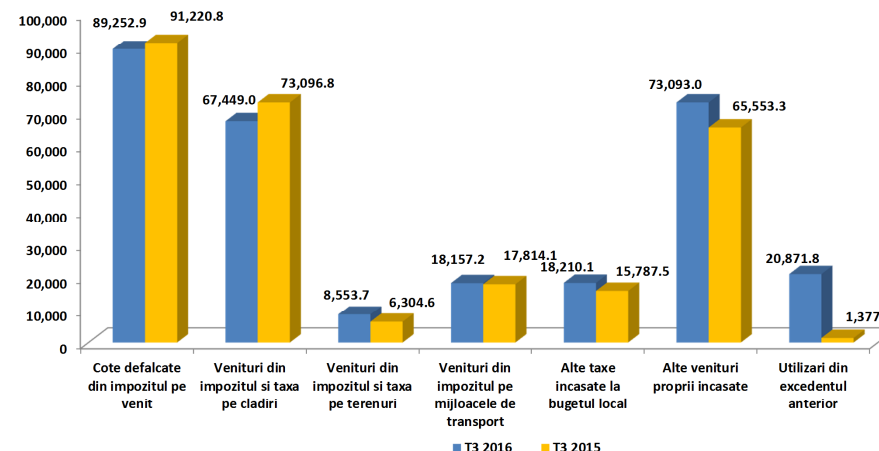
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii

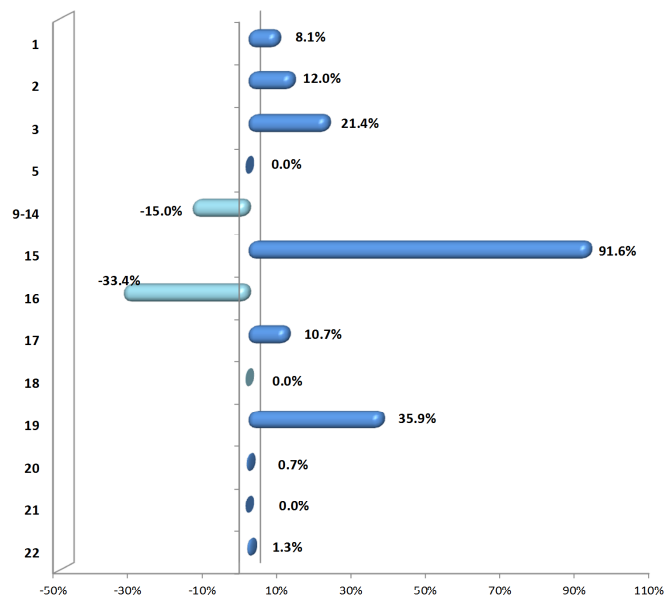


- In primele trei trimestre ale anului 2016, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri in valoare de 422.289,4 mii RON, cu 15.817 mii RON (+3,9%) mai mari (fara a lua in considerare excedentul anului anterior) decat nivelul inregistrat in cadrul aceluiasi interval al anului precedent.
- La sfarsitul celui de-al treilea trimestru al anului curent, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o crestere cu 10.137,9 mii RON (+8,6%), determinata in totalitate de majorarea Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor cu 9.273,6 mii RON (+7,8%) si de inregistrarea celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat, in valoare de 864,2 mii RON (nule in perioada similara a anului precedent).
- Subventiile de la bugetul de stat** au crescut cu 763,6 mii RON (+4,2%) fata de nivelul inregistrat in perioada similara a anului 2015. Majorarea a fost consemnata la nivelul Subventiilor curente (+836,5 mii RON, +4,6%), determinata in cea mai mare parte de cresterile Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap (+669,1 mii RON, +3,8%) si a Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale (+157 mii RON, +35,5%). Cu privire la Subventiile de capital, exclusiv a Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, acestea nu au inregistrat valori (in suma de 72,9 mii RON la T3 2015).

- Veniturile proprii**, reprezentand principala grupa de venituri cu o pondere de 66,7% in total venituri incasate in perioada, au marcat o majorare cu 24.433,6 mii RON (+9%) fata de primele noua luni ale anului 2015, in principal datorita evolutiei urmatoarelor grupe de venituri:
 - Sume utilizate din excedentul anterior** pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare, in crestere cu 19.494,8 mii RON peste nivelul din T3 2015;
 - Alte venituri proprii incasate**, inregistrand o majorare cu 7.539,7 mii RON (+11,5%) fata de nivelul primelor trei trimestre ale anului precedent, regasita in principal la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+3.978,2 mii RON, +7,1%) si Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (+2.098,8 mii RON, +33%) precum si de inregistrarea Sumelor provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti, aferenta sectiunii de functionare in valoare de 1.263 mii RON;
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, cu 2.422,6 mii RON (+15,3%) mai mari fata de T3 2015, in principal datorita cresterii inregistrate in cadrul Taxelor si tarifulor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+2.289,9 mii RON, +55,3%);
 - Cote defalcate din impozitul pe venit**, cu o diminuare de 1.967,9 mii RON (-2,2%), comparativ cu perioada similara a anului precedent;
 - Din **impozitele pe proprietate** au fost colectate venituri in valoare de 94.160,2 mii RON, cu 3.055,6 mii RON (-3,1%) mai mici decat la T3 2015. De la persoanele fizice au fost incasate venituri in suma de 35.301 mii RON (+8,5%), incasari mai mari in special din Impozitul si taxa pe cladiri. De la persoane juridice incasarile au fost de 58.858,9 mii RON, respectiv mai mici cu 5.812,4 mii RON (-9%), nivelul redus reflectandu-se in special la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri.



Rectificarea veniturilor la T3 2016 comparativ cu bugetul initial



- Rectificarea bugetara aprobata prin HCL nr. 51 din 29.09.2016 a generat variatii fata de prevederile bugetului initial mai mari cu 35.679,8 mii RON (+8,1%).
- La nivelul **Altor venituri proprii** a fost consemnata o majorare a prevederilor cu 28.599,7 mii RON (+35,9%), inregistrata preponderent la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+26.518,1 mii RON, +53,1%).
- La nivelul **Cotelor defalcate din impozitul pe venit**, prevederile finale au fost majorate cu 18.067,3 mii RON (+21,4%);
- Prevederile initiale ale **Impozitelor pe proprietate** au fost diminuate cu 15.063,2 mii RON (-15%), in principal datorita alocarilor mai mici la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri.

Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Gradul de executie al veniturilor totale realizate la bugetul local in primele 9 luni ale anului 2016 a fost de 92,8%, veniturile incasate fiind cu 32.976 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final.
- Evolutia veniturilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
- Subventii de la bugetul de stat**, ca urmare a nerealizarii prevederilor finale, gradul de executie fiind de 70,1%. Dinamica a fost determinata de lipsa Subventiilor de capital, respectiv a sumelor aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala (in valoare de 8.783 mii RON in bugetul final) si de realizarea peste prevederi a veniturilor din Subventiile curente, cu 721,9 mii RON (+4%), in principal pentru Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap;
- Venituri proprii incasate** au inregistrat un nivel cu 25.105 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 92,2% ca urmare a:
 - ✓ **Altor venituri proprii**, incasari cu 17.689,7 mii RON (-16,4%) sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de realizare de 83,6%. Dinamica a fost determinata, in principal, de nerealizarea bugetului final in ceea ce priveste nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (-16.079,1 mii RON, -21%) si al Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (-608,2 mii RON, -6,7%);
 - ✓ **Cotelor defalcate din impozitul pe venit**, cu un nivel realizat cu 13.070,1 mii RON (-12,8%) sub bugetul final;
 - ✓ Incasarilor mai mari cu 8.507,5 mii RON peste prevederile finale din **impozitul pe proprietate**, respectiv un grad de executie de 109,9%. Venituri mai mari s-au realizat, in principal, din Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice (+8.079,5 mii RON, +20,6%), din Impozitul pe terenuri de la persoane juridice (+947,9 mii RON, +25,9%) si din Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoanele fizice (+591,9 mii RON, +5,5%).

Indicatori Venituri

la Trimestrul 3 2016 comparativ cu Trimestrul 3 2015

'000 RON



Indicatori	T3 2016	T3 2015
Venituri din impozitul pe proprietate	94,160.2	97,215.8
Venituri pe locuitor	292.6 RON	303.0 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	21.2%	23.8%
Venituri proprii fiscale	260,552.9	259,321.2
Venituri pe locuitor	809.8 RON	808.3 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	58.8%	63.6%
Venituri curente totale (autonome)	402,468.4	387,912.9
Venituri pe locuitor	1,250.8 RON	1,209.1 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	90.8%	95.1%
Venituri operationale	421,371.1	405,979.1
Venituri pe locuitor	1,309.6 RON	1,265.4 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	95.1%	99.5%
Venituri din investitii	918.3	493.3
Venituri pe locuitor	2.9 RON	1.5 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	0.21%	0.12%
Total venituri pe locuitor	1,377.3 RON	1,271.3 RON
Venituri proprii pe locuitor	918.7 RON	845.2 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	66.7%	66.5%
Gradul de autofinantare	46.6%	44.1%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	46.9%	47.3%
Gradul de autonomie decizionala	66.7%	66.5%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	100.6%	100.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	93.1%	92.9%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	103.3%	98.8%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	92.2%	95.3%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	93.5%	88.5%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	109.9%	88.1%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	124,560.8	129,939.6
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	119,117.7	130,476.4
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	95.6%	100.4%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	105.9%	101.9%
Impozit pe cladiri	88.6%	89.4%
Impozit pe terenuri	135.7%	109.1%
Impozit pe mijloacele de transport	99.1%	79.9%
Numar de locuitori, la data:	321,763 01.01.2016	320,820 01.01.2015

Veniturile din impozitul pe proprietate au fost cu 3,1% mai mici comparativ cu nivelul realizat la T3 2015. Astfel, din impozitele pe cladiri s-au incasat venituri in valoare de 67.449 mii RON (-7,7%), venituri mai mici fiind aferente taxelor incasate de la persoanele juridice, din impozitele pe teren s-au colectat venituri de 8.553,9 mii RON (+35,7%) si din impozitele si taxele pe mijloacele de transport s-au incasat 18.157,2 mii RON (+1,9%).

Veniturile proprii fiscale au fost mai mari cu 1.231,7 mii RON (+0,5%) la T3 2016, ca urmare a variatiilor inregistrate de:

- Veniturile din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare mai mari cu 2.289,9 mii RON (+55,3%);
- Cote si sumelor defalcate din impozitul pe venit, cu 2.010,3 mii RON (+1,4%) peste nivelul lui T3 2015;
- Veniturile mai mici din Impozitul pe proprietate.

Veniturile curente totale (autonome) incasate la T3 2016 au inregistrat un nivel cu 14.555,5 mii RON (+3,8%) peste cel atins in perioada precedenta, ca urmare a:

- Majorarii **Veniturilor fiscale** cu 11.369,5 mii RON (+3%), in principal determinata de:
 - ✓ Sume defalcate din TVA mai mari cu 10.137,9 mii RON (+8,6%);
 - ✓ Un nivel mai mare al Veniturilor proprii fiscale.
- Majorarii **Veniturilor nefiscale** cu 3.186 mii RON (+31%), in principal ca urmare a:
 - ✓ Cresterii Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale, cu 2.098,8 mii RON (+33%);
 - ✓ Inregistrarii de Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti, aferenta sectiunii de functionare, in valoare de 1.263 mii RON la T3 2016.

Veniturile operationale au inregistrat o majorare cu 15.392 mii RON (+3,8%), in principal ca urmare a cresterii Veniturilor curente si a Subventiilor curente cu 836,5 mii RON (+4,6%).

Veniturile din investitii au inregistrat un nivel cu 425 mii RON (+86,2%) mai mare, comparativ cu perioada precedenta, in special Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrative - teritoriale (+502 mii RON) si sume aferente Fondului Social European (+162,1 mii RON), cresteri contrabalansate partial de neinregistrarea de valori pentru Fondul European de Dezvoltare Regionala (in valoare de 170,3 mii RON in perioada similara a anului precedent) si pentru Subventiile de capital (la T3 2015 in valoare de 72,9 mii RON).

Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2016

'000 RON



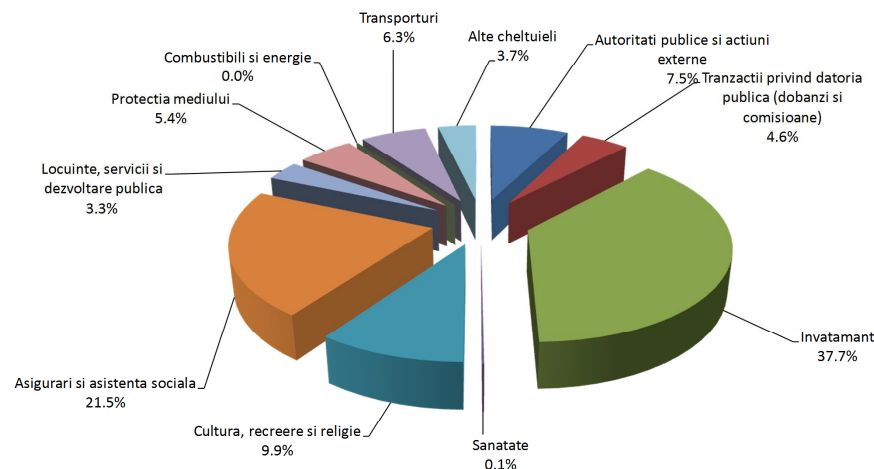
		2016						2015									
Rand	Cheltuieli	Initial 2016	% /ChT	Initial la T3	% /ChT	Rectificat la T3	% /ChT	Executie la T3	% /ChT	Initial 2015	% /ChT	Initial la T3	% /ChT	Rectificat la T3	% /ChT	Executie la T3	% /ChT
	Clasificatia Functionala	540,000.0		440,457.4		476,137.2		443,161.2		492,623.0		407,135.9		439,144.6		407,849.3	
1	Autoritati publice si actiuni externe	55,453.1	10.3	38,408.3	8.7	45,953.7	9.8	33,534.0	8.9	40,730.1	8.2	32,955.3	8.1	48,034.5	10.9	25,855.8	7.5
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	12,400.0	2.3	10,400.0	2.4	12,100.0	2.6	8,581.2	2.3	45,090.6	9.1	34,648.6	8.5	20,334.3	4.6	15,943.4	4.6
3	Invatamant	189,717.8	35.1	169,435.1	38.5	168,735.7	36.0	128,152.4	33.9	151,577.6	30.7	141,197.9	34.7	147,539.2	33.6	129,548.7	37.7
4	Sanatate	1,122.0	0.2	831.0	0.2	771.0	0.2	638.8	0.2	622.1	0.1	479.9	0.1	463.0	0.1	459.0	0.1
5	Cultura, recreere si religie	35,259.2	6.5	25,226.5	5.7	38,864.4	8.3	36,764.6	9.7	50,951.0	10.3	44,413.4	10.9	42,529.9	9.7	34,161.5	9.9
6	Asigurari si asistenta sociala	126,745.0	23.5	102,272.0	23.2	103,125.0	22.0	92,104.9	24.4	108,034.2	21.9	86,386.2	21.2	88,211.2	20.1	73,888.1	21.5
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	6,343.8	1.2	6,116.3	1.4	6,773.3	1.4	2,677.9	0.7	30,105.9	6.1	19,012.1	4.7	20,733.6	4.7	11,345.0	3.3
8	Protectia mediului	29,025.0	5.4	17,045.0	3.9	25,020.0	5.3	22,429.1	5.9	40,000.0	8.1	26,000.0	6.4	22,478.2	5.1	18,450.3	5.4
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	54,910.0	10.2	46,910.0	10.7	43,917.8	9.4	35,166.1	9.3	3,544.6	0.7	3,544.6	0.9	31,509.3	7.2	21,728.5	6.3
11	Alte cheltuieli	29,024.0	5.4	23,805.5	5.4	23,883.1	5.1	17,579.1	4.7	23,344.0	4.7	18,855.7	4.6	17,311.4	3.9	12,598.5	3.7
12	Rezerve, Excedent / Deficit	-		7.8		6,993.2		65,533.1		- 1,377.0		- 357.8		0.2		63,870.4	
	Clasificatia Economica	540,000.0		440,457.4		476,137.2		443,161.2		492,623.0		407,135.9		439,144.6		407,849.3	
1	Cheltuieli de personal, din care: fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	225,169.5	41.7	188,879.3	42.9	203,362.7	43.3	178,271.8	47.2	191,632.1	38.8	164,826.9	40.4	157,981.6	36.0	152,416.6	44.3
		59,516.5	11.0	47,257.0	10.7	49,126.0	10.5	43,072.0	11.4	49,032.1	9.9	38,394.9	9.4	35,944.1	8.2	33,477.4	9.7
2	Asistenta sociala	57,740.0	10.7	44,992.0	10.2	42,781.5	9.1	38,190.9	10.1	46,825.0	9.5	36,232.0	8.9	37,960.0	8.6	35,946.9	10.5
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	136,606.6	25.3	105,165.3	23.9	132,454.9	28.2	99,446.0	26.3	161,484.0	32.7	133,045.0	32.6	130,522.5	29.7	102,199.8	29.7
5	Cheltuieli de capital	84,032.9	15.6	68,212.1	15.5	48,806.5	10.4	29,291.6	7.8	44,718.4	9.1	34,491.1	8.5	69,901.7	15.9	19,578.1	5.7
6	Dobanzi	12,000.0	2.2	10,000.0	2.3	11,500.0	2.5	8,227.7	2.2	43,490.6	8.8	33,048.6	8.1	15,300.0	3.5	11,287.4	3.3
7	Rambursari de credite	16,000.0	3.0	15,000.0	3.4	21,000.0	4.5	15,245.4	4.0	-	-	-	-	17,748.6	4.0	15,056.9	4.4
8	Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	211.0	0.0	211.0	0.0	329.0	0.1	299.9	0.1	-	-	-	-	350.0	0.1	49.6	0.0
11	Alte cheltuieli	8,240.0	1.5	7,990.0	1.8	8,909.5	1.9	8,654.7	2.3	5,850.0	1.2	5,850.0	1.4	9,380.0	2.1	7,443.7	2.2
12	Rezerve, excedent/deficit	-		7.8		6,993.2		65,533.1		- 1,377.0		- 357.8		0.2		63,870.4	
Total plati efectuate (ChT) (total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)		540,000.0		440,449.6		469,144.0		377,628.1		494,000.0		407,493.7		439,144.4		343,978.9	
Cheltuieli operationale		427,356.1	79.1	346,626.5	78.7	386,908.6	82.5	324,210.0	85.9	404,191.1	81.8	338,354.0	83.0	334,699.1	76.2	297,240.3	86.4
Cheltuieli de investitii		84,243.9	15.6	68,423.1	15.5	49,135.5	10.5	29,591.5	7.8	44,718.4	9.1	34,491.1	8.5	70,251.7	16.0	19,627.6	5.7
Cheltuieli financiare		28,400.0	5.3	25,400.0	5.8	33,100.0	7.1	23,826.6	6.3	45,090.6	9.1	34,648.6	8.5	34,193.6	7.8	27,111.0	7.9
Total Sectiunea de functionare		455,756.1	84.4	372,026.5	84.5	420,008.6	89.5	348,036.6	92.2	449,281.7	90.9	373,002.6	91.5	368,892.7	84.0	324,378.6	94.3
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare		34,589.1		18,776.1		996.2		58,334.4		26,824.4		17,616.4		18,873.3		60,827.8	
Total Sectiunea de dezvoltare		84,243.9	15.6	68,423.1	15.5	49,135.5	10.5	29,591.5	7.8	44,718.4	9.1	34,491.1	8.5	70,251.7	16.0	19,600.3	5.7
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare		- 34,589.1		- 18,768.3		5,997.0		7,198.7		- 28,201.4		- 17,974.2		- 18,873.1		3,042.7	

Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2016 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015

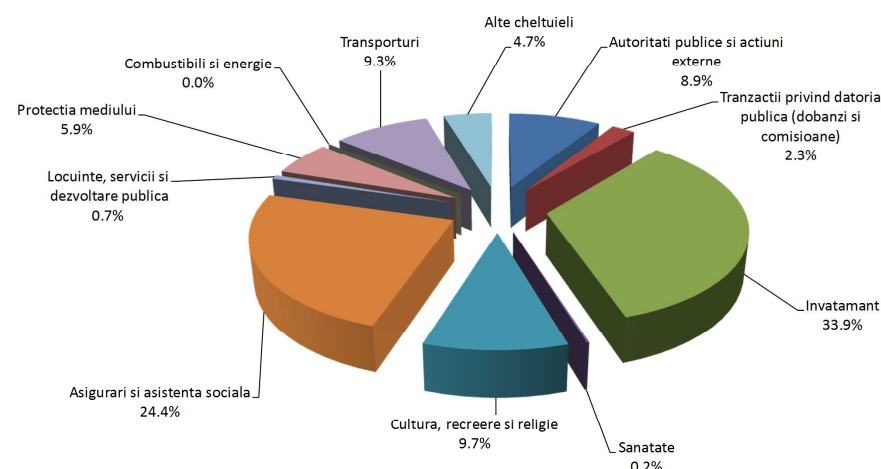
Clasificatia functionala

'000 RON

Structura platilor efectuate la T3 2015



Structura platilor efectuate la T3 2016



- In primele 9 luni ale anului 2016, platile efectuate din bugetul local au fost in valoare de 377.628,1 mii RON, respectiv un nivel cu 9,8% mai ridicat comparativ cu cel realizat in perioada similara a anului 2015.
- Din punct de vedere functional, cheltuieli mai mari au fost efectuate in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala, Transporturi, Autoritati publice si actiuni externe, Alte cheltuieli, Protectia mediului si Cultura, recreere si religie, pe cand diminuari ale platilor s-au regasit pentru Locuinte, servicii si dezvoltare publica, Tranzactii privind datoria publica si Invatamant.
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile efectuate aferente primelor noua luni ale anului 2016 au fost cu 18.216,8 mii RON (+24,7%) peste nivelul atins in perioada similara a anului precedent. Evolutia in perioada a fost determinata, in principal, de cresterile inregistrate la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+7.134,2 mii RON, +33,6%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (+6.655,9 mii RON, +18,4%) si al Prevenirii excluderii sociale cu 3.098,3 mii RON (+112,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica capitolului a fost determinata, in principal, de majorarea Cheltuielilor de personal (+12.852 mii RON, +42,5%), in special Salarii de baza, a platilor cu Ajutoarelor sociale in numerar (+3.223,8 mii RON, +9,8%) si a Cheltuielilor de capital (+2.722,2 mii RON, +304,5%), preponderent datorita efectuarii de plati privind Constructiile.
- **Transporturi**: la T3 2016, cheltuielile efectuate au fost cu 13.437,7 mii RON (+61,8%) peste nivelul atins in aceeasi perioada a anului 2015, fiind reflectate integral in platile pentru Strazi. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata de majorarea Cheltuielilor de capital (+9.759,9 mii RON, +106,5%), in special Constructii si a platilor cu Rambursarile de credite aferente datoriei publice cu 4.077,8 mii RON (+36,5%).
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate la T3 2016 s-au situat cu 7.678,2 mii RON (+29,7%) peste nivelul inregistrat la T3 2015. Astfel, dinamica a fost influentata cu precadere de majorarea Cheltuielilor de personal (+4.897,1 mii RON, +22,8%), a platilor pentru Bunuri si servicii (+1.594,2 mii RON, +39,5%) si a Cheltuielilor de capital (+918,3 mii RON, +161%).

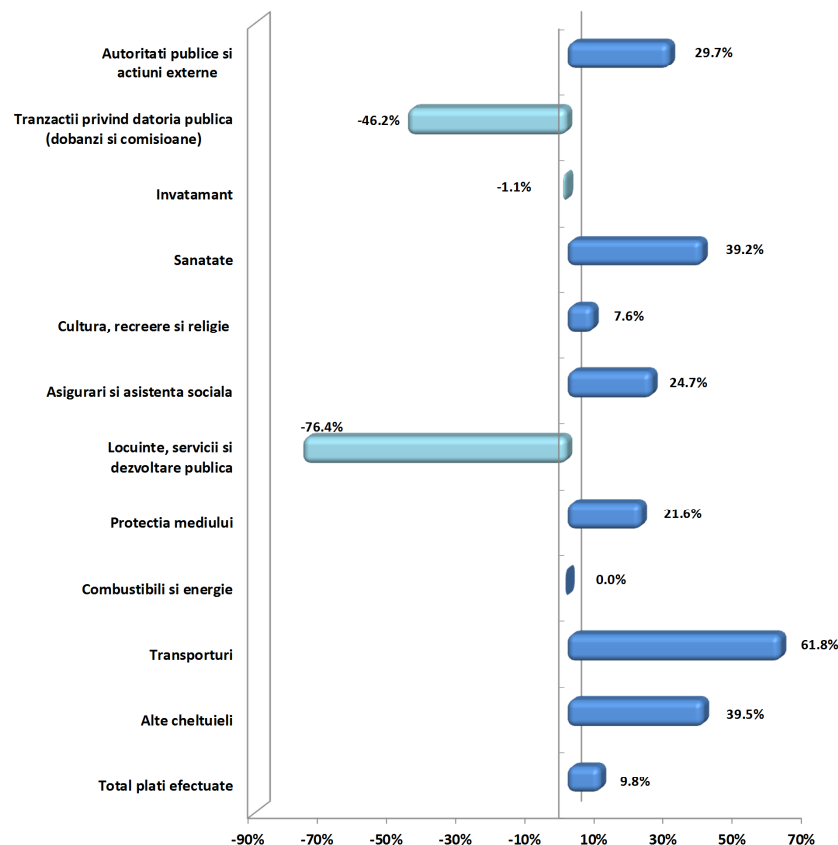
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2016 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



Variatia cheltuielilor functionale



- Grupa **Alte cheltuieli** a inregistrat la finele celor 9 luni ale anului curent o majorare cu 4.980,6 mii RON (+39,5%) fata de perioada similara a anului precedent. Astfel, au fost majorate in principal platile pentru Politia locala (+4.413,6 mii RON, +41,5%) si pentru Serviciile publice comunitare de evidenta a persoanelor (+452,7 mii RON, +25,8%).
- **Protectia mediului:** cheltuieli mai mari cu 3.978,8 mii RON (+21,6%) efectuate integral pentru Salubritate si reflectate din punct de vedere economic la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+3.952,7 mii RON, +21,4%).
- Platile pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** s-au situat cu 2.603,1 mii RON (+7,6%) peste nivelul atins in perioada precedenta, majorarea fiind evidentiata cu preponderenta la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+2.838,8 mii RON, +8,8%) si reflectata din punct de vedere economic in cheltuieli mai mari cu Bunurile si serviciile (+2.715,9 mii RON, +8,6%), in special Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- **Locuinte, servicii si dezvoltare publica:** s-au inregistrat plati cu 8.667,1 mii RON (-76,4%) mai mici, comparativ cu T3 2015, evidentiata in Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-7.167,5 mii RON, -98,2%) si in Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-1.499,6 mii RON, -37%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca neefectuarea de Cheltuieli de capital, respectiv pentru Constructii (in valoare de 7.236 mii RON in perioada precedenta) si diminuarea cheltuielilor cu Bunuri si servicii cu 1.583,2 mii RON (-37,2%). In cadrul acestui capitol, pentru anul 2016 in urma rectificarii de trimestru, sunt programate a se realiza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4” (suma de 65,8 mii RON fiind planificata din bugetul local al institutiei);
 - Lucrari noi, cele mai semnificative proiecte fiind: „Executie lucrari reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti” (99.064,4 mii RON, din credit extern), „Construire ghele de gunoi din prefabricate din beton” (540 mii RON, din bugetul local);
 - Alte cheltuieli de investitii – 3.241,1 mii RON din credit extern, respectiv 1.219 mii RON de la bugetul local.

- Platile efectuate pentru capitolul **Tranzactii privind datoria publica** au fost mai mici cu 7.362,2 mii RON (-46,2%), in special datorita nerealizarii de cheltuieli privind Rambursarea de credite (in valoare de 3.889,3 mii RON la T3 2015), coroborata cu diminuarea platilor privind Dobanzile cu 3.059,7 mii RON (-27,1%).
- Pentru capitolul **Invatamant**, principalul capitol de cheltuieli din cadrul bugetului, s-au efectuat plati cu 1.396,3 mii RON (-1,1%) sub executia perioadei similare a lui 2015. Cheltuieli mai reduse au fost reflectate la nivelul Invatamantului prescolar si primar, respectiv cu 1.074,3 mii RON (-4,6%) pentru Invatamantul primar si cu 939,6 mii RON (-3,6%) pentru cel prescolar, coroborate cu o crestere a platilor cu 597,1 mii RON (+7,8%) pentru Invatamantul special. Din perspectiva economica, plati mai mici se regasesc, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Bunuri si servicii (-8.346,5 mii RON, -28,4%), in timp ce Cheltuielile de capital au inregistrat majorari ale platilor (+3.555,3 mii RON), la fel ca si Cheltuielile de personal (+3.408,7 mii RON, +3,8%).

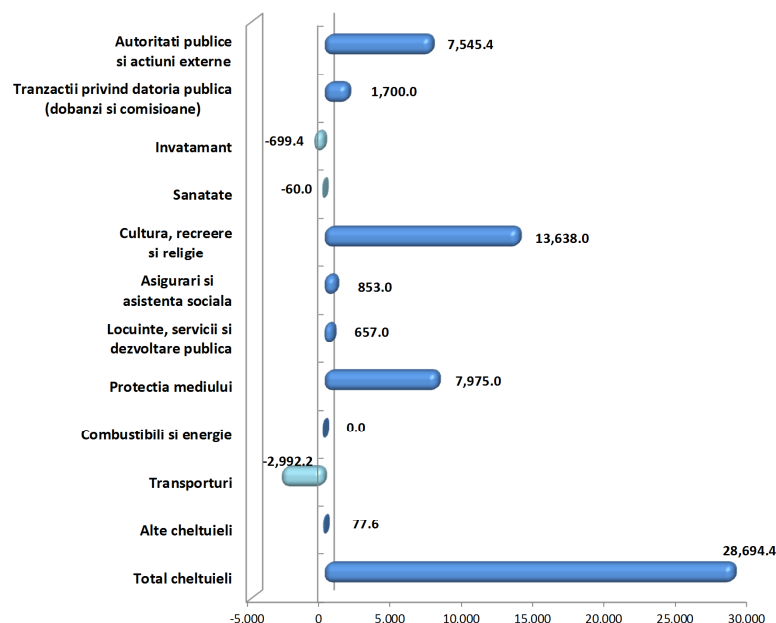
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2016

Clasificatia functionala

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T3 2016 comparativ cu bugetul initial



La T3 2016, rectificarea bugetara a majorat cu 6,5% (+28.694,4 mii RON) planificarile initiale de la inceput de an.

- Principalul capitol vizat a fost **Cultura, recreere si religie**, prevederile bugetare fiind majorate cu 54,1%, respectiv cu 13.638 mii RON, in special la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+14.749,6 mii RON, +66,6%), in timp ce prevederile pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei au fost retrase (in valoare de 750 mii RON in bugetul initial). Astfel, din perspectiva economica, notam majorarea alocarilor pentru Bunuri si servicii (+15.641,3 mii RON, +76,8%), preponderent pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si diminuarea celor cu Cheltuielile de personal (-744 mii RON, -28,6%), cu Cheltuielile de capital (-509,3 mii RON, -33,6%), iar cheltuielile cu Sustinerea cultelor au fost anulate (bugetate initial la valoarea de 750 mii RON).

Conform listei de investitii actualizata in urma rectificarii de trimestru, pentru anul 2016 sunt planificate pentru acest capitol cheltuieli de investitii in valoare de 894,2 mii RON integral din bugetul local, cele mai semnificative sume fiind directionate catre:

- Montare stalpi de iluminat pentru zonele de promenada (314,6 mii RON);
- Achizitionare si montare complexe si echipamente de joaca (162 mii RON);
- Servicii de masuratori pentru aleile din Parcul Oraselul Copiilor si Parcul Lumea Copiilor (161 mii RON).

- La nivelul capitolului **Protectia mediului** au fost prevazute alocari suplimentare cu 46,8% peste bugetul initial, reflectate cu precadere la nivelul cheltuielilor cu Salubritatea (+8.000 mii RON, +47%), iar din perspectiva economica prin cheltuieli mai mari cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.

Lista de investitii rectificata cuprinde pentru anul 2016 fonduri alocate din bugetul local in suma de 15 mii RON pentru proiectul Executie racord retea canalizare Bloc Z13, Cartier Tonizza, Soseaua Oltenitei 219.

- In urma rectificarii bugetare, prevederile initiale ale capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost majorate cu 19,6%, pana la totalul de 45.953,7 mii RON. Astfel, se remarcă suplimentarea prevederilor pentru Bunuri si servicii (+3.760,5 mii RON, +52,2%), pentru Cheltuielile de personal (+2.546 mii RON, +9%) si pentru Cheltuielile de capital (+1.252,9 mii RON, +44,3%).

In cadrul capitolului, principalele Cheltuieli de investitii alocate pentru anul 2016 din bugetul local, sunt distribuite dupa cum urmeaza:

- Lucrari in continuare: „Modernizare si extindere a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4” (8.607,8 mii RON);
- Lucrari noi: „Executie retele de distributie si bransamente post Trafo BI B2, Bd. Metalurgiei 89” (500 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (3.216,6 mii RON).



Rectificarea cheltuielilor la T3 2016 comparativ cu bugetul initial

- Prevederile initiale ale capitolului **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi** au fost majorate cu 1.700 mii RON (+16,3%), cea mai mare crestere fiind reflectata la nivelul cheltuielilor cu Dobanzile (+1.500 mii RON), urmata de cresterea cu 200 mii RON (+50%) de la nivelul Comisioanelor si altor costuri aferente imprumuturilor.
- In ceea ce priveste capitolul **Transporturi**, prevederile bugetare initiale au fost diminuate cu 6,4%, pana la suma de 43.917,8 mii RON, integral la nivelul cheltuielilor cu Strazile. Din perspectiva economica, Cheltuielile de capital au fost reduse cu 8.992,2 mii RON (-29,1%) si partial contrabalansate de majorarea cu 6.000 mii RON (+40%) a cheltuielilor cu Rambursarile de credite.

In urma rectificarii, pentru anul 2016, cele mai importante proiecte de investitii planificate a se efectua din bugetul local sunt distribuite astfel:

- Lucrari in continuare: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcare aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti (proiectare si executie)” (1.930,8 mii RON);
- Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcare aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti” (18.524,5 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (962,5 mii RON).
- In urma rectificarii bugetare, prevederile capitolului **Invatamant** au fost diminuate cu 0,4%, respectiv cu 699,4 mii RON. Prevederi mai mici sunt regasite doar la nivelul Altor cheltuieli in domeniul invatamantului (-9.746 mii RON, -96,5%) in timp ce pentru celelalte componente au fost alocate fonduri suplimentare astfel: +5.238,3 mii RON (+6%) pentru Invatamantul secundar, +2.319 mii RON (+3,8%) pentru Invatamantul prescolar si primar si +1.466,4 mii RON (+14,3%) pentru Invatamantul special. Cheltuieli mai mici cu 11.952,5 mii RON (-49,4%) au fost inregistrate la nivelul Cheltuielilor de capital, urmate de cheltuielile cu Bunurile si serviciile (-1.502 mii RON, -4,2%), iar majorari ale planificarilor initiale au fost consemnate cu preponderenta la nivelul Cheltuielilor de personal (+10.639,4 mii RON, +10,8%) si la nivelul cheltuielilor cu Bursele (+1.669,5 mii RON, +23,9%).

Pentru anul 2016, alocarile din bugetul local pentru proiectele de investitii sunt distribuite dupa cum urmeaza, conform ultimei rectificari din trimestrul al III-lea al anului curent:

- Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcare aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti – Reparatii curente alei, curti si terenuri de sport aflate in incinta unitatilor” (250 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (100 mii RON).



Gradul de executie al cheltuielilor bugetare comparativ cu prevederile definitive ale perioadei

- Cheltuielile totale efectuate la 30.09.2016 au fost in valoare de 377.628,1 mii RON, inregistrand un grad de executie de 80,5% din prevederile finale.
- Pentru **Invatamant** s-au efectuat cheltuieli cu 40.583,3 mii RON (-24,1%) sub nivelul prevederilor finale, nerealizarea prevederilor bugetare reflectandu-se in principal la nivelul cheltuielilor cu Invatamantul secundar (plati mai mici cu 20.351,2 mii RON, reprezentand 78,1% din prevederile finale), urmate de Invatamantul prescolar (plati realizate de 24.931,7 mii RON, respectiv un grad de executie de 70,6%), Invatamantul primar (plati mai mici cu 5.923,8 mii RON decat bugetul planificat) si Invatamantul special pentru care cheltuielile realizate s-au situat cu 3.510,5 mii RON sub planificari, grad de executie de 70%. Din perspectiva economica, se remarca un grad redus de realizare la nivelul Cheltuielilor de capital, respectiv de 31,6% (plati mai mici cu 8.373,5 mii RON). Cheltuielile cu Bunurie si serviciile au inregistrat un grad de realizare din prevederile finale de 60,8% (respectiv plati de 21.038,7 mii RON la T3 2016), iar Cheltuielile de personal au afisat un grad de executie de 84,2% (plati cu 17.319,6 mii RON sub bugetul final).
- **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate fiind cu 12.419,7 mii RON sub nivelul bugetului final, cu un grad de executie de 73% din prevederi. Dinamica a fost determinata, in principal, de executia sub bugetul final a platilor pentru Cheltuielile de capital (-2.595,6 mii RON, grad de realizare de 36,4%), pentru Bunuri si servicii (-5.335,1 mii RON, grad de executie de 51,3%) si pentru Cheltuieli de personal (-4.488,4 mii RON, grad de executie de 85,5%).
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, gradul de executie al cheltuielilor a fost de 89,3% din nivelul bugetat. Cele mai semnificative variatii s-au regasit la nivelul: cheltuielilor cu Ajutorul social (plati in valoare de 5.860,8 mii RON reprezentand 64,7% din prevederi), Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (mai mici cu 2.528,8 mii RON, grad de executie de 91,8%) si al cheltuielilor cu Asistenta sociala in caz de invaliditate (plati mai reduse cu 1.958,8 mii RON, -4,4%). Din punct de vedere economic, plati mai mici s-au inregistrat pentru Bunuri si servicii (-3.705,8 mii RON, -28,2%), Ajutoare sociale in numerar (-3.295,4 mii RON, -8,4%), Cheltuieli de capital (-2.301,7 mii RON, -38,9%) si Cheltuieli de personal (-1.717,2 mii RON, -3,8%).
- **Transporturi**, cu un grad de executie de 80,1% din buget, respectiv platile au fost cu 8.751,7 mii RON sub prevederile finale, reflectate integral la nivelul Strazilor. Din punct de vedere economic, se remarca un nivel mai mic al cheltuielilor cu Rambursarile de credite cu 5.754,6 mii RON fata de prevederi, respectiv un grad de executie de 72,6% si Cheltuieli de capital sub bugetul rectificat cu 2.997 mii RON (-13,7%).
- **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat plati cu 6.304 mii RON sub nivelul prevederilor, cu un grad de executie de 73,6%. Nerealizarea cheltuielilor bugetate a fost evidentiata in special la nivelul platilor efectuate in legatura cu Politia locala (sub buget cu 4.999,4 mii RON, grad de realizare de 75,1%) si cele pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (mai mici cu 604,5 mii RON, grad de executie din bugetul final de 78,5%).
- Cheltuielile inregistrate pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** s-au realizat in proportie de 39,5% din prevederile bugetului final, rezultand din plati mai mici cu 2.273,1 mii RON (-47,1%) aferente Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, respectiv cu 1.822,3 mii RON (-93,4%) pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor. Din perspectiva economica, plati sub prevederi s-au inregistrat pentru Bunuri si servicii (-3.294,6 mii RON, -55,2%), exclusiv pentru Apa, canal si salubritate, Incalzit iluminat si forta motrica si Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare. Totodata se remarca neexecutarea de Cheltuieli de capital (bugetate la valoare de 800,8 mii RON).
- **Tranzactiile privind datoria publica si imprumuturi** au marcat un grad de executie de 70,9% din prevederile finale, efectuandu-se plati totale de 8.581,2 mii RON astfel: pentru Dobanzi, platile realizate au inregistrat un grad de executie de 71,5%, respectiv plati totale de 8.227,7 mii RON la T3 2016, iar platile efectuate cu Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor s-au situat la valoarea de 353,5 mii RON, reprezentand 58,9% din prevederi.

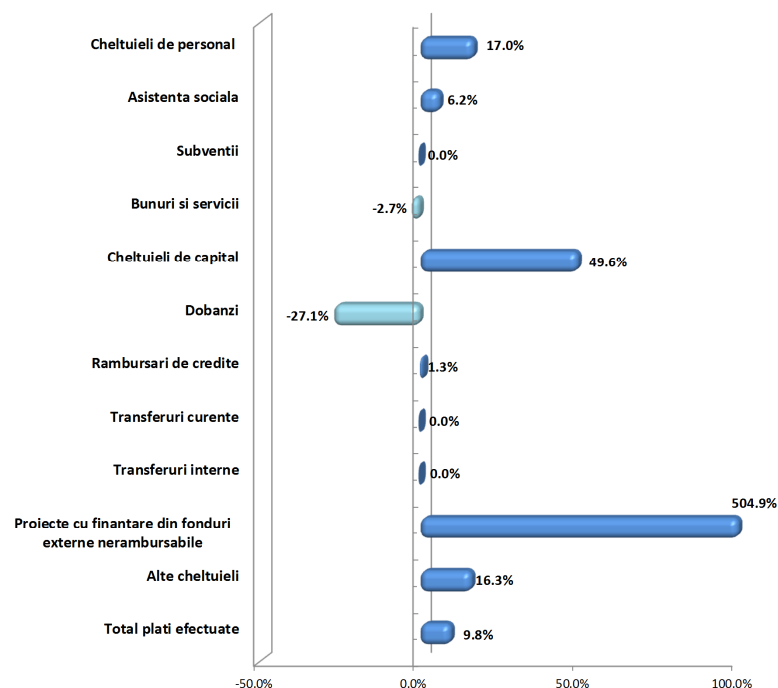
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2016 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015

Clasificatia economica

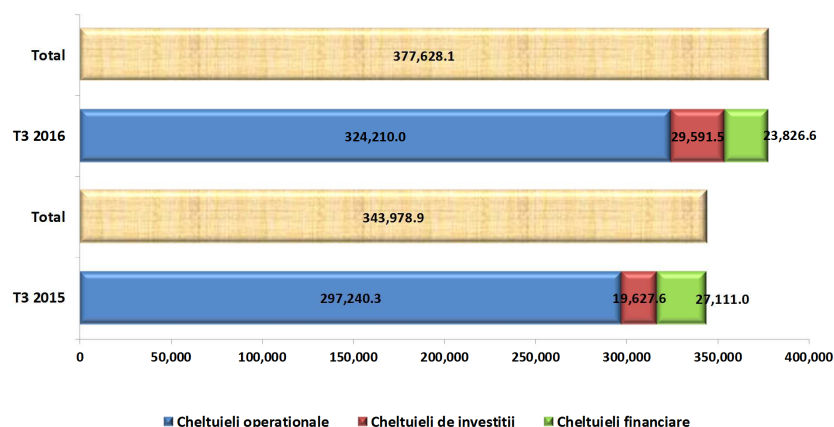
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- **Cheltuielile operationale** efectuate pana la sfarsitul celui de-al treilea trimestru din 2016 au fost cu 26.969,7 mii RON mai mari (+9,1%) comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2015.
- ✓ **Cheltuielile de personal** au inregistrat plati cu 25.855,2 mii RON (+17%) peste nivelul realizat la T3 2015, reflectandu-se in special in cheltuieli mai mari cu Salariile de baza (+15.824,4 mii RON, +14,9%), cu Contributiile (+4.760 mii RON, +17%) si cu Sporurile pentru conditii de munca (+1.242,7 mii RON, +32,2%). Majorarea acestor cheltuieli s-a reflectat cu precadere la nivelul capitolelor: Asigurari si asistenta sociala (+12.852 mii RON, +42,5%), Autoritati publice si actiuni externe (+4.897,1 mii RON, +22,8%), Ordine publica si siguranta nationala (+3.818,6 mii RON, +44,5%) si Invatamant (+3.408,7 mii RON, +3,8%).
- ✓ Majorarii platilor pentru **Asistenta sociala** cu 2.244,1 mii RON (+6,2%), comparativ cu nivelul atins in aceeasi perioada a anului precedent, in principal datorita Ajutoarelor sociale in numerar (+3.219,6 mii RON, +9,8%) aferente capitolului Asigurari si asistenta sociala, coroborate cu diminuarea Ajutoarelor sociale in natura (-929 mii RON, -29,9%) din cadrul capitolului Invatamant.
- ✓ Platile aferente capitolului **Alte cheltuieli** s-au situat cu 1.211 mii RON (+16,3%) peste nivelul lui T3 2015. Cheltuielile cu Bursele din capitolul Invatamant s-au majorat cu 529,1 mii RON (+6,5%) in perioada analizata comparativ cu perioada similara a anului 2015. La T3 2015 au existat Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent cu o valoare negativa de 681,9 mii RON. Aceasta linie a fost scoasa din clasificatia bugetului local incepand cu anul curent 2016.
- ✓ Pentru cheltuielile cu **Bunurile si serviciile**, fara comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, s-au efectuat plati in valoare de 99.092,5 mii RON, cu 2.340,7 mii RON sub nivelul realizat la T3 2015. Cheltuieli reduse s-au inregistrat pentru Apa, canal si salubritate (-2.233,7 mii RON, -38,7%) in special in capitolul Locuinte, servicii si dezvoltare publica, Incalzit, iluminat si forta motrica (-2.210,2 mii RON, -21,4%) din Invatamant si Reparatii curente (-1.510 mii RON, -46,9%) tot din cadrul Invatamantului, in timp ce plati majorate s-au reflectat la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+3.408,4 mii RON, +5%) din capitolele Protectia mediului (+21,4%) si Cultura, recreere si religie (+12,8%), in timp ce capitolul Invatamant a inregistrat diminuari (-29,4%).
- **Cheltuielile de investitii** au marcat un nivel ridicat, fiind cu 50,8% (+9.963,9 mii RON) peste nivelul inregistrat la T3 2015. Astfel:
- ✓ **Cheltuielile de capital** au marcat o majorare cu 49,6% (+9.713,6 mii RON) fata de platile efectuate anul trecut in perioada similara, reflectata in cresteri ale cheltuielilor cu Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) cu 5.178,5 mii RON, in special regasite la nivelul capitolului Invatamant si cu Constructiile (+4.088,4 mii RON) de la nivelul capitolelor Transporturi (+9.141,7 mii RON) si Asigurari si asistenta sociala (+2.652 mii RON) coroborate cu diminuarea acestora cu 7.236 mii RON din capitolul Locuinte, servicii si dezvoltare publica.
- ✓ Cheltuielile aferente **Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare** s-au situat cu 250,3 mii RON peste nivelul inregistrat la T3 2015 si au fost aferente in totalitate Programelor din Fondul Social European din capitolul Invatamant.
- **Cheltuielile financiare** au inregistrat o diminuare cu 3.284,4 mii RON (-12,1%), comparativ cu nivelul atins la T3 2015, evolutie reflectata in:
- ✓ Cheltuieli cu **Dobanzile**, mai mici cu 3.059,7 mii RON (-27,1%) fata de nivelul anului anterior, ca urmare a reducerii soldului facilitatilor in curs;
- ✓ Cheltuieli cu **Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor**, diminuate cu 413,2 mii RON (-53,9%) fata de nivelul atins la T3 2015 ca urmare a renegocierii valorii acestora impreuna cu diminuarea soldurilor creditelor;
- ✓ **Rambursari de credite**, platile fiind cu 188,5 mii RON (+1,3%) mai mari la T3 2016, datorita in principal evolutiei cursului de schimb, media trimestriala pentru primele 3 trimestre ale anului 2016 fiind peste cea din 2015.

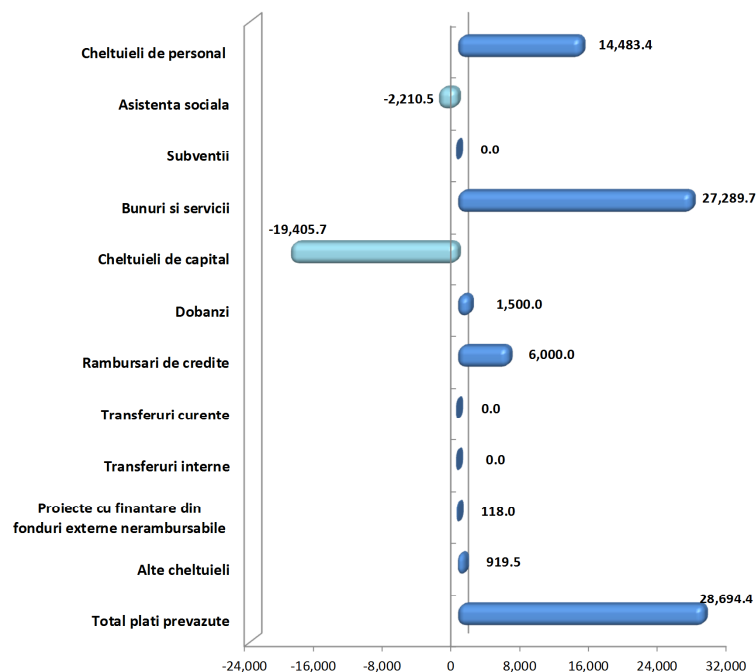
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2016

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T3 2016 comparativ cu bugetul initial



- Din punct de vedere economic, rectificarea a vizat majorarea cheltuielilor bugetate initial cu suma de 28.694,4 mii RON (+6,5%).
- Prevederile initiale ale **Cheltuielilor operationale** au fost majorate cu 40.282,1 mii RON (+11,6%), ca urmare a:
 - Cheltuielilor cu **Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, mai mari cu 25,9% (+27.089,7 mii RON) fata de planificarile initiale, reflectate in special la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+43,3%) din capitolele Cultura, recreere si religie (+17.009,5 mii RON, +97,7%) si Protectia mediului (+8.000 mii RON, +47%).
 - Cresterii **Cheltuielilor de personal** cu 7,7% (+14.483,4 mii RON), in principal datorita Salariilor de baza (+5,3%) din Invatamant si Contributiilor (+9,1%) din Invatamant si Autoritati publice si actiuni externe.
 - Diminuarii prevederilor pentru **Asistenta sociala** cu 4,9% (-2.210,5 mii RON), in special la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (-2.524,7 mii RON, -6%) din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- Cheltuielile de investitii** au inregistrat o diminuare cu 19.287,7 mii RON (-28,2%) a prevederilor fata de nivelul initial alocat, ca urmare a:
 - Unor prevederi mai mici pentru **Cheltuielile de capital** cu 28,4%, pana la valoarea totala de 48.806,5 mii RON, in principal datorita diminuarii alocațiilor pentru Constructii cu 20.558 mii RON (-39,8%), reflectate cu preponderenta in cadrul capitolului Invatamant si Transporturi;

- Majorarea prevederilor initiale pentru **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare** cu 55,9%, pana la valoarea de 329 mii RON. Rectificarea prevederilor bugetare a fost evidentiata la nivelul Programelor din Fondul Social European din cadrul capitolului Invatamant.
- Prevederile initiale aferente **Cheltuielilor financiare** au fost majorate cu 7.700 mii RON (+30,3%), toate componentele inregistrand cresteri astfel:
 - Rambursarile de credite** cu 40%, respectiv cu 6.000 mii RON, in totalitate reflectate in capitolul Transporturi;
 - Dobanzile** cu 15% (+1.500 mii RON);
 - Comisioanele** cu 50% (+200 mii RON).



Gradul de executie al cheltuielilor bugetare comparativ cu prevederile definitive ale perioadei

Gradul de executie al cheltuielilor la T3 2016 a fost de 80,5%, respectiv platile efectuate au fost cu 91.515,9 mii RON sub nivelul prevederilor finale.

Cheltuielile de investitii au inregistrat un grad de executie de 60,2%, respectiv plati mai mici cu 19.544 mii RON fata de estimat, aferente in principal **Cheltuielilor de capital**. Variatia a fost evidentiata in special la nivelul Invatamantului (un total de 12.243,9 mii RON, grad de executie de 31,6%), Transporturilor (o valoare de 21.917,8 mii RON, grad de realizare de 86,3%), Autoritatilor publice si actiunilor externe (in suma de 4.084,4 mii RON, grad de executie de 36,4%) si Asigurarilor si asistentei sociale (o valoare de 5.917,7 mii RON, grad de realizare de 61,1%).

Cheltuielile financiare au inregistrat plati cu 9.273,4 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, respectiv un grad de executie de 72%, dinamica fiind determinata de urmatoarele titluri de cheltuieli:

- **Rambursari de credite**, cheltuielile efectuate inregistrand un nivel cu 5.754,6 mii RON sub bugetul final, respectiv un grad de executie de 72,6%;
- **Dobanzi**, platile fiind cu 3.272,3 mii RON (-28,5%) sub prevederile finale;
- **Comisioane**, platile efectuate situandu-se cu 246,5 mii RON sub rectificare, marcand astfel un grad de executie de 58,9%.

Cheltuielile operationale au fost cu 62.698,6 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, respectiv un grad de executie de 83,8%, astfel:

- **Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, cheltuielile efectuate fiind cu 32.762,4 mii RON sub nivelul bugetat, respectiv un grad de executie de 75,2%. Dinamica s-a reflectat, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-13.099,2 mii RON, -15,5%) in special in capitolele Invatamant, Protectia mediului si Autoritati publice si actiuni externe, cu Incalzit, iluminat si forta motrica (-4.152,3 mii RON, -33,9%) din capitolele Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Reparatii curente (-3.405,5 mii RON, -66,6%) de la nivelul Invatamantului.
- **Cheltuielile de personal** au inregistrat un grad de executie de 87,7%, respectiv plati efectuate cu 25.090,8 mii RON sub nivelul final planificat, reflectate cu preponderenta in cheltuielile cu Salariile de baza (-14.613,5 mii RON, grad de executie de 89,3%) si in cheltuielile cu Contributiile (-5.540,5 mii RON, grad de realizare de 85,6%), din cadrul capitolelor Invatamant si Autoritati publice si actiuni externe.
- Platile efectuate pentru **Asistenta sociala** au fost cu 4.590,6 mii RON sub nivelul bugetat, marcand un grad de realizare de 89,3%, fiind reflectate in capitolele Asigurari si asistenta sociala (-3.295,4 mii RON) si Invatamant (-1.294,6 mii RON).

Indicatori Cheltuieli

la T3 2016 comparativ cu T3 2015

'000 RON

Indicatori	T3 2016	T3 2015
Cheltuieli totale de personal	178,271.8	152,416.6
Cheltuieli pe locuitor	554.0 RON	475.1 RON
Pondereea cheltuielilor in cheltuieli operationale	55.0%	51.3%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	92,105.1	88,696.4
Cheltuieli pe locuitor	286.3 RON	276.5 RON
Pondereea cheltuielilor in cheltuieli operationale	28.4%	29.8%
Cheltuieli obligatorii curente	216,462.8	188,363.5
Cheltuieli pe locuitor	672.7 RON	587.1 RON
Pondereea cheltuielilor in cheltuieli operationale	66.8%	63.4%
Cheltuieli operationale	324,210.0	297,240.3
Cheltuieli pe locuitor	1,007.6 RON	926.5 RON
Pondereea cheltuielilor in total cheltuieli	85.9%	86.4%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	23,826.6	27,111.0
Cheltuieli pe locuitor	74.1 RON	84.5 RON
Pondereea cheltuielilor in total cheltuieli	6.3%	7.9%
Cheltuieli totale cu investitiile	29,591.5	19,627.6
Cheltuieli pe locuitor	92.0 RON	61.2 RON
Pondereea cheltuielilor in total cheltuieli	7.8%	5.7%
Rigiditatea cheltuielilor	47.2%	44.3%
Pondereea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	92.2%	94.3%
Pondereea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	7.8%	5.7%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	58,334.4	60,827.8
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	7,198.7	3,042.7
Pondereea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	7.0%	7.0%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	95,521.3	92,413.5
Datoria Directa Neta	62,475.8	57,119.6
Gradul de Indatorare Directa	10.4%	11.5%
Datoria Publica Neta	58,854.1	53,375.0
Gradul de Indatorare Publica	11.5%	12.7%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	85.7%	84.4%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	93.5%	87.8%
De personal	94.4%	92.5%
Obligatorii curente	92.6%	93.7%
Cu finantarea serviciului datoriei	93.8%	78.2%
Cu investitiile	43.2%	56.9%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	85.2%	84.3%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	7.0%	4.8%
Numar de locuitori, la data:	321,763 01.01.2016	320,820 01.01.2015

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate pana la sfarsitul trimestrului al III-lea al anului curent, au inregistrat o majorare cu 25.855,2 mii RON (+17%), comparativ cu perioada de referinta a anului precedent, impactul major venind din partea urmatoarelor capitole: Asigurari si asistenta sociala (+12.852 mii RON, +42,5%), Autoritati publice si actiuni externe (+4.897,1 mii RON, +22,8%), Ordine publica si siguranta nationala (+3.818,6 mii RON, +44,5%) si Invatamant (+3.408,7 mii RON, +3,8%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 28.099,3 mii RON (+14,9%) mai mari, comparativ cu nivelul atins la finele lui T3 2015, ca urmare a:
 - Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - Platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 2.244,1 mii RON (+6,2%) mai mari.
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 26.969,7 mii RON (+9,1%) peste cel consemnat la 30.09.2015, evolutia fiind determinata de:
 - Majorarea Cheltuielilor de personal;
 - Efectuarea unor cheltuieli mai mari pentru Asistenta sociala;
 - Cheltuieli mai reduse cu Bunuri si servicii, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, cu 2.340,6 mii RON.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 3.284,4 mii RON (-12,1%) mai mici, comparativ cu nivelul inregistrat in perioada de referinta precedenta, avand in vedere diminuarea platilor pentru Dobanzi (-3.059,7 mii RON, -27,1%) si a Comisioanelor si altor costuri aferente imprumuturilor (-413,2 mii RON, -53,9%), coroborate cu majorarea Rambursarilor de credite (+188,5 mii RON, +1,3%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate la T3 2016 s-au situat cu 9.963,9 mii RON (+50,8%) peste nivelul inregistrat la T3 2015, pe fondul unor plati mai mari aferente Cheltuielilor de capital.

Balanta veniturilor si cheltuielilor

la T3 2016 comparativ cu nivelul realizat la T3 2015

'000 RON

	T3 2016	T3 2015	%
Total Venituri	443,161.2	407,849.3	8.7%
Total Cheltuieli	377,628.1	343,978.9	9.8%
Venituri Operationale	421,371.1	405,979.1	3.8%
Cheltuieli Operationale (OPEX)	324,210.0	297,240.3	9.1%
Rezultat operational	97,161.0	108,738.7	-10.6%
Surplus Operational (% din cheltuieli operationale)	30.0%	36.6%	-18.1%
Deficit Operational (% din venituri operationale)	-	-	
Venituri din Investitii	918.3	493.3	86.2%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX)	29,591.5	19,627.6	50.8%
Rezultat din activitatea de investitii	-28,673.2	-19,134.3	
Venituri Financiare	20,871.8	1,377.0	1415.7%
Cheltuieli Financiare	23,826.6	27,111.0	-12.1%
Rezultat financiar	-2,954.8	-25,734.0	
Rezultatul perioadei	65,533.1	63,870.4	2.6%
Surplus (% din Total cheltuieli)	17.4%	18.6%	
Deficit (% din Total venituri)	-	-	
Venituri proprii / Venituri operationale (%)	70.1%	66.8%	
Cheltuieli operationale / Venituri proprii (%)	109.7%	109.6%	
(Cheltuieli operationale - Cheltuieli de personal, exclusiv pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala) / (Venituri proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	91.6%	99.1%	

- La 30.09.2016, **rezultatul operational** a inregistrat un excedent de 97.161 mii RON, reprezentand 30% in total cheltuieli operationale (versus 36,6% la septembrie 2015), cu 11.577,7 mii RON (-10,6%) sub rezultatul consemnat la sfarsitul lui T3 2015. Evolutia a fost determinata de majorarea cheltuielilor operationale cu 9,1%, in timp ce veniturile operationale au consemnat o crestere de 3,8%.
- Rezultatul din activitatea de investitii** a cunoscut un deficit de 28.673,2 mii RON in perioada analizata, in crestere de la 19.134,3 mii RON, nivel al deficitului inregistrat la T3 2015. Dinamica a fost determinata de majorarea cu 9.963,9 mii RON a Cheltuielilor de investitii comparativ cu o crestere de doar 425 mii RON de la nivelul Veniturilor din investitii.
- Atat **rezultatul financiar** (deficit de 2.954,8 mii RON) cat si cel rezultat din activitatea investitionala au fost acoperite din excedentul operational, rezultand astfel **la sfarsitul perioadei de raportare un surplus** de 65.533,1 mii RON (+2,6%), reprezentand 17,4% din total cheltuieli.

Bilant

la 30.09.2016

'000 RON



Bilant	30.09.2015	31.12.2015	30.09.2016
Active circulante	402,219.2	837,817.1	400,132.4
Numerar si echivalent numerar	174,573.2	130,918.7	158,351.4
Stocuri	56,910.4	64,288.1	64,913.4
Creante	170,684.7	642,543.2	176,802.2
Investitii pe termen scurt	-	-	-
Alte active circulante	51.0	67.1	65.4
Imobilizari	2,180,173.2	2,216,547.2	2,301,590.2
Imobilizari necorporale	950.8	1,010.4	1,207.5
Imobilizari corporale	2,176,110.0	2,212,588.1	2,297,615.1
Alte active imobilizate	3,112.3	2,948.7	2,767.6
Total active	2,582,392.4	3,054,364.3	2,701,722.6
Datorii de plata pana intr-un an	122,621.1	616,811.9	182,358.7
Datorii catre banci	4,328.6	-	21,990.6
Datorii comerciale	38,030.1	530,656.8	78,649.3
Provizioane	5,221.0	2,986.1	1,169.9
Alte datorii	75,041.5	83,169.0	80,549.0
Datorii pe termen lung	566,980.6	561,208.7	546,858.9
Datorii catre banci	549,215.5	543,932.7	527,783.2
Alte datorii pe termen lung	1,616.7	1,468.4	1,451.8
Provizioane	16,148.4	15,807.6	17,623.9
Capitaluri	1,892,790.6	1,876,343.7	1,972,505.0
Total datorii si capitaluri	2,582,392.4	3,054,364.3	2,701,722.6
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	3.3	1.4	2.2
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	21.3	17.8	19.5

- La sfarsitul lui septembrie 2016, **Activele totale** au fost cu 352.641,7 mii RON (-11,5%) fata de nivelul inregistrat la sfarsitul lui 2015, ca urmare a diminuarii soldului Activelor circulante cu 52,2% (-437.684,7 mii RON) precum si a cresterii valorii Imobilizarilor corporale cu 3,8% (+85.027 mii RON).
- Diminuarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata in principal de scaderea cu 72,5% (-465.741 mii RON) a valorii Creantelor, precum si de majorarea cu 21% (+27.432,7 mii RON) a Numerarului si echivalentului numerar.
- La T3 2016, soldul **Datoriilor comerciale** s-a diminuat cu 85,2% (respectiv cu 452.007,5 mii RON) comparativ cu nivelul inregistrat la 31.12.2015.
- Soldul **Datoriilor pe termen lung catre banci** s-a redus cu 3% (-16.149,5 mii RON) comparativ cu sfarsitul de an, pe masura rambursarilor efectuate aferente finantarilor in derulare.
- Capitalurile** au afisat o majorare cu 5,1% (+96.161,3 mii RON).
- Indicatorul lichiditatii curente** a inregistrat o crestere de la 1.4 la 31.12.2015 la 2.2 la 30.09.2016, ca urmare a diminuarii valorii ambelor componente astfel: datoriile pe termen scurt au scazut cu 70,4%, iar activele circulante cu 52,2%.

Serviciul Datoriei Publice Locale la 30.09.2016

'000 RON



Datorii si lichiditate	30.09.2016
Datoria Financiara Curenta	-
Serviciul Datoriei Curente	23,759.6
Gradul de Indatorare Directa	7.5%
Serviciul Datoriei Publice	26,499.0
Gradul de Indatorare Publica	8.3%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	6.3%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	8.2%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	27%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.8

Sume de plata (Payout)	30.09.2016
Payout 2Y - 2 ani	84,586.3
Payout 5Y - 5 ani	233,433.3
Payout 10Y - 10 ani	452,901.4
Payout 15Y - 15 ani	579,359.4
Payout 18Y - 18 ani	617,336.2
Total Venituri per locuitor	1,377.3 RON
Venituri Proprii per locuitor	918.7 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	82.4 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,640.3 RON

	2015 ¹⁾	2016 ²⁾	2017 ²⁾	2018 ²⁾	2019 ²⁾
Venituri Totale	522,135.1	527,356.5	532,630.0	537,956.3	543,335.9
Venituri Proprii ³⁾	330,681.8	333,988.6	337,328.5	340,701.8	344,108.8
Capacitatea de indatorare	92,413.5	95,521.3	97,874.8	100,199.9	101,201.9
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	38,548.1	36,667.2	41,951.6	47,416.7	49,976.9

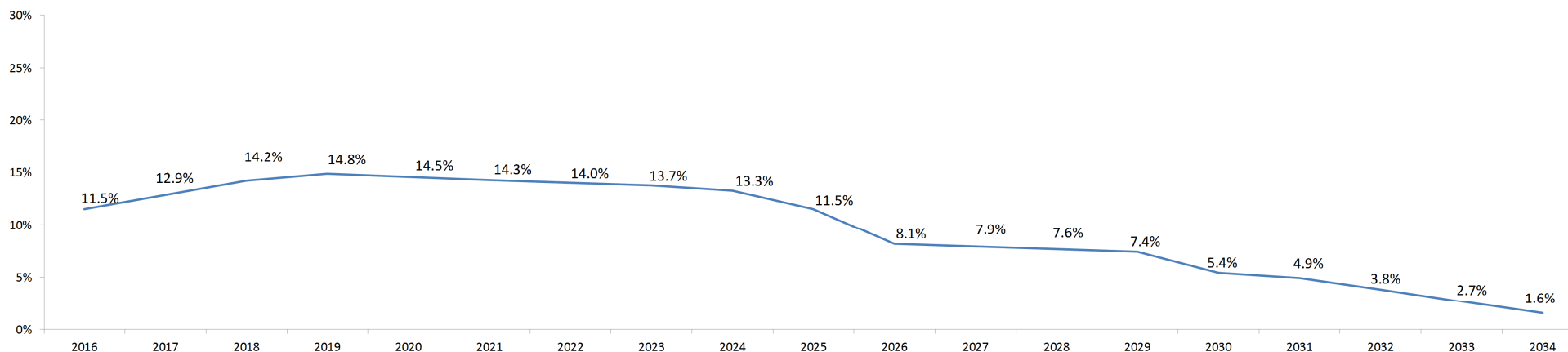
1) Venituri realizate la 31.12.2015

2) Previzuni, rata de cresterea veniturilor totale si proprii de 1%

3) Calculate pentru plafonul maxim de indatorare, respectiv venituri proprii diminuate cu: Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale si Incasari din rambursarea imprumuturilor acordate

4) Previzuni TUD aferente perioadei 2016 - 2019, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 30 septembrie 2016

Evolutia previzionata a gradului de indatorare in perioada 2016 - 2034



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 30.09.2016 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



Glosar de termeni

Sețiunea de funcționare	- Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finanțării cheltuielilor curente pentru realizarea competențelor stabilite prin lege, precum și cheltuielile curente respective
Sețiunea de dezvoltare	- Partea complementară a bugetului local, care cuprinde veniturile și cheltuielile de capital aferente implementării politicilor de dezvoltare la nivel local
Venituri proprii*	- Media aritmetică a Veniturilor Proprii realizate în ultimii 3 ani (Venituri Proprii prevăzute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevăzute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	- Diferența dintre Veniturile totale, Veniturile din investiții și Veniturile financiare SAU - Suma Veniturilor Curente (00.02) și a Subvențiilor Curente (00.20)
Cheltuieli Operationale	- Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile și serviciile (20) excluzând Comisiunile și alte costuri aferente împrumuturilor (20.24), a Subvențiilor (40), Fondurilor de rezervă (50), Transferurilor (51+55, fără cele pentru investiții), Cheltuielilor cu asistența socială (57), Alte cheltuieli (59), Plăților efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent (85.01), SAU - Diferența dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de investiții și a Cheltuielilor financiare, excluzând Excedentul/Deficitul.
Venituri din investiții	- Suma Venituri din Capital (00.15), Subvenții de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE în contul plăților efectuate 2007 - 2013 (45.02), Sume primite de la UE în contul plăților efectuate 2014 - 2020 (48.02), Varsăminte din amortizarea mijloacelor fixe (36.02.07), Venituri din restituirea sumelor alocate pentru reducerea riscului seismic (36.02.22), Taxa de reabilitare termică (36.02.23), Contribuția asociației de proprietari pentru lucrările de reabilitare termică (36.02.31), Sume provenite din finanțarea bugetară a anilor precedenți, aferența secțiunii de dezvoltare (36.02.32.02);
Cheltuieli de investiții	- Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56), a Proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2014 - 2020 (58), și a Transferurilor de Capital (51.02)
Total plăți efectuate	- Total cheltuieli efectuate fără a lua în considerare rezultatul perioadei
Taxe care suportă 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
Alte taxe încasate la bugetul local	- Suma Taxelor colectate de municipalitate: 07.02.03+07.02.50+12.02+15.02+16.02.03+16.02.50++18.02.50++33.02.24+34.02.02+34.02.50+36.02.06+ 36.02.23
Sume restituite din anii precedenți	- Conform Ordinului Ministerului Economiei și Finanțelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite în anul curent din anii precedenți se raportează cu minus la 85.01 și nu sunt utilizate pentru efectuarea de plăți. Acestea se anulează prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuială economică aferentă.
Indicatori venituri și cheltuieli	- Sunt prezentați și indicatorii cu privire la executia bugetară prevăzuți în Ordonanța de urgență nr. 63 din data de 30.06.2010, a căror mod de calcul este reglementat în Metodologia din 03.11.2010
Grad de colectare a veniturilor / executie a cheltuielilor din bugetul inițial/ final	- Ponderea veniturilor colectate în veniturile inițial planificate/ bugetate în bugetul final; - Ponderea cheltuielilor efectuate în total cheltuieli inițial planificate/ bugetate în bugetul final
Grad de finanțare din venituri proprii	- Ponderea Veniturilor proprii în total Venituri realizate
Gradul de autofinanțare	- Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) în total Venituri realizate
Gradul de dependență a Bugetului local față de Bugetul de stat	- Ponderea Sumelor încasate 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 + Subvenții de la Bugetul de stat 00.18) în total Venituri realizate
Gradul de autonomie decizională	- Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 în total Venituri realizate
Rigiditatea cheltuielilor	- Ponderea Cheltuielilor de personal în Total plăți efectuate
Capacitatea de îndatorare	- Valoarea maximă legală admisă pentru îndatorarea municipalității, egală cu 30% din media aritmetică a Veniturilor Proprii*. Reprezintă plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008
Datoria Directă Netă	- Total obligații de plată aferente capitalului împrumutat (dobânzi, comisioane și principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate susține până la finele anului, cu încadrarea în limitele capacității de îndatorare.
Datoria Publică Netă	- Total obligații de plată aferente capitalului împrumutat (dobânzi, comisioane și rate aferente creditelor și garanțiilor), pe care municipalitatea le mai poate susține până la finele anului, în limitele capacității de îndatorare.
Gradul de îndatorare Directă/Publică	- Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice în Venituri proprii*;
Gradul de îndatorare Directă/Publică Netă	- Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete în Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	- Total sume plătite de municipalitate pentru dobânzi, comisioane și rate, aferente creditelor contractate
Serviciul Datoriei Publice	- Serviciul Datoriei Curente+obligații aferente garanțiilor acordate (dobânzi, comisioane, principal)
Payout n Y - n ani	- Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform condițiilor contractuale de credit și de evoluția ROBID, ROBOR, EURIBOR la 30 septembrie 2016
Datoria Financiară Curentă	- Total trageri din împrumuturile contractate, efectuate în perioada de raportare
Per Capita	- Pentru o persoană cu domiciliu în municipiu; Populația după domiciliu la 1 ianuarie 2016/1 ianuarie 2015;

Disclaimer

© TUD 2016. 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.

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

Publicatia de fata este destinata folosirii de catre clientul pentru care a fost realizata si poate fi reprodusa sau publicata, fara consimtamantul scris al TUD.

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), nicio 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.

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: Bugetul initial al anului 2016, aprobat prin HCL Nr. 30 din data de 11.02.2016, respectiv al anului 2015, aprobat prin HCL Nr. 21 din data de 12.02.2015, Bugetul rectificat la 30.09.2016, aprobat prin HCL Nr. 51 din data de 29.09.2016 si la 30.09.2015, aprobat prin HCL Nr. 170 din data de 30.09.2015, dar si Conturile de executie ale bugetului local la 30.09.2016 si la 30.09.2015, incluzand totodata si listele de investitii aferente.

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 pe baza informatiilor cunoscute de catre TUD la data acestei publicatii.

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 atentie dumneavoastra. Utilizatorul, prin preluarea, publicarea sau utilizarea sub orice alta forma a informatiilor din aceasta publicatie, isi asuma citirea si respectarea termenilor de utilizare.