



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar trimestrial

la 31.03.2015

Partea I:

- Prezentare generala
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 31.03.2015
- Variatia veniturilor realizate la T1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2015
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 31.03.2015
- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in T1 2015
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T1 2015
- Bilantul la T1 2015
- 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 tranfrontaliere 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 32 km² cu o populatie de cca. 322 mii de locuitori.

Demografie (2013 YE)	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 4
Suprafata teritoriala (Km ²)	1,821	238	32
Suprafata spatii verzi (ha)	4,642	4,506	634
Lungimea totala simpla a conductelor de canalizare publica (km)	2,623	1,928.0	

Populatie (la 1 iulie, 2014)	2,481,789	2,110,752	321,988
<i>Sex</i>			
feminin	1,316,467	1,125,925	172,442
masculin	1,165,322	984,827	149,546
<i>Varsta</i>			
0-19 ani	424,882	348,747	51,463
20-59 ani	1,519,383	1,292,601	199,848
60 ani si peste	537,524	469,404	70,677
<i>Mediu</i>			
urban	2,274,788	2,110,752	321,988
rural	207,001	-	-

Piata muncii (mii persoane, la 2013YE)

Populatie ocupata civila	1,256.9	1,091
Numar mediu salariat	915.5	812
Rata somajului	2%	2%

Economie

PIB (2012YE), mil. RON	161,479.5	143,464.6
Dinamica reala PIB 2012 / 2011	3.0%	3.3%
Cifra de afaceri a unitatilor locale active* (2012YE)	369,100.0	304,610.0
Industria prelucratoare	8.7%	7.9%
Constructii	7.8%	8.4%
Comert cu ridicata si cu amanuntul	48.8%	46.5%
Productia si furnizarea de energie	8.3%	10.1%
Tranzactii imobiliare	10.3%	11.3%
Alte activitati si servicii	16.1%	15.9%

*Cifra de afaceri a unitatilor locale active din industrie, constructii, comert si alte servicii, pe activitati ale economiei nationale CAEN rev.2, in anul 2012 (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.

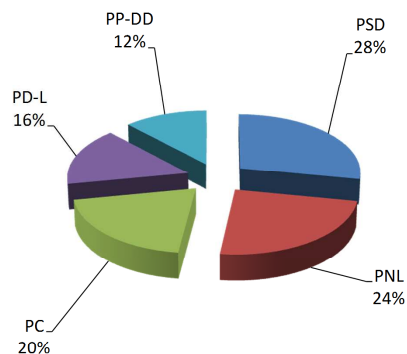
Indicatori 2014	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
mii RON								
Venituri totale	9,090,554	7,725,463	1,092,115	779,024	727,268	533,342	477,270	721,849
Venituri proprii	6,998,900	6,106,439	883,602	478,411	493,658	314,948	299,300	446,306
Venituri proprii % VT	77.0%	79.0%	80.9%	61.4%	67.9%	59.1%	62.7%	61.8%
Venituri provenite de la nivel central	1,953,637	1,569,393	207,913	291,913	231,002	213,171	178,036	256,525
Venituri provenite de la nivel central % VT	21.5%	20.3%	19.0%	37.5%	31.8%	40.0%	37.3%	35.5%
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	138,017	49,631	600	8,699	2,608	5,224	-66	19,018
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate % VT	1.5%	0.6%	0.1%	1.1%	0.4%	1.0%	0.0%	2.6%
Cheltuieli totale	8,838,505	7,561,400	1,081,748	717,648	728,273	537,233	419,201	732,976
Cheltuieli operationale	6,281,174	5,531,851	787,646	615,136	558,588	419,155	296,470	490,231
Cheltuieli operationale % ChT	71.1%	73.2%	72.8%	85.7%	76.7%	78.0%	70.7%	66.9%
Cheltuieli de investitii	1,831,981	73,360	258,254	54,120	117,416	85,252	75,602	138,432
Buget local	1,621,423	0	256,685	48,304	114,073	82,258	75,546	96,927
Fonduri externe nerambursabile	210,558	73,360	1,568	5,816	3,343	2,994	56	41,505
Cheltuieli financiare	725,350	612,547	35,849	48,393	52,269	32,825	47,130	104,312



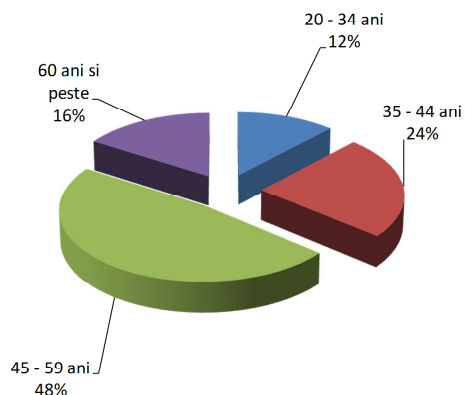
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2014

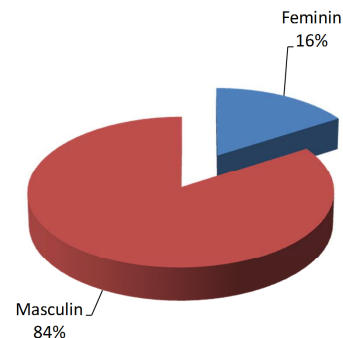
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



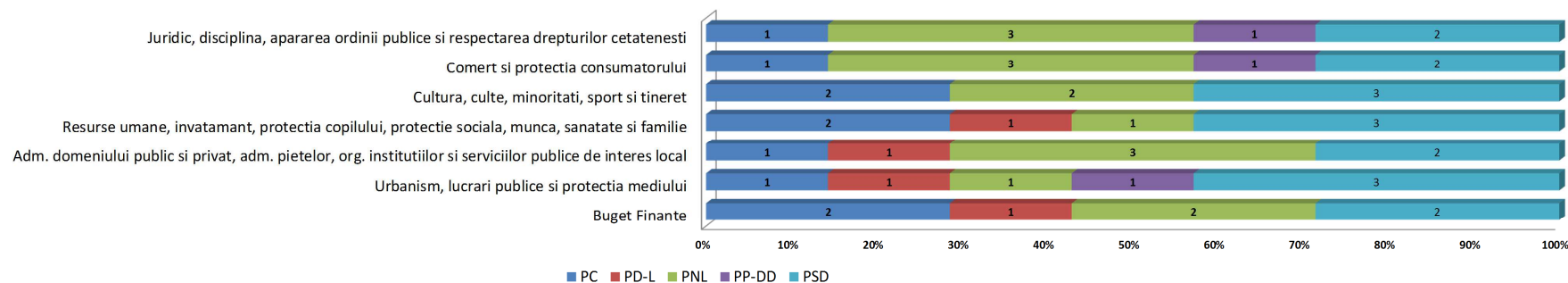
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PC	1	Inginer	60 - peste
PC	1	Metrolog	45 - 59
PC	1	Tehnician	45 - 59
PC	1	Manager	60 - peste
PC	1	Economist	45 - 59
PD-L	1	Economist	45 - 59
PD-L	1	Jurist	45 - 59
PD-L	1	Medic rezident	20 - 34
PD-L	1	Manager Financiar	45 - 59
PNL	1	Inginer	20 - 34
PNL	1	Ofiter	60 - peste
PNL	1	Jurist	20 - 34
PNL	1	Tehnician	45 - 59
PNL	1	Inginer	35 - 44
PNL	1	Sociolog-psiholog	35 - 44
PP-DD	1	Jurist	45 - 59
PP-DD	1	Inginer	45 - 59
PP-DD	1	Avocat	45 - 59
PSD	1	Medic	35 - 44
PSD	1	Inginer	45 - 59
PSD	1	Inginer	20 - 34
PSD	1	Mecanic	45 - 59
PSD	1	Jurist	35 - 44
PSD	1	Specialist stiinte politice	35 - 44
PSD	1	Inginer	60 - peste

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



- In urma alegerilor locale din 2012, domnul Cristian Victor Popescu - Piedone a fost reales Primar la Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, reprezentand Partidul Conservator. Acesta este de profesie economist si are varsta de 51 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Daniel Baluta, reprezentant al Partidului Social Democrat, de profesie medic si in varsta de 37 ani.
- Domnul Radu Dragomirescu este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, independent politic, de profesie jurist si in varsta de 62 de ani.

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

- Aparatul de specialitate al primarului;
- Directia Generala de Impozite si Taxe Locale - unitate bugetara reprezentata prin Director General, ce are ca scop exercitarea atributiilor de administrare a impozitelor, taxelor si a altor venituri ale bugetului local;
- Directia Generala de Administrare a Unitatilor de Invatamant, Sanitare si Creselor - are scop administrarea patrimoniului unitatilor de invatamant preuniversitar si special de stat, unitatilor sanitare publice si creselor de pe raza sectorului;
- Serviciul Public Comunitar de Evidenta a Persoanelor;
- Centrul Militar Sector 4;
- Politia 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;
- Protectie Civila Sector 4;
- Directia Administrare Parcuri si Zone Agreement Sector 4 - asigura intretinerea si curatenia spatiilor verzi aflate in administrarea sa, amenajarea si reamenajarea lor, precum si plantarea materialului dendro - floricol existent in administrarea Consiliului Local al Sectorului 4;
- 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 Cultural 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;
- 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.



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

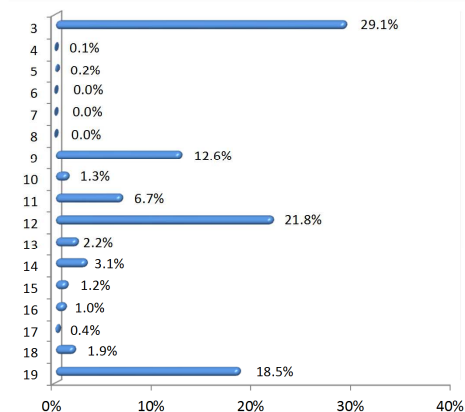
Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Skłodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr. 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 31.03.2015

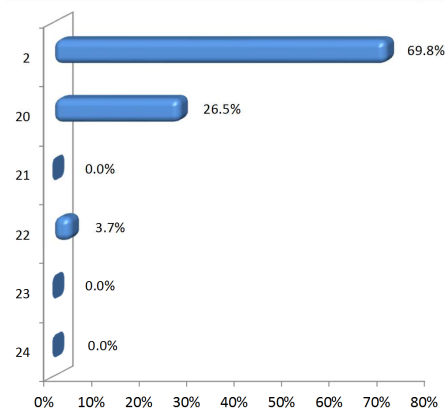
'000 RON



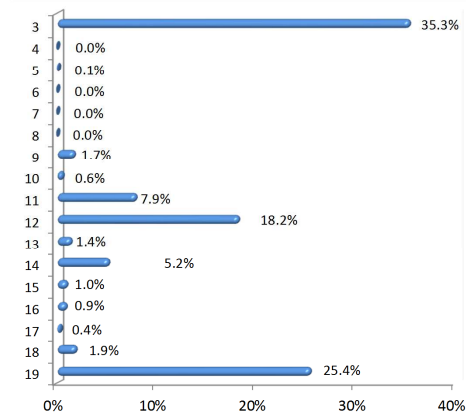
Structura veniturilor proprii executate
112,132.0



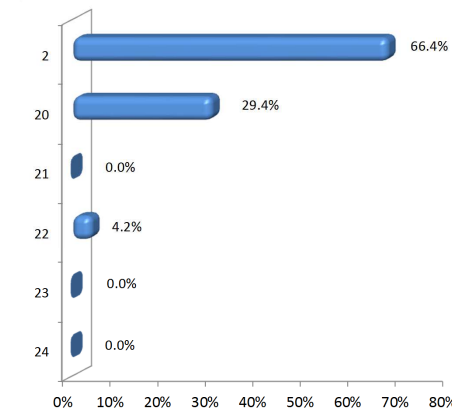
Structura veniturilor totale executate
160,648.6



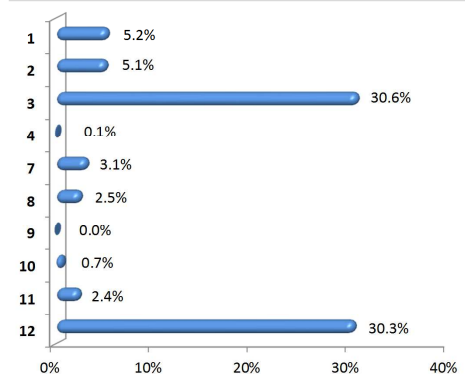
Structura veniturilor proprii rectificate
96,335.4



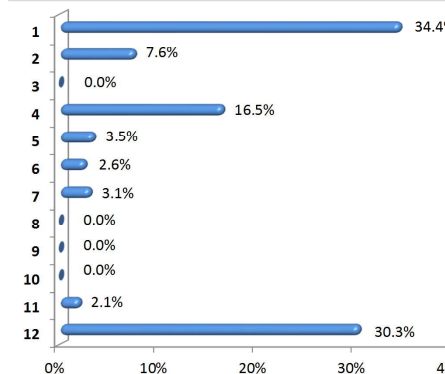
Structura veniturilor totale rectificate
145,000.0



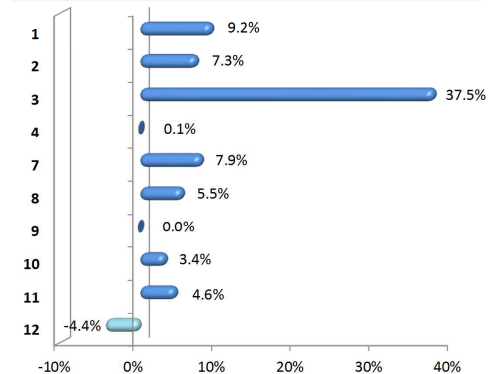
Structura cheltuielilor functionale executate
160,648.6



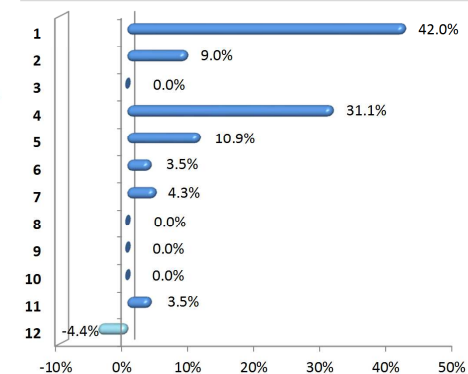
Structura cheltuielilor economice executate
160,648.6



Structura cheltuielilor functionale rectificate
145,000.0

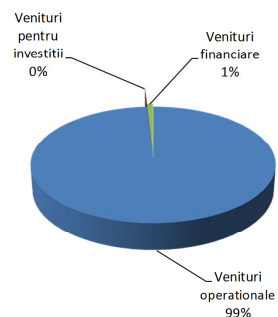


Structura cheltuielilor economice rectificate
145,000.0

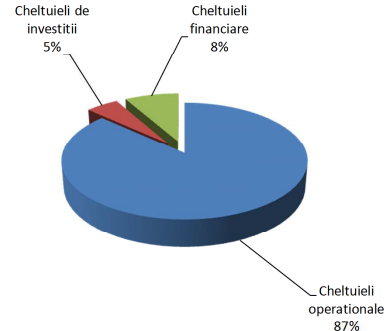


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

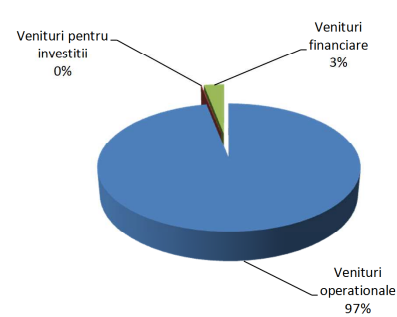
Executie venituri T1 2015



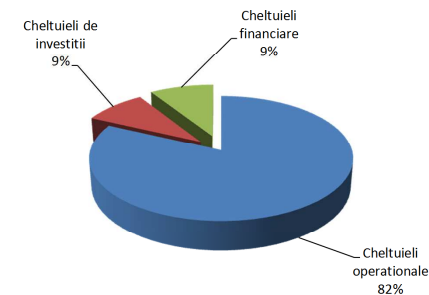
Executie cheltuieli T1 2015



Venituri rectificate in T1 2015



Cheltuieli rectificate in T1 2015



Situatia veniturilor realizate la 31.03.2015

'000 RON



		2015								2014							
Rand	Venituri	Initial 2015	% /T1	Initial T1	% /T1	Rectificat T1	% /T1	Executie T1	% /T1	Initial 2014	% /T1	Initial T1	% /T1	Rectificat T1	% /T1	Executie T1	% /T1
1	Total venituri (VT)	492,623.0		172,715.5		145,000.0		160,648.6		513,384.0		176,096.2		182,814.9		152,056.0	
2	Venituri proprii, din care:	320,506.1	65.1	124,186.0	71.9	96,335.4	66.4	112,132.0	69.8	351,077.0	68.4	135,532.0	77.0	142,250.7	77.8	111,255.3	73.2
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	114,968.0	23.3	34,000.0	19.7	34,000.0	23.4	32,659.2	20.3	136,844.0	26.7	48,211.0	27.4	48,211.0	26.4	28,085.9	18.5
4	Venituri din capital	3.0	0.0	-	-	-	-	56.7	0.0	1,021.7	0.2	202.8	0.1	202.8	0.1	401.6	0.3
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	1,038.7	0.2	136.0	0.1	136.0	0.1	245.9	0.2	718.0	0.1	217.1	0.1	217.1	0.1	136.0	0.1
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	-	-	-	-	1,675.0	1.2	14,121.8	8.8	22,862.0	4.5	12,213.7	6.9	12,213.7	6.7	13,738.6	9.0
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	-	-	-	-	569.7	0.4	1,440.9	0.9	2,060.0	0.4	1,349.9	0.8	1,349.9	0.7	1,457.1	1.0
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	-	-	-	-	7,617.0	5.3	7,463.3	4.6	11,921.0	2.3	6,248.4	3.5	6,248.4	3.4	6,978.9	4.6
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	84,494.6	17.2	45,175.6	26.2	17,516.6	12.1	24,424.1	15.2	56,655.2	11.0	21,444.9	12.2	21,444.9	11.7	25,275.9	16.6
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	6,607.7	1.3	3,174.5	1.8	1,357.9	0.9	2,488.0	1.5	3,960.0	0.8	1,467.5	0.8	1,467.5	0.8	1,530.3	1.0
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	23,101.6	4.7	14,493.3	8.4	4,989.7	3.4	3,481.1	2.2	8,706.0	1.7	3,240.1	1.8	3,240.1	1.8	3,414.4	2.2
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	4,875.1	1.0	951.2	0.6	951.2	0.7	1,336.0	0.8	3,221.1	0.6	768.6	0.4	768.6	0.4	951.2	0.6
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	3,716.0	0.8	884.0	0.5	884.0	0.6	1,130.0	0.7	2,900.0	0.6	900.0	0.5	900.0	0.5	884.1	0.6
17	Taxe extrajudiciare de timbru	1,700.3	0.3	370.6	0.2	370.6	0.3	407.7	0.3	1,624.0	0.3	402.8	0.2	402.8	0.2	370.7	0.2
18	Venituri din amenzi	9,601.9	1.9	1,839.5	1.1	1,839.5	1.3	2,170.3	1.4	9,749.3	1.9	2,544.5	1.4	2,544.5	1.4	1,839.5	1.2
19	Alte venituri proprii	70,399.2	14.3	23,161.3	13.4	24,428.3	16.8	20,707.0	12.9	88,834.7	17.3	36,320.8	20.6	43,039.5	23.5	26,191.0	17.2
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	149,096.0	30.3	42,641.5	24.7	42,641.5	29.4	42,641.5	26.5	142,914.0	27.8	35,686.0	20.3	35,686.0	19.5	35,686.0	23.5
21	Donatii si sponsorizari	26.9	0.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	22,994.0	4.7	5,888.0	3.4	6,023.1	4.2	5,875.1	3.7	19,393.0	3.8	4,878.3	2.8	4,878.3	2.7	5,088.5	3.3
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.2	0.0
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT
	Venituri operationale	492,483.0	100.0	172,578.5	99.9	143,486.0	99.0	159,214.9	99.1	507,094.3	98.8	170,625.4	96.9	177,344.1	97.0	146,360.2	96.3
	Venituri din investitii	140.0	0.0	137.0	0.1	137.0	0.1	56.7	0.0	1,021.7	0.2	202.8	0.1	202.8	0.1	427.8	0.3
	Venituri financiare	-	-	-	-	1,377.0	0.9	1,377.0	0.9	5,268.0	1.0	5,268.0	3.0	5,268.0	2.9	5,268.0	3.5
	Total venituri - sectiunea de functionare	476,106.0	96.6	156,201.5	90.4	128,486.0	88.6	150,942.2	94.0	492,094.3	95.9	155,625.4	88.4	162,344.1	88.8	144,360.2	94.9
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	16,517.0	3.4	16,514.0	9.6	16,514.0	11.4	9,706.4	6.0	21,289.7	4.1	20,470.8	11.6	20,470.8	11.2	7,695.8	5.1
	excedent anterior	-	-	-	-	1,377.0	0.9	1,377.0	0.9	-	-	-	-	5,268.0	2.9	5,268.0	3.5
	Total veniturile ale perioadei	492,623.0	100.0	172,715.5	100.0	143,623.0	99.1	159,271.6	99.1	513,384.0	100.0	176,096.2	100.0	177,546.9	97.1	146,788.0	96.5
	T1* = VT - Excedent anterior	492,623.0	100.0	172,715.5	100.0	143,623.0	99.1	159,271.6	99.1	513,384.0	100.0	176,096.2	100.0	177,546.9	97.1	146,788.0	96.5

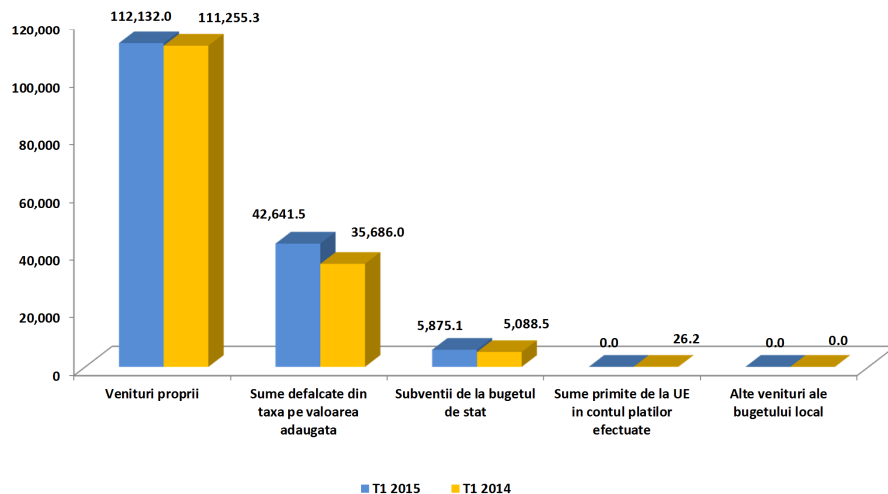
*) %VI- reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve)

Variatia veniturilor realizate la T1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014

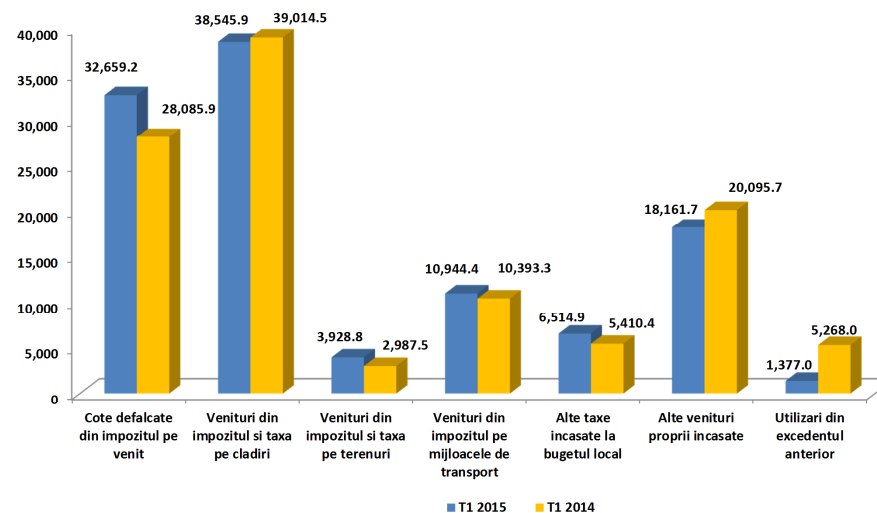
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- In primele trei luni ale anului 2015, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri in valoare de 159.271,6 mii RON (fara a lua in considerare sumele utilizate din excedentul anului anterior), respectiv cu 12.483,6 mii RON (+8,5%) peste nivelul inregistrat in cadrul aceluasi interval al anului precedent.
- La sfarsitul primului trimestru al anului curent, **Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata** au inregistrat o crestere cu 6,955.5 mii RON (+19,5%) fata de T1 2014, majorarea fiind inregistrata integral la nivelul Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- **Subventiile de la bugetul de stat** au crescut cu 786,6 mii RON (+15,5%) fata de nivelul inregistrat in cadrul aceluasi trimestru al anului precedent. Majorarea a fost consemnata in totalitate la nivelul Subventiilor curente, reprezentand majoritar sume aferente Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap, in valoare de 5.714,7 mii RON la 31 martie 2015.

- **Veniturile proprii**, reprezentand principala grupa de venituri, consemnand o pondere de 69,8% in total venituri incasate in perioada, au marcat o majorare cu 876,7 mii RON (+0,8%) fata de primele trei luni ale anului 2014, in principal datorita evolutiei urmatoarelor grupe de venituri:
 - **Cote defalcate din impozitul pe venit**, majorate cu 4.573,4 mii RON (+16,3%) la T1 2015, comparativ cu nivelul consemnat la T1 2014;
 - **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu 1.104,5 mii RON (+20,4%) mai mari fata de T1 2014, in principal datorita unei cresteri inregistrate in cadrul Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cu 384,8 mii RON (+40,5%), Altor impozite si taxe, cu 351,5 mii RON (+12,1%), precum si in cadrul Taxelor judiciare de timbru si a altor taxe de timbru, cu 245,9 mii RON (+27,8%);
 - **Impozitele si taxele pe proprietate**, cu o majorare de 1.023,9 mii RON (+2%) inregistrata la finele primului trimestru al anului curent, datorita incasarii unor venituri mai mari in ceea ce priveste Impozitele colectate de la persoane fizice, cu 851,3 mii RON (+3,8%) si de la persoane juridice, respectiv cu 172,6 mii RON (+0,6%);
 - **Sume utilizate din excedentul anterior** pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare, in scadere cu 3.891 mii RON (-73,9%), comparativ cu nivelul din T1 2014;
 - **Alte venituri proprii incasate**, in scadere cu 1.934 mii RON (-9,6%) la T1 2015, comparativ cu nivelul atins la sfarsitul primelor trei luni ale anului precedent.

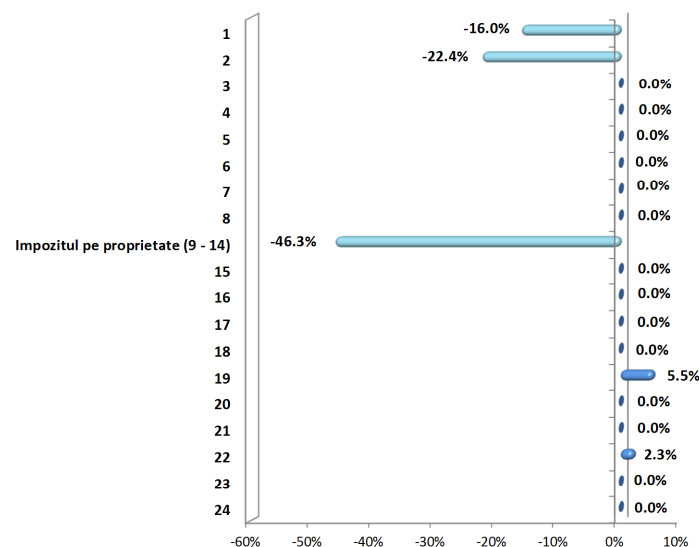
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor la Trimestrul 1 2015

'000 RON



Rectificarea veniturilor la T1 2015 comparativ cu bugetul initial



Legenda: Axa verticală reflectă componentele veniturilor, detaliate în Situația Veniturilor;

- La 31 martie 2015, bugetul initial de cheltuieli și venituri a fost modificat pe baza ultimei rectificări din perioada, aprobată prin HCL nr. 46 din 26.03.2015, în sensul diminuării veniturilor 27.715,5 mii RON (-16%).
- Diminuarea prevederilor initiale aferente primului trimestru al anului 2015 a fost în principal determinată de bugetarea unor venituri mai mici cu 29.117,6 mii RON (-46,3%) în ceea ce privește **Impozitele și taxele pe proprietate** până la valoarea de 33.725,8 mii RON. Rectificarea acestei grupe de venituri nu a avut influențe notabile asupra sumei planificate pentru grupele de venituri la nivel de an, respectiv un total de 114.205,2 mii RON în bugetul rectificat și de 114.203,9 mii RON în bugetul initial.
- La nivelul veniturilor bugetare totale, prin ultima rectificare bugetară aferentă T1 2015, s-a prevăzut o majorare cu 14.357 mii RON, regăsită în creșterea cu 12.978.7 mii RON a valorii planificate pentru veniturile din **Subvențiile de la Bugetul de Stat**.

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

- În perioada analizată, veniturile încasate s-au situat cu 15.648,6 mii RON peste nivelul prevederilor finale (un grad de executie de 110,8%) și cu 12.066,9 mii RON sub nivelul prevederilor initiale (un grad de executie de 93%).
- Evoluția veniturilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinată de următoarele grupe:
 - Venituri proprii** (linia 2), fiind cu 15.796,6 mii RON (+16,4%) peste prevederi, în principal datorită sumelor colectate în cadrul următoarelor linii:
 - Impozite și taxe pe proprietate**, încasările înregistrate în primul trimestru al anului 2015 fiind cu 19.693,4 (+58,4%) peste prevederile finale. Dinamica a fost determinată în principal de încasările peste nivelul bugetat a veniturilor din Impozitele și taxele pe clădiri de la persoane fizice (12.446,8 mii RON) și juridice (6.907,5 mii RON);
 - Alte venituri proprii** (linia 19), încasările fiind cu 3.721,2 mii RON (-15,2%) sub nivelul bugetat final. Această diminuare a fost determinată de un nivel mai scăzut cu 4.417 mii RON (-22,6%) a încasărilor din Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, contrabalansat parțial de încasările peste prevederi a Altor impozite și taxe, cu 351,5 mii RON (+12,1%);
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit** (linia 3), nivelul încasărilor fiind cu 1.340,8 mii RON (-3,9%) sub prevederile finale aferente trimestrului analizat.
 - Subvențiile de la bugetul de stat** (linia 22) s-au situat cu 148 mii RON (-2,5%) sub nivelul prevederilor bugetului final, în principal ca urmare a nerealizării sumelor planificate aferente veniturilor din Finanțarea Programului Național de Dezvoltare, în suma de 137 mii RON în cadrul bugetului rectificat.

Indicatori Venituri

la Trimestrul 1 2015 comparativ cu Trimestrul 1 2014

'000 RON



Indicatori	T1 2015	T1 2014
Venituri din impozitul pe proprietate	53,419.5	52,395.3
Venituri pe locuitor	165.9 lei	182.0 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	33.3%	34.5%
Venituri proprii fiscale	107,308.2	102,820.6
Venituri pe locuitor	333.3 lei	357.2 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	66.8%	67.6%
Venituri curente totale (autonome)	153,339.7	141,271.6
Venituri pe locuitor	476.2 lei	490.8 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	95.5%	92.9%
Venituri operationale	159,214.9	146,360.2
Venituri pe locuitor	494.5 lei	508.5 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	99.1%	96.3%
Venituri pentru investitii	56.7	427.8
Venituri pe locuitor	0.2 lei	1.5 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	0.0%	0.3%
Total venituri pe locuitor	498.9 lei	528.3 lei
Venituri proprii pe locuitor	348.2 lei	386.5 lei
Gradul de finantare din venituri proprii	69.8%	73.2%
Gradul de autofinantare	49.5%	54.7%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	39.6%	38.2%
Gradul de autonomie decizionala	69.8%	73.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	93.0%	86.3%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	110.8%	83.2%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	90.3%	82.1%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	116.4%	78.2%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	85.0%	114.0%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	158.4%	114.0%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	125,246.8	133,242.6
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	129,993.0	119,753.3
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	103.8%	89.9%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	96.1%	58.3%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	-	112.5%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	-	107.9%
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	-	111.7%
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	54.1%	117.9%
Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	78.4%	104.3%
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	24.0%	105.4%
Numar de locuitori, la data:	321,988 01.07.2014	287,828 01.01.2012

- Veniturile incasate in primul trimestru al anului 2015 din **Impozitul pe proprietate** au fost cu 1.024,2 mii RON (+2%) peste nivelul inregistrat la T1 2014, ca urmare a sumelor mai mari incasate din Impozitele pe terenuri de la persoane juridice cu 62,6%, pe mijloacele de transport si pe cladiri de la persoane fizice cu 6,9%, respectiv cu 2,8%, partial contrabalansate de diminuarea veniturilor din Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice cu 3,4%.
- **Veniturile proprii fiscale** au consemnat o crestere cu 4.487,5 mii RON (+4,4%) la T1 2015, determinata de:
 - Un nivel mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit cu 2.394,6 mii RON (+5,3%);
 - Majorarea veniturilor din Taxele pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati cu 938,8 mii RON (+8,3%);
 - Incasarea unor venituri mai mari din Impozitul pe proprietate.
- **Veniturile curente totale (autonome)** incasate la T1 2015 au inregistrat un nivel cu 12.068,1 mii RON (+8,5%) peste cel atins in perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Majorarii **Veniturilor fiscale** cu 11.443 mii RON (+8,3%), determinata de:
 - Cresterea Sumelor defalcate din TVA cu 6.955,5 mii RON (+19,5%);
 - Nivelul mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit si al Impozitului pe proprietate.
 - Majorarii **Veniturilor nefiscale** cu 625,1 mii RON (+22,6%) datorita:
 - Unor incasari mai mari aferente Veniturilor din amenzi si altor sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale cu 330,7 mii RON (+18%);
 - Majorarii Veniturilor din prestari de servicii si alte activitati cu 175,3 mii RON (+19,6%).
- **Veniturile operationale** au cunoscut in cadrul primului trimestru al anului 2015 o crestere cu 12.854,7 mii RON (+8,8%), ca urmare a majorarii Veniturilor curente.
- **Veniturile pentru investitii** au inregistrat un nivel cu 371,1 mii RON (-86,7%) sub cel atins la sfarsitul primelor trei ale anului 2014, in principal ca urmare a diminuarii Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ – teritoriale cu 345 mii RON (-85,9%).

Situatia cheltuielilor efectuate la 31.03.2015

'000 RON



Rand	Cheltuieli	2015				2014			
		Initial 2015	% /ChT	Initial T1	% /ChT	Rectificat T1	% /ChT	Executie T1	% /ChT
	Clasificatia Functionala	492,623.0		172,715.5		145,000.0		160,648.6	
1	Autoritati publice si actiuni externe	40,730.1	8.2	13,478.2	9.4	13,378.2	8.8	8,408.4	7.5
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	45,090.6	9.1	12,903.3	9.0	10,589.3	7.0	8,179.2	7.3
3	Invatamant	151,577.6	30.7	47,273.7	33.1	54,364.9	35.9	49,124.2	43.9
4	Sanatate	622.1	0.1	154.9	0.1	145.9	0.1	137.0	0.1
5	Cultura, recreere si religie	50,951.0	10.3	13,706.6	9.6	13,632.8	9.0	8,247.4	7.4
6	Asigurari si asistenta sociala	108,034.2	21.9	28,133.0	19.7	28,133.0	18.6	23,862.4	21.3
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	30,105.9	6.1	11,450.1	8.0	11,508.1	7.6	5,056.6	4.5
8	Protectia mediului	40,000.0	8.1	8,000.0	5.6	8,000.0	5.3	4,000.0	3.6
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	3,544.6	0.7	2,544.6	1.8	4,858.6	3.2	1,156.0	1.0
11	Alte cheltuieli	23,344.0	4.7	5,388.8	3.8	6,738.2	4.5	3,838.9	3.4
12	Rezerve, Excedent / Deficit	- 1,377.0		29,682.3		- 6,348.9		48,638.6	
	Clasificatia Economica	492,623.0		172,715.5		145,000.0		160,648.6	
1	Cheltuieli de personal, din care:	191,632.1	38.8	53,821.4	37.6	60,904.6	40.2	55,263.0	49.3
	exclusiv Invatamant, Asigurar si asistenta sociala	49,032.1	9.9	13,378.4	9.4	13,370.4	8.8	11,025.7	9.8
2	Asistenta sociala	46,825.0	9.5	13,122.0	9.2	13,122.0	8.7	12,185.8	10.9
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	161,484.0	32.7	44,958.1	31.4	45,047.6	29.8	26,499.9	23.7
5	Cheltuieli de capital	44,718.4	9.1	14,719.4	10.3	15,862.4	10.5	5,573.2	5.0
6	Dobanzi	43,490.6	8.8	11,303.3	7.9	5,100.0	3.4	4,171.5	3.7
7	Rambursari de credite	-	-	-	-	6,203.3	4.1	5,003.5	4.5
8	Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	-	-	-	-	-	-	3,030.0	0.6
11	Alte cheltuieli	5,850.0	1.2	5,109.0	3.6	5,109.0	3.4	3,313.1	3.0
12	Rezerve, excedent/deficit	- 1,377.0		29,682.3		- 6,348.9		48,638.6	
	Total plati efectuate (ChT)	494,000.0		143,033.2		151,348.9		112,010.0	
	<i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>								
	Cheltuieli operationale	404,191.1	81.8	115,410.5	80.7	122,583.3	81.0	97,143.4	86.7
	Cheltuieli de investitii	44,718.4	9.1	14,719.4	10.3	15,862.4	10.5	5,573.2	5.0
	Cheltuieli financiare	45,090.6	9.1	12,903.3	9.0	12,903.3	8.5	9,293.4	8.3
	Total Sectiunea de functionare	449,281.7	90.9	128,313.8	89.7	135,486.5	89.5	106,436.8	95.0
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare	26,824.4		27,887.7		- 7,000.5		44,505.4	
	Total Sectiunea de dezvoltare	44,718.4	9.1	14,719.4	10.3	15,862.4	10.5	5,573.2	5.0
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare	- 28,201.4		1,794.6		651.6		4,133.2	

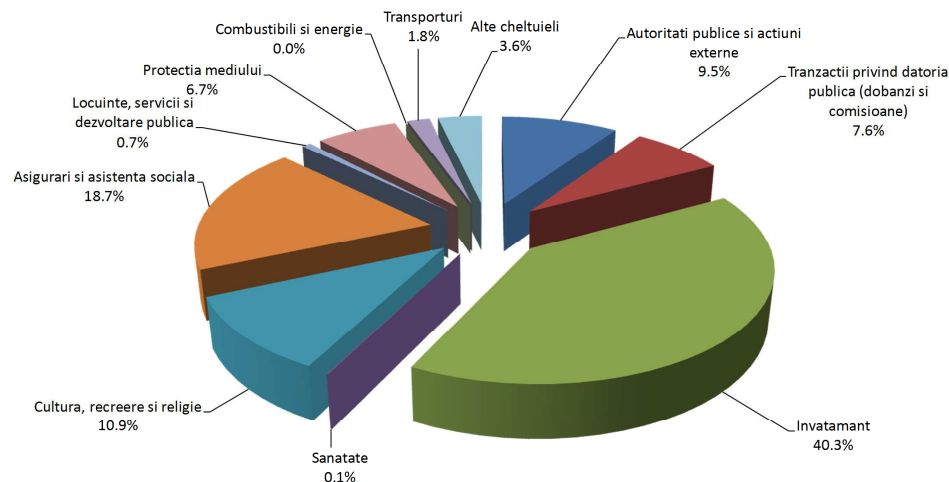
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014

Clasificatia functionala

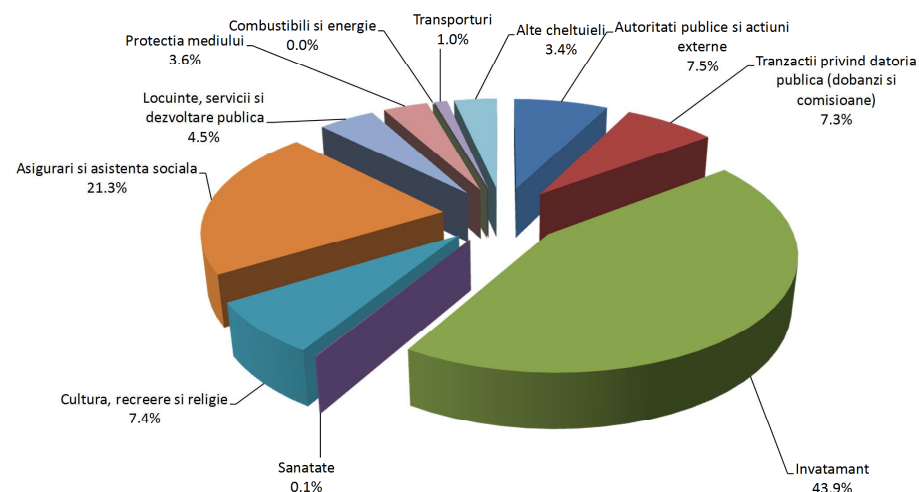
'000 RON



Structura platilor efectuate la T1 2014



Structura platilor efectuate la T1 2015



- Platile totale efectuate din bugetul local in primele trei luni ale anului 2015 au fost in valoare de 112.010 mii RON, in crestere cu 3.375,7 mii RON (+3,1%) fata de nivel inregistrat in perioada similara a anului 2014.
- Din punct de vedere functional, cheltuieli mai mari au fost efectuate in cadrul capitolelor Invatamant, Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Asigurari si asistenta sociala, cheltuielile aferente celorlaltor capitole inregistrand diminuari, comparativ cu primul trimestru al anului precedent.
- Cheltuielile efectuate la T1 2015 in cadrul capitolului **Invatamant** au fost cu 5.293,3 mii RON (+12,1%) peste nivelul inregistrat la finele primului trimestru al anului 2014, evolutia fiind influentata de plati mai mari efectuate pentru Invatamant prescolar si primar, cu 2.487,4 mii RON (+15,8%), Invatamant secundar, cu 2.377,8 mii RON (+9,2%) si pentru Invatamant special, cu 431,6 mii RON (+18,6%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata, in principal, de majorarea Salariilor de baza cu 45,3% pana la valoarea de 25.230,5 mii RON, contrabalansata partial de efectuarea de cheltuieli cu Bunuri si servicii mai reduse, datorita neinregistrarii de Alte cheltuieli cu bunuri si servicii, in valoare de 2.549,1 mii RON la T1 2014.
 - Pentru Invatamant, principalele proiecte de investitii reprezinta lucrari noi pentru care s-au alocat fonduri in anul 2015 dupa cum urmeaza: „Scoala Gimnaziala nr. 30 – Extindere gradinita” (1.000 mii RON); „Gradinita nr. 30 – Extindere gradinita prin mansardare” (787 mii RON).
- Platile efectuate pentru **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au inregistrat o majorare cu 4.263,5 mii RON fata de nivelul executat in perioada similara a anului precedent, in principal la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor, mai mari cu 4.715,7 mii RON, coroborat cu neinregistrarea de plati privind Alimentarea cu apa, in valoare de 420,2 mii RON la T1 2014. Din punct de vedere economic, majorarea platilor s-a resimtit, prioritar, la nivelul Cheltuielilor de capital, respectiv Constructii (in valoare de 4.708,7 mii RON la T1 2015).
 - In cadrul acestui capitol, pentru anul 2015, cele mai importante proiecte de investitii (cu finantare in suma de 22.984,9 mii RON de la bugetul local, respectiv 101.900 mii RON din credite externe) sunt organizate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4” conform contractelor subsecvente (8.492,7 mii RON);
 - Lucrari noi: „Executie lucrari de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti” (104.000 mii RON); „Executie cladiri tip – parcaje supraetajate” (9.000 mii RON); Lucrari aferente Complexului de locuinte sociale „Speranta” – P+1+M, precum si retelelor de utilitati, sistematizare verticala si bransare (1.000 mii RON).
- In ceea ce priveste platile pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala**, acestea au cunoscut o majorare cu 3.510,6 mii RON (+17,2%), comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014, datorita cheltuielilor mai mari executate pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (cu 1.581,4 mii RON, respectiv +16,5%), Ajutor social (cu 1.444,2 mii RON, respectiv +475,4%) si unui nivel mai ridicat al Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cu 524,1 mii RON, respectiv +8,5%). Valoarea ajutoarelor sociale acordate a fost de 10.933,5 mii RON, cu 349,5% peste nivelul atins la T1 2014, in timp ce nu au mai fost efectuate Transferuri catre institutii publice (in valoare de 5.509,8 mii RON la sfarsitul primului trimestru al anului 2014).
 - Cele mai importante Cheltuieli de investitii, suportate exclusiv din bugetul local, in cadrul acestui capitol sunt alocate pentru proiectul „Reconversie imobil camin abandonat in camin de batrani – Str. Cap. Grigore Marin, nr. 42 – 44, corp C5” (6.920,2 mii RON) din cadrul Directiei Generale de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4.

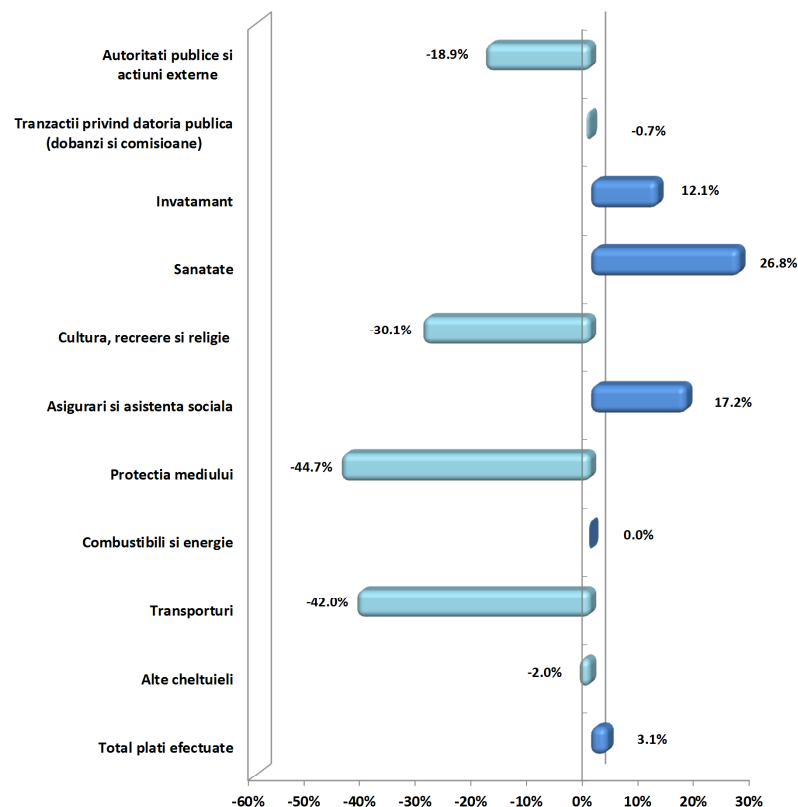
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014

Clasificatia functionala

'000 RON



Variatia cheltuielilor functionale



* Graficul nu include Linia 5, Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+537,6%)

- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie**, platile efectuate la T1 2015 au cunoscut o diminuare cu 3.553,1 mii RON (-30,1%) fata de T1 2014, cauzata de un nivel mai scazut al cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (cu 3.416,3 mii RON, respectiv -30,7%) si pentru Alte servicii culturale (cu 136,9 mii RON, respectiv -20,8%). Astfel, in perioada analizata au fost inregistrate cheltuieli mai mici cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 22,1% (ajungand la valoarea de 6.855,2 mii RON) si pentru Constructii, cu 80,2% (in suma de 385,5 mii RON, la sfarsitul trimestrului 1 al anului curent).
 - Pentru anul 2015, cele mai importante Cheltuieli de investitii (suportate din bugetul local al institutiei), sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Amenajare parc Oraselul Copiilor si zona de agrement adiacenta” (111,4 mii RON); „Lucrari de amenajare terenuri/zona verzi adiacente unor imobile din Sectorul 4” (365,5 mii RON);
 - Lucrari noi: „Amenajare parcuri Sector 4 cu material antitrauma” (500 mii RON).
- In perioada analizata, cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Protectia mediului** au fost cu 3.239,7 mii RON (-44,7%) sub nivelul inregistrat la finele primului trimestru al anului 2014, diminuarea fiind determinata exclusiv de platile pentru Salubritate. De asemenea, nivelul mai mic al platilor efectuate se reflecta in totalitate la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, in valoare de 4.000 mii RON la T1 2015.
- In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate au inregistrat o diminuare cu 1.957,1 mii RON (-18,9%), fata de nivelul consemnat la T1 2014. Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata de neinregistrarea de cheltuieli aferente Programelor din Fondul Social European (in valoare de 2.216,8 mii RON la sfarsitul primului trimestru al anului precedent) si de diminuarea cheltuielilor cu Bunuri si servicii cu 20,6% (pana la valoarea de 1.073,6 mii RON), coroborat cu majorarea Cheltuielilor salariale in bani cu 5,7% (pana la valoarea de 5.812,7 mii RON) si de inregistrarea de plati pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) in valoare de 254,6 mii RON (in T1 2014 nefiind efectuate astfel de cheltuieli).
 - In cadrul capitolului, principalul proiect de investitii il reprezinta „Modernizarea si extinderea a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4”, pentru care au fost prevazute cheltuieli de investitii in valoare de 12.651,2 mii RON suportate integral din bugetul local.

- In ceea ce priveste capitolul **Transporturi**, platile efectuate au cunoscut o diminuare cu 836 mii RON (-42%) fata de nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent, inregistrata in totalitate in cadrul cheltuielilor privind Strazile. Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata de neinregistrarea de cheltuieli privind Reparatii curente (492,1 mii RON la T1 2014) si Constructiile (1.500 mii RON la T1 2014), precum si de inregistrarea de sume aferente Rambursarilor de credite aferente datoriei publice externe (905 mii RON) si interne locale (209,2 mii RON), nefiind inregistrate astfel de valori la T1 2014. De asemenea, au fost inregistrate cheltuieli cu Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) in valoare de 41,8 mii RON.

- Pentru anul 2015, principalele proiecte de investitii, finantate integral de la bugetul local, sunt alocate dupa cum urmeaza:

- Lucrari in continuare: „Lucrari de constructii, de fundatii si de imbracare a drumurilor din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti” conform Contractului Subsecvent nr. 33 (6.010,5 mii RON);
- Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcare aflate in administrarea Consiliului Local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti” (in valoare totala de 3.990 mii RON pentru anul 2015).

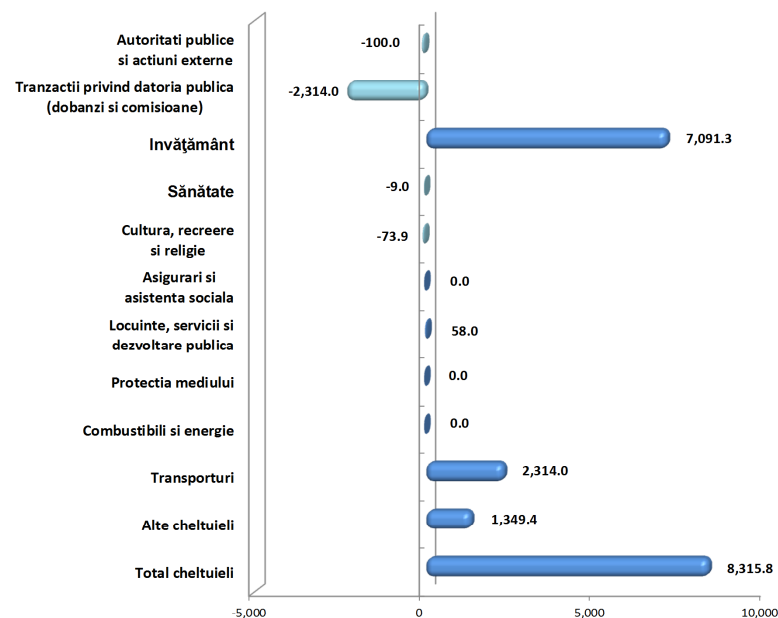
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T1 2015 comparativ cu bugetul initial



- La T1 2015, rectificarea bugetara nu a generat variatii majore, totalul prevederilor bugetare fiind majorat cu 8.315,8 mii RON (+5,8%), pana la valoarea de 151.348,9 mii RON.
- Rectificarea a vizat in principal capitolul **Invatamant**, prevederile initiale fiind majorate pana la valoarea de 54.364,9 mii RON (cu 7.091,3 mii RON, respectiv +15%). Astfel, s-au efectuat alocari aditionale pentru Invatamantul prescolar si primar, cu 2.200,9 mii RON (+12,5%), Invatamantul secundar, cu 4.652,4 mii RON (+17,3%) si pentru Invatamantul special, cu 238 mii RON (+8,6%). Din punct de vedere economic, majorarea prevederilor bugetare initiale s-a regasit integral la nivelul Cheltuielilor de personal.
- In urma rectificarii bugetare, pentru capitolul **Transporturi** au fost alocate fonduri suplimentare in valoare de 2.314 mii RON (+90,9%) pentru efectuarea de cheltuieli cu Rambursarile de credite aferente datoriei publice externe (1.894 mii RON) si interne locale (420 mii RON).
- Concomitent cu majorarea prevederilor aferente Transporturilor, prevederile initiale pentru capitolul **Tranzactii privind datoria publica** au fost diminuate cu aceeasi suma. La nivelul clasificatiei economice, se remarca diminuarea prevederilor pentru Dobanzile aferente datoriei publice interne directe cu 2.500 mii RON (-44,6%), precum si a Dobanzilor aferente creditelor externe cu 3.703,3 mii RON (-64,9%), in timp ce au fost generate alocari privind Rambursarile de credite aferente datoriei publice externe (1.809,3 mii RON) si interne locale (2.080 mii RON).

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

- Platile totale efectuate in primul trimestru al anului 2015 au fost cu 31.023,1 mii RON sub nivelul prevederilor initiale, consemnand un grad de executie de 78,3% si cu 39.338,9 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 74%.
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, gradul de executie al platilor efectuate a fost de 43,9% fata de prevederile finale, fiind cu 6.451,5 mii RON sub buget. Evolutia a fost determinata, in principal de nerealizarea prevederilor bugetare aferente Altor cheltuieli in domeniul locuintelor, cu 5.144,1 mii RON (-51,6%), precum si de nivelul redus al cheltuielilor pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, cu 1.307,4 mii RON (-84,7%). Din punct de vedere economic, s-au efectuat cheltuieli sub nivelul bugetat in ceea ce priveste Cheltuielile de capital, cu 4.957,3 mii RON (-51,3%), in special Constructii si al cheltuielilor pentru Bunuri si servicii, cu 1.364,8 mii RON (-74,1%), in special Apa, canal si salubritate.
- In ceea ce priveste capitolul **Cultura, recreere si religie**, gradul de executie al cheltuielilor efectuate a fost de 60,5%, acestea fiind cu 5.385,3 mii RON sub bugetul final. Dinamica a fost determinata in principal de executarea sub prevederi a cheltuielilor privind Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement, cu 5.047,9 mii RON (-39,5%) si de neefectuarea de plati pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (in valoare de 300 mii RON in cadrul bugetului final). Din punct de vedere economic, executia sub nivelul bugetului final a fost determinata de platile mai mici aferente Bunurilor si serviciilor, cu 3.557,9 mii RON (-32,5%), in special pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, si Cheltuielilor de capital, cu 1.483 mii RON (-79,4%), in special pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale).
- Pentru capitolul **Invatamant** s-au efectuat plati cu 5.240,8 mii RON sub nivelul prevederilor finale, inregistrand un grad de executie de 90,4%. Cheltuieli sub prevederi au fost realizate in principal pentru Invatamantul secundar, cu 3.354 mii RON (-10,7%), pentru Invatamantul prescolar si primar, cu 1.635,4 mii RON (-8,2%), precum si pentru Invatamantul special, cu 245,8 mii RON (-8,2%). Astfel, au fost inregistrate plati sub nivelul bugetat in ceea ce priveste cheltuielile cu Bunuri si servicii, cu 2.963,7 mii RON (-23,6%), Cheltuielile de personal, cu 1.477,5 mii RON (-4,1%) si platile aferente Burselor acordate, cu 682,1 mii RON (-16%).
- In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, gradul de executie a fost de 62,9% comparativ cu nivelul prevederilor finale, platile efectuate fiind cu 4.969,8 mii RON sub buget. Din punct de vedere al clasificatiei economice, evolutia a fost determinata, in principal, de nivelul sub prevederi al Cheltuielilor de personal, cu 2.074,5 mii RON (-22,5%), al cheltuielilor cu Bunuri si servicii, cu 1.879 mii RON (-63,6%), dar si al Cheltuielilor de capital, cu 945,6 mii RON (-77,5%).

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



- In ceea ce priveste capitolul **Asigurari si asistenta sociala**, gradul de executie al cheltuielilor a fost de 84,8% fata de prevederile finale, cheltuielile aferente fiind cu 4.270,6 mii RON sub nivelul bugetat. Plati mai reduse au fost inregistrate in cadrul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, cu 1.120,2 mii RON (-14,3%), Asistentei sociale in caz de invaliditate, cu 1.112,5 mii RON (-9,1%), Asistentei acordate persoanelor in varsta, cu 1.096,1 mii RON (-47,7%), dar si in cazul cheltuielilor privind Cresele, cu 321,7 mii RON (-16,1%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata, in principal, de executia sub prevederi a Cheltuielilor de personal, cu 1.819,5 mii RON (-15,9%), a cheltuielilor privind Bunurile si serviciile, cu 1.330,1 mii RON (-28,6%), cheltuielile cu Ajutoare sociale in numerar, cu 883,5 mii RON (-7,5%), dar si de neexecutarea prevederilor privind Cheltuielile de capital (bugetate la un nivel de 236 mii RON).
- Pentru **Protectia mediului** s-au efectuat plati cu 4.000 mii RON sub nivelul prevederilor finale, inregistrand un grad de executie de 50%. Executia sub nivelul bugetat a fost reflectata exclusiv in cadrul cheltuielilor privind Salubritatea, respectiv cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- Gradul de executie al cheltuielilor in cadrul capitolului **Transporturi** a fost de 23,8% (respectiv platile efectuate au fost cu 3.702,6 mii RON sub nivelul bugetat), ca urmare nerealizarii prevederilor bugetare la nivelul cheltuielilor pentru Strazi. Din punct de vedere economic, plati sub prevederi au fost inregistrate in ceea ce priveste Cheltuielile de capital, cu 1.502,8 mii RON (-97,3%) si Rambursarile de credite, cu 1.199,8 mii RON (-51,8%), la dinamica contribuind si neefectuarea de cheltuieli privind Reparatii curente (in valoare de 1.000 mii RON in cadrul bugetului final).
- Gradul de executie al **Altor cheltuieli** a fost de 57%, respectiv platile efectuate s-au situat cu 2.899,3 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale. Asadar, cheltuieli sub prevederi au fost inregistrate, in principal, pentru Ordine publica, cu 2.090,5 mii RON (-39,3%) si pentru Servicii publice comunale de evidenta a persoanelor, cu 166,7 mii RON (-24%), coroborate cu neexecutarea de plati aferente Fondului de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (in valoare de 550 mii RON conform prevederilor finale).
- Pentru **Tranzactiile privind datoria publica** a fost consemnat un grad de executie de 77,2% fata de nivelul final bugetat, platile efectuate fiind cu 2.410,1 mii RON sub prevederi. Astfel, cheltuieli sub nivelul bugetat au fost inregistrate pentru Comisioane si altor costuri aferente imprumuturilor, cu 1.481,6 mii RON (-92,6%), respectiv pentru Dobanzi, cu 928,5 mii RON (-18,2%).

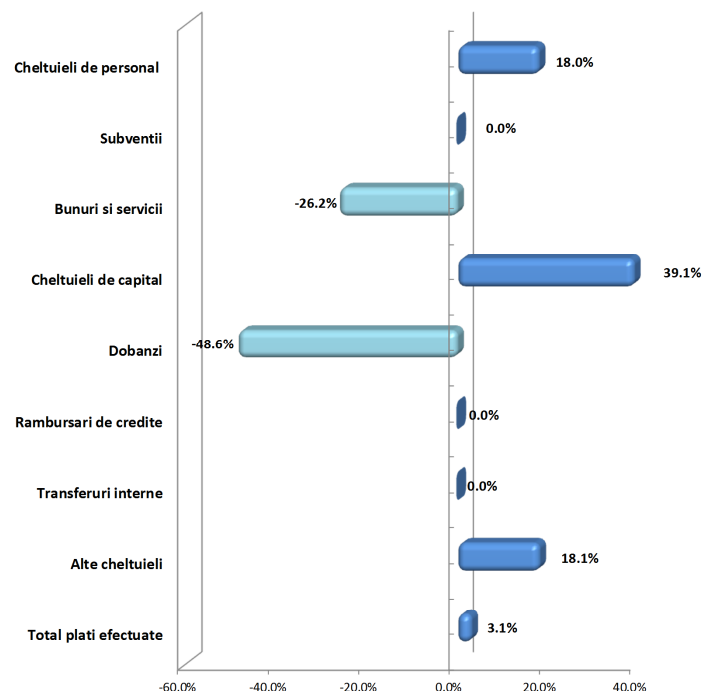
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2014

Clasificatia economica

'000 RON

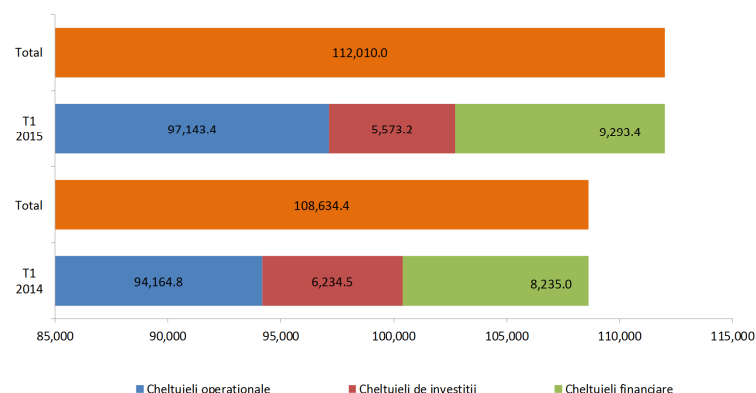


Variatia cheltuielilor economice



* Graficul nu include: Linia 2, Asistenta sociala, Linia 8, Transferuri curente si Linia 10, Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile

Structura cheltuielilor



- In primul trimestru al anului 2015, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 2.978,6 mii RON (+3,2%) peste cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Cresterii cheltuielilor cu **Asistenta sociala** cu 8.922,8 mii RON (+273,4%), respectiv a Ajutoarelor sociale in numerar, cu 8.505,3 mii RON (+349,7%) in principal in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala si a celor in natura, cu 417,5 mii RON (+50,3%) integral in cadrul capitolului Invatamant;
 - Majorarii cu 8.439,2 mii RON (+18%) a **Cheltuielilor de personal**, in principal a Cheltuielilor salariale in bani, cu 8.242,8 mii RON (+22,8%), majoritar in cadrul capitolului Invatamant (cu 7.733,8 mii RON, respectiv +28,8%) si Asigurari si asistenta sociala (cu 511,1 mii RON, respectiv +5,6%);
 - Cresterii nivelului **Altor cheltuieli** cu 508,8 mii RON (+18,1%), in principal datorita Burselor acordate (cu 459,8 mii RON, respectiv +14,7%) exclusiv in cadrul capitolului Invatamant;
 - Diminuarii cheltuielilor cu **Bunuri si servicii** (fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 9.382,4 mii RON, respectiv cu 26,2%, in principal la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 5.179,7 mii RON (-22,6%), a Altor cheltuieli cu bunuri si servicii, cu 2.422,9 mii RON (-81,1%), a cheltuielilor pentru Incalzit, iluminat si forta motrica, cu 916 mii RON (-16,9%), precum si Reparatii curente, cu 495,7 mii RON (-84,7%). Din punct de vedere functional, dinamica grupei a fost reflectata in diminuarile survenite in cadrul urmatoarelor capitole: Invatamant (- 3.395 mii RON, respectiv -26,2%), Protectia mediului (- 3.239,7 mii RON, respectiv -44,7%) si Cultura, recreere si religie (- 1.913 mii RON, respectiv -20,6%);
 - Neexecutarii de **Transferuri curente** in primele trei luni ale anului curent, in valoare totala de 5.509,8 mii RON la T1 2014, suma fiind distribuita Trasferurilor catre institutii publice in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- La T1 2015, **Cheltuielile de investitii** au consemnat un nivel cu 661,3 mii RON (-10,6%) sub cel inregistrat in perioada similara a anului precedent, dinamica grupei fiind influentata de:
 - Neexecutarea de cheltuieli in anul curent pentru **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (FEN)**, in suma de 2.226,7 mii RON la T1 2014, in cazul sustinerii Programelor din Fondul Social European in cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe;
 - Majorarea **Cheltuielilor de capital** cu 1.565,5 mii RON (+39,1%) fata de valoarea inregistrata in primul trimestru al anului 2014. Cresterea cheltuielilor a fost influentata, in principal de platile aferente Constructiilor (cu 1.248,8 mii RON, +32,3%), coroborata cu executarea de cheltuieli privind Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), in valoare de 459 mii RON (nule la T1 2014), dar si cu neexecutarea de plati pentru Masini, echipamente si mijloace de transport (in valoare de 142,4 mii RON la T1 2014). Din punct de vedere functional, s-au efectuat cheltuieli mai mari in cadrul capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cu 4.288,5 mii RON), Autoritati publice si actiuni externe (274,6 mii RON, nule la T1 2014) si mai reduse pentru Cultura recreere si religie (cu 1.702 mii RON, respectiv -81,5%) si Transporturi (cu 1.458,2 mii RON, respectiv -97,2%).
- Cheltuielile financiare** au inregistrat o majorare cu 1.058,3 mii RON (+12,9%) fata de nivelul consemnat la T1 2014, ca urmare a:
 - Inregistrarii de plati reprezentand **Rambursari de credite aferente datoriei publice externe** (2.715,1 mii RON) si **interne locale** (2.288,4 mii RON), integral in cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publica (3.889,3 mii RON) si Transporturi (1.114,2 mii RON);
 - Diminuarii cheltuielilor cu **Dobanzile** cu 3.938,8 mii RON (-48,6%), aferente datoriei publice externe (cu 2.842,9 mii RON, respectiv -65,5%) cat si datoriei publice interne (cu 1.096 mii RON, respectiv -29,1%) in cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publica.

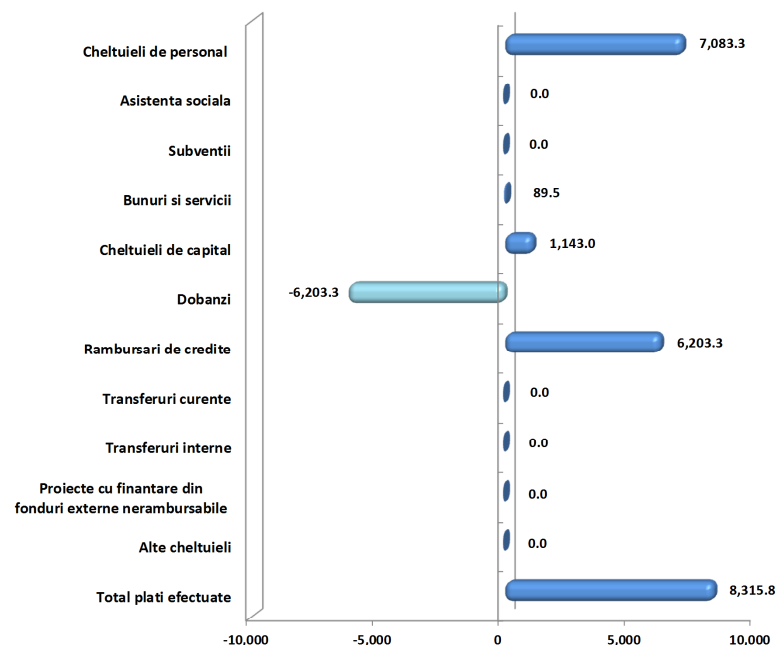
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2015

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T1 2015 comparativ cu bugetul initial



- Ca urmare a ultimei rectificari bugetare din primul trimestru al anului 2015, cheltuielile bugetate au cunoscut o majorare a prevederilor initiale cu 8.315,8 mii RON (+5,8%) pana la valoarea de 151.348,9 mii RON, ca urmare a:
 - Majorarii prevederilor bugetare initiale a **Cheltuielilor de personal** cu 7.083,3 mii RON (+13,2%), in principal Cheltuieli salariale in bani, cu 5.834,9 mii RON (+13,6%) si Contributii, cu 1.248,4 mii RON (+12,4%), majoritar in cadrul capitolului Invatamant (cu 7.091,3 mii RON, respectiv +24,4%);
 - Majorarii prevederilor bugetare initiale a **Cheltuielilor de capital** cu 1.143 mii RON (+7,8%), respectiv a cheltuielilor pentru Masini, echipamente si mijloace de transport (cu 960 mii RON), coroborate cu bugetarea de cheltuieli pentru Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale, in suma de 183 mii RON (nule conform bugetului initial). Rectificarea a vizat exclusiv capitolul Ordine publica si siguranta nationala;
 - Concomitent, pentru anul 2015, Cheltuielile de investii au cunoscut o majorare cu 20.996,1 mii RON (+47%) fata de prevederile bugetare initiale, pana la nivelul de 65.714,4 mii RON.
 - Prevederile bugetare initiale privind cheltuielile cu **Dobanzile** au fost diminuate cu 6.203,3 mii RON (-54,9%), respectiv in ceea ce priveste Dobanzile aferente datoriei publice externe (cu 3.703,3 mii RON, -64,9%) si datoriei publice interne (cu 2.500 mii RON, -44,6%) din cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publica;
 - Bugetarii de cheltuieli privind **Rambursarile de credite**, titlu cu prevederi nule in cadrul bugetului initial. Astfel, au fost bugetate plati pentru Rambursarile de credite aferente datoriei publice externe (3.703,3 mii RON) si interne locale (2.500 mii RON) in cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publica (3.889,3 mii RON) si Transporturi (2.314 mii RON).

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

- Gradul de executie al platilor efectuate la sfarsitul primelor trei luni ale anului 2015 fata de bugetul initial a fost de 78,3%, respectiv cu 31.023,1 mii RON sub buget, iar fata de bugetul final, de 74%, respectiv cu 39.338,9 mii RON sub buget.
- Cheltuielile operationale** au inregistrat un grad de executie de 79,2% (- 25.439,8 mii RON) din bugetul final, dinamica fiind determinata de evolutia urmatoarelor titluri:
 - Bunuri si servicii** (fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor), cheltuielile efectuate fiind cu 17.066,1 mii RON (-39,3%) sub buget, in principal in ceea ce priveste platile pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (- 9.905,2 mii RON, respectiv -35,8%), Apa, canal si salubritate (- 1.338,3 mii RON, respectiv -61,1%), Reparatii curente (- 1.138,1 mii RON, respectiv -92,7%) si Incalzit, iluminat si forta motrica (- 828,4 mii RON, -15,6%). Din punct de vedere functional, dinamica a fost determinata, majoritar, la nivelul urmatoarelor capitole: Protectia mediului (- 4.000 mii RON, -50%), Cultura, recreere si religie (- 3.557,9 mii RON, -32,5%), Invatamant (- 2.963,7 mii RON, -23,6%), Autoritati publice si actiuni externe (-1.879 mii RON, -63,6%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (- 1.364,8 mii RON, -74,1%), Asigurari si asistenta sociala (- 1.330,1 mii RON, -28,6%), Transporturi (prevederi finale in valoare de 1.000 mii RON aferente Reparatii curente ce nu au fost executate) si Ordine publica si siguranta nationala (- 832,1 mii RON, -66,4%);
 - Cheltuieli de personal**, platile efectuate la T1 2015 fiind cu 5.641,6 mii RON (-9,3%) sub nivelul prevederilor finale, in principal la nivelul Cheltuielilor salariale in bani, cu 4.429,1 mii RON (-9,1%) si al cheltuielilor cu Contributiile, cu 1.190,2 mii RON (-10,5%). Din punct de vedere functional, dinamica grupei de cheltuieli a fost determinata de platile mai efectuate in cadrul urmatoarelor capitole: Autoritati publice si actiuni externe (- 2.074,5 mii RON, -22,5%), Invatamant (- 1.477,5 mii RON, -4,1%) si Asigurari si asistenta sociala (-1.819,5 mii RON, -15,9%);
 - Alte cheltuieli**, platile executate in primul trimestru al anului curent fiind cu 1.795,9 (-35,2%) sub nivelul prevederilor finale, in principal datorita cheltuielilor mai reduse cu Burse (- 682,1 mii RON, -16%) din cadrul capitolului Invatamant si neexecutarii de plati pentru Sustinerea cultelor (in valoare de 300 mii RON conform prevederilor) din cadrul capitolului Cultura, recreere si religie;

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2015

Clasificatia economica

'000 RON



- **Asistenta sociala**, cheltuielile efectuate inregistrand un nivel cu 936,2 mii RON (-7,1%) sub nivelul prevederilor finale, ca urmare Ajutoarelor sociale in numerar (- 884,3 mii RON, -7,5%) din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala si in natura (- 51,9 mii RON, -4%) din cadrul capitolului Invatamant.
- In ceea ce priveste **Cheltuielile de investitii**, s-au inregistrat plati cu 10.289,2 mii RON sub nivelul ultimului buget rectificat, respectiv un grad de executie de 35,1%, ca urmare a:
 - Inregistrarii de **Cheltuieli de capital** cu 64,9% sub nivelul prevederilor, datorita platilor mai reduce efectuate pentru Constructii (- 6.040,2 mii RON, -54,2%), pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 3.079 mii RON (-87%) sub prevederi, coroborate cu neexecutarea prevederilor pentru Masini, echipamente si mijloace de transport (nivelul bugetat fiind de 987 mii RON) si Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (in valoare de 183 mii RON). Dinamica a fost reflectata la nivelul urmatoarelor capitole: Locuinte, servicii si dezvoltare publica (- 4.957,3 mii RON, -51,3%), Transporturi (- 1.502,8 mii RON, -97,3%), Cultura, recreere si religie (-1.483 mii RON, -79,4%), Ordine publica si siguranta nationala (prevederile in valoare de 1.143 mii RON nefiind executate) si Autoritati publice si actiuni externe (- 945,6 mii RON, -77,5%).
- **Cheltuielile financiare** au inregistrat o executie cu 3.609,9 mii RON sub nivelul final bugetat, reprezentand 72% din valoarea prevederilor, ca urmare a:
 - Unei executii cu 1.199,1 mii RON (-19,3%) sub buget a platilor privind **Rambursarile de credite aferente datoriei publice externe** (- 989 mii RON) **si interne locale** (- 210,8 mii RON) in cadrul capitolului Transporturi;
 - Platilor mai reduce in legatura cu **Dobanzile**, ce au fost cu 928,5 mii RON (-18,2%) sub nivelul prevederilor finale. Dinamica a fost determinata de evolutia Dobanzilor aferente creditelor externe (cu 505 mii RON sub nivelul prevederilor) si datoriei publice interne directe (cu 423,5 mii RON sub bugetul final) in cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publica;
 - Nerealizarii prevederilor bugetare in legatura cu **Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor**, nivelul executat fiind cu 1.481,6 mii RON (-92,6%) sub prevederi.

Indicatori Cheltuieli

la T1 2015 comparativ cu T1 2014

'000 RON



Indicatori	T1 2015	T1 2014
Cheltuieli totale de personal	55,263.0	46,823.9
Cheltuieli pe locuitor	171.6 lei	162.7 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	56.9%	49.7%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	34,626.8	26,893.0
Cheltuieli pe locuitor	107.5 lei	93.4 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	35.6%	28.6%
Cheltuieli obligatorii curente	67,448.9	50,086.9
Cheltuieli pe locuitor	209.5 lei	174.0 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	69.4%	53.2%
Cheltuieli operationale	97,143.4	94,164.8
Cheltuieli pe locuitor	301.7 lei	327.2 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	86.7%	86.7%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	9,293.4	8,235.0
Cheltuieli pe locuitor	28.9 lei	28.6 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	8.3%	7.6%
Cheltuieli totale cu investitiile	5,573.2	6,234.5
Cheltuieli pe locuitor	17.3 lei	21.7 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	5.0%	5.7%
Rigiditatea cheltuielilor	49.3%	43.1%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	95.0%	94.3%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	5.0%	5.7%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	44,505.4	41,960.3
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	4,133.2	1,461.4
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	9.1%	8.5%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	92,413.5	94,915.5
Datoria Directa Neta	83,148.4	86,699.1
Gradul de Indatorare Directa	3.0%	2.6%
Datoria Publica Neta	82,185.0	85,703.2
Gradul de Indatorare Publica	3.3%	2.9%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	78.3%	61.7%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	84.2%	65.1%
De personal	102.7%	93.9%
Obligatorii curente	100.8%	92.9%
Cu finantarea serviciului datoriei	72.0%	51.3%
Cu investitiile	37.9%	39.6%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	69.7%	71.4%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	3.5%	4.3%
Numar de locuitori,	321,988	287,828
la data:	01.07.2014	01.01.2012

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in primul trimestru al anului 2015 au inregistrat o majorare cu 8.439,2 mii RON (+18%) fata de perioada similara a anului precedent, in principal in cadrul capitolului Invatamant (+ 7.733,8 mii RON, respectiv +28,8%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 17.362 mii RON (+34,7%) mai mari fata de nivelul inregistrat la T1 2014, in principal ca urmare a:
 - Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - Majorarea cheltuielilor privind Asistenta sociala cu 8.922,8 mii RON (+273,4%).
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 2.978,6 mii RON (+3,2%) peste cel consemnat la T1 2014, evolutia fiind determinata de:
 - Majorarea Cheltuielilor de personal;
 - Majorarea cheltuielilor privind Asistenta sociala;
 - Diminuarea cheltuielilor privind Bunurile si serviciile (fara a luat in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 9.382,4 mii RON (-26,2%);
 - Absenta Transferurilor curente in primul trimestru al anului curent (in perioada similara a anului precedent aceasta grupa totalizand 5.509,8 mii RON);
 - Alte cheltuieli, grupa ce a crescut fata de primul trimestru al anului 2014 cu 508,8 mii RON (+18,1%), in principal datorita evolutiei cheltuielilor aferente Burselor.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost la un nivel cu 1.058,3 mii RON (+12,9%) peste cel consemnat in perioada similara a anului 2014, avand in vedere:
 - Inregistrarea de plati aferente Rambursarilor de credite in valoare de 5.003,5 mii RON (nule la T1 2014);
 - Diminuarea cheltuielilor privind Dobanzile cu 3.938,8 mii RON (-48,6%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** au cunoscut o diminuare cu 661,3 mii RON (-10,6%) la T1 2015, fata de aceeasi perioada a anului precedent, datorata:
 - Neexecutarii in anul curent de cheltuieli aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN), in anul precedent totalizand 2.226,7 mii RON;
 - Majorarea Cheltuielilor de capital cu 1.565,5 mii RON (+39,1%).

Balanta veniturilor si cheltuielilor

La T1 2015 comparativ cu nivelul realizat la T1 2014

'000 RON



	T1 2015	T1 2014	%
Total Venituri	160,648.6	152,056.0	5.7%
Total Cheltuieli	112,010.0	108,634.4	3.1%
Venituri Operationale	159,214.9	146,360.2	8.8%
Cheltuieli Operationale (OPEX)	97,143.4	94,164.8	3.2%
Rezultat operational	62,071.4	52,195.3	18.9%
Surplus Operational (% din cheltuieli operationale)	63.9%	55.4%	15.3%
Deficit Operational (% din venituri operationale)	-	-	-
Venituri din Investitii	56.7	427.8	-86.7%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX)	5,573.2	6,234.5	-10.6%
Rezultat din activitatea de investitii	-5,516.5	-5,806.6	-5.0%
Venituri Financiare (incasari din rambursarea imprumuturilor acordate)	1,377.0	5,268.0	-73.9%
Cheltuieli Financiare (rambursari de credite si imprumuturi contractate)	9,293.4	8,235.0	12.9%
Rezultat financiar	-7,916.4	-2,967.0	166.8%
Rezultatul perioadei	48,638.6	43,421.6	12.0%
Surplus (% din Total cheltuieli)	43.4%	40.0%	
Deficit (% din Total venituri)	-	-	
Venituri proprii / Venituri operationale (%)	70.4%	76.0%	
Cheltuieli operationale / Venituri proprii (%)	86.6%	84.6%	
(Cheltuieli operationale -Cheltuieli de personal, exclusiv pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala) / (Venituri proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	66.6%	69.9%	

- In primul trimestru al anului 2015, **Balanta operationala** a inregistrat un excedent de 62.071,4 mii RON, reprezentand 63,9% din totalul Cheltuielilor operationale, cu 9.876,1 mii RON (+18,9%) peste nivelul consemnat in perioada similara a anului 2014. Evolutia a fost determinata de majorarea mai accelerata a Veniturilor operationale, cu 12.854,7 mii RON (+8,8%) comparativ cu cea a Cheltuielilor operationale, cu 2.978,6 mii RON (+3,2%).
- Balanta de capital** a cunoscut la T1 2015 un deficit in valoare de 5.516,5 mii RON, la un nivel relativ constant cu cel inregistrat in primul trimestru al anului 2014, respectiv marcand o diminuare cu 290,2 mii RON (-5%). Evolutia a fost determinata de inregistrarea unor Cheltuieli de investitii mai reduce, ca urmare neexecutarii de cheltuieli in ceea ce priveste Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (FEN), contrabalansata de majorarea Cheltuielilor de capital cu 1.565,5 mii RON (+39,1%), in special Constructii, dar si de o diminuare a Veniturilor de investitii datorata in principal Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ - teritoriale, in scadere cu 345 mii RON (-85,9%).
- Deficitul din activitatea de investitii a fost acoperit integral prin utilizarea surplusului operational, astfel ca dupa acoperirea deficitului financiar al perioadei, rezultatul final a fost pozitiv, cu 5.216,9 mii RON (+12%) peste rezultatul inregistrat la T1 2014.
- Totodata, a fost utilizat in T1 2015 surplusul cumulat in perioadele anterioare, respectiv Veniturile financiare incasate in perioada.

Bilant; Plati restante la 31.03.2015

'000 RON



Bilant	31.03.2014	31.12.2014	31.03.2015	Plati restante (Cod 42)*	31.03.2014	31.12.2014	31.03.2015
Active circulante	364,143.1	237,222.2	403,298.7	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care:	27,856.7	14,558.5	15,417.5
Numerar si echivalent numerar	55,558.3	11,625.4	61,099.7	sub 30 de zile	15,427.3	12,708.3	8,483.5
Stocuri	67,625.7	63,692.7	60,454.0	peste 30 de zile	12,429.4	1,850.2	6,934.0
Creante	240,893.6	161,838.1	281,703.8	peste 90 de zile	-	-	-
Investitii pe termen scurt	-	-	-	peste 120 de zile	-	-	-
Alte active circulante	65.6	66.0	41.2	catre furnizori, creditorii din operatiuni comerciale	27,856.7	14,511.4	15,384.4
Imobilizari	2,137,584.0	2,101,557.8	2,186,335.0	fata de bugetul general consolidat	-	47.1	33.2
Imobilizari necorporale	3,681.9	2,176.7	1,669.8	fata de salariati	-	-	-
Imobilizari corporale	2,129,925.0	2,096,652.4	2,181,274.6	imprumuturi nerambursate la scadenta	-	-	-
Alte active imobilizate	3,977.1	2,728.6	3,390.6	dobanzi restante	-	-	-
Total active	2,501,727.1	2,338,780.0	2,589,633.7	fata de alte categorii de persoane	-	-	-
Datorii de plata pana intr-un an	252,811.2	216,248.5	126,333.0	Plati restante - Sectiunea de functionare	18,969.5	7,900.6	9,356.7
Datorii catre banci	5,268.0	-	3,738.2	Plati restante - Sectiunea de dezvoltare	8,887.3	6,657.8	6,060.8
Datorii comerciale	91,584.5	43,185.6	43,868.1				
Provizioane	10,239.8	17,366.3	7,411.7				
Alte datorii	145,718.8	155,696.6	71,315.0				
Datorii pe termen lung	506,888.1	485,760.4	481,241.8				
Datorii catre banci	479,849.0	466,699.3	461,116.7				
Alte datorii pe termen lung	683.5	1,504.2	1,458.0				
Provizioane	26,355.6	17,556.9	18,667.1				
Capitaluri	1,742,027.8	1,636,771.1	1,982,058.9				
Total datorii si capitaluri	2,501,727.1	2,338,780.0	2,589,633.7				
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.4	1.1	3.2				
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	19.2	20.0	17.8				

*Platile restante aferente primariei, dar si institutiilor subordonate acesteia

- La 31.03.2015, **Activele totale** au fost cu 250.853,7 mii RON (+10,7%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2014, ca urmare a majorarii Activelor circulante cu 166.076,5 mii RON (+70%) si a Imobilizarilor cu 84.777,3 mii RON (+4%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterea cu 119.865,7 mii RON (+74,1%) a Creantelor si cu 49.474,3 mii RON (+425,6%) a Numerarului si echivalentului numerar.
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, in principal, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 84.622,3 mii RON (+4%) la T1 2015, fata de valoarea consemnata la finele anului precedent.
- In primul trimestru al anului 2015, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a diminuat cu 89.915,5 mii RON (-41,6%), in principal datorita evolutiei Altor datorii, in scadere cu 84.381,6 mii RON (-54,2%).
- Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 31.03.2015, fata finele anului 2014 o diminuare cu 4.518,6 mii RON (-0,9%), cauzata in principal de un sold mai mic al Datoriilor catre banci, cu 5.582,6 mii RON (-1,2%), coroborat cu majorarea Provizioanelor cu 1.110,2 mii RON (+6,3%).
- Capitalurile** au inregistrat o majorare de 345.287,8 mii RON (+21,1%).
- Indicatorul lichiditatii curente** a fost de 3.2 la 31.03.2015, fata de 1.4 la sfarsitul anului 2014, ca urmare a cresterii Activelor circulante (+70%) si a diminuarii Datoriilor de plata pana intr-un an (-41,6%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.03.2015

'000 RON



Datorii si lichiditate	31.03.2015
Datoria Financiara Curenta	-
Serviciul Datoriei Curente	9,265.1
Gradul de Indatorare Directa	3.0%
Serviciul Datoriei Publice	10,228.5
Gradul de Indatorare Publica	3.3%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	6.4%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	10.5%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	23%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	4.1

Sume de plata (Payout)	31.03.2015
Payout 2Y - 2 ani	83,464.7
Payout 5Y - 5 ani	239,094.0
Payout 10Y - 10 ani	495,544.1
Payout 15Y - 15 ani	648,367.2
Payout 20Y - 20 ani	715,505.9
Total Venituri per locuitor	498.9 RON
Venituri Proprii per locuitor	348.2 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	31.8 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,432.1 RON

	2014 ¹⁾	2015 ²⁾	2016 ²⁾	2017 ²⁾	2018 ²⁾
Venituri Totale	533,342.2	538,675.6	544,062.4	549,503.0	554,998.0
Venituri Proprii ³⁾	314,077.2	317,218.0	320,390.2	323,594.1	326,830.0
Capacitatea de indatorare	94,919.7	92,413.5	94,174.9	95,168.5	96,120.2
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	36,702.5	41,224.7	42,203.2	47,565.5	52,507.1

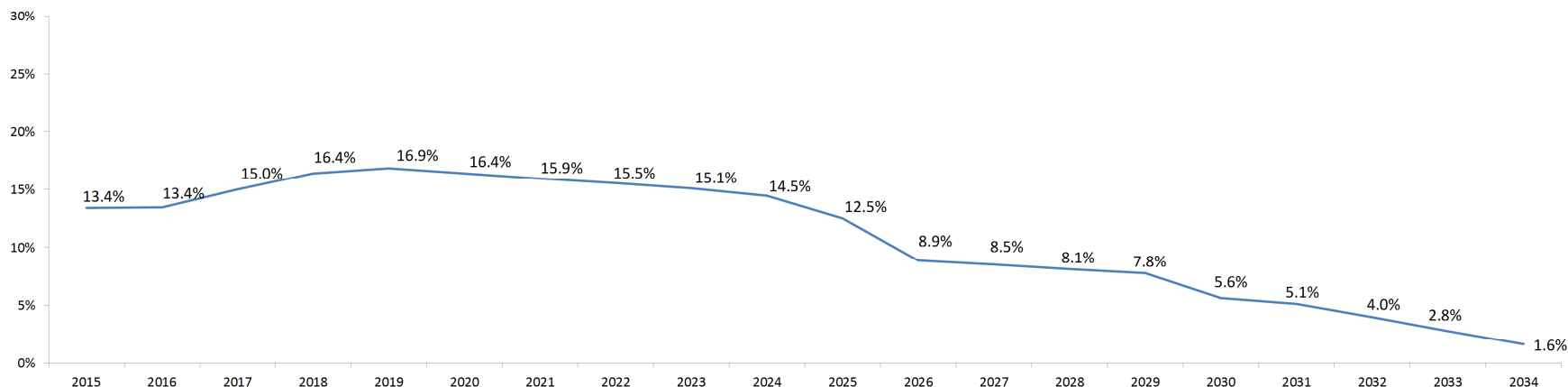
1) Venituri realizate la 31.12.2014

2) Previuni, 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) Previuni TUD aferente perioadei 2014 - 2018, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 martie 2015

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2015 - 2034



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.03.2015 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.

Glosar de termeni

Sectiunea de functionare	- Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective
Sectiunea de dezvoltare	- Partea complementarea a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local
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 Comisiunile 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), Platile 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) si Sume primite de la UE in contul platilor efectuate (45.02)
Cheltuieli de investitii	- Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (56.02) 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 - 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	- 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	- Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010
Grad de colectare a veniturilor / executie a cheltuielilor din bugetul initial/ final	- Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate / bugetate in bugetul final; - Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate / bugetate in bugetul final
Grad de finantare din venituri proprii	- Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate
Gradul de autofinantare	- Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	- Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate
Gradul de autonomie decizionala	- Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate
Rigiditatea cheltuielilor	- Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate
Capacitatea de Indatorare	- Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani. Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2009
Datoria Directa Neta	- Total sume ramase de plata municipalitatii pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente imprumuturilor contractate pana la finele anului
Gradul de Indatorare Directa	- Ponderea Serviciului Datoriei Curente in Capacitatea Maxima de Indatorare Anuala
Datoria Publica Neta	- Total sume ramase de plata municipalitatii plus garantii pana la finele anului
Gradul de Indatorare Publica	- Ponderea Serviciului Datoriei Publice in Capacitatea Maxima de Indatorare Anuala
Serviciul Datoriei Curente	- Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate
Serviciul Datoriei Publice	- Total sume platite de municipalitate plus garantii
Payout n Y - n ani	- Serviciul Datoriei Publice pentru urmatoorii "n" ani
Datoria Financiara Curenta	- Total trageri din imprumuturile contractate

© TUD 2014. 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 nici o pierdere (de profit, afacere, venituri sau de orice alta natura), nici un 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.

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: Bugetul initial al anului 2015, aprobat prin HCL Nr. 21 din data de 12.02.2015, respectiv al anului 2014, aprobat prin HCL Nr. 15 din data de 15.02.2014, Bugetul rectificat la 31.03.2015, aprobat prin HCL Nr. 46 din data de 26.03.2015 si la 31.03.2014, aprobat prin HCL Nr. 31 din data de 27.03.2014, dar si Conturile de executie ale bugetului local la 31.03.2015 si la 31.03.2014, 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.