



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar semestrial

la 30.06.2015

Partea I:

- Presentare generala
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 30.06.2015
- Variatia veniturilor realizate in S1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in S1 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor in S1 2015
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 30.06.2015
- Variatia cheltuielilor efectuate in S1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in S1 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in S1 2015
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in S1 2015
- Bilantul in S1 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.

Administrare teritoriala (2013 YE)	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 4
Suprafata teritoriala (Km ²)	1,821	238	32
Suprafata spatii verzi (ha)	4,745	4,506	634
Lungimea totala simpla a conductelor de canalizare publica (km)	2,623	1,928	

Populatie (la 1 ianuarie, 2015)	2,479,882	2,103,346	320,820
<i>Sex</i>			
feminin	1,315,300	1,121,896	171,736
masculin	1,164,582	981,450	149,084
<i>Varsta</i>			
0-19 ani	427,193	349,528	51,556
20-59 ani	1,507,178	1,277,608	197,405
60 ani si peste	545,511	476,210	71,859
<i>Mediu</i>			
urban	2,270,357	2,103,346	320,820
rural	209,525	-	-

Piata muncii (mii persoane, la 31.12.2013)

Populatie ocupata civila	1,256.9	1,091
Numar mediu salariat	915.5	812
Rata somajului (mai 2015)	1.9%	1.9%

Economie

PIB (31.12.2012), mil. RON	161,479.5	143,464.6
Dinamica reala PIB 2012 / 2011	3.0%	3.3%
Cifra de afaceri a unitatilor locale active*	363,665	305,521
Industrie prelucratoare	9.9%	7.8%
Constructii	6.8%	7.2%
Comert cu ridicata si cu amanuntul	49.2%	47.9%
Productia si furnizarea de energie	7.8%	9.3%
Tranzactii imobiliare	10.2%	11.1%
Alte activitati si servicii	16.1%	16.7%

*Cifra de afaceri a unitatilor locale active din industrie, constructii, comert si alte servicii, pe activitati ale economiei nationale CAEN rev. 2, in anul 2013 (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:

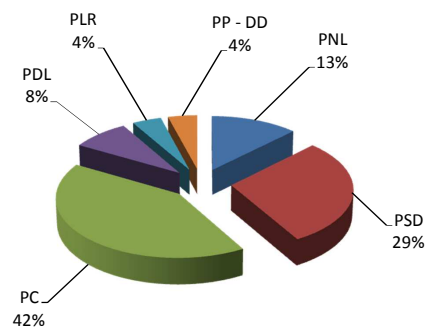
- cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km² de teritoriu;
- conectivitate intraregionala si interregionala buna (DN modernizate complet, DJ + DC modernizate 74%);
- Aeroportul International Henri Coanda - Otopeni, cel mai mare aeroport international din Romania.

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	1,417,002	258,254	54,120	117,416	85,252	75,602	138,432
Buget local	1,621,423	1,343,642	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

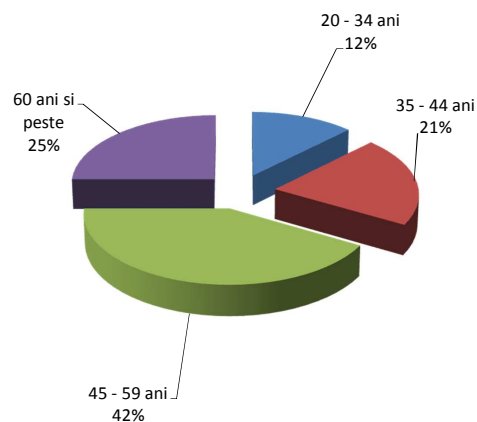
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 30.06.2015

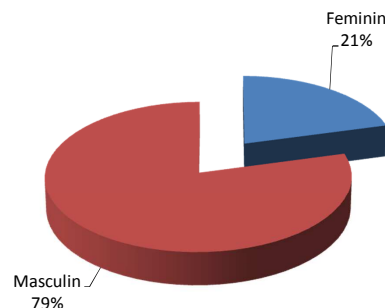
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



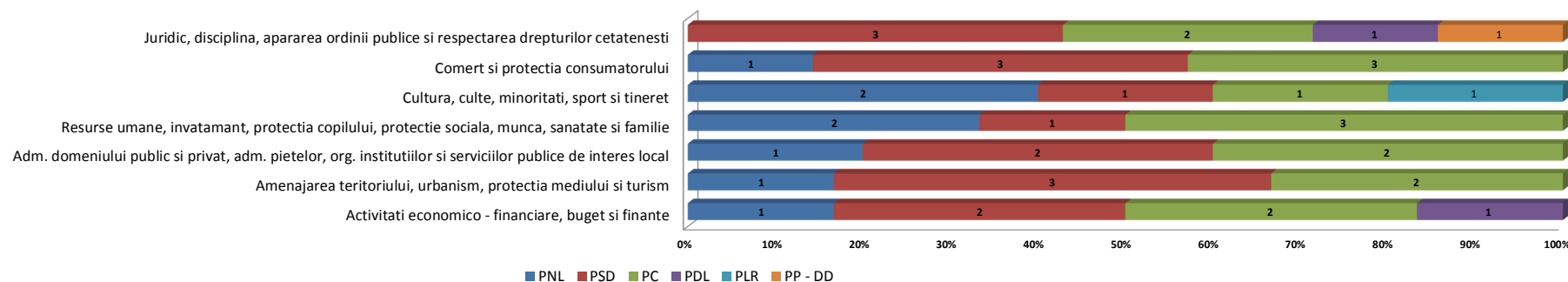
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PNL	1	Inginer	20 - 34
PSD	2	Inginer	45 - 59
PC	1	Inginer	60 si peste
PDL	1	Economist	45 - 59
PC	1	Metrolog	45 - 59
PC	1	Lucrator alimentatie publica	35 - 44
PC	1	Ofiter	60 si peste
PC	1	Tehnician	45 - 59
PSD	1	Inginer	20 - 34
PLR	1	Jurist	45 - 59
PNL	1	Inginer	35 - 44
PC	1	Inginer	60 si peste
PC	1	Tehnician	60 si peste
PDL	1	Jurist	45 - 59
PC	1	Manager	60 si peste
PSD	1	Mecanic	45 - 59
PSD	1	Jurist	35 - 44
PNL	1	Sociolog - Psiholog	35 - 44
PC	1	Medic rezident	20 - 34
PSD	1	Specialist stiinte politice	35 - 44
PSD	1	Inginer ofiter	60 si peste
PP - DD	1	Avocat	45 - 59
PC	1	Manager	45 - 59

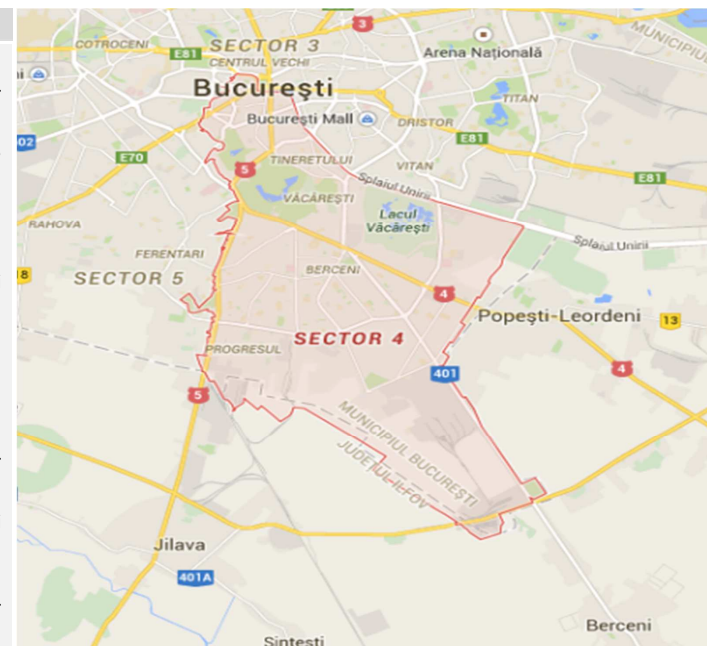
Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica



- In urma alegerilor locale din 2012, domnul Cristian Victor Popescu - Piedone a fost reales Primar al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, reprezentand Partidul Conservator. Acesta este de profesie economist si are varsta de 52 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Daniel Baluta, reprezentant al Partidului Social Democrat, de profesie medic si in varsta de 38 ani.
- Domnul Radu Dragomirescu este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, independent politic, de profesie jurist si in varsta de 63 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

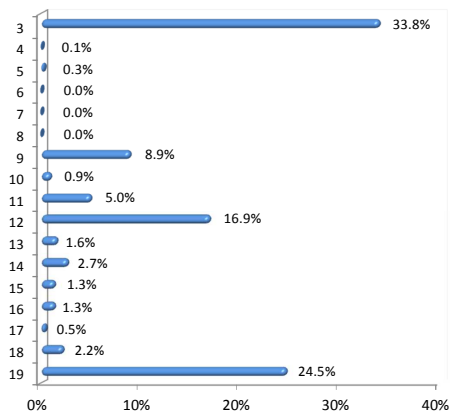
Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Sklodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr. 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 30.06.2015

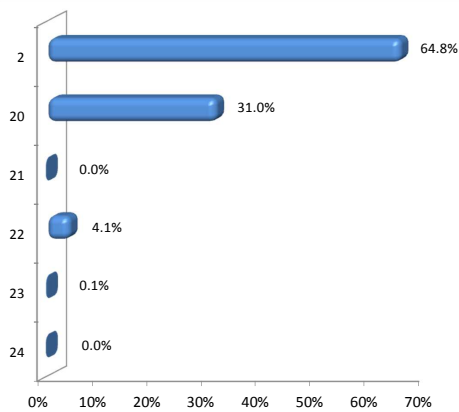
'000 RON



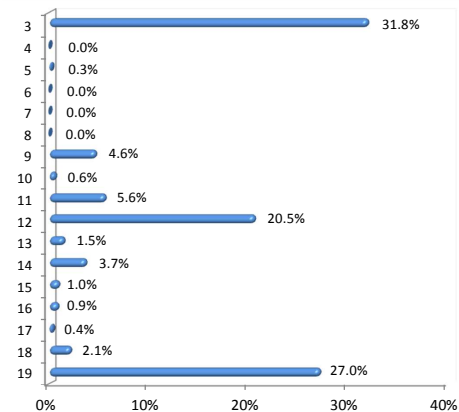
Structura veniturilor proprii executate
185,986.5



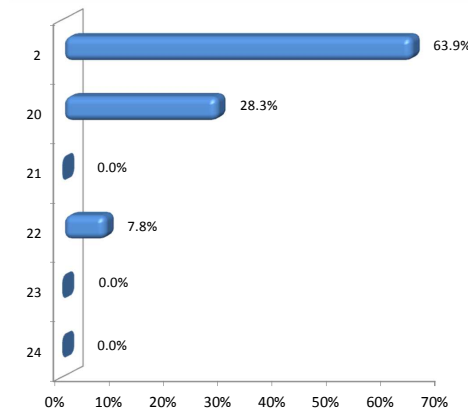
Structura veniturilor totale executate
287,111.1



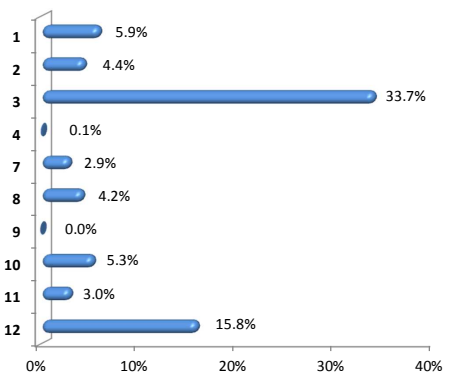
Structura veniturilor proprii rectificate
201,144.6



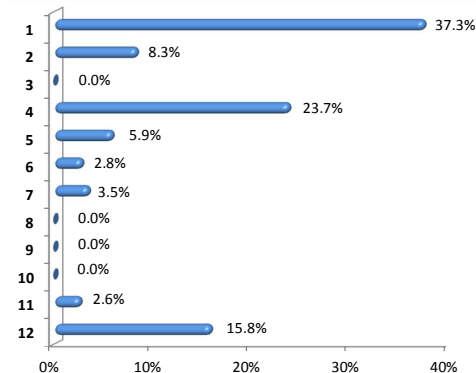
Structura veniturilor totale rectificate
314,585.7



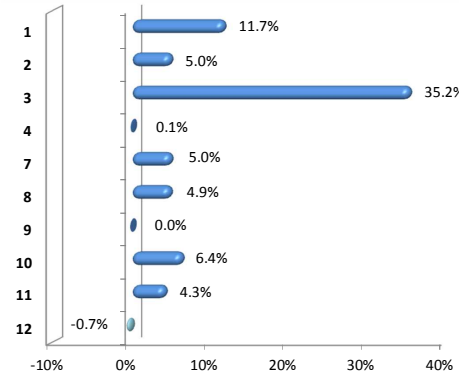
Structura cheltuielilor functionale executate
287,111.1



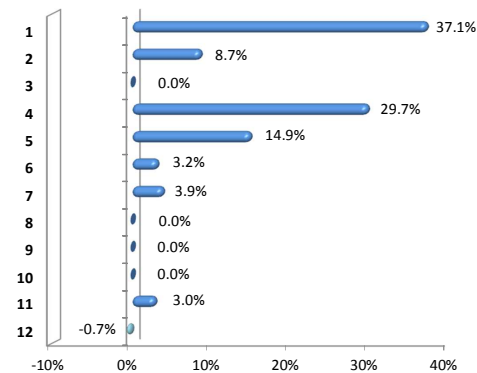
Structura cheltuielilor economice executate
287,111.1



Structura cheltuielilor functionale rectificate
314,585.7

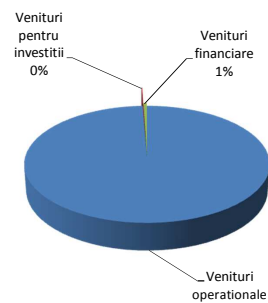


Structura cheltuielilor economice rectificate
314,585.7

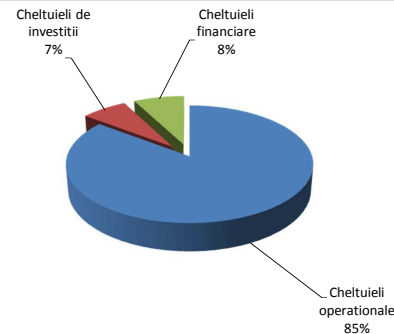


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

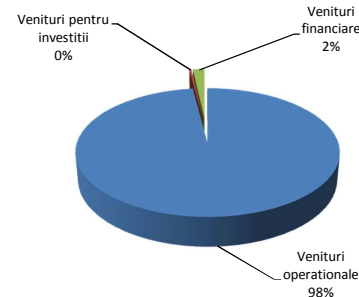
Executie venituri S1 2015



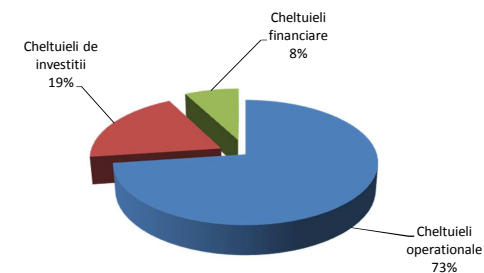
Executie cheltuieli S1 2015



Venituri rectificate in S1 2015



Cheltuieli rectificate in S1 2015



Situatia veniturilor realizate la 30.06.2015

'000 RON



		2015								2014							
Rand	Venituri	Initial 2015	% /TI	Initial S1	% /TI	Rectificat S1	% /TI	Executie S1	% /TI	Initial 2014	% /TI	Initial S1	% /TI	Rectificat S1	% /TI	Executie S1	% /TI
1	Total venituri (VT)	492,623.0		286,817.5		314,585.7		287,111.1		513,384.0		305,624.3		333,696.4		260,861.7	
2	Venituri proprii, din care:	320,506.1	65.1	195,284.1	68.1	201,144.6	63.9	185,986.5	64.8	351,077.0	68.4	221,777.8	72.6	248,261.9	74.4	174,633.8	66.9
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	114,968.0	23.3	64,000.0	22.3	64,000.0	20.3	62,928.5	21.9	136,844.0	26.7	87,422.0	28.6	94,422.0	28.3	53,361.6	20.5
4	Venituri din capital	3.0	0.0	2.9	0.0	2.9	0.0	131.7	0.0	1,021.7	0.2	938.7	0.3	938.7	0.3	553.7	0.2
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	1,038.7	0.2	594.5	0.2	594.5	0.2	625.3	0.2	718.0	0.1	499.8	0.2	499.8	0.1	594.5	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**	-	-	-	-	9,331.4	3.0	16,538.6	5.8	22,862.0	4.5	15,240.3	5.0	15,240.3	4.6	16,957.8	6.5
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice**	-	-	-	-	1,243.6	0.4	1,763.1	0.6	2,060.0	0.4	1,615.4	0.5	1,615.4	0.5	1,910.7	0.7
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice**	-	-	-	-	11,232.8	3.6	9,241.0	3.2	11,921.0	2.3	8,382.7	2.7	8,382.7	2.5	9,261.2	3.6
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice**	-	-	-	-	41,255.8	13.1	31,366.9	10.9	56,655.2	11.0	30,649.4	10.0	30,649.4	9.2	30,546.0	11.7
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice**	-	-	-	-	2,964.5	0.9	2,927.4	1.0	3,960.0	0.8	2,001.5	0.7	2,001.5	0.6	2,010.3	0.8
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice**	-	-	-	-	7,358.3	2.3	4,941.2	1.7	8,706.0	1.7	4,836.4	1.6	4,836.4	1.4	5,229.9	2.0
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	4,875.1	1.0	1,914.1	0.7	1,914.1	0.6	2,478.4	0.9	3,221.1	0.6	1,723.4	0.6	1,723.4	0.5	1,914.1	0.7
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	3,716.0	0.8	1,746.9	0.6	1,746.9	0.6	2,489.1	0.9	2,900.0	0.6	1,700.0	0.6	1,700.0	0.5	1,747.0	0.7
17	Taxe extrajudiciare de timbru	1,700.3	0.3	803.6	0.3	803.6	0.3	862.5	0.3	1,624.0	0.3	810.0	0.3	810.0	0.2	803.6	0.3
18	Venituri din amenzi	9,601.9	1.9	4,311.0	1.5	4,311.0	1.4	4,080.4	1.4	9,749.3	1.9	4,909.4	1.6	4,909.4	1.5	4,310.9	1.7
19	Alte venituri proprii	184,603.2	37.5	121,911.0	42.5	54,385.3	17.3	45,612.5	15.9	88,834.7	17.3	61,048.7	20.0	80,532.8	24.1	45,432.4	17.4
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	149,096.0	30.3	79,915.5	27.9	88,984.5	28.3	88,984.5	31.0	142,914.0	27.8	74,130.0	24.3	74,130.0	22.2	74,130.0	28.4
21	Donatii si sponsorizari	26.9	0.0	26.9	0.0	41.9	0.0	15.0	0.0	-	-	-	-	-	-	26.9	0.0
22	Subventii de la bugetul de stat	22,994.0	4.7	11,591.0	4.0	24,414.7	7.8	11,911.8	4.1	19,393.0	3.8	9,716.5	3.2	11,304.5	3.4	11,599.8	4.4
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-	-	-	-	-	-	213.4	0.1	-	-	-	-	-	-	471.2	0.2
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT
	Venituri operationale	492,483.0	100.0	286,677.6	100.0	300,555.2	95.5	285,316.2	99.4	507,094.3	98.8	299,417.6	98.0	325,989.7	97.7	252,895.2	96.9
	Venituri din investitii	140.0	0.0	139.9	0.0	12,653.5	4.0	418.0	0.1	1,021.7	0.2	938.7	0.3	2,438.7	0.7	2,698.4	1.0
	Venituri financiare	-	-	-	-	1,377.0	0.4	1,377.0	0.5	5,268.0	1.0	5,268.0	1.7	5,268.0	1.6	5,268.0	2.0
	Total venituri - sectiunea de functionare	476,106.0	96.6	270,300.6	94.2	265,555.2	84.4	21,067.7	92.7	492,094.3	95.9	284,417.6	93.1	293,989.7	88.1	221,495.2	84.9
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	16,517.0	3.4	16,516.9	5.8	49,030.5	15.6	1,377.0	7.3	21,289.7	4.1	21,206.7	6.9	39,706.7	11.9	39,366.4	15.1
	excedent anterior	-	-	-	-	1,377.0	0.4	1,377.0	0.5	-	-	5,268.0	1.7	5,268.0	1.6	5,268.0	2.0
	Total venituri ale perioadei																
	TI* = VT - Excedent anterior	492,623.0	100.0	286,817.5	100.0	313,208.7	99.6	285,734.1	99.5	513,384.0	100.0	300,356.3	98.3	328,428.4	98.4	255,593.7	98.0

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

**) In cazul prevederilor initiale ale anului 2015 nu au fost realizate detalieri la nivelul Impozitelor pe proprietate, fiind planificate pe total, astfel:

Impozit pe cladiri: 58,764.60 mii RON; Impozit pe terenuri: 4,208.06 mii RON; Impozit pe mijloace de transport: 18,591.11 mii RON;

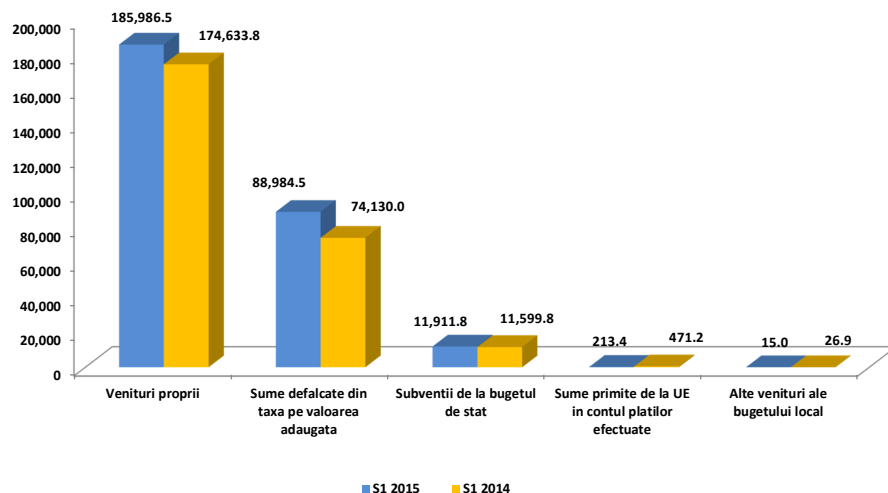
Aceste sume se regasesc in cadrul grupei Alte venituri proprii;

Variatia veniturilor realizate in S1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in S1 2014

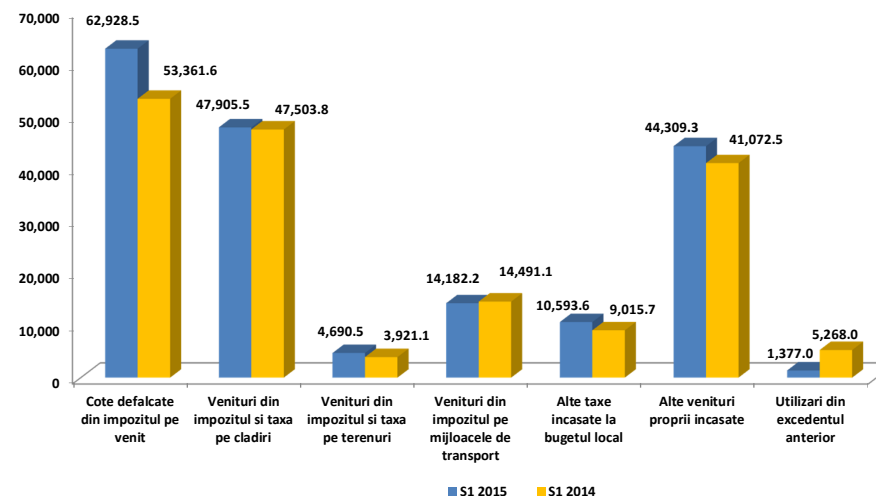
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- In primele sase luni ale anului 2015, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri in valoare de 285.734,1 mii RON (fara a lua in considerare sumele utilizate din excedentul anului anterior), respectiv cu 30.140,5 mii RON (+11,8%) peste nivelul inregistrat in cadrul aceluasi interval al anului precedent.
- La sfarsitul primului semestru al anului curent, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o crestere cu 14.854,5 mii RON (+20%) fata de prima jumatate a anului precedent, majorarea fiind regasita integral la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- Subventiile de la bugetul de stat** au crescut cu 312 mii RON (+2,7%) fata de nivelul atins in perioada de referinta a anului precedent. Evolutia a fost determinata de cresterea Subventiilor curente cu 1.912 mii RON (+19,3%), in principal ca urmare a sumelor mai mari aferente Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap (+ 1.869,2 mii RON, +19,3%), coroborata cu diminuarea Subventiilor de capital, cu 1.600,7 mii RON (-95,6%), exclusiv ca urmare a neinregistrarii de Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (in valoare de 1.500 mii RON in primul semestru al anului 2014) si a diminuarii Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN), cu 100,7 mii RON (-58%).
- La sfarsitul lunii iunie a anului curent, **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au cunoscut o diminuare cu 257,8 mii RON (-54,7%), comparativ cu perioada similara a anului precedent. Dinamica a fost determinata de sumele mai mici primite de la Fondul European de Dezvoltare Regionala, cu 299,5 mii RON (-57,4%), coroborate cu neinregistrarea de venituri aferente Programelor comunitare finantate in perioade 2007 – 2013 (in valoare de 71,3 mii RON in prima jumatate a anului precedent), dar si cu inregistrarea de sume pentru Fondul Social European (in valoare de 43 mii RON).

- Veniturile proprii**, reprezentand principala grupa de venituri, consemnand o pondere de 64,8% in total venituri incasate in perioada, s-au majorat cu 11.352,8 mii RON (+6,5%) fata de primele sase luni ale anului 2014, in principal, datorita evolutiei urmatoarelor grupe de venituri:
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit**, situate cu 9.566,9 mii RON (+17,9%) peste nivelul atins in aceeaasi perioada a anului 2014;
 - Alte venituri proprii incasate**, in crestere cu 3.236,8 mii RON (+7,9%), comparativ cu prima jumatate a anului precedent, reprezentand in principal Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, cu 1.577,9 mii RON (+17,5%) mai mari fata de S1 2014, in principal datorita unor crestere inregistrate in cadrul Taxelor judiciare de timbru si a altor taxe de timbru, cu 742,1 mii RON (+42,5%), Taxelor si tarifulor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cu 564,3 mii RON (+29,5%) si Altor impozite si taxe, cu 190,8 mii RON (+4,8%);
 - Impozitul si taxele pe proprietate**, cu o majorare de 862,2 mii RON (+1,3%) inregistrata la finele primului semestru al anului curent, datorita unor venituri mai mari colectate atat din Impozitele pe terenuri, cat si pe cladiri, cu 769,4 mii RON (+19,6%), respectiv cu 401,7 mii RON (+0,8%), coroborate cu diminuarea Impozitelor pe mijloacele de transport, cu 308,9 mii RON (-2,1%);
 - Sume utilizate din excedentul anterior pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare**, in scadere cu 3,891 mii RON (-73,9%), comparativ cu nivelul din primul semestru al anului 2014.

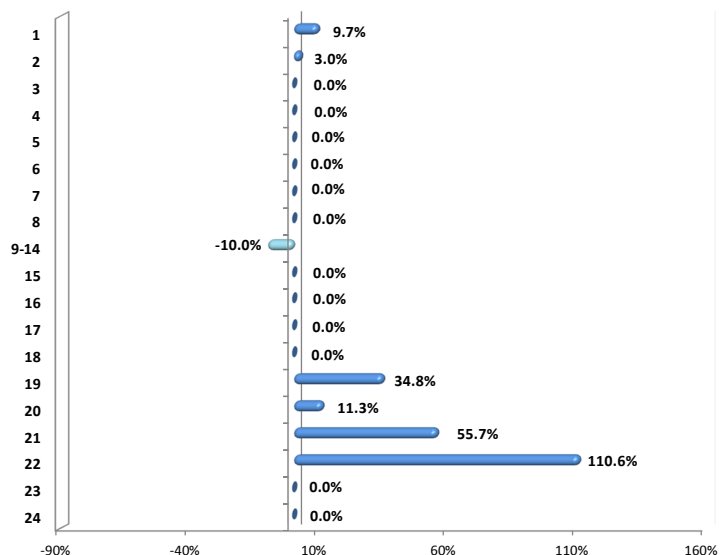
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in Semestrul 1 2015

'000 RON



Rectificarea veniturilor in S1 2015 comparativ cu bugetul initial



Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor, detaliate in Situatia Veniturilor;

- La 30.06.2015, Bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din perioada, aprobata prin HCL Nr. 124 din 25.06.2015, in sensul majorarii veniturilor cu 26.391,3 mii RON (+9,2%), fara a lua in considerare rezultatul perioadei anterioare.
- Prevederile initiale ale **Subventiilor de la bugetul de stat** (linia 22) au fost majorate cu 12.823,7 mii RON (+110,6%) conform rectificarii bugetare. Astfel, Subventiile de capital au atins nivelul de 12.650,6 mii RON, datorita prevederilor aferente Finantarii Programului de Dezvoltare, pe cand Subventiile curente au atins nivelul de 11.764,1 mii RON, datorita majorarii Subventiilor primite de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico – sociale cu 263 mii (+547,9%), coroborata cu alocarea de Subventii primite de la bugetul de stat pentru finantarea sanatatii (27,6 mii RON) si pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni, combustibili petrolieri (19,5 mii RON).
- In cadrul **Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata** (linia 20), sumele prevazute in bugetul initial s-au majorat cu 9.069 mii RON (+11,3%), in urma rectificarii, dinamica fiind reflectata exclusiv la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- Veniturile proprii** (linia 2) au cunoscut o majorare a prevederilor initiale cu 5.860,5 mii RON (+3%) in urma rectificarii, ca urmare a dinamicii urmatoarelor linii:
 - Alte venituri proprii (linia 19), pentru care sumele bugetate au fost majorate cu 14.038 (34,8%), ca urmare a unui nivel mai mare al Sumelor alocate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, cu 12.661 mii RON (+36,4%), dar si a alocarii de Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare, in valoare de 1.377 mii RON;
 - Impozite si taxe pe proprietate (liniile 9 - 14), pentru care prevederile au fost diminuate cu 8.177,5 mii RON in cadrul bugetul final de venituri si cheltuieli, diminuari fiind inregistrate in totalitate la nivelul Impozitului pe cladiri (-13,9%), totalizand 50.587,1 mii RON.

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

- In perioada analizata, veniturile incasate s-au situat cu 1.083,3 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului initial (respectiv un grad de executie de 99,6%) si cu 27.474,6 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final (respectiv un grad de executie de 91,2%).
- Evolutia veniturilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
 - Venituri proprii** (linia 2), fiind cu 15.158,1 mii RON (-7,5%) sub prevederi, in principal datorita sumelor colectate in cadrul urmatoarelor linii:
 - Alte venituri proprii (linia 19), incasarile inregistrate in primul semestru al anului 2015 fiind cu 8.722,8 mii RON (-16,1%) sub prevederile finale. Dinamica a fost determinata, in principal, de evolutia Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, situate cu 9.195,9 mii RON (-19,4%) sub prevederi;
 - Impozite pe proprietate (liniile 9 - 14), incasarile fiind cu 6.608,1 mii RON (-9%) sub buget. Aceasta diminuare a fost determinata de un nivel mai scazut fata de prevederi al veniturilor colectate din Impozitele pe mijloace de transport cu 4.408,9 mii RON (-23,7%) si pe cladiri cu 2.681,6 mii RON (-5,3%), in timp ce sumele incasate din Impozitul pe terenuri au inregistrat un nivel cu 482,7 mii RON (+11,5%) peste prevederi;
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit (linia 3), nivelul incasarilor fiind cu 1.071,5 mii RON (-1,7%) sub nivelul prevederilor finale aferente semestrului analizat.
 - Subventiile de la bugetul de stat** (linia 22), incasarile fiind cu 12.503 mii RON (-51,2%) sub nivelul prevederilor finale, in principal datorita neincasarii de sume aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare (prevederile finale insumand 12.650,6 mii RON pentru primul semestru al anului curent);
 - Sume primite de la UE in contul platilor efectuate** (linia 23), inregistrand o valoare de 213 mii RON la finalul primului semestru al anului 2015, prevederile bugetare pentru aceasta perioada fiind nule. Suma consemnata corespunde Fondului European de Dezvoltare Regionala (170,3 mii RON) si Fondului Social European (43 mii RON).

Indicatori Venituri

in Semestrul 1 2015 comparativ cu Semestrul 1 2014

'000 RON



Indicatori	S1 2015	S1 2014
Venituri din impozitul pe proprietate	66,778.5	65,916.0
Venituri pe locuitor	208.1 lei	229.0 lei
Pondere veniturilor in total venituri	23.3%	25.3%
Venituri proprii fiscale	177,652.3	162,049.7
Venituri pe locuitor	553.7 lei	563.0 lei
Pondere veniturilor in total venituri	61.9%	62.1%
Venituri curente totale (autonome)	273,477.3	242,969.0
Venituri pe locuitor	852.4 lei	844.1 lei
Pondere veniturilor in total venituri	95.3%	93.1%
Venituri operationale	285,316.2	252,895.2
Venituri pe locuitor	889.3 lei	878.6 lei
Pondere veniturilor in total venituri	99.4%	96.9%
Venituri pentru investitii	418.0	2,698.4
Venituri pe locuitor	1.3 lei	9.4 lei
Pondere veniturilor in total venituri	0.1%	1.0%
Total venituri pe locuitor	894.9 lei	906.3 lei
Venituri proprii pe locuitor	579.7 lei	606.7 lei
Gradul de finantare din venituri proprii	64.8%	66.9%
Gradul de autofinantare	42.9%	46.5%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	48.4%	46.1%
Gradul de autonomie decizionala	64.8%	66.9%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	100.1%	85.4%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	91.3%	78.2%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	95.2%	78.7%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	92.5%	70.3%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	81.9%	105.1%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	91.0%	105.1%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	124,735.6	126,543.9
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	129,993.0	119,753.3
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	104.2%	94.6%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	98.3%	61.0%
Impozit pe cladiri	81.5%	111.3%
Impozit pe terenuri	111.5%	118.3%
Impozit pe mijloacele de transport	76.3%	110.5%
Numar de locuitori, la data:	320,820 01.01.2015	287,828 01.01.2012

- Veniturile incasate in primul semestru al anului 2015 din **Impozitul pe proprietate** au fost cu 862,5 mii RON (+1,3%) peste nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent, in principal, ca urmare a sumelor mai mari incasate de la persoane juridice din Impozitul pe terenuri si pe cladiri, cu 917 mii RON (+45,6%), respectiv cu 820,9 mii RON (+2,7%), coroborate cu diminuarile inregistrate la nivelul Impozitului pe cladiri si terenuri de la persoane fizice, cu 419,2 mii RON (-2,5%), respectiv cu 147,6 mii RON (-7,7%) si Impozitului pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice, cu 288,7 mii RON (-5,5%).
- Veniturile proprii fiscale** au consemnat o crestere cu 15.602,7 mii RON (+9,6%) peste nivelul atins in primul semestru al anului 2015, determinata de:
 - Un nivel mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit, cu 13.215 mii RON (+15%);
 - Incasarea unor venituri mai mari din Impozitul pe proprietate;
 - Majorarea veniturilor din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cu 564,3 mii RON (+29,5%).
- Veniturile curente totale (autonome)** incasate in primul semestru al anului curent au inregistrat un nivel cu 30.508,3 mii RON (+12,6%) peste cel atins in perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Majorarii **Veniturilor fiscale** cu 30.457,1 mii RON (+12,9%), in principal determinata de:
 - Cresterea Sumelor defalcate din TVA cu 14.854,5 mii RON (+20%);
 - Nivelul mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit si al Impozitului pe proprietate.
 - Majorarii **Veniturilor nefiscale** cu 51,2 mii RON (+0,8%), in principal determinata de:
 - Cresterea Veniturilor din prestari de servicii si alte activitati cu 255,6 mii RON (+26,3%);
 - Nivelul mai mare al Veniturilor din concesiuni si inchirieri cu 30,8 mii RON (+5,2%);
 - Incasari mai mici aferente Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale cu 230,6 mii RON (-5,3%).
- Veniturile operationale** au cunoscut in cadrul perioadei supuse analizei o crestere cu 34,421 mii RON (+12,8%), ca urmare a majorarii Veniturilor curente.
- Veniturile pentru investitii** au inregistrat un nivel cu 2.280,5 mii RON (-84,5%) sub cel atins la sfarsitul primelor sase luni ale anului 2014, ca urmare a diminuarii Subventiilor de capital cu 1.600,7 mii RON (-95,6%), a Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ - teritoriale, cu 419,1 mii RON (-76,1%) si a Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate, cu 257,8 mii RON (-54,7%).

Situatia cheltuielilor efectuate la 30.06.2015

'000 RON



		2015								2014							
Rand	Cheltuieli	Initial 2015	% /ChT	Initial S1	% /ChT	Rectificat S1	% /ChT	Executie S1	% /ChT	Initial 2014	% /ChT	Initial S1	% /ChT	Rectificat S1	% /ChT	Executie S1	% /ChT
	Clasificatia Functionala	492,623.0		286,817.5		314,585.7		287,111.1		513,384.0		305,624.3		333,696.4		260,861.7	
1	Autoritati publice si actiuni externe	40,730.1	8.2	23,677.4	8.5	36,843.7	11.6	16,930.8	7.0	40,910.1	8.0	22,525.0	7.4	26,361.8	7.9	19,778.4	7.9
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	45,090.6	9.1	24,206.6	8.7	15,689.3	5.0	12,509.8	5.2	64,224.0	12.5	32,112.0	10.5	25,781.0	7.7	16,797.3	6.7
3	Invatamant	151,577.6	30.7	98,812.7	35.3	110,823.7	35.0	96,866.8	40.1	146,976.0	28.6	89,298.5	29.2	96,214.0	28.8	82,070.1	32.9
4	Sanatate	622.1	0.1	319.4	0.1	301.0	0.1	275.1	0.1	478.0	0.1	255.4	0.1	253.4	0.1	223.7	0.1
5	Cultura, recreere si religie	50,951.0	10.3	25,687.3	9.2	27,546.4	8.7	22,493.4	9.3	77,026.9	15.0	58,339.6	19.1	62,262.6	18.7	47,932.9	19.2
6	Asigurari si asistenta sociala	108,034.2	21.9	60,163.0	21.5	60,646.0	19.2	48,776.1	20.2	78,595.7	15.3	46,509.2	15.2	50,506.7	15.1	43,343.4	17.4
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	30,105.9	6.1	14,233.1	5.1	15,721.1	5.0	8,243.8	3.4	8,816.6	1.7	4,662.7	1.5	12,125.9	3.6	3,261.1	1.3
8	Protectia mediului	40,000.0	8.1	16,000.0	5.7	15,478.2	4.9	12,000.0	5.0	52,783.0	10.3	26,392.0	8.6	33,196.0	9.9	19,176.2	7.7
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	3,544.6	0.7	3,544.6	1.3	20,167.3	6.4	15,150.1	6.3	22,544.7	4.4	12,293.3	4.0	14,647.1	4.4	8,416.6	3.4
11	Alte cheltuieli	23,344.0	4.7	13,198.7	4.7	13,423.6	4.2	8,491.8	3.5	21,029.0	4.1	13,236.5	4.3	12,325.0	3.7	8,222.8	3.3
12	Rezerve, Excedent / Deficit	- 1,377.0		6,974.6		- 2,054.5		45,373.4		-		0.0		22.9		11,639.3	
	Clasificatia Economica	492,623.0		286,817.5		314,585.7		287,111.1		513,384.0		305,624.3		333,696.4		260,861.7	
1	Cheltuieli de personal, din care:	191,632.1	38.8	112,541.6	40.2	116,812.1	36.9	107,166.4	44.3	177,137.8	34.5	98,991.5	32.4	99,885.8	29.9	94,862.6	38.1
	exclusiv Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	49,032.1	9.9	25,910.6	9.3	25,782.7	8.1	22,175.2	9.2	41,804.8	8.1	23,976.0	7.8	24,102.2	7.2	21,831.4	8.8
2	Asistenta sociala	46,825.0	9.5	25,525.0	9.1	27,304.0	8.6	23,930.3	9.9	12,742.5	2.5	8,044.1	2.6	9,854.1	3.0	8,605.5	3.5
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	161,484.0	32.7	89,514.4	32.0	93,503.1	29.5	68,038.6	28.1	167,453.1	32.6	116,826.9	38.2	117,555.3	35.2	76,588.0	30.7
5	Cheltuieli de capital	44,718.4	9.1	23,805.3	8.5	47,020.4	14.8	16,875.0	7.0	64,238.1	12.5	33,636.8	11.0	61,880.3	18.5	35,068.7	14.1
6	Dobanzi	43,490.6	8.8	22,606.6	8.1	10,200.0	3.2	8,102.2	3.4	63,324.0	12.3	31,662.0	10.4	25,331.0	7.6	16,663.6	6.7
7	Rambursari de credite	-	-	-	-	12,406.6	3.9	10,022.7	4.1	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-	-	21,775.5	4.2	11,250.0	3.7	11,250.0	3.4	10,941.8	4.4
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	-	-	-	-	14.0	0.0	-	-	3,030.0	0.6	1,530.0	0.5	3,030.0	0.9	3,006.6	1.2
11	Alte cheltuieli	5,850.0	1.2	5,850.0	2.1	9,380.0	3.0	7,602.6	3.1	3,683.0	0.7	3,683.0	1.2	4,887.0	1.5	3,485.5	1.4
12	Rezerve, excedent/deficit	- 1,377.0		6,974.6		- 2,054.5		45,373.4		-		0.0		22.9		11,639.3	
Total plati efectuate (ChT)		494,000.0		279,842.9		316,640.2		241,737.7		513,384.0		305,624.3		333,673.5		249,222.4	
(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)																	
	Cheltuieli operationale	404,191.1	81.8	231,831.0	82.8	245,399.2	77.5	206,219.5	85.3	381,891.9	74.4	238,345.5	78.0	242,982.2	72.8	194,349.7	78.0
	Cheltuieli de investitii	44,718.4	9.1	23,805.3	8.5	47,034.4	14.9	16,875.0	7.0	67,268.1	13.1	35,166.8	11.5	64,910.3	19.5	38,075.4	15.3
	Cheltuieli financiare	45,090.6	9.1	24,206.6	8.7	24,206.6	7.6	18,643.2	7.7	64,224.0	12.5	32,112.0	10.5	25,781.0	7.7	16,797.3	6.7
	Total Sectiunea de functionare	449,281.7	90.9	256,037.6	91.5	269,605.8	85.1	224,862.7	93.0	446,115.9	86.9	270,457.5	88.5	268,763.2	80.5	211,147.0	84.7
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare	26,824.4		14,263.0		- 4,050.6		41,180.8		45,978.5		13,960.1		25,226.5		10,348.2	
	Total Sectiunea de dezvoltare	44,718.4	9.1	23,805.3	8.5	47,034.4	14.9	16,875.0	7.0	67,268.1	13.1	35,166.8	11.5	64,910.3	19.5	38,075.4	15.3
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare	- 28,201.4		- 7,288.4		1,996.1		4,192.7		- 45,978.5		- 13,960.1		- 25,203.6		1,291.1	

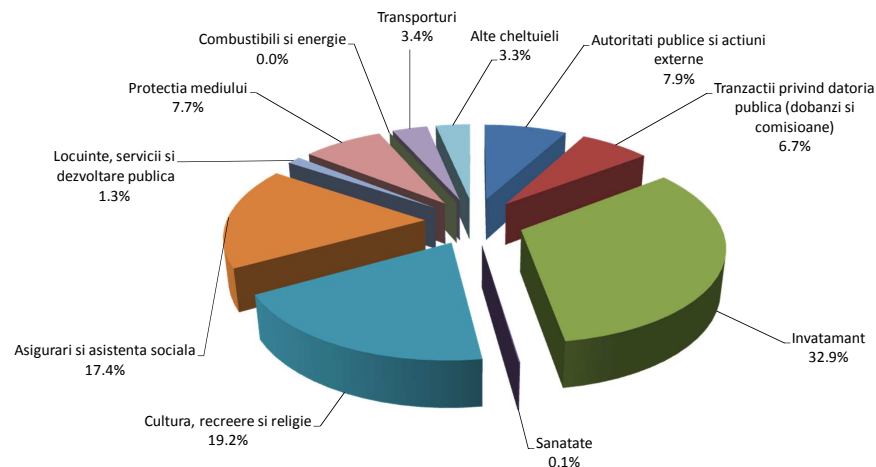
Variatia cheltuielilor efectuate in S1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in S1 2014

Clasificatia functionala

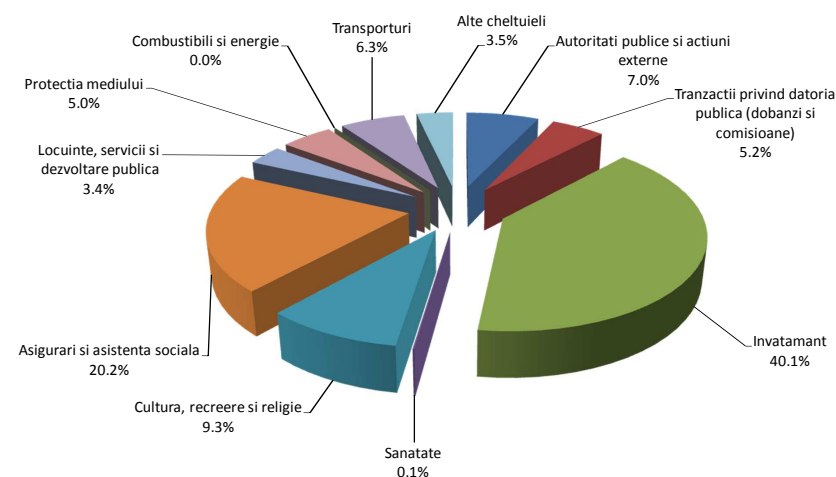
'000 RON



Structura platilor efectuate in S1 2014



Structura platilor efectuate in S1 2015



- Platile totale efectuate din bugetul local in primele sase luni ale anului 2015 au fost in valoare de 241.737,7 mii RON, in scadere cu 7.484,6 mii RON (-3%) fata de nivelul inregistrat in perioada similara a anului 2014.
- Din punct de vedere functional, cheltuieli mai mici au fost efectuate in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie, Protectia mediului, Tranzactii privind datoria publica si Autoritati publice si actiuni externe, pe cand cresteri ale cheltuielilor au fost inregistrate in cadrul capitolului Invatamant, Transporturi, Asigurari si asistenta sociala si Locuinte, servicii si dezvoltare publica.
- Cheltuielile efectuate in prima jumatate a anului curent in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au fost cu 25.439,5 mii RON (-53,1%) sub nivelul atins in primul semestru al anului 2014, dinamica fiind influentata de platile mai mici efectuate pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, cu 25.199,1 mii RON (-54,3%) si pentru Alte cheltuieli culturale, cu 240,4 mii RON (-16,1%). Din punct de vedere economic, s-au constatat cheltuieli mai mici pentru Bunuri si servicii (-2.080 mii RON, respectiv -9%), in principal pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-2.087,4 mii RON, respectiv -9,7%) si in ceea ce priveste Cheltuielile de capital (-23.497 mii RON, respectiv -97,6%), preponderent cheltuieli aferente Constructiilor (-23.227,9 mii RON, respectiv -98,4%).
 - o Pentru anul 2015, in obiectivele de investitii (suportate din bugetul local al institutiei) se regasesc:
 - Lucrari in continuare: „Amenajare parc Oraselul Copiilor si zona de agrement adiacenta” (111,4 mii RON); „Lucrari de amenajare terenuri/zone verzi adiacente unor imobile din Sectorul 4” (365,5 mii RON);
 - Lucrari noi: „Amenajare parcuri Sector 4 cu material antitrauma” (500 mii RON).
- Platile efectuate pentru **Protectia mediului** au inregistrat o diminuare cu 7.176,2 mii RON (-37,4%), comparativ cu primul semestru al anului precedent, exclusiv la nivelul cheltuielilor pentru Salubritate. Din punct de vedere economic, dinamica a fost consemnata integral in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- In ceea ce priveste platile pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, acestea au cunoscut o scadere cu 2.847,7 mii RON, in special ca urmare a neexecutarii de cheltuieli aferente Programelor din Fondul Social European (in valoare de 2.996,7 mii RON la 30.06.2014).
 - o 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.
- Cheltuielile efectuate la 30.06.2015 in cadrul capitolului **Invatamant** au fost cu 14.796,7 mii RON (+18%) peste nivelul inregistrat la finele primului semestru al anului 2014, evolutia fiind determinata de majorarea platilor pentru Invatamantul secundar cu 8.577,5 mii RON (+18,2%), respectiv cel inferior cu 6.221,3 mii RON (+28,2%) si cel superior cu 2.289,2 mii RON (+9,2%), pentru Invatamantul prescolar si primar cu 5.193,3 mii RON (+17,1%), respectiv Invatamantul prescolar cu 2.695,5 mii RON (+17,2%) si cel primar cu 2.497,8 mii RON (+16,9%) si pentru Invatamantul special cu 1.034,3 mii RON (+22,7%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost influentata, in principal, de majorarea Cheltuielilor salariale in bani cu 10.357 mii RON (+24,3%), a Burselor cu 3.893,4 mii RON (+96,4%) si a Ajutoarelor sociale in natura cu 693 mii RON (+38%). In cadrul perioadei analizate, Cheltuielile de capital efectuate au totalizat 200,9 mii RON, in crestere cu 110,7 mii RON (+122,7%) fata de S1 2014.

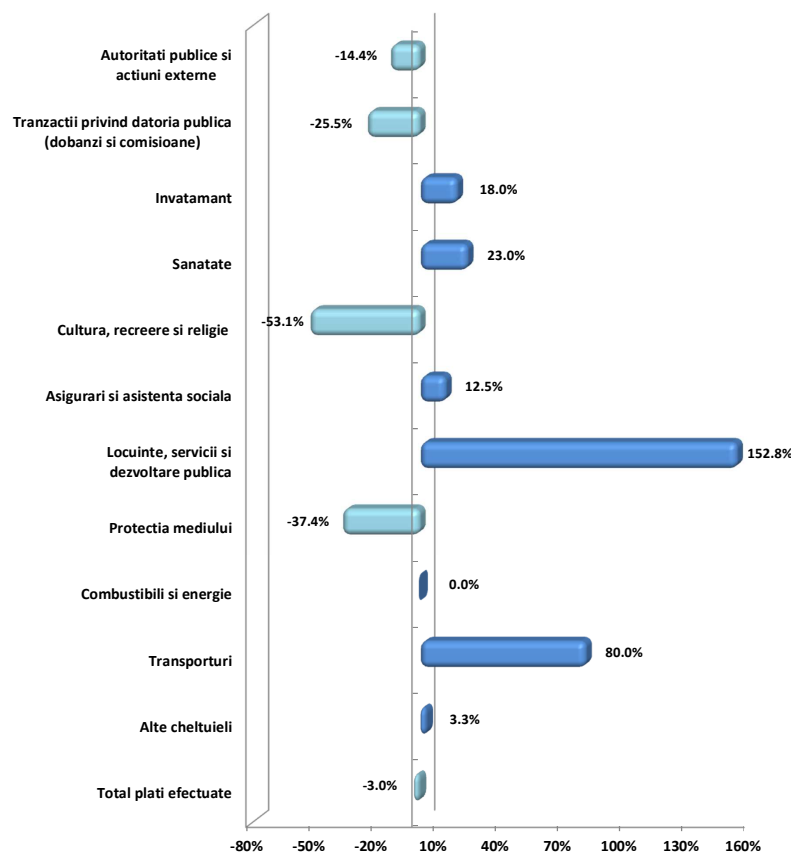
Variatia cheltuielilor efectuate in S1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in S1 2014

Clasificatia functionala

'000 RON



Variatia cheltuielilor functionale



o Pentru Invatamant, principalele proiecte de investitii reprezinta lucrari noi pentru care s-au alocat fonduri de la bugetul local dupa cum urmeaza: „Scoala Gimnaziala Nr. 308 – Extindere Gradinita” (3.552,6 mii RON); „Scoala Gimnaziala Nr. 93 – Constructie semiinternat in regim de after school” (1.800 mii RON); „Gradinita Nr. 30 – Extindere gradinita prin mansardare” (787 mii RON); „Scoala Gimnaziala Nr. 165” – Constructie semiinternat in regim de after school” (500 mii RON); „Scoala Gimnaziala Nr. 190 – Constructie corp gradinita” (500 mii RON).

- Pentru capitolul **Transporturi**, platile efectuate in primul semestru al anului 2015 au fost cu 6.733,5 mii RON (+80%) mai mari, comparativ cu perioada similara a anului precedent, crestere inregistrata integral la nivelul cheltuielilor pentru Strazi. Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata de inregistrarea de plati pentru Rambursari de credite aferente datoriei publice externe (in valoare de 3.620,1 mii RON) si interne (in valoare de 2.513,3 mii RON) locale precum si de majorarea cheltuielilor privind Reparatile curente cu 907,8 mii RON (+184,5%), coroborate cu diminuarea Cheltuielilor de capital cu 307,6 mii RON (-3,9%).

o Pentru anul 2015, principalele proiecte de investitii, finantate integral din 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” (3.990 mii RON).

- Cheltuielile efectuate in primele sase luni ale anului 2015 in cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au consemnat o majorare de 5.432,7 mii RON (+12,5%) fata de perioada similara a anului precedent. Dinamica a fost determinata, preponderent, de majorarea platilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate cu 3.904 mii RON (+20,3%), de inregistrarea de cheltuieli pentru Unitatile de asistenta medico – sociala (in valoare de 875,1 mii RON, nule la 30.06.2014) si de cresterea Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale cu 564,9 mii RON (+4,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, evolutia a fost influentata de majorarea platilor efectuate cu Ajutoarelor sociale in numerar, cu 14.551,9 mii RON, a Cheltuielilor salariale in bani, cu 1.568,2 mii RON (+10,7%), coroborate cu neexecutarea de Transferuri catre institutii publice (in valoare de 10.941,8 mii RON in perioada de referinta a anului 2014) si cu diminuarea Cheltuielilor de capital cu 98,5 mii RON (-17%).

o 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.

- Platile efectuate in cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au consemnat o majorare cu 4.982,7 mii RON (+152,8%), variatia fiind determinata de cresterea Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+6.133,4 mii RON, respectiv +511,3%), coroborata cu neexecutarea de plati in ceea ce priveste Alimentarea cu apa (in valoare de 662,1 mii RON la 30.06.2014) si de diminuarea celor pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, cu 488,6 mii RON (-34,9%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata de majorarea Cheltuielilor de investitii privind Constructiile, cu 5.424,9 mii RON, coroborata cu diminuarea celor pentru Bunuri si servicii, cu 426,4 mii RON.

o In cadrul acestui capitol, pentru anul 2015, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:

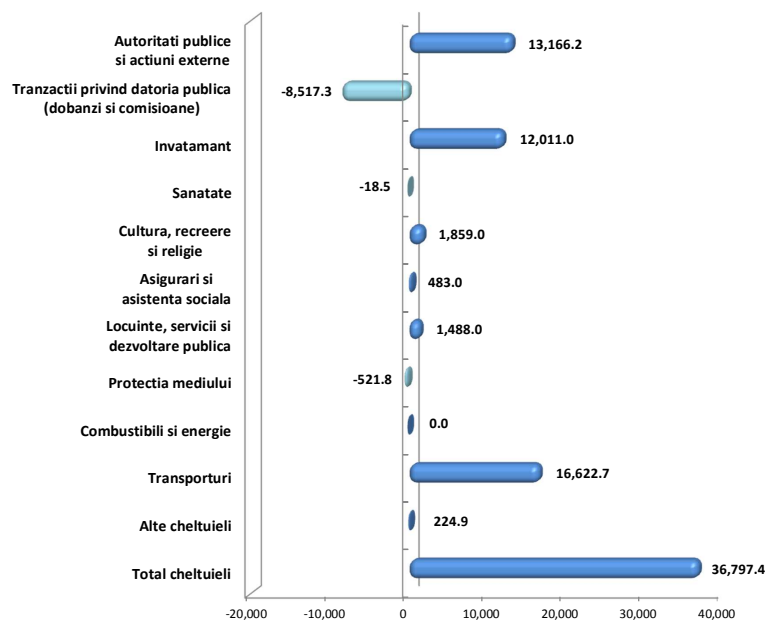
- Lucrari in continuare: „Lucrari de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4” conform contractelor subsecvente (8.492,7 mii RON);
- Lucrari noi: „Executie lucrari de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti” (104.000 mii RON); „Executie cladiri tip – 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).

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in S1 2015

Clasificatia functionala

'000 RON

Rectificarea cheltuielilor in S1 2015 comparativ cu bugetul initial



- La 30.06.2015, rectificarea bugetara a vizat majorarea prevederilor initiale cu 36.797,4 mii RON (+13,1%), pana la valoarea de 316.640,2 mii RON.
- In cadrul capitolului **Transporturi**, prevederile initiale au fost rectificate prin majorare, respectiv cu 16.622,7 mii RON (+469%), dinamica fiind integral consemnata la nivelul cheltuielilor pentru Strazi. Din punct de vedere economic, au fost alocate sume in valoare de 8.517,3 mii RON pentru Rambursarea de credite (in bugetul initial nefiind bugetate astfel de cheltuieli), iar prevederile aferente Cheltuielilor de capital au cunoscut o majorare cu 8.105,4 mii RON, in special in ceea ce priveste platile pentru Constructii.
- Prevederile initiale aferente capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost majorate cu 13.166,2 mii RON (+55,6%), in principal la nivelul Cheltuielilor de investitii (+13.137,5 mii RON).
- In cadrul capitolului **Invatamant**, in urma rectificarii, a fost consemnata o majorare a prevederilor bugetului initial cu 12.011 mii RON (+12,2%). Dinamica a fost reliefata la nivelul prevederilor pentru Invatamantul secundar, in crestere cu 8.734,9 mii RON (+16,1%), respectiv cel inferior (+4.758,4 mii RON, +17,9%) si cel superior (+3.976,5 mii RON, +14,4%), pentru Invatamantul prescolar si primar, prevederile fiind majorate cu 2.911,4 mii RON (+7,5%), respectiv Invatamantul prescolar (+1.623,3 mii RON, +8%) si cel primar (+1.288,1 mii RON, +7%) si pentru Invatamantul special, inregistrand un nivel al prevederilor cu 364,8 mii RON (+6,2%) mai mare. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata de majorarea prevederilor aferente Cheltuielilor salariale in bani (+4.601,6 mii RON, +8,9%), Burselor (+3.530 mii RON, +70,6%), Bunurilor si serviciilor (+1.665,5 mii RON, +6,4%), Cheltuielilor de capital (+1.011,2 mii RON, +69,4%) si Ajutoarelor sociale in natura (+315 mii RON, +12,4%).
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie**, prevederile initiale s-au situat cu 1.859 mii RON (+7,2%) peste nivelul initial, in principal la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+1.855 mii RON, +7,7%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata de majorarea prevederilor aferente Bunurilor si serviciilor cu 1.504,9 mii RON (+6,7%), in special la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+1.533,2 mii RON, +7,5%).

- Prevederile initiale aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au fost majorate cu 1.488 mii RON (+10,5%) in urma rectificarii bugetare, ca urmare a cresterii prevederilor Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale cu 856 mii RON (+27,9%), alocarii de sume pentru Alimentarea cu apa in valoare de 715 mii RON (nule conform prevederilor bugetului initial) si a diminuarii prevederilor privind Alte cheltuieli in domeniul locuintelor cu 83 mii RON (-0,7%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, prevederile mai mari au fost inregistrate in ceea ce priveste cheltuielile cu Bunuri si servicii (+943 mii RON, +26,4%), in principal Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si Cheltuielile de capital (+545 mii RON, +5,1%).
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, prevederile initiale au fost majorate cu 483 mii RON (+0,8%), in principal datorita unor prevederi mai mari pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+1.464 mii RON, +6%), coroborate cu nivelul mai mic al prevederilor pentru Asistenta acordata persoanelor in varsta (-1.070 mii RON, -26,8%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, majorarea prevederilor a fost influentata, in principal, de prevederile mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar (+1.464 mii RON, +6,4%), coroborate cu diminuarea Cheltuielilor salariale in bani (-1.006,4 mii RON, -5,3%).
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, prevederile initiale au fost diminuate cu 521,8 mii RON (-3,3%), integral la nivelul sumelor bugetate pentru Strazi. Din punct de vedere economic, diminuarea a fost inregistrata la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.

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

- Platile totale efectuate in primul semestru al anului 2015 au fost cu 38.105,1 mii RON sub nivelul prevederilor initiale, consemnand un grad de executie de 86,4% si cu 74.902,5 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 76,3%.
- In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, gradul de executie a fost de 46%, comparativ cu nivelul prevederilor finale, platile efectuate fiind cu 19.912,9 mii RON sub buget. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata de un nivel mai scazut al Cheltuielilor de capital cu 14.153 mii RON (-98%), in principal la nivelul Constructiilor (-12.656,8 mii RON, -99,8%), al Cheltuielilor de personal cu 2.473,8 mii RON (-14,7%) si al cheltuielilor pentru Bunuri si servicii cu 3.161,3 mii RON (-57,6%).
- Pentru capitolul **Invatamant** s-au efectuat plati cu 13.956,9 mii RON sub nivelul prevederilor finale, inregistrand un grad de executie de 87,4%. Cheltuieli sub prevederi au fost realizate in principal pentru Invatamantul secundar (-7.322,2 mii RON, -11,6%), respectiv cel superior (-4.293,7 mii RON, -13,6%) si cel inferior (-3.018,4 mii RON, -9,6%), pentru Invatamantul prescolar si primar (-5.952,5 mii RON, -14,3%), respectiv cel prescolar (-3.676,2 mii RON, -16,7%) si cel primar (-2.276,2 mii RON, -11,6%) si pentru Invatamantul special (-674,8 mii RON, -10,8%). Astfel, au fost inregistrate plati sub nivelul bugetat, preponderent in cadrul cheltuielilor cu Bunuri si servicii (-6.561 mii RON, -23,6%), Cheltuielilor de personal (-4.090,9 mii RON, -5,9%) si Cheltuielilor de capital (-2.266,3 mii RON, -91,9%).

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in S1 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



- In ceea ce priveste capitolul **Asigurari si asistenta sociala**, gradul de executie al cheltuielilor a fost de 80,4% fata de prevederile finale, cheltuielile aferente fiind cu 11.869,9 mii RON sub nivelul bugetat. Plati mai reduse au fost inregistrate in special in cadrul grupelor Ajutoare sociale (-4.738,8 mii RON, -68%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-2.748,2 mii RON, -10,6%), Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor sociale (-2.084,5 mii RON, -13,1%) si Asistenta sociala pentru familie si copii (-1.055,4 mii RON, -31,5%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata, in principal, de executia sub prevederi a Cheltuielilor de capital (-4.610,2 mii RON, -90,5%), ca o consecinta a neexecutarii de plati pentru Constructii, a Ajutoarelor sociale in numerar (-2.988,9 mii RON, -12,3%), a Bunurilor si serviciilor (-2.313 mii RON, -24,6%) si a Cheltuielilor de personal (-1.947,3 mii RON, -8,9%).
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, gradul de executie al platilor efectuate a fost de 52,4% fata de prevederile finale, fiind cu 7.477,3 mii RON sub buget. Evolutia a fost determinata de un nivel mai mic al Altor cheltuieli in domeniul locuintelor cu 3.744,1 mii RON (-33,8%) si al Altor cheltuieli in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale cu 3.018,2 mii RON (-76,8%). Din punct de vedere economic, s-au efectuat plati sub nivelul bugetat, in principal, in cadrul Cheltuielilor de capital (-3.975 mii RON, -35,5%), majoritar pentru Constructii si pentru Bunuri si servicii (-3.356 mii RON, -74,4%).
- In ceea ce priveste capitolul **Cultura, recreere si religie**, gradul de executie al cheltuielilor efectuate a fost de 81,7%, acestea fiind cu 5.053 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 4.671,4 mii RON (-18%) si de neexecutarea de cheltuieli aferente Altor servicii in domeniul culturii, recreerii si religiei (in valoare de 300 mii RON conform prevederilor finale). Din punct de vedere economic, executia sub nivelul bugetului final a fost determinata, in principal, de un nivel mai mic al platilor pentru Bunuri si servicii (-2.891,4 mii RON, -12,1%), majoritar Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si pentru Cheltuielile de capital (-1.753,3 mii RON, -75,3%).
- Gradul de executie al cheltuielilor efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** a fost de 75,1% (respectiv platile efectuate au fost cu 5.017,2 mii RON sub nivelul prevederilor finale), ca urmare a nerealizarii prevederilor bugetare aferente Strazilor. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost influentata de un nivel mai mic al platilor in legatura cu Rambursarile de credite (-2.383,9 mii RON, -28%), cu Cheltuielile de capital (-2.033,2 mii RON, -21,2%) si cu Bunuri si servicii (-600,1 mii RON, -30%).
- Gradul de executie al **Altor cheltuieli** a fost de 63,3%, respectiv platile efectuate s-au situat cu 4.931,8 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale. Asadar, cheltuieli sub prevederi au fost inregistrate, in principal, pentru Politie locala, cu 3.825,2 mii RON (-34,6%).
- Pentru **Protectia mediului** s-au efectuat plati cu 3.478,2 mii RON sub nivelul prevazut final, inregistrand un grad de executie de 77,5%. Executia sub nivelul bugetat a fost reflectata exclusiv in cadrul cheltuielilor privind Salubritatea, respectiv cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.

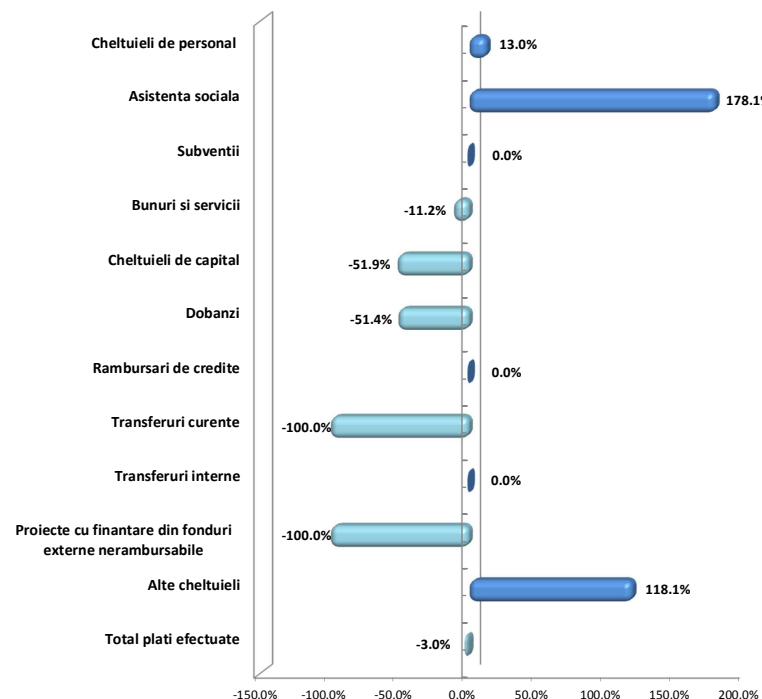
Variatia cheltuielilor efectuate in S1 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in S1 2014

Clasificatia economica

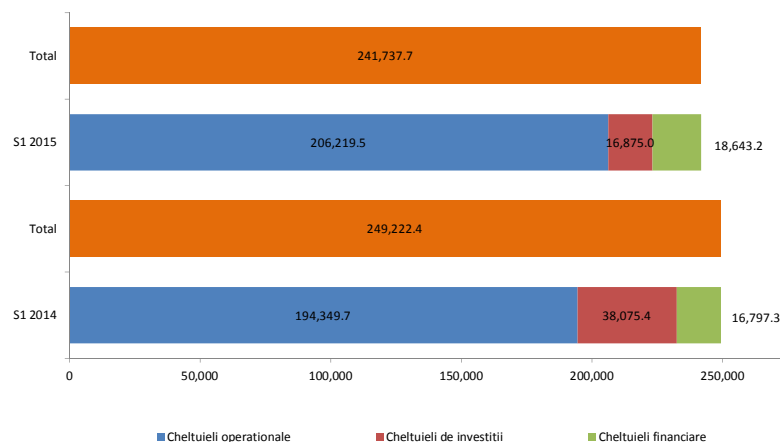
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- In primul semestru al anului 2015, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 11.869,8 mii RON peste cel din perioada similara a anului precedent (+6,1%), ca urmare a:
 - Cresterii **Cheltuielilor de personal** cu 12.303,8 mii RON (+13%), respectiv a Cheltuielilor salariale in bani cu 12.867 mii RON (+17,6%), in special, Salarii de baza, coroborata cu diminuarea celor cu Contributiile (cu 567,6 mii RON, -2,8%). Evolutia s-a reflectat, in principal, in cadrul capitolului Invatamant (+19,7%) si Asigurari si asistenta sociala (+6,6%);
 - Majorarii cu 15.324,8 mii RON (+178,1%) a platilor efectuate pentru **Asistenta sociala**. Astfel s-au efectuat cheltuieli mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar cu 214,6% (in valoare de 21.339,3 mii RON), evolutie reflectata in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala. Platile realizate pentru Ajutoarele sociale in natura s-au situat cu 38% peste nivelul consemnat in S1 2014, fiind reliefate exclusiv in cadrul capitolului Invatamant;
 - Evolutiei platilor inregistrate in cadrul **Altor cheltuieli** (+4.117,2 mii RON), in principal, fiind realizate cheltuielilor mai mari cu Bursele aferente Invatamantului (+96,4%);
 - Efectuarii unor plati mai reduse pentru **Bunuri si servicii**, cu 8.549,4 mii RON (-11,2%). Dinamica a fost determinata de cheltuielile mai mici realizate pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, in special, aferente capitolului Protectia mediului (-14,7%) si pentru Altor cheltuieli cu bunuri si servicii, cu 2.560,7 mii RON, in principal, consemnate in cadrul capitolului Invatamant, scaderi coroborate cu majorarea platilor efectuate cu Reparatii curente (cu 1.178,8 mii RON), in special, inregistrate in cadrul capitolului Transporturi (+184,5%), Asigurari si asistenta sociala (+206,2%) si Invatamant (+244%);
 - Neinregistrarea de **Transferuri curente**, nivelul acestora in S1 2014 fiind de 10.941,8 mii RON (consemnate in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala).
- Cheltuielile de investitii** au fost cu 21.200,4 mii RON (-55,7%) mai mici comparativ cu nivelul inregistrat in perioada similara a anului 2014, ca urmare a:
 - Cheltuielilor de capital**, care au fost cu 18.193,7 mii RON (-51,9%) mai mici decat in perioada similara a anului precedent, in principal, ca urmare a diminuarii cu 55,1% a sumelor alocate pentru Constructii, nivelul acestora la finele primului semestru al anului 2015 fiind de 15.213,7 mii RON. Din perspectiva functionala, variatia a fost determinata, in special, de platile mai reduse inregistrate in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie (-23.227,9 mii RON) ce au fost contrabalansate de cresterea cheltuielilor aferente capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+ 5.424,9 mii RON);
 - Neinregistrarii de plati aferente **Proiectelor cu finantare din Fonduri Externe Nerambursabile (FEN) postaderare**, nivelul acestora in aceeasi perioada a anului 2014, fiind de 3.006,6 mii RON (preponderent, aferente Programelor din Fondul Social European). Din punct de vedere a clasificatiei functionale, dinamica a fost reliefata preponderent in cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe.
- Cheltuielile financiare** au inregistrat o majorare cu 1.845,9 mii RON comparativ cu nivelul din S1 2014 (+11%).

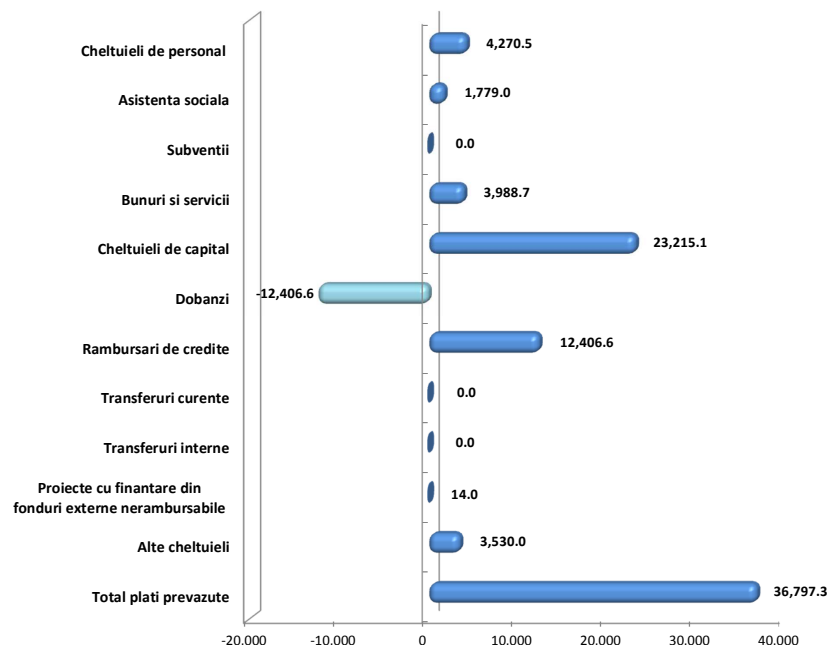
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in S1 2015

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in S1 2015 comparativ cu bugetul initial



- In primul semestru al anului 2015, ca urmare a rectificarii bugetare, totalul platilor prevazute initial au fost majorate cu 36.797,4 mii RON (+13,1%), principalele fluctuatii fiind inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe:
 - Cheltuieli de capital**, grupa ce a consemnat cea mai mare crestere, respectiv cu 97,5%, ajungand la valoarea de 47.020,4 mii RON. Majorari au fost regasite la nivelul cheltuielilor cu Constructiile, cu 22.467,1 mii RON, in special, in cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe (cu 12.519,2 mii RON) si Transporturi (cu 8.045,4 mii RON);
 - Cheltuieli de personal**, principalul capitol ca pondere in total plati efectuate, a inregistrat o crestere a prevederilor initiale cu 4.270,5 mii RON (+3,8%), ca urmare a unor sume mai mari alocate pentru Salarii de baza (+3.853,5 mii RON, +5,1%) si Contributii (+756 mii RON, +3,6%) aferente, in principal, Invatamantului;
 - Bunuri si servicii**, inregistrand o majorare a prevederilor initiale cu 4,5%, in bugetul final cumuleand un total de 93.503,1 mii RON. Principalele crestere au fost consemnate la nivelul cheltuielilor cu Incalzit, iluminat si forta motrica (+ 1.277,2 mii RON, in special, in cadrul capitolului Invatamant), cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+1.318,3 mii RON, preponderent aferente capitolului Cultura, recreere si religie) si cu Alte obiecte de inventar (+531,7 mii RON);
 - Alte cheltuieli**, nivelul prevazut initial s-a rectificat pozitiv cu suma de 3.530 mii RON (+60,3%), fiind reprezentat in totalitate de platile pentru Burse din cadrul Invatamantului.
- La nivelul **Cheltuielilor financiare**, Rambursarile de credite au fost planificate in cadrul Dobanzilor, urmand ca prin rectificarea bugetara, nivelul platilor cu Rambursarile de credite, sa fie de 12.406,6 mii RON, iar nivelul cheltuielilor cu Dobanzile sa scada cu valoarea consemnata la rambursari (neinsemnand ca valoarea dobanzilor a scazut sau a fost modificata prin vreun act aditional).

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

- Platile efectuate in primul semestru al anului 2015 au consemnat un grad de realizare de 86,4% fata de prevederile bugetare initiale si de 76,3% fata de bugetul final. Dinamica principalelor grupe a fost impactata din punct de vedere economic, astfel:
 - Cheltuielile operationale** au inregistrat un grad de executie de 84% din bugetul final si respectiv de 89% din cel initial. Cheltuieli sub prevederile bugetului final au fost reflectate, in principal, in cadrul grupelor:
 - Bunuri si servicii**, cheltuielile efectuate fiind cu 25.464,5 mii RON sub nivelul bugetat (-87,2%). Dinamica s-a reflectat in principal la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, platile efectuate, in suma de 45.539,2 mii RON, fiind cu 19,5% sub buget (in special in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie, Protectia mediului, Locuinte, servicii si dezvoltare public si Invatamant), pentru Incalzit, iluminat si forta motrica s-au efectuat plati in suma de 9.363,8 mii RON (respectiv 88,5% din valoarea creditelor bugetare definitive), cheltuielile pentru Apa, canal si salubritate au fost cu 2.466,7 mii RON sub nivelul bugetat (-51,9%, in principal aferente capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica). Pentru Reparatii curente s-au efectuat cheltuieli in suma de 1.815,7 mii RON, in principal in cadrul capitolului Invatamant, gradul de executie din prevederile bugetului final fiind de 35,7%. Fata de prevederile initiale, a fost consemnat un grad de realizare de 76%, platile efectuate fiind cu 21.475,8 mii RON sub buget;
 - Cheltuielile de personal** au inregistrat un nivel cu 9.645,7 mii RON sub prevederile bugetului final (-8,3%) si respectiv, cu 5.375,2 mii RON (-4,8%) sub cele initiale. Fata de bugetul final, cheltuieli mai reduse au fost inregistrate atat la nivelul Cheltuielilor salariale in bani (cu 7.518,3 mii RON, -8%) cat si la cel al cheltuielilor cu Contributiile (cu 1.997,9 mii RON, -9,2%). Ecartul s-a reflectat cu precadere in cadrul capitolului Invatamant, Asigurari si asistenta sociala si Autoritati publice si actiuni externe;
 - La nivelul cheltuielilor cu **Asistenta sociala**, preponderent Ajutoare sociale in numerar, prevederile bugetare au fost realizate in proportie de 87,6% din bugetul definitiv si de 93,8% din cel initial. Cheltuielile efectuate s-au situat cu 3.373,7 mii RON sub nivelul bugetului final, preponderent in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala;

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in S1 2015

Clasificatia economica

'000 RON



- In cadrul capitolului **Alte cheltuieli**, platile efectuate in S1 2015, au fost cu 1.777,4 mii RON mai mici fata de nivelul bugetului rectificat (-18,9%) si cu 1.752,6 mii RON (+30%) peste cel prevazut initial. In principal, variatia este data de valoarea Burselor, care de la nivelul prevazut initial de 5.000 mii RON s-a majorat la 8.530 mii RON in urma rectificarii, urmand ca in primul semestru sa se realizeze in procent de 93%.
- o **Cheltuielile de investitii** s-au efectuat in proportie de 35,9% din bugetul final si respectiv de 70,9% din cel initial.
 - In cadrul capitolului **Cheltuielile de capital**, gradul de realizare al cheltuielilor din bugetul rectificat a fost de 35,9%, platile efectuate reprezentand, in principal, sume alocate pentru Constructii (in valoare de 15.213,7 mii RON), in cea mai mare parte destinate lucrarilor din cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe si Invatamant;
 - In primul semestru al anului 2015, a fost bugetata in urma rectificarii suma de 14 mii RON **pentru Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, insa nu a fost realizata.
- o In ceea ce priveste **Cheltuielile financiare**, platile efectuate au fost cu 5.563,4 mii RON atat sub nivelul bugetat initial cat si sub cel final (-23%).

Indicatori Cheltuieli

in S1 2015 comparativ cu S1 2014

'000 RON

Indicatori	S1 2015	S1 2014
Cheltuieli totale de personal	107,166.4	94,862.6
Cheltuieli pe locuitor	334.0 lei	329.6 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	52.0%	48.8%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	65,093.5	54,373.2
Cheltuieli pe locuitor	202.9 lei	188.9 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	31.6%	28.0%
Cheltuieli obligatorii curente	131,096.7	103,468.1
Cheltuieli pe locuitor	408.6 lei	359.5 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	63.6%	53.2%
Cheltuieli operationale	206,219.5	194,349.7
Cheltuieli pe locuitor	642.8 lei	675.2 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	85.3%	78.0%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	18,643.2	16,797.3
Cheltuieli pe locuitor	58.1 lei	58.4 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	7.7%	6.7%
Cheltuieli totale cu investitiile	16,875.0	38,075.4
Cheltuieli pe locuitor	52.6 lei	132.3 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	7.0%	15.3%
Rigiditatea cheltuielilor	44.3%	38.1%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	93.0%	84.7%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	7.0%	15.3%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	41,180.8	10,348.2
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	4,192.7	1,291.1
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	8.5%	7.5%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	92,413.5	94,915.5
Datoria Directa Neta	73,818.5	78,171.7
Gradul de Indatorare Directa	6.0%	5.3%
Datoria Publica Neta	71,929.6	76,186.4
Gradul de Indatorare Publica	6.6%	5.9%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	86.4%	81.5%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	89.0%	81.5%
De personal	95.2%	95.8%
Obligatorii curente	95.0%	96.7%
Cu finantarea serviciului datoriei	77.0%	52.3%
Cu investitiile	70.9%	108.3%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	84.2%	95.5%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	5.9%	13.9%
Numar de locuitori,	320,820	287,828
la data:	01.01.2015	01.01.2012

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in S1 2015 au inregistrat o majorare cu 12.303,8 mii RON (+13%) comparativ cu nivelul efectuat in S1 2014, in principal in cadrul capitolelor Invatamant (+10.720,3 mii RON) si Asigurari si asistenta sociala (+1.239,7 mii RON).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 27.628,6 mii RON mai mari comparativ cu nivelul din S1 2014 (+26,7%), ca urmare a:
 - o Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - o Platilor efectuate pentru Asistenta sociala, +178,1%, respectiv mai mari cu 15.324,8 mii RON.
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 11.869,8 mii RON (+6,1%) peste cel consemnat in S1 2014, evolutia fiind determinata de:
 - o Majorarea Cheltuielilor de personal;
 - o Efectuarea unor cheltuieli mai mari pentru Asistenta sociala;
 - o Cresterea platilor efectuate cu Alte cheltuieli, in special, Burse;
 - o Cheltuieli mai reduse cu Bunuri si servicii, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (cu 8.934,1 mii RON, -11,7%);
 - o Neinregistrarea de Transferuri curente aferente capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost la un nivel cu 11% mai mare comparativ cu cel inregistrat in S1 2014, avand in vedere inregistrarea de plati din Rambursare de credite in suma de 10.022,7 mii RON.
- **Cheltuielile pentru investitii** efectuate in primul semestru al anului 2015 s-au situat cu 55,7% sub nivelul inregistrat in S1 2014, pe fondul unor plati mai mici efectuate cu Constructiile, precum si a neinregistrarii de sume alocate Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare.

Balanta veniturilor si cheltuielilor

In S1 2015 comparativ cu nivelul realizat in S1 2014

'000 RON



	S1 2015	S1 2014	%
Total Venituri	287,111.1	260,861.7	10.1%
Total Cheltuieli	241,737.7	249,222.4	-3.0%
Venituri Operationale	285,316.2	252,895.2	12.8%
Cheltuieli Operationale (OPEX)	206,219.5	194,349.7	6.1%
Rezultat operational	79,096.7	58,545.5	35.1%
Surplus Operational (% din cheltuieli operationale)	38.4%	30.1%	27.3%
Deficit Operational (% din venituri operationale)	-	-	-
Venituri din Investitii	418.0	2,698.4	-84.5%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX)	16,875.0	38,075.4	-55.7%
Rezultat din activitatea de investitii	-16,457.0	-35,376.9	n/a
Venituri Financiare (incasari din rambursarea imprumuturilor acordate)	1,377.0	5,268.0	-73.9%
Cheltuieli Financiare (rambursari de credite si imprumuturi contractate)	18,643.2	16,797.3	11.0%
Rezultat financiar	-17,266.2	-11,529.3	n/a
Rezultatul perioadei	45,373.4	11,639.3	289.8%
Surplus (% din Total cheltuieli)	18.8%	4.7%	
Deficit (% din Total venituri)	-	-	
Venituri proprii / Venituri operationale (%)	65.2%	69.1%	
Cheltuieli operationale / Venituri proprii (%)	110.9%	111.3%	
(Cheltuieli operationale - Cheltuieli de personal, exclusiv pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala) /			
(Venituri proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	98.5%	100.0%	

- In primul semestru al anului 2015, **Rezultatul operational** a inregistrat un excedent de 79.096,7 mii RON, reprezentand 38,4% din totalul Cheltuielilor operationale, cu 20.051,1 mii RON (+35,1%) peste nivelul consemnat in perioada similara a anului 2014. Evolutia a fost determinata de o majorare mai accelerata a Veniturilor operationale, cu 32.421 mii RON (+12,8%), comparativ cu cea a Cheltuielilor operationale, cu 11.869,8 mii RON (+6,1%).
- Rezultatul din activitatea de investitii** a cunoscut la 30.06.2015 un deficit in valoare de 16.457 mii RON, mai mic cu 18.919,9 mii RON, comparativ cu cel inregistrat la sfarsitul primelor sase luni ale anului 2014. Dinamica a fost determinata de inregistrarea unor Cheltuieli de investitii mai reduse, ca urmare a unui nivel mai mic cu 18.193,7 mii RON (-51,9%) a Cheltuielilor de capital, in special Constructii, coroborate cu neexecutarea de plati aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, in valoare de 3.006,6 mii RON in perioada de referinta a anului precedent. Veniturile de investitii au consemnat o diminuare, datorata preponderent unui nivel mai mic al Subventiilor de capital, cu 1.600,7 mii RON (-95,6%).
- 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 unul pozitiv, situat cu 33.734,1 mii RON peste rezultatul inregistrat la sfarsitul primului semestru al anului 2014.

Bilant; Plati restante

la 30.06.2015

'000 RON

Bilant	30.06.2014	31.12.2014	30.06.2015	Plati restante (Cod 42)*	30.06.2014	31.12.2014	30.06.2015
Active circulante	280,558.0	237,222.2	439,467.4	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care:	44,099.7	15,485.2	8,858.2
Numerar si echivalent numerar	20,311.2	11,625.4	156,035.4	sub 30 de zile	7,867.6	4,589.2	5,072.6
Stocuri	61,667.6	63,692.7	56,475.7	peste 30 de zile	36,232.1	10,896.0	3,785.6
Creante	198,528.2	161,838.1	226,914.7	peste 90 de zile	-	-	-
Investitii pe termen scurt	-	-	-	peste 120 de zile	-	-	-
Alte active circulante	51.0	66.0	41.6	catre furnizori, creditorii din operatiuni comerciale	43,951.5	15,485.2	8,836.8
Imobilizari	1,934,433.9	2,101,557.8	2,149,778.0	fata de bugetul general consolidat	148.2	-	21.4
Imobilizari necorporale	3,070.7	2,176.7	1,206.8	fata de salariati	-	-	-
Imobilizari corporale	1,928,317.1	2,096,652.4	2,145,188.3	imprumuturi nerambursate la scadenta	-	-	-
Alte active imobilizate	3,046.1	2,728.6	3,382.9	dobanzi restante	-	-	-
Total active	2,214,991.9	2,338,780.0	2,589,245.4	fata de alte categorii de persoane	-	-	-
Datorii de plata pana intr-un an	209,655.8	216,248.5	114,149.2	Plati restante - Sectiunea de functionare	15,512.2	7,070.5	7,373.9
Datorii catre banci	5,268.0	-	3,846.2	Plati restante - Sectiunea de dezvoltare	28,587.5	8,414.7	1,484.3
Datorii comerciale	67,231.7	43,185.6	32,968.7	*Platile restante aferente primariei, dar si institutiilor subordonate acesteia;			
Provizioane	4,783.7	17,366.3	5,757.1				
Alte datorii	132,372.4	155,696.6	71,577.3				
Datorii pe termen lung	508,475.2	485,760.4	572,087.4				
Datorii catre banci	476,847.1	466,699.3	554,822.9				
Alte datorii pe termen lung	717.7	1,504.2	1,526.5				
Provizioane	30,910.4	17,556.9	15,737.9				
Capitaluri	1,496,860.9	1,636,771.1	1,903,008.7				
Total datorii si capitaluri	2,214,991.9	2,338,780.0	2,589,245.4				
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.3	1.1	3.8				
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	21.5	20.0	21.4				

- La 30.06.2015, **Activele totale** au fost cu 250.465,4 mii RON (+10,7%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2014, ca urmare a majorarii Activelor circulante cu 202.245,2 mii RON (+85,3%) si a Imobilizarilor cu 48.220,2 mii RON (+2,3%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterea cu 144.410 mii RON a Numerarului si echivalentului numerar si cu 65.076,6 mii RON (+40,2%) a Creantelor, coroborata cu diminuarea Stocurilor cu 7.217,1 mii RON (-11,3%).
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, majoritar, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 48.535,9 mii RON (+2,3%) la sfarsitul primelor sase luni ale anului curent, comparativ cu finele anului 2014.
- In primul semestru al anului 2015, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a diminuat cu 102.099,3 mii RON (-47,2%), in principal datorita scaderilor Altor datorii (-84.119,4 mii RON, -54%), preponderent Venituri in avans, Datoriilor comerciale (-10.216,2 mii RON, -23,7%), dar si a Provizioanelor (-11.609,3 mii RON, -66,8%).
- Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 30.06.2015, fata de finele anului 2014 o majorare cu 86.327 mii RON (+17,8%), cauzata in principal de un sold mai mare al Datoriilor catre banci cu 88.123,6 mii RON (+18,9%), coroborat cu diminuarea Provizioanelor cu 1.819 mii RON (-10,4%).
- Capitalurile** au inregistrat o majorare cu 266.237,7 mii RON (+16,3%).
- Indicatorul lichiditatii curente** a fost de 3.8 la 30.06.2015, fata de 1.1 la sfarsitul anului 2014, ca urmare a cresterii Activelor circulante (+85,3%) si a diminuarii Datoriilor de plata pana intr-un an (-47,2%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 30.06.2015

'000 RON



Datorii si lichiditate	30.06.2015
Datoria Financiara Curenta	-
Serviciul Datoriei Curente	18,595.0
Gradul de Indatorare Directa	6.0%
Serviciul Datoriei Publice	20,483.9
Gradul de Indatorare Publica	6.6%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	7.2%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	9.9%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	29%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	3.0

Sume de plata (Payout)	30.06.2015
Payout 2Y - 2 ani	77,275.5
Payout 5Y - 5 ani	232,691.9
Payout 10Y - 10 ani	486,132.0
Payout 15Y - 15 ani	632,491.1
Payout 20Y - 20 ani	692,864.7
Total Venituri per locuitor	894.9 RON
Venituri Proprii per locuitor	579.7 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	63.8 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,729.4 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	39,040.2	38,202.7	43,931.7	51,615.9

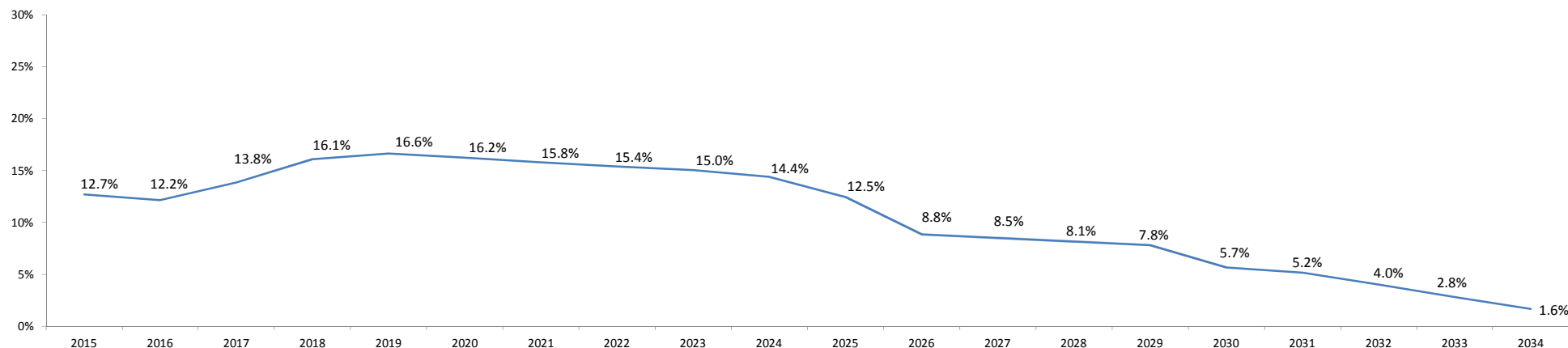
1) Venituri realizate la 31.12.2014

2) Previzuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

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

4) Previzuni TUD aferente perioadei 2014 - 2018, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 30 iunie 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 30.06.2015 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 complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local
Venituri proprii*	- Media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani (Venituri Proprii prevazute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevazute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	- Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU - Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20)
Cheltuieli Operationale	- Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand 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
Alte taxe incasate 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 precedenti	- Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati. Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta.
Indicatori venituri si cheltuieli	- Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010
Grad de colectare a veniturilor / executie a cheltuielilor din bugetul initial/ final	- Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final; - Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final
Grad de finantare din venituri proprii	- Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate
Gradul de autofinantare	- Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	- Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate
Gradul de autonomie decizionala	- Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate
Rigiditatea cheltuielilor	- Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate
Capacitatea de Indatorare	- Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*. Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008
Datoria Directa Neta	- Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare.
Datoria Publica Neta	- Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare.
Gradul de Indatorare Directa/Publica	- Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	- Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Publica Neta	- Ponderea Datoriei Publice Nete in Venituri proprii*.
Serviciul Datoriei Directe	- Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate
Serviciul Datoriei Publice	- Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal)
Payout n Y - n ani	- Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR la 30 iunie 2015
Datoria Financiara Curenta	- Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare
Per Capita	- Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 ianuarie 2015;

Disclaimer

© TUD 2015. 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 30.06.2015, aprobat prin HCL Nr. 124 din data de 25.06.2015 si la 30.06.2014, aprobat prin HCL Nr. 81 din data de 17.06.2014, dar si Conturile de executie ale bugetului local la 30.06.2015 si la 30.06.2014, 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.