



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar anual

la 31 Decembrie 2014

Partea I:

- Prezentare generala
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2011 - 2014
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2011 - 2014
- Prevederi bugetare aferente anului 2015
- Variatia veniturilor realizate in anul 2014 comparativ cu nivelul inregistrat in 2013
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor in anul 2014
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatia functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2011 - 2014
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2011 - 2014
- Prevederi bugetare aferente anului 2015
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2014 comparativ cu nivelul inregistrat in 2013
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2014
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2011 - 2014
- Bilantul in perioada 2011 - 2014
- 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 kmp, 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 (2014, 1 iulie)	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
Industrie 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:

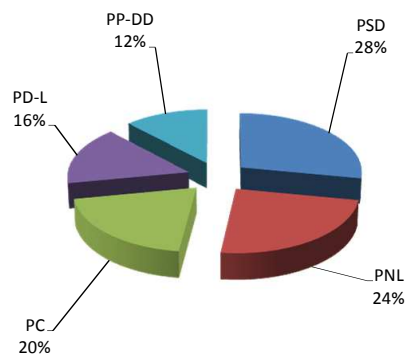
- cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 kmp de teritoriu;
- conectivitate intraregionala si interregionala buna (DN modernizate complet, DJ + DC modernizate 74%);
- Aeroportul International Henri Coanda - Otopeni, cel mai mare aeroport international din Romania.

Indicatori 2013	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
mii RON								
Venituri totale	8,339,671	7,162,061	1,085,865	756,136	643,352	471,869	391,186	606,782
Venituri proprii	6,767,181	5,947,066	895,337	468,968	470,032	312,022	258,741	393,219
Venituri proprii % VT	81.1%	83.0%	82.5%	62.0%	73.1%	66.1%	66.1%	64.8%
Venituri provenite de la nivel central	1,453,895	1,177,137	188,045	268,613	171,595	158,727	132,125	207,992
Venituri provenite de la nivel central % VT	17.4%	16.4%	17.3%	35.5%	26.7%	33.6%	33.8%	34.3%
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	118,595	37,858	2,484	18,556	1,725	1,120	321	5,571
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate % VT	1.4%	0.5%	0.2%	2.5%	0.3%	0.2%	0.1%	0.9%
Cheltuieli totale	8,438,942	7,318,812	1,077,443	804,603	739,295	470,660	416,486	595,876
Cheltuieli operationale	5,796,769	5,089,839	737,776	652,371	451,857	380,413	258,501	442,400
Cheltuieli operationale % ChT	68.7%	69.5%	68.5%	81.1%	61.1%	80.8%	62.1%	74.2%
Cheltuieli de investitii	1,956,589	1,645,977	286,451	94,747	237,218	52,852	86,888	91,077
Buget local	1,831,939	1,603,064	283,766	77,435	235,640	45,165	86,888	78,562
Fonduri externe nerambursabile	124,650	42,913	2,685	17,312	1,579	7,687	0	12,515
Cheltuieli financiare	685,584	582,997	53,216	57,484	50,219	37,396	71,096	62,399

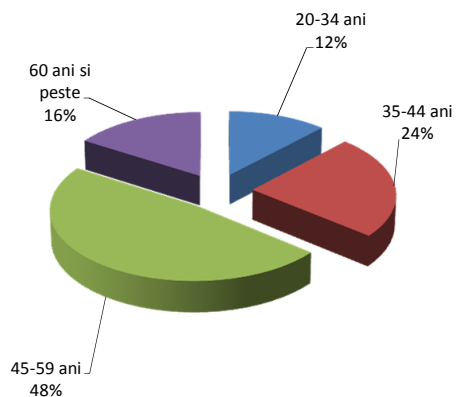
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2014

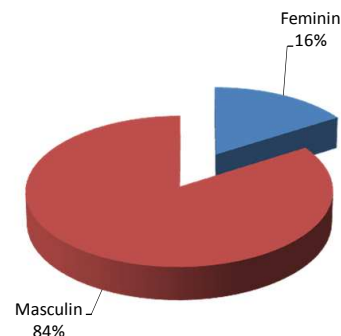
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



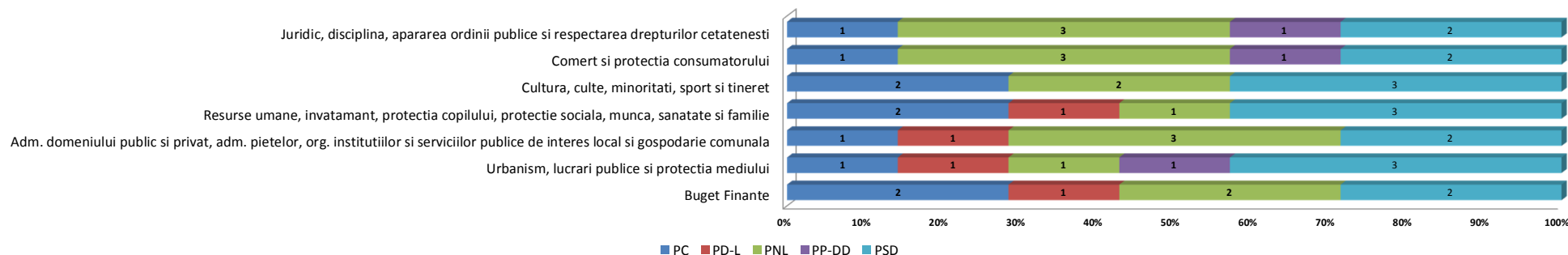
Distributia pe sexe



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-psihiolog	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 consult 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 copiii strazii, unitatea de tip familial Centrul de coordonare, consiliere, evaluare si suport "Sf. Spiridon" precum si unitatile de tip cresa reprezentate prin Centrele multifunctionale "Degetica", "Mica Sirena", "Craiasa Zapezii" si "Scufita Rosie".

Cultura si recreere

Din punct de vedere al obiectivelor culturale si de recreere ale Sectorului 4 amintim Casa Memoriala "Tudor Arghezi", Casa Memoriala "George Bacovia", Observatorul Astronomic Bucuresti, 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

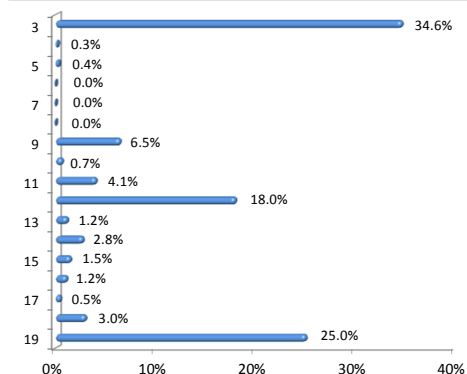
Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Sklodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr. 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 31.12.2014

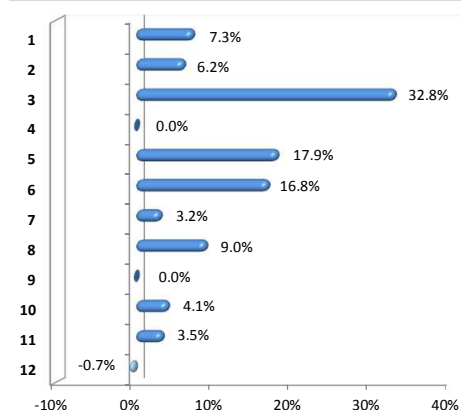
'000 RON



Structura veniturilor proprii executate
314,947.5

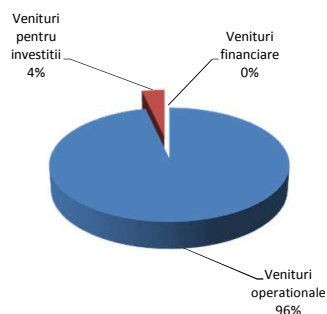


Structura cheltuielilor functionale executate
533,342.2

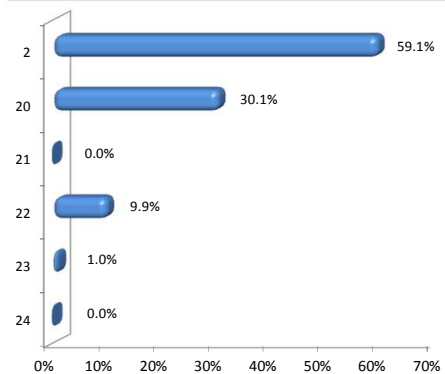


Legenda: Axă verticală reflectă componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate în Situația Veniturilor/Cheltuielilor

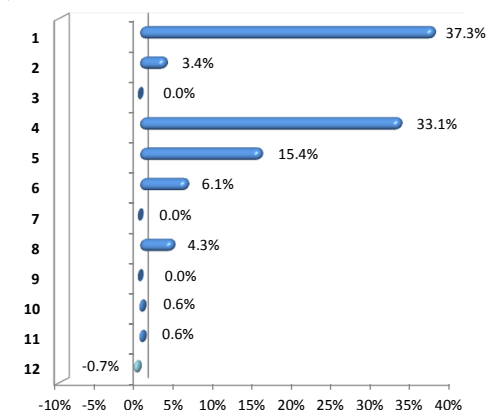
Executie venituri 2014



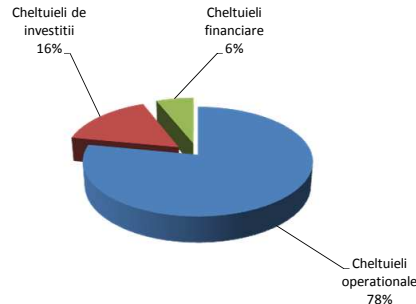
Structura veniturilor totale executate
533,342.2



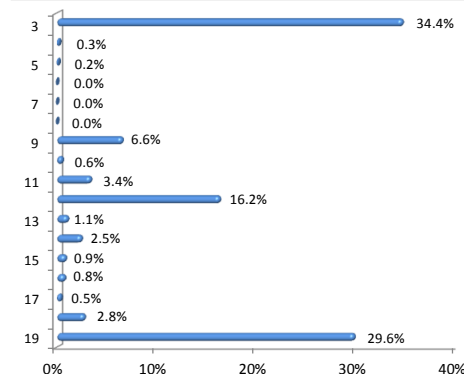
Structura cheltuielilor economice executate
533,342.2



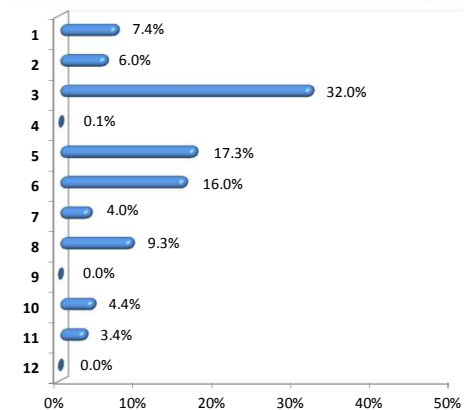
Executie cheltuieli 2014



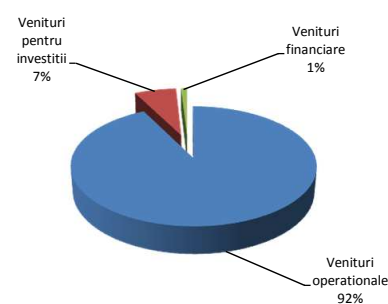
Structura veniturilor proprii rectificate
348,899.0



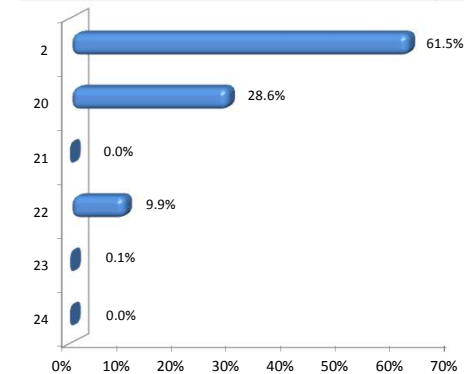
Structura cheltuielilor functionale rectificate
567,640.0



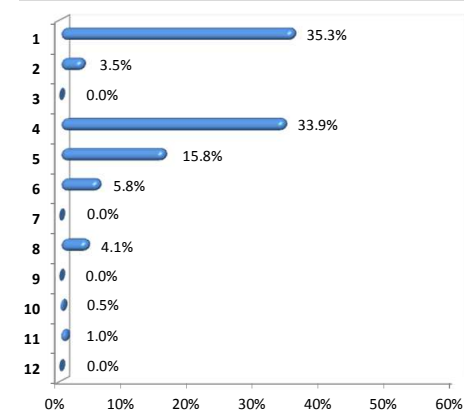
Venituri rectificate in 2014



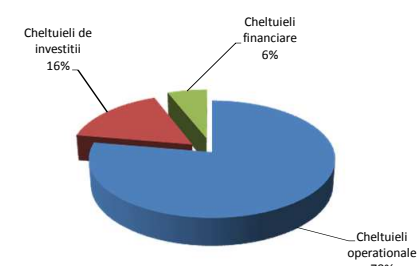
Structura veniturilor totale rectificate
567,640.0



Structura cheltuielilor economice rectificate
567,640.0



Cheltuieli rectificate in 2014



Situatia veniturilor realizate in perioada 2011 - 2014

'000 RON

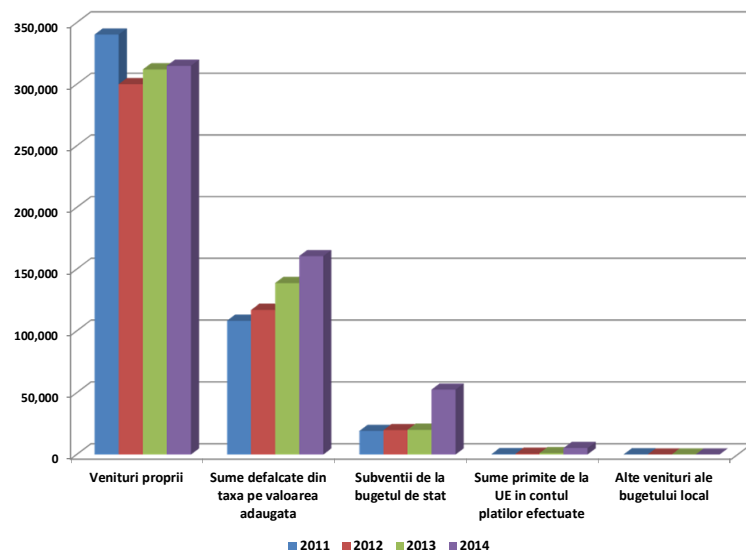


		Executia bugetara aferenta anului											2014			2015			
Rand	Venituri	evolutie in perioada	2011	% /VT	2012	% /VT	y/y	2013	% /VT	y/y	2014	% /VT	y/y	Initial 2014	% /VT	Rectificat 2014	% /VT	Initial 2015	% /VT
1	Total venituri (VT)	3.3	468,088.8		437,418.4		-6.6	471,869.2		7.9	533,342.2		13.0	513,384.0		567,640.0		492,623.0	
2	Venituri proprii, din care:	-1.9	340,314.1	72.7	300,002.1	68.6	-11.8	312,022.3	66.1	4.0	314,947.5	59.1	0.9	351,077.0	68.4	348,899.0	61.5	320,506.1	65.1
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	-0.7	111,901.3	23.9	102,140.3	23.4	-8.7	108,553.7	23.0	6.3	108,990.4	20.4	0.4	136,844.0	26.7	120,119.0	21.2	114,968.0	23.3
4	Venituri din capital	-7.9	1,215.3	0.3	424.4	0.1	-65.1	1,583.9	0.3	273.2	873.3	0.2	-44.9	1,021.7	0.2	1,021.7	0.2	3.0	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	33.9	401.8	0.1	513.0	0.1	27.7	788.5	0.2	53.7	1,291.7	0.2	63.8	718.0	0.1	718.0	0.1	1,038.7	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	6.3	16,032.0	3.4	16,344.1	3.7	1.9	19,835.8	4.2	21.4	20,433.7	3.8	3.0	22,862.0	4.5	22,862.0	4.0	-	-
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	5.2	1,899.2	0.4	1,856.5	0.4	-2.2	2,174.5	0.5	17.1	2,323.2	0.4	6.8	2,060.0	0.4	2,060.0	0.4	-	-
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	1.9	11,935.6	2.5	11,521.8	2.6	-3.5	12,067.2	2.6	4.7	12,888.5	2.4	6.8	11,921.0	2.3	11,921.0	2.1	-	-
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	-2.4	62,593.4	13.4	64,842.6	14.8	3.6	57,040.6	12.1	-12.0	56,700.2	10.6	-0.6	56,655.2	11.0	56,655.2	10.0	84,494.6	17.2
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	2.6	3,513.9	0.8	3,425.9	0.8	-2.5	3,781.2	0.8	10.4	3,896.6	0.7	3.1	3,960.0	0.8	3,960.0	0.7	6,607.7	1.3
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	-0.8	9,108.3	1.9	10,405.7	2.4	14.2	8,700.5	1.8	-16.4	8,813.5	1.7	1.3	8,706.0	1.7	8,706.0	1.5	23,101.6	4.7
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	8.0	3,588.3	0.8	2,702.7	0.6	-24.7	2,985.1	0.6	10.4	4,875.1	0.9	63.3	3,221.1	0.6	3,221.1	0.6	4,875.1	1.0
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	-13.0	6,485.4	1.4	4,733.9	1.1	-27.0	5,169.1	1.1	9.2	3,716.1	0.7	-28.1	2,900.0	0.6	2,900.0	0.5	3,716.0	0.8
17	Taxe extrajudiciare de timbru	-1.9	1,838.2	0.4	1,727.0	0.4	-6.1	1,695.0	0.4	-1.8	1,700.3	0.3	0.3	1,624.0	0.3	1,624.0	0.3	1,700.3	0.3
18	Venituri din amenzi	6.9	7,339.2	1.6	7,326.3	1.7	-0.2	9,777.1	2.1	33.5	9,601.9	1.8	-1.8	9,749.3	1.9	9,749.3	1.7	9,601.9	1.9
19	Alte venituri proprii	-6.3	102,462.4	21.9	72,037.8	16.5	-29.7	77,870.0	16.5	8.1	78,843.3	14.8	1.2	88,834.7	17.3	103,381.7	18.2	70,399.2	14.3
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	10.4	108,266.0	23.1	117,037.4	26.8	8.1	138,739.8	29.4	18.5	160,569.9	30.1	15.7	142,914.0	27.8	162,326.0	28.6	149,096.0	30.3
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.9	0.0	-	-	-	-	-	26.9	0.0
22	Subventii de la bugetul de stat	28.8	19,113.1	4.1	19,773.3	4.5	3.5	19,987.6	4.2	1.1	52,576.2	9.9	163.0	19,393.0	3.8	55,944.0	9.9	22,994.0	4.7
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	95.8	355.2	0.1	605.5	0.1	70.5	1,119.5	0.2	84.9	5,223.6	1.0	366.6	-	-	471.0	0.1	-	-
24	Alte venituri		40.4	0.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Venituri operationale	2.5	466,518.3	99.7	436,148.9	99.7	-6.5	468,779.3	99.3	7.5	514,414.3	96.5	9.7	507,094.3	98.8	525,219.3	92.5	492,483.0	100.0
	Venituri din investitii	86.3	1,570.5	0.3	1,269.5	0.3	-19.2	3,089.9	0.7	143.4	18,927.9	3.5	512.6	1,021.7	0.2	37,152.7	6.5	140.0	0.0
	Venituri financiare		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,268.0	1.0	5,268.0	0.9	-	-
	Total venituri - sectiunea de functionare	4.6	380,005.3	81.2	387,348.9	88.6	1.9	422,179.3	89.5	9.0	454,309.5	85.2	7.6	492,094.3	95.9	476,219.3	83.9	476,106.0	96.6
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare	-2.7	88,083.5	18.8	50,069.5	11.4	-43.2	49,689.9	10.5	-0.8	79,032.7	14.8	59.1	21,289.7	4.1	91,420.7	16.1	16,517.0	3.4

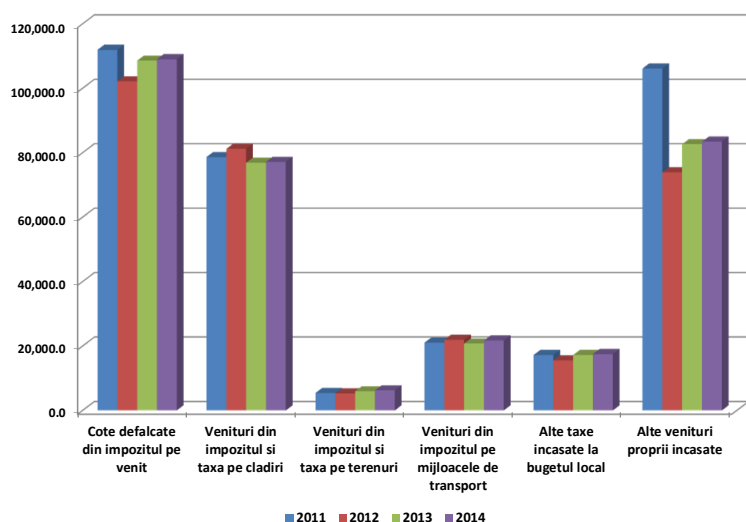
*) evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2011-2014



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2011 - 2014



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2011 - 2014



• In perioada analizata, veniturile totale au avut o evolutie oscilanta, inregistrand urmatoarea dinamica: in anul 2012 fata de anul precedent a fost inregistrata o scadere a veniturilor totale cu 30.670,4 mii RON (-6,6%); in anul 2013 comparativ cu anul 2012 s-a inregistrat o crestere cu 34.450,9 mii RON (+7,9%); cresterea s-a mentinut si la nivelul anului 2014 fata de anul precedent, respectiv cu 61.472,9 mii RON (+13%), reprezentand totodata cea mai mare crestere din perioada analizata. Veniturile totale au inregistrat in anul 2014 valoarea de 533.342,2 mii RON.

• **Sumele defalcate din TVA (linia 20)** au experimentat in perioada analizata o dinamica pozitiva, atingand nivelul maxim in anul 2014, cand veniturile colectate din Sumele defalcate din TVA au fost in suma de 160.569,9 mii RON, cu 21.830,1 mii RON (+15,7%) mai mult ca in anul precedent. Cea mai mica valoare din perioada analizata a fost inregistrata in anul 2011, de 108.266 mii RON, crescand cu 8.771,4 mii RON (+8,1%) in anul urmator. Evolutia ascendenta a fost mentinuta si in raportul anului 2013 fata de 2012, Sumele defalcate din TVA crescand cu 21.702,5 mii RON (+18,5%). In perioada analizata, dinamica acestei grupe a fost determinata exclusiv de evolutia Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti.

• Veniturile din **Subventii de la bugetul de stat (linia 22)** au prezentat in perioada analizata o tendinta crescatoare, marcata de o crestere semnificativa in anul 2014 comparativ cu anul precedent, respectiv cu 32.588,6 mii RON (+163%). Dinamica a fost determinata, in principal, de sumele inregistrate in anul 2014 in cadrul Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unor cheltuieli urgente si plata arieratelor (in valoare de 20.000 mii RON), Subventiilor pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (in valoare de 8.354,1 mii RON) si in ceea ce priveste Finantarea Programului National de Dezvoltare (in valoare de 4.303,4 mii RON), sumele inregistrate in anul precedent fiind nule pentru fiecare grupa mentionata. In raportul 2012 – 2011 s-au realizat venituri cu 660,2 mii RON (+3,5%) mai mari, in timp ce in raportul 2013 – 2012 veniturile cu crescut cu 214,3 mii RON (+1,1%).

• In perioada 2011 – 2014, veniturile din **Sume primite de la UE in contul platilor efectuate (linia 23)** au cunoscut majorari succesive, cea mai mare crestere fiind inregistrata in anul 2014, cand veniturile incasate au fost cu 4.104,1 mii RON (+366,6%) peste nivelul consemnat in anul precedent. Cresterea a fost determinata de sumele inregistrate la nivelul Programelor comunitare finantate in perioada 2007 – 2013, in 2014, in valoare de 4.823,7 mii RON, nule in perioadele precedente, in timp ce sumele aferente Fondului Social European au fost nule in 2014, de la valoarea de 1.119,5 mii RON in 2013, de 605,5 mii RON in 2012 si 355,2 mii RON in 2011.

• In perioada analizata, **Veniturile proprii (linia 2)** au cunoscut singura diminuare in anul 2012, comparativ cu 2011, cu 40.312 mii RON (-11,8%) urmand crestere consecutive fata de anul precedent cu 12.020,1 mii RON (+4%) in anul 2013 si cu 2.925,3 mii RON (+0,9%) in anul 2014, astfel ca nivelul Veniturilor proprii inregistrate in anul 2014 a fost cu 25.366,6 (-7,5%) sub nivelul consemnat in anul 2011. In cadrul Veniturilor proprii, dinamica a fost determinata de urmatoarele grupe:

- o Veniturile din **Cote defalcate din impozitul pe venit (linia 3)** au inregistrat o scadere cu 2.910,9 mii RON (-2,6%) in anul 2014 comparativ cu 2011. In anul 2012 aceste venituri au scazut cu 9.761 mii RON (-8,7%) fata de 2011, preponderent la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, ca urmare a diminuarii procentului de alocare a cotelor, de la 23,5% la 20%. Diminuarea inregistrata in cadrul raportului 2012 – 2011 este urmata de cresterile cu 6.413,3 mii RON (+6,3%) si cu 436,7 mii RON (+0,4%) consemnate in anul 2013 fata de 2012, respectiv in anul 2014 fata de 2013.

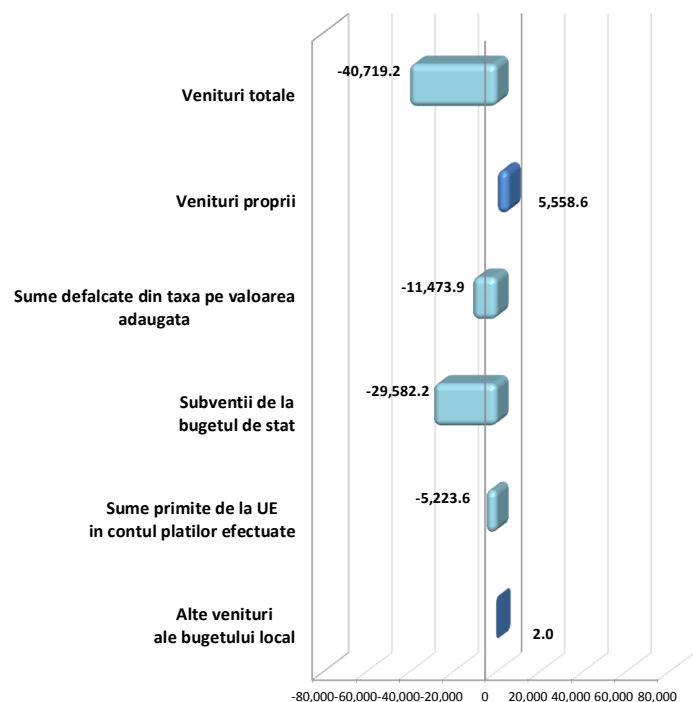
Dinamica veniturilor realizate in perioada 2011 - 2014. Prevederi bugetare aferente anului 2015

'000 RON



- o Veniturile din **Impozitul pe proprietate** au in 2012 o crestere cu 3.314,4 mii RON (+3,2%) fata de nivelul consemnat in 2011, urmata de o diminuare cu 4.797 mii RON (-4,4%) in anul 2013 fata de 2012, urmata de o crestere cu 1.455,7 mii RON (+1,4%) in 2014. Dinamica grupei a fost determinata, in principal, de evolutia in perioada a Impozitului si taxei pe cladiri de la persoane juridice si persoane fizice. Cea mai mare majorare in intervalul analizat este regasita in anul 2013 la nivelul impozitelor pe proprietate de la persoanele fizice (+4.355 mii RON), totodata, in 2012 se remarca un maxim al colectarii de la persoanele juridice, in special al impozitului pe cladiri.
- o Grupa **Alte venituri proprii (linia 19)** consemneaza cea mai mare scadere din perioada analizata in anul 2012 fata de anul precedent, acestea scazand cu 30.424,6 mii RON (-29,7%), datorata, in principal, diminuarii Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale cu 31.802,6 mii RON (-33,4%). In anul 2013 comparativ cu 2012 si 2014 comparativ cu 2013, grupa inregistreaza cresteri cu 5.832,3 mii RON (+8,1%), respectiv cu 973,2 mii RON (+1,2%).

Prevederi bugetare aferente anului 2015 comparativ cu nivelul realizat in 2014



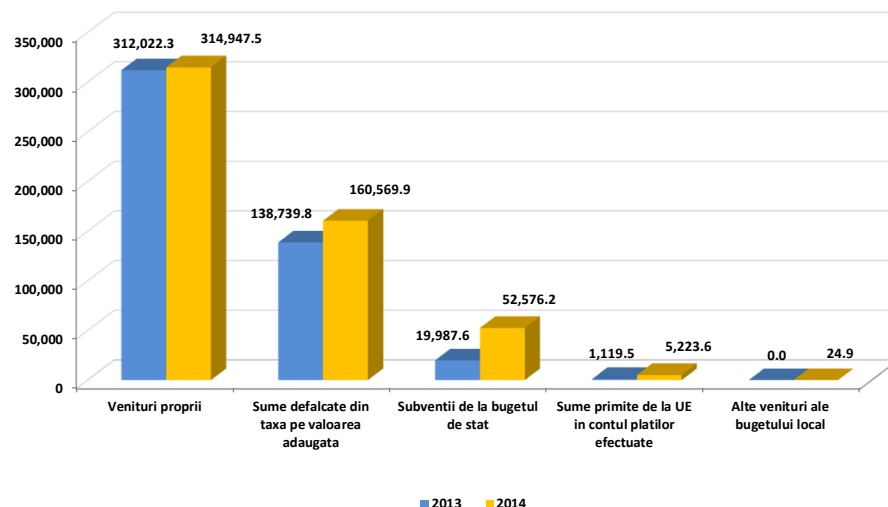
- Pentru anul 2015, veniturile bugetate sunt cu 40.719,2 mii RON (-7,6%) sub nivelul celor inregistrate in anul 2014.
- In ceea ce priveste **Veniturile proprii (linia 2)**, a fost bugetat un total de 320.506,1 mii RON, reprezentand o crestere cu 5.558,6 mii RON (+1,8%) fata de nivelul realizat in perioada anterioara, in principal, ca o consecinta a majorarii Impozitului pe proprietate cu 9.148,4 mii RON (+8,7%) si a Cotelor defalcate din impozitul pe venit cu 5.977,6 mii RON (+5,5%), valori contrabalansate de diminuarea grupei Alte venituri proprii cu 8.444,1 mii RON (-10,7%).
- **Subventiile de la bugetul de stat (linia 22)** au fost bugetate la valoarea de 22.994 mii RON pentru anul 2015, in scadere cu 29.582,2 mii RON (-56,3%) fata de nivelul inregistrat in anul precedent. Astfel se remarca prevederi diminuate:
 - o cu 12.694,1 mii RON (-98,9%) la nivelul Subventiilor de capital, in principal datorita neplanificarii de Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit, incasari in valoare de 8.354,1 mii RON in anul 2014 si bugetarii in valoare de 137 mii RON pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare, in scadere cu 4.166,4 mii RON (-96,8%) fata de executia anului 2014;
 - o cu 16.888,2 mii RON (-42,5%) la nivelul Subventiilor curente ca urmare a cresterii cu 3.327,6 mii RON (+17,1%) a subventiilor pentru Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap si a neplanificarii incasarilor de Subventii de la bugetul de stat pentru finantarea unor cheltuieli urgente si plata arieratelor, comparativ cu incasari in valoare de 20.000 mii RON in anul 2014.
- In cadrul **Sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata (linia 20)** se bugeteaza un total de 149.096 mii RON, reprezentand o valoare cu 11.473,9 mii RON (-7,1%) mai mica fata de cea realizata in anul anterior, diminuare reliefata exclusiv la nivelul Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti.
- In bugetul initial aferent anului 2015 nu au fost prevazute incasari de **Sume primite de la UE in contul platilor efectuate (linia 23)**, in valoare de 5.223,6 mii RON la executia anului 2014, totodata nu au fost planificate incasari de astfel de sume nici in bugetul initial al anului 2014.

Variatia veniturilor realizate in anul 2014 comparativ cu nivelul inregistrat in 2013

'000 RON

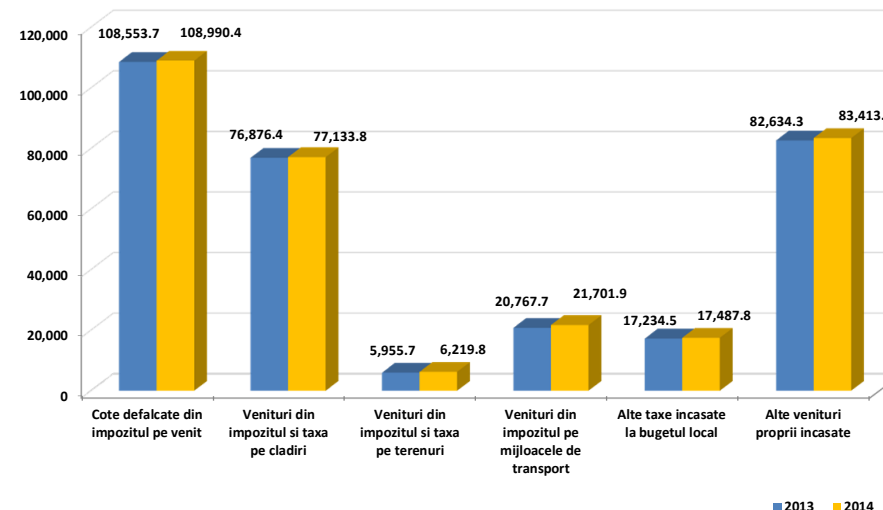


Variatia veniturilor totale



- Veniturile totale inregistrate in anul 2014 au insumat 533.342,2 mii RON, in crestere cu 61.427,9 mii RON (+13%) fata de totalul inregistrat la finele anului precedent.
- Principalele ponderi in cadrul veniturilor totale cumulate in 2014 comparativ cu 2013 au fost detinute de catre urmatoarele categorii de venituri: Venituri proprii (59,1% vs. 66,1%), Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata (30,1% vs. 29,4%), Subventii de la bugetul de stat (9,9% vs. 4,2%) si Sume primite de la UE in contul platilor efectuate (1% vs. 0,2%).
- Subventiile de la bugetul de stat (linia 22)** au cunoscut cea mai mare crestere in valori absolute, comparativ cu nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent, respectiv cu 32.588,6 mii RON (+163%).
- Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata (linia 20)** a inregistrat in 2014, o crestere cu 21.830,1 mii RON (+15,7%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Evolutia a fost determinata exclusiv de Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti.
- Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate (linia 23)** au crescut cu 4.104,1 mii RON (+366,6%) comparativ cu nivelul inregistrat in 2013. Cresterea a fost reliefata la nivelul Programelor comunitare finantate in perioada 2007 – 2013 si sumelor din cadrul Fondului European de Dezvoltare Regionala, inregistrand valori de 4.823,7 mii RON, respectiv 399,9 mii RON in 2014, nule la finele anului precedent. Cresterea grupei este contrabalansata de neinregistrarea de valori in ceea ce priveste Fondul Social European, in 2013 fiind incasata suma de 1.119,5 mii RON.

Variatia veniturilor proprii



- Veniturile proprii (linia 2)** au inregistrat in anul 2014 o crestere de 2.925,2 mii RON (+0,9%) fata de nivelul consemnat in anul anterior. Variatia a fost reliefata la nivelul urmatoarelor surse bugetare:
 - Alte taxe incasate de la bugetul local, in crestere cu 253,3 mii RON (+1,5%) fata de nivelul inregistrat in anul 2013. Majorarea a fost consemnata, in principal, la nivelul Taxelor si tarifulor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cu 1.890 mii RON (+63,3%), contrabalansata partial de diminuarea Taxelor judiciare de timbru si a altor taxe de timbru, cu 1.453,1 mii RON (-28,1%).
 - Alte venituri proprii incasate, in crestere cu 779,5 mii RON (+0,9%), comparativ cu nivelul consemnat in anul precedent. Dinamica se datoreaza, in principal, unor valori mai mari inregistrate la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din Impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, cu 1.049,8 mii RON (+1,5%).
 - Veniturile din Impozitul pe proprietate au crescut cu 1.455,7 mii RON (+1,4%), inregistrand valoarea totala de 105.055,5 mii RON in anul 2014. Dinamica a fost influentata de cresterile veniturilor din Impozitul si taxa pe cladiri cu 257,4 mii RON (+0,3%), din Impozitul si taxa pe teren cu 264 mii RON (+4,4%) si din Impozitul pe mijloacele de transport cu 934,2 mii RON (+4,5%). Se remarca diminuarea veniturilor din Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice cu 340,4 mii RON (-0,6%), contrabalansata de incasarile mai mari cu 597,8 mii RON din Impozitul pe cladiri de la persoane fizice.
- Cotele defalcate din impozitul pe venit (linia 3)** au inregistrat in anul 2014 valoarea de 108.990,4 mii RON, in crestere cu 436,7 mii RON (+0,4%) fata de anul precedent.

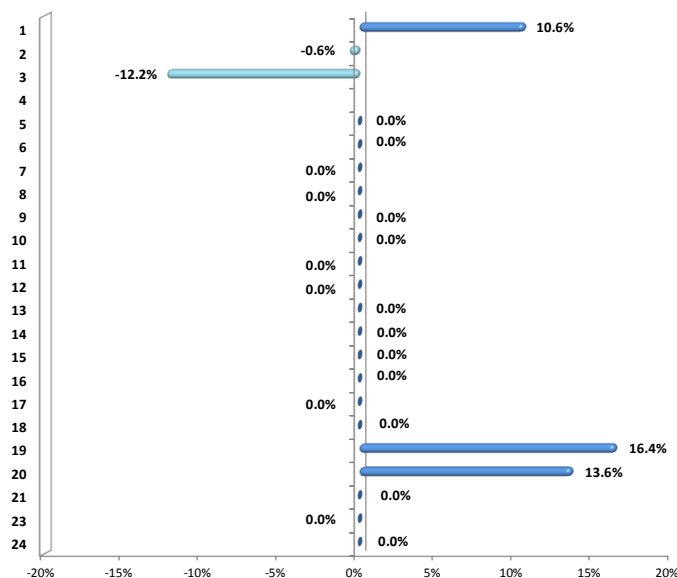
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2014

'000 RON



Rectificarea veniturilor la T4 2014 comparativ cu bugetul initial



Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor, detaliate in Situatiile Veniturilor; Linia 22 nu a fost inclusa in reprezentarea grafica, inregistrand o crestere procentuala de 188,5%.

- Veniturile totale au fost rectificate fata de prevederile initiale prin majorarea cu 54.256 mii RON (10,6%), ajungand la un total de 567.640 mii RON.
- Fata de prevederile initiale, **Veniturile proprii (linia 2)** au fost diminuate cu 2.178 mii RON (-0,6%), modificari fiind inregistrate la nivelul Cotelor defalcate din impozitul pe venit, in scadere cu 16.725 mii RON (-12,2%), contrabalansate de majorarea Altor venituri proprii cu 14.547 mii RON (+16,4%), majorare regasita exclusiv la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale.
- La nivelul **Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata (linia 20)** prevederile finale presupun o crestere cu 19.412 mii RON (+13,6%) fata de cele initiale, pana la suma de 162.326 mii RON.
- **Subventiile de la bugetul de stat (linia 22)** au fost rectificate pozitiv cu 36.551 mii RON (+188,5%). Fata de prevederile initiale nule, au fost inregistrate in bugetul final sumele de 20.000 mii RON reprezentand Subventiile de la bugetul de stat pentru finantarea unor cheltuieli urgente si plata arieratelor, 8.879 mii RON reprezentand Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit si 6.608 mii RON reprezentand Finantarea Programului National de Dezvoltare.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate (linia 23)** au fost rectificate in sensul majorarii cu 471 mii RON, in bugetul initial grupa neavand valori. Rectificarea acestor venituri a fost reliefata, in principal, la nivelul Fondului European de Dezvoltare Regionala.

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

- Bugetul de venituri realizat in anul 2014 a inregistrat un grad de executie de 103,9% fata de prevederile initiale si de 94% fata de cele finale, veniturile totale ale anului 2014 fiind cu 19.958,2 mii RON peste prevederile initiale si cu 33.297,8 mii RON sub bugetul rectificat.
- **Veniturile proprii (linia 2)** executate au inregistrat o diminuare cu 36.129,5 mii RON, respectiv un grad de realizare de 89,7% fata de prevederile initiale si o diminuare cu 33.951,5 mii RON, respectiv un grad de realizare de 90,3% fata de prevederile finale. In cadrul acestor venituri, cele mai importante incasari efectuate comparativ cu prevederile bugetare s-au situat astfel:
 - o **Cotele defalcate din impozitul pe venit (linia 3)**, au avut o executie cu 27.853,6 mii RON (-20,4%) sub nivelul prevederilor initiale, si cu 11.128,6 mii RON (-9,3%) sub nivelul prevederilor finale.
 - o **Impozitul pe cladiri de la persoane fizice (linia 9)**: venituri planificate la nivelul de 22.862 mii RON si mentinute prin ultima rectificare, ce au inregistrat o executie cu 2.428,3 mii RON (-10,6%) sub valorile prevederilor initiale si finale, respectiv consemnand un grad de executie de 89,4% atat fata de nivelul initial, cat si fata de cel final.
 - o **Alte venituri proprii (linia 19)**, ce au inregistrat in grad de executie de 88,8% fata de valorile bugetate initial si de 76,3% fata de cele finale. Astfel, la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale s-a inregistrat o executie cu 4.547,2 mii RON (-6,2%) sub nivelul planificat si cu 19.094,2 mii RON (-21,6%) fata de cel definitiv.
 - o **Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (linia 15)**, ce au fost planificate la nivelul de 3.221,1 mii RON, nefiind schimbate odata cu rectificare finala. De asemenea, atat fata de prevederile initiale, cat si de cele finale a fost inregistrata o executie cu 1.654 mii RON (+51,3%) peste prevederi.
 - o **Impozitului pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (linia 11)**, cu valori de 11.921 mii RON in prevederile initiale si cele finale, ce inregistreaza o crestere de 967,5 mii RON, consemnand un grad de executie de 108,1% atat fata de nivelul planificat cat si de rectificarea finala.

Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2014

'000 RON



- o **Veniturilor din concesiuni si inchirieri (linia 5)**, nivel planificat initial la valoarea de 718 mii RON, mentinut prin rectificarea finala si inregistrand un grad de executie de 179,9%.
- **Subventiile de la bugetul de stat (linia 22)** au inregistrat in perioada analizata o executie cu 33.183,2 mii RON peste nivelul prevederilor initiale, respectiv un grad de realizare de 271,1% si cu 3.367,8 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de realizare de 94%. Astfel, la nivelul Suventiilor pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit nu a fost bugetat intial niciun venit, insa au fost inregistrate valori de 8.354,1 mii RON, cu 524,9 mii RON mai mici fata de prevederile bugetului final. La nivelul Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unor cheltuieli urgente si plata arieratelor a fost inregistrata valoarea de 20.000 mii RON, in bugetul initial nefiind bugetat un astfel de venit. De asemenea, veniturile pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare au fost in suma de 4.303,4 mii RON, cu 2.304,6 mii RON sub nivelul prevederilor finale, inregistrand un grad de executie de 65,1%.
- La nivelul **Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata (linia 20)** s-a inregistrat o executie cu 17.655,9 mii RON peste nivelul bugetat initial pentru astfel de venituri, respectiv un grad de realizare de 112,4%. Fata de prevederile finale, executia acestor venituri s-a situat cu 1.756,1 mii RON sub buget, inregistrand un grad de realizare de 98,8%.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate (linia 23)** nu au fost bugetate intial, dar au fost executate in suma de 5.223,6 mii RON, cu 4.752,6 mii RON peste nivelul prevederilor finale, inregistrand un grad de executie de 1.109%. Principala determinanta se regaseste la nivelul Programelor comunitare finantate in perioada 2007 – 2013, veniturile aferente acestei linii fiind in valoare de 4.823,7 mii RON, cu 4.752,7 mii RON peste nivelul prevederilor finale si la nivelul veniturilor aferente Fondului Social European, acestea totalizand 399,9 mii RON.

Indicatori Venituri

in anul 2014 comparativ cu anul 2013

'000 RON



Indicatori	2014	2013
Venituri din impozitul pe proprietate	105,055.5	103,599.8
Venituri pe locuitor	326.3 lei	359.9 lei
Pondereea veniturilor in total venituri	19.7%	22.0%
Venituri proprii fiscale	299,095.6	295,905.0
Venituri pe locuitor	928.9 lei	1,028.1 lei
Pondereea veniturilor in total venituri	56.1%	62.7%
Venituri curente totale (autonome)	474,669.1	449,178.2
Venituri pe locuitor	1,474.2 lei	1,560.6 lei
Pondereea veniturilor in total venituri	89.0%	95.2%
Venituri operationale	514,414.3	468,779.3
Venituri pe locuitor	1,597.6 lei	1,628.7 lei
Pondereea veniturilor in total venituri	96.5%	99.3%
Venituri pentru investitii	18,927.9	3,089.9
Venituri pe locuitor	58.8 lei	10.7 lei
Pondereea veniturilor in total venituri	3.5%	0.7%
Total venituri pe locuitor	1,656.4 lei	1,639.4 lei
Venituri proprii pe locuitor	978.1 lei	1,084.1 lei
Gradul de finantare din venituri proprii	59.1%	66.1%
Gradul de autofinantare	38.6%	43.1%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	53.0%	48.1%
Gradul de autonomie decizionala	59.1%	66.1%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	103.9%	99.7%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	94.0%	92.8%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	89.7%	96.1%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	90.3%	89.9%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	99.0%	91.3%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	99.0%	88.2%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	120,843.3	119,139.3
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	119,753.3	134,390.0
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	99.1%	112.8%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	79.6%	95.3%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	89.4%	97.4%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	112.8%	91.6%
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	108.1%	101.2%
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	100.1%	87.9%
Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	98.4%	109.3%
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	101.2%	83.6%
Numar de locuitori, la data	321,988	287,828
	01.07.2014	01.01.2012

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** au inregistrat in anul 2014 o majorare cu 1.455,7 mii RON (+1,4%), comparativ cu valoarea consemnata in anul anterior. Evolutia a fost determinata astfel:
 - o La nivelul Impozitelor pe proprietate colectate de la persoane fizice se remarca o majorare cu 1.567,8 mii RON (+4,6%), datorita, in principal, majorarii cu 821,3 mii RON (+6,8%) a Impozitului pe mijloacele de transport si cu 597,8 mii RON (+3%) a Impozitului pe cladiri.
 - o La nivelul Impozitelor pe proprietate colectate de la persoane juridice se remarca o diminuare cu 112,1 mii RON (-0,2%), principala cauza fiind reducerea cu 340,4 mii RON (-0,6%) a Impozitului si taxei pe cladiri.
- **Veniturile proprii fiscale** colectate in anul 2014 au fost cu 3.190,6 mii RON (+1,1%) peste nivelul realizat in anul anterior. Dinamica a fost influentata, in principal, de majorarea veniturilor aferente Impozitelor si taxelor pe proprietate si a veniturilor din Impozitul pe venit, profit si castiguri din capital cu 1.486,8 mii RON (+0,8%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** au inregistrat in perioada analizata o crestere cu 25.490,9 mii RON (+5,7%). Pondereea acestora in total venituri a fost de 89% in anul 2014, comparativ cu 95,2% in anul precedent. In cadrul acestei grupe de venituri, principalele evolutii sunt:
 - o La nivelul Veniturilor fiscale se inregistreaza urmatoarele dinamici: Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata, in crestere cu 21.830,1 mii RON (+15,7%); Cote si sume defalcate din impozitul pe venit, in crestere cu 1.486,5 mii RON; Impozite si taxe pe proprietate, in crestere cu 1.455,7 mii RON (+1,4%).
 - o La nivelul Veniturilor nefiscale se inregistreaza o crestere cu 470,3 mii RON (+3,2%), in principal, ca urmare a maririi Veniturilor din concesiuni si inchirieri cu 503,2 mii RON (+63,8%).
- **Veniturile operationale** au fost in 2014 in crestere cu 45.635 mii RON (+9,7%) comparativ cu valoarea consemnata in anul precedent. Majorarea a fost determinata, exclusiv, de cresterile la nivelul Veniturilor curente, cu 25.490,9 mii RON (+5,7%) si la nivelul Subventiilor curente de la bugetul de stat, cu 20.144,1 mii RON (+102,8%).
- **Veniturile pentru investitii** au cunoscut in perioada analizata o crestere cu 15.838 mii RON (+512,6%) Evolutia a fost determinata, exclusiv, de majorarile cu 12.444,6 mii RON (+3.219,8%) a Subventiilor de capital de la bugetul de stat si cu 4.104,1 mii RON (+366,6%) a Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate, contrabalansate de diminuarea cu 710,7 mii RON (-44,9%) a Veniturilor din capital.

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2011 - 2014



'000 RON

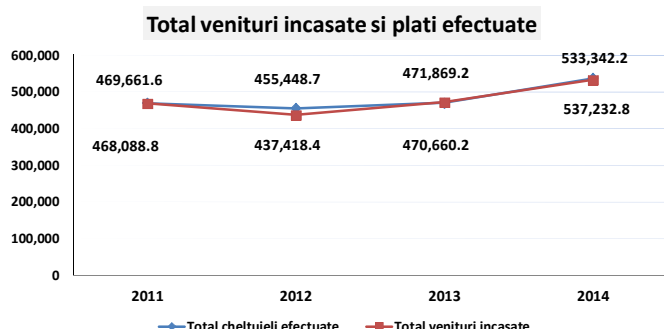
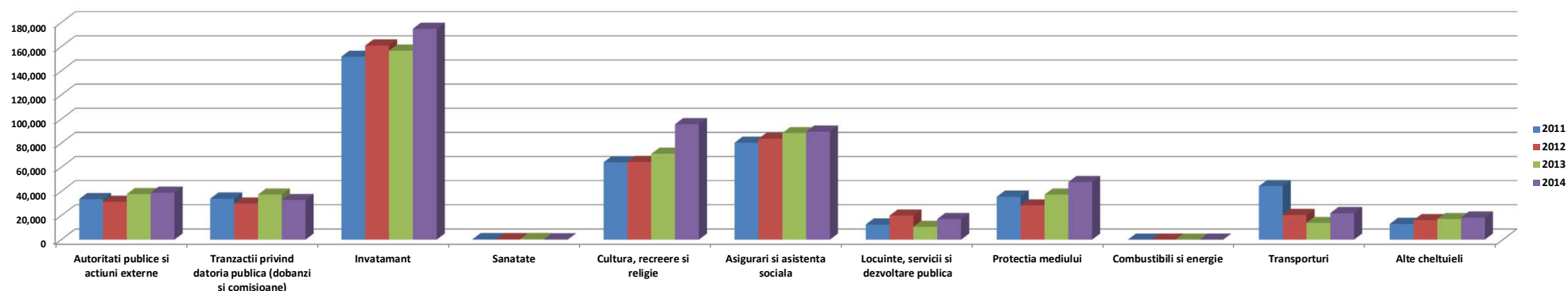
Executia bugetara aferenta anului													2014				2015		
Rand	Cheltuieli	evolutie in perioada	2011	% /ChT	2012	% /ChT	y/y	2013	% /ChT	y/y	2014	% /ChT	y/y	Initial 2014	% /ChT	Rectificat 2014	% /ChT	Initial 2015	% /ChT
	Clasificatia Functionala	3.3	468,088.8		437,418.4		-6.6	471,869.2		7.9	533,342.2		13.0	513,384.0		567,640.0		492,623.0	
1	Autoritati publice si actiuni externe	3.7	33,641.6	7.2	31,350.0	6.9	-6.8	37,797.5	8.0	20.6	38,953.7	7.3	3.1	40,910.1	8.0	41,857.9	7.4	40,730.1	8.2
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	-0.9	34,000.0	7.2	29,937.8	6.6	-11.9	37,396.0	7.9	24.9	32,825.4	6.1	-12.2	64,224.0	12.5	34,075.0	6.0	45,090.6	9.1
3	Invatamant	3.6	151,653.3	32.3	160,922.0	35.3	6.1	156,623.8	33.3	-2.7	174,783.9	32.5	11.6	146,976.0	28.6	181,854.0	32.0	151,577.6	30.7
4	Sanatate	-10.4	368.2	0.1	404.4	0.1	9.8	431.3	0.1	6.6	237.0	0.0	-45.0	478.0	0.1	494.0	0.1	622.1	0.1
5	Cultura, recreere si religie	10.6	64,082.8	13.6	64,349.8	14.1	0.4	71,120.1	15.1	10.5	95,716.5	17.8	34.6	77,026.9	15.0	98,438.0	17.3	50,951.0	10.3
6	Asigurari si asistenta sociala	2.7	80,372.8	17.1	83,623.3	18.4	4.0	88,298.2	18.8	5.6	89,499.9	16.7	1.4	78,595.7	15.3	91,027.5	16.0	108,034.2	21.9
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	8.0	12,538.7	2.7	19,976.6	4.4	59.3	10,675.3	2.3	-46.6	17,068.1	3.2	59.9	8,816.6	1.7	22,449.7	4.0	30,105.9	6.1
8	Protectia mediului	7.6	35,603.1	7.6	28,388.0	6.2	-20.3	37,386.4	7.9	31.7	47,740.8	8.9	27.7	52,783.0	10.3	52,783.0	9.3	40,000.0	8.1
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	-16.1	44,358.0	9.4	20,369.5	4.5	-54.1	13,836.0	2.9	-32.1	21,980.8	4.1	58.9	22,544.7	4.4	25,223.9	4.4	3,544.6	0.7
11	Alte cheltuieli	9.0	13,043.1	2.8	16,127.2	3.5	23.6	17,095.6	3.6	6.0	18,426.8	3.4	7.8	21,029.0	4.1	19,437.0	3.4	23,344.0	4.7
12	Rezerve, Excedent / Deficit	25.4	- 1,572.8	0.0	- 18,030.3	0.0	1046.4	1,209.0	0.0	-106.7	- 3,890.7	0.0	-421.8	-	0.0	-	0.0	- 1,377.0	0.0
	Clasificatia Economica	3.3	468,088.8		437,418.4		-6.6	471,869.2		7.9	533,342.2		13.0	513,384.0		567,640.0		492,623.0	
1	Cheltuieli de personal, din care: exclusiv Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	8.4	144,259.9	30.7	153,302.0	33.7	6.3	176,311.8	37.5	15.0	199,005.7	37.0	12.9	177,137.8	34.5	200,324.9	35.3	191,632.1	38.8
		7.4	32,764.6	7.0	36,366.3	8.0	11.0	41,341.7	8.8	13.7	43,556.4	8.1	5.4	41,804.8	8.1	43,864.1	7.7	49,032.1	9.9
2	Asistenta sociala	15.3	10,161.7	2.2	14,797.0	3.2	45.6	16,846.6	3.6	13.9	17,983.8	3.3	6.7	12,742.5	2.5	19,735.5	3.5	46,825.0	9.5
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	3.4	154,512.4	32.9	155,765.0	34.2	0.8	163,080.6	34.6	4.7	176,290.0	32.8	8.1	167,453.1	32.6	192,624.5	33.9	161,484.0	32.7
5	Cheltuieli de capital	-5.2	102,050.8	21.7	69,740.6	15.3	-31.7	45,164.9	9.6	-35.2	82,258.3	15.3	82.1	64,238.1	12.5	89,456.4	15.8	44,718.4	9.1
6	Dobanzi	-1.2	34,000.0	7.2	29,104.2	6.4	-14.4	36,542.7	7.8	25.6	32,412.9	6.0	-11.3	63,324.0	12.3	33,175.0	5.8	43,490.6	8.8
7	Rambursari de credite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Transferuri curente	0.1	23,010.1	4.9	23,861.2	5.2	3.7	21,778.5	4.6	-8.7	23,112.7	4.3	6.1	21,775.5	4.2	23,422.5	4.1	-	-
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	52.8	549.1	0.1	2,166.1	0.5	294.5	7,686.7	1.6	254.9	2,994.0	0.6	-61.0	3,030.0	0.6	3,025.9	0.5	-	-
11	Alte cheltuieli	29.8	1,117.6	0.2	6,712.5	1.5	500.6	3,248.2	0.7	-51.6	3,175.4	0.6	-2.2	3,683.0	0.7	5,875.3	1.0	5,850.0	1.2
12	Rezerve, excedent/deficit	25.4	- 1,572.8	0.0	- 18,030.3	0.0	1046.4	1,209.0	0.0	-106.7	- 3,890.7	0.0	-421.8	-	0.0	-	0.0	- 1,377.0	0.0
Total plati efectuate (ChT)		3.4	469,661.6		455,448.7		-3.0	470,660.2		3.3	537,232.8		14.1	513,384.0		567,640.0		494,000.0	
(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)																			
Cheltuieli operationale		5.9	333,061.8	70.9	353,604.2	77.6	6.2	380,412.5	80.8	7.6	419,155.1	78.0	10.2	381,891.9	74.4	441,082.7	77.7	404,191.1	81.8
Cheltuieli de investitii		-4.5	102,599.9	21.8	71,906.7	15.8	-29.9	52,851.7	11.2	-26.5	85,252.3	15.9	61.3	67,268.1	13.1	92,482.3	16.3	44,718.4	9.1
Cheltuieli financiare		-0.9	34,000.0	7.2	29,937.8	6.6	-11.9	37,396.0	7.9	24.9	32,825.4	6.1	-12.2	64,224.0	12.5	34,075.0	6.0	45,090.6	9.1
Total Sectiunea de functionare		5.4	367,343.2	78.2	383,622.9	84.2	4.4	418,118.1	88.8	9.0	453,045.1	84.3	8.4	446,115.9	86.9	475,157.7	83.7	449,281.7	90.9
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare			12,662.1		3,726.0			4,061.2			1,264.4			45,978.5		1,061.7		26,824.4	
Total Sectiunea de dezvoltare		-4.8	102,318.4	21.8	71,825.8	15.8	-29.8	52,542.1	11.2	-26.8	84,187.8	15.7	60.2	67,268.1	13.1	92,482.3	16.3	44,718.4	9.1
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare			- 14,234.9		- 21,756.3			- 2,852.2			- 5,155.1			- 45,978.5		- 1,061.7		- 28,201.4	
Excedent anterior			23,662.3		22,089.5			4,059.2			5,268.2								
Rezultatul exercitiului			- 1,572.8		- 18,030.3			1,209.0			- 3,890.7								
Excedent curent			22,089.5		4,059.2			5,268.2			1,377.5								

*) evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2011-2014

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2011 - 2014

Clasificatia functionala

'000 RON



- Totalul platilor efectuate in anul 2014 au fost cu 67.571,2 mii RON (+14,4%) peste nivelul realizat in anul 2011. Cel mai redus nivel al cheltuielilor din perioada analizata a fost inregistrat in anul 2012 (cand s-a consemnat si singura diminuare din interval), totalizand 455.448,7 mii RON, pe cand cel mai ridicat nivel a fost inregistrat in anul 2014, cheltuielile efectuate fiind in valoare de 537.232,8 mii RON.
- Cea mai mare crestere in total plati efectuate, comparativ cu perioada precedenta, a fost inregistrat in anul 2014, de 66.572,6 mii RON (+14,1%). Dinamica a fost determinata, in principal, de majorarea cu 24.596,4 mii RON (+34,6%) a cheltuielilor pentru Cultura, recreere si religie, cu 18.160,1 mii RON (+11,6%) a celor pentru Invatamant, cu 10.354,4 mii RON (27,7%) a cheltuielilor pentru Protectia mediului, cu 8.144,8 mii RON (+58,9%) a celor pentru Transporturi si cu 6.392,8 mii RON (+59,9%) a cheltuielilor pentru Locuinte, servicii si dezvoltare publica.
- Dinamica cheltuielilor din intervalul analizat a fost determinata, in principal, de evolutiile inregistrate in cadrul primelor trei capitole cu ponderea cea mai mare in total cheltuieli: Invatamant (linia 3), Cultura, recreere si religie (linia 5) si Asigurari si asistenta sociala (linia 6).

- **Cheltuielile pentru Invatamant (linia 3)** au detinut ponderea principala in intervalul 2011 – 2014, inregistrand nivelul minim de 32,3% in anul 2011 si nivelul maxim in anul 2012, de 35,3%. Variatia a fost determinata de majorarile cu 9.268,7 mii RON (+6,1%) in anul 2012 si cu 18.160,1 mii RON (+11,6%) in anul 2014, in intervalul analizat fiind inregistrata o singura diminuare, cu 4.298,2 mii RON (-2,7%) in anul 2013. Astfel, in anul 2014 s-a consemnat o crestere cu 23.130,6 mii RON (+15,3%) a cheltuielilor pentru Invatamant, comparativ cu cele inregistrate in anul 2011. Dinamica in perioada a fost determinata astfel:
 - o In anul 2012 comparativ cu 2011 se remarca cresterile cheltuielilor pentru Invatamantul primar, cu 6.187 mii RON (+10%) si pentru Invatamantul secundar superior, cu 3.004,4 mii RON (+7%).
 - o In anul 2013 compartiv cu 2012: diminuare reflectata la nivelul Invatamantului prescolar, cu 5.412,7 mii RON (-14,2%), valoare partial contrabalansata de cresterea cheltuielilor pentru Invatamantul special cu 1.484 mii RON (+16,8%).
 - o In anul 2014 comparativ cu 2013: o crestere a cheltuielilor a fost inregistrata si pentru Invatamantul secundar, cu 52.049,5 mii RON (+115,7%), in special Invatamantul secundar inferior, valoare contrabalansata partial de diminuarea cu 34.044,9 mii RON (-33,6%) a cheltuielilor pentru Invatamantul prescolar si primar.
- Din punct de vedere economic, principalele variatii se remarca la nivelul:
 - o Cheltuielilor de personal (detin ponderea cea mai insemnata in cadrul capitolului) ce au inregistrat cresteri consecutive astfel: cu 3.844,4 mii RON (+4,7%) in 2012, cu 12.752 mii RON (+14,8%) in 2013 si cu 19.724,6 mii RON (19,9%) in 2014.
 - o Cheltuielilor cu bunuri si servicii, in special privind Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare ce s-au majorat cu 5.358,9 mii RON in 2012, urmand apoi diminuari in 2013 si 2014, cu 8.493,2 mii RON (-21,5%), respectiv cu 9.559,4 mii RON (-30,9%).

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2011 - 2014

Clasificatia functionala

'000 RON



- o Cheltuielilor de capital ce au inregistrat cel mai ridicat nivel in anul 2011, respectiv in valoare de 13.046,8 mii RON urmate de diminuari cu 2.536,9 mii RON (-23%) in 2012, cu 7.203,2 mii RON (-84,6%) in 2013 si o majorare de 598,9 mii RON in anul 2014.
- Capitolul **Cultura, recreere si religie (linia 5)** a inregistrat in perioada de analiza o evolutie ascendenta, cu o pondere maxima consemnata in anul 2014, de 17,8% si o pondere minima de 13,6% in anul 2011. Dinamica a fost determinata de cresterile progresive, cu 257 mii RON (+0,4%) in anul 2012, cu 6.770,3 mii RON (+10,5%) in 2013, continuand cu cea mai mare crestere din perioada analizata, cu 24.596,4 mii RON (+34,6%) in anul 2014. Majorarile au fost determinate, in principal, de la nivelul cheltuielilor pentru Alte servicii culturale, cu 216,1 mii RON (+11,9%) in 2012 si a cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement in 2013 si 2014, cu 6.878,8 mii RON (+11,1%), respectiv cu 23.730,8 mii RON (+34,4%). Din punct de vedere economic, in anul 2012 comparativ cu 2011, evolutia s-a datorat, preponderent, majorarii cu 1.990 mii RON (+5,2%) a cheltuielilor pentru Bunuri si servicii si cu 291 mii RON (+24,2%) a Cheltuielilor de personal, valori partial contrabalansate de diminuarea Cheltuielilor de capital cu 2.341,5 mii RON (-9,4%). Referitor la rapoartele anilor 2013 – 2012 si 2014 – 2013, evolutia s-a datorat, in principal, majorarii cheltuielilor pentru Bunuri si servicii cu 7.186,8 mii RON (+17,9%), respectiv cu 5.801,2 mii RON (+12,3%) si diminuarii Cheltuielilor de capital cu 504,1 mii RON (-2,2%), respectiv majorarii cu 19.394,7 mii RON (+87,9%).
- Cheltuielile pentru **Asigurari si asistenta sociala (linia 6)** au inregistrat in perioada 2014 – 2011 un trend crescator, cu o pondere maxima inregistrata in anul 2013, de 18,8% si o pondere minima inregistrata in anul 2014, de 16,7%. Dinamica din cadrul capitolului a fost determinata de majorarile succesive a cheltuielilor cu 3.250,6 mii RON (+4%) in anul 2012, cu 4.674,9 mii RON (+5,6%) in anul 2013 si cu 1.201,6 mii RON (+1,4%) in anul 2014. Se remarca, asadar, o majorare a cheltuielilor in anul 2014 fata de 2011 cu 9.127,1 mii RON (+11,4%). La nivelul capitolului, o pondere importanta o detin cheltuielile efectuate pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate si Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale ce au inregistrat majorari in interval astfel: in 2012 cu 5,8%, respectiv cu 10,7%; in 2013 cu 4,4%, respectiv cu 9,9%; in 2014 cu 6,7%, respectiv cu 12,4%. Din punct de vedere economic, cheltuielile realizate in 2014 comparativ cu anul 2011 au fost influentate de majorarea cu 7.633 mii RON (+26,3%) a Cheltuielilor de personal, cu 2.097,6 mii RON (+10%), a Transferurilor intre unitati ale administratiei publice, cu 7.191,1 mii RON (+100,5%) a cheltuielilor pentru Asistenta sociala, cresteri contrabalansate de diminuarea cu 8.469 mii RON (-77%) a Cheltuielilor de capital. Referitor la acestea, in cadrul capitolului au inregistrat maximum, de 10.998,7 mii RON in anul 2011 urmand apoi diminuari la nivelul fiecarei perioade: cu 6.077 mii RON (-55,3%) in 2012, cu 1.733,2 mii RON (-35,2%) in 2013 si cu 658 mii RON (-20,7%) in 2014.
- Grupa **Protectia mediului (linia 8)** a inregistrat nivelul maxim in anul 2014, majorare cu 10.354,4 mii RON (+27,7%) comparativ cu anul precedent. In intervalul 2014-2011 s-a realizat o crestere medie compusa de 7,6% fiind marcata o singura reducere a cheltuielilor in anul 2012. Variatiile in cadrul capitolului s-au realizat exclusiv prin platile efectuate pentru Salubritate, respectiv in cadrul altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- Pentru **Transporturi (linia 10)** a fost consemnata o reducere medie compusa 16,1%, fata de maximum perioadei de 44.358 mii RON inregistrat in 2011 urmand reduceri succesive: de 54,1% in 2012 si de 32,1% in 2013 si o crestere cu 8.144,8 mii RON (+58,9%) in anul 2014. Variatiile au fost reflectate exclusiv la nivelul cheltuielilor pentru Strazi, in principal cheltuieli de capital, Constructii.

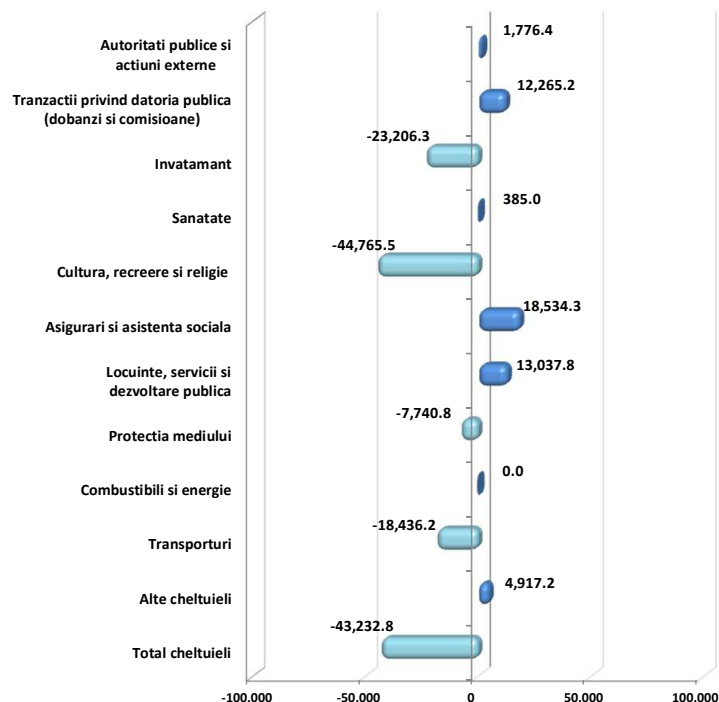
Prevederi bugetare in anul 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



Prevederi bugetare aferente anului 2015 comparativ cu nivelul realizat in 2014

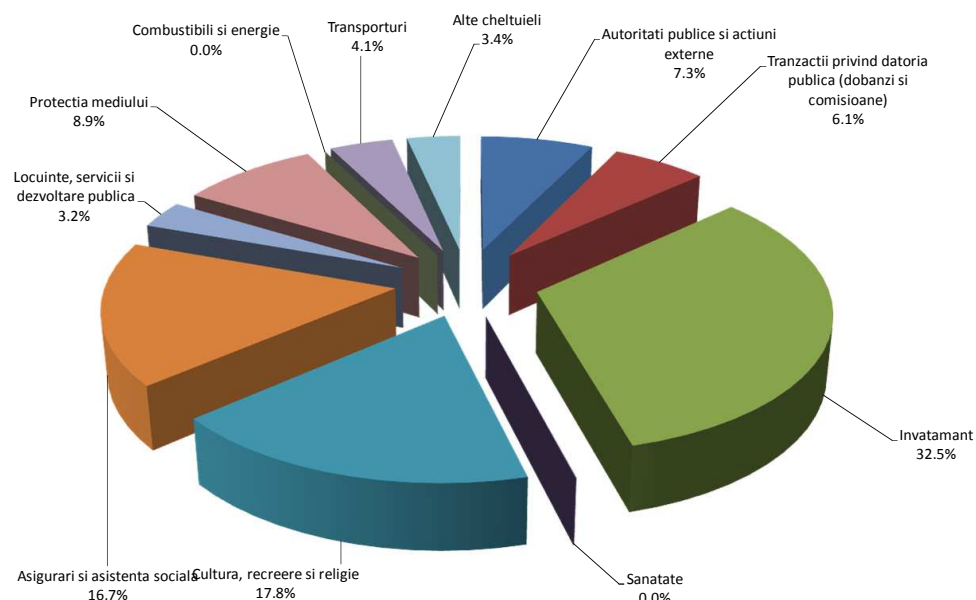


- Prevederile bugetare initiale ale anului 2015 insumeaza 494.000 mii RON, fiind cu 43.232,8 mii RON (-8%) sub total plati efectuate in anul 2014. Principalele capitole de cheltuieli si prevederile bugetare initiale aferente acestora sunt:
 - Pentru **Asigurari si asistenta sociala (linia 6)**, a doua categorie ca importanta in total plati planificate, s-au prevazut in bugetul initial al anului 2015 alocari in valoare de 108.034,2 mii RON, cu 18.534,3 mii RON (+20,7%) peste executia anului 2014. Alocari mai mari se regasesc la nivelul cheltuielilor pentru Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati, cu 6.973,5 mii RON (+17,4%), pentru Prevenirea excluderii sociale, cu 6.804,9 mii RON (+128,3%), pentru Unitati de asistenta medico - sociale, cu 1.925 mii RON, acesta grupa neregistrand valori la sfarsitul anului precedent, si la nivelul cheltuielilor pentru Asistenta sociala pentru familie si copii, cu 1.593,3 mii RON (+40,5%). Din punct de vedere economic nu s-au mai bugetat cheltuieli pentru Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap, plati in 2014 in valoare de 22.117,7 mii RON, alocandu-se suplimentar fata de executia anului 2014 sume pentru: Cheltuieli de personal (+11,3%), Cheltuieli pentru bunuri si servicii (+24,9%), Asistenta sociala - ajutoare sociale in numerar (+27.656,5 mii RON, 192,8%) si cheltuieli de capital cu 6.618,5 mii RON (+261,6%), majoritar Constructii. In lista de investitii aferenta bugetului initial sunt planificate plati pentru achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii avand ca sursa bugetul local in valoare de 196 mii RON pentru: "Servicii de consultanta tehnica pentru executie complex de locuinte sociale „Speranta”.
 - Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie (linia 5)** au fost prevazute cheltuieli totale in valoare de 50.951 mii RON in anul 2014, in scadere cu 44.765,5 mii RON (-46,8%) comparativ cu nivelul executat la finele anului precedent. Astfel, diminuarea se regasesc, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, diminuare cu 44.722,2 mii RON (-48,3%). Din punct de vedere economic reducerea se regasesc la nivelul cheltuielilor de capital, astfel, pentru anul 2015 fiind prevazute din bugetul local in cadrul capitolului investitii in valoare totala de 1.868,5 mii RON, din care majoritar „Amenajare parcuri Sector 4 cu material antitrauma”, reprezentand 500 mii RON si „Montare stalpi de iluminat pentru zonele promenada din Sectorul 4”, reprezentand 545 mii RON. In anul 2014 s-au continuat lucrarile de amenajare pentru parcul „Oraselul Copiilor” si zona de agrement adiacenta si Lucrari de amenajare terenuri/spatii verzi .

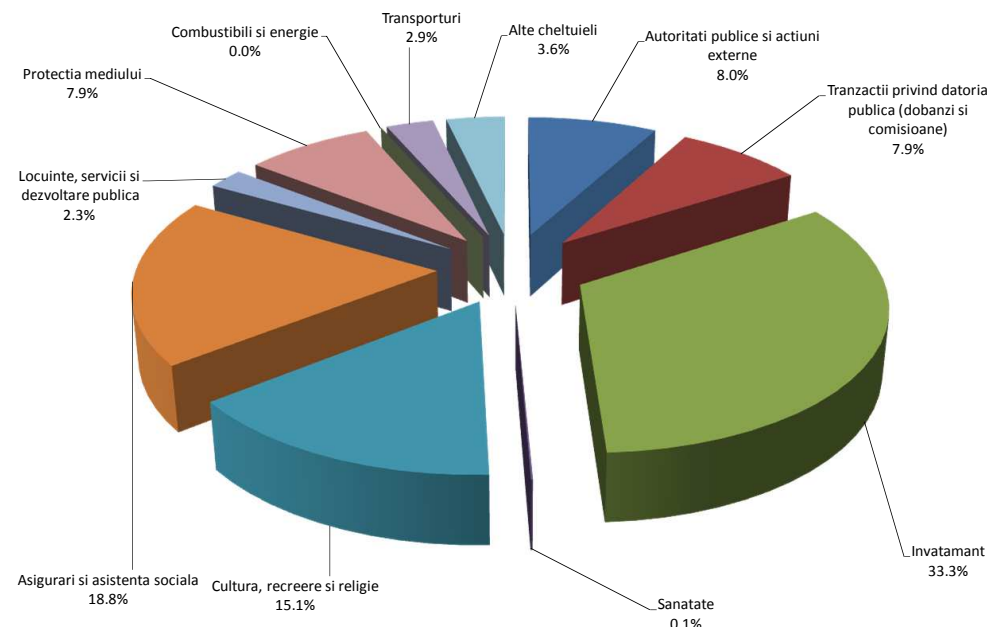
- Tranzactii privind datoria publica (linia 2)**, pentru care s-au prevazut in bugetul initial al anului 2015 alocari de 45.090,6 mii RON, majorate cu 12.265,2 mii RON (+37,4%) comparativ cu nivelul executat in 2014.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe (linia 1)** au fost prevazute cheltuieli totale in valoare de 40.730,1 mii RON, in crestere cu 1.776,4 mii RON (+4,6%) fata de executia anului 2014. Prevederi majorate s-au efectuat pentru cheltuielile de personal (+2.604,8 mii RON) si cheltuielile cu bunuri si servicii (+3.278,9 mii RON) in timp ce reduceri ale prevederilor sunt reflectate la nivelul cheltuielilor de capital (-1.489 mii RON) si a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (-2.968,2 mii RON).
- Protectia mediului (linia 8)**, pentru care s-au prevazut in bugetul initial al anului 2015 sume in valoare de 40.000 mii RON, cu 7.740,8 mii RON (-16,2%) fata de executia anului 2014. Diminuarea se regasesc integral la nivelul cheltuielilor in ceea ce priveste Salubritatea.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7)** consemneaza in bugetul initial al anului 2015 cheltuieli totale in valoare de 30.105,9 mii RON, in crestere cu 13.037,8 mii RON (+76,4%) comparativ cu nivelul executat in anul 2014. Majorarea se regasesc, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Locuinte, cu 13.649,2 mii RON (+132,3%), partial contrabalansate de diminuarea cu 676,9 mii RON a sumelor pentru Alimentare cu apa si amenajari hidrotehnice, in anul 2015 nefiind bugetate astfel de cheltuieli. In cadrul capitolului, investitiile privesc Lucrarile de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4, atat lucrari in continuare cat si lucrari noi, totalizand valori planificate de 22.984,8 mii RON din bugetul local. Totodata, inca 101.900,7 mii RON reprezinta surse alocate din credit extern pentru sustinerea acestor proiecte.
- La nivelul capitolului **Alte cheltuieli (linia 11)** s-au bugetat prevederi totale in valoare de 23.344 mii RON, cu 4.917,2 mii RON (+26,7%) peste nivelul realizat in 2014. Majorarea este reflectata, in principal la nivelul cheltuielilor pentru Alte servicii publice generale, cu 702,3 mii RON (+28,8%) si a celor aferente Politiei locale, cu 4.154,5 mii RON (+26,5%).



Structura platilor efectuate in anul 2014



Structura platilor efectuate in anul 2013



- Volumul platilor efectuate in anul 2014 a inregistrat o majorare de 66.572,6 mii RON (+14,1%) fata de nivelul anului precedent, ajungand la valoarea totala de 537.232,8 mii RON. Din punct de vedere functional grupele Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane) si Sanatate sunt singurele care au inregistrat diminuari fata de perioada precedenta, aspect regasit si in ponderea capitelor in total platii efectuate in cele doua perioade.
- Cheltuielile pentru **Invatamant (linia 3)** au inregistrat a doua cea mai mare crestere in valori absolute din perioada analizata, de 18.160,1 mii RON (+11,6%). Dinamica a fost determinata de majorarea cheltuielilor pentru Invatamantul secundar, in principal Invatamant secundar inferior, cu 52.049,5 mii RON (+115,7%), contrabalansata partial de diminuarea cheltuielilor pentru Invatamantul prescolar si primar, cu 34.044,3 mii RON (-33,6%). Din punct de vedere economic, cresterea s-a regasit la nivelul Cheltuielilor de personal, cu 19.724,6 mii RON (+19,9%), in principal Salarii de baza, contrabalansata partial de diminuarea cheltuielilor pentru Bunuri si servicii cu 1.290,9 mii RON (-2,7%).
- Cheltuielile pentru capitolul **Cultura, recreere si religie (linia 5)** inregistreaza in perioada de referinta cea mai mare crestere in valori absolute, de 24.596,4 mii RON (+34,6%), ajungand la valoarea de 95.716,5 mii RON in anul 2014. Majorarea este reliefata, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, cu 23.730,8 mii RON (+34,4%). Din punct de vedere economic, dinamica pozitiva a fost influentata de majorarea Cheltuielilor de capital, cu 19.394,7 mii RON (+87,8%), in special Constructii si a cheltuielilor cu Bunuri si servicii, cu 5.801,2 mii RON (+12,3%), preponderent la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.

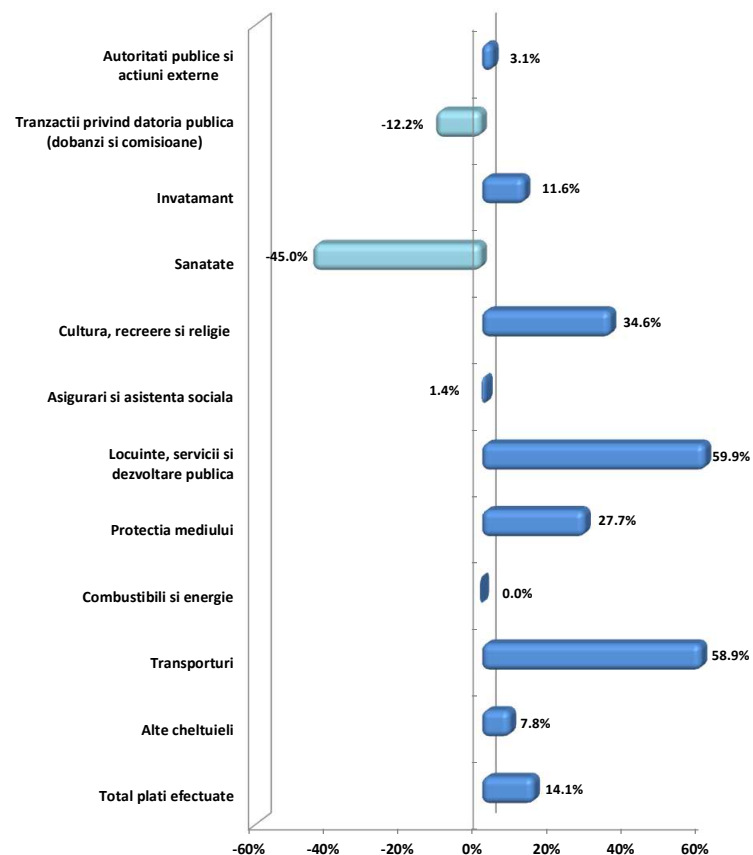
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2014

Clasificatia functionala

'000 RON



Variatia cheltuielilor functionale



- Cheltuielile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala (linia 6)** au consemnat in anul 2014 fata de 2013 o majorare cu 1.201,6 mii RON (+1,4%), totalizand 89.499,9 mii RON. Dinamica a fost influentata, in special, de majorari la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, cu 3.128,8 mii RON (+12,4%) si Asistentei sociale in caz de boli si invaliditati, cu 2.510,2 mii RON (+6,7%), valori partial contrabalansate de diminuarea cheltuielilor pentru Asistenta sociala pentru familie si copii, cu 3.154,2 mii RON (-44,5%) si de neinregistrarea de cheltuieli pentru Unitati de asistenta medico – sociale, in valoare de 1.445,4 mii RON la finele anului precedent. Din punct de vedere economic, evolutia a fost determinata, in principal, de majorarile cheltuielilor cu Asistenta sociala, integral Ajutoare sociale in numerar, cu 1.466,3 mii RON (+11,4%), cresterea sumelor aferente Transferurilor intre unitati ale administratiei publice, cu 1.334,2 mii RON (+6,1%), a celor pentru Bunuri si servicii, cu 844,8 mii RON (+7%) si a Cheltuielilor de personal, cu 754,6 mii RON (+2,1%). Totodata, se remarca si neinregistrarea de sume aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) in anul 2014, fiind in suma de 2.692,4 mii RON la finele anului precedent.
- Cheltuielile pentru **Protectia mediului (linia 8)** au fost in valoare de 47.740,8 mii RON la finele anului 2014, in crestere cu 10.354,4 mii RON (+27,7%) comparativ cu nivelul inregistrat in anul precedent. Cresterea a fost resimtita la nivelul cheltuielilor pentru Salubritate, majorate cu 11.181,3 mii RON (+30,6%), contrabalansata de neinregistrarea de cheltuieli pentru Canalizare si tratarea apelor reziduale, in valoare de 826,9 mii RON in anul 2013. Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata, in principal, de majorarea cheltuielilor cu Bunuri si servicii, integral Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 11.112 mii RON (+30,3%), contrabalansata partial de neinregistrarea de Cheltuieli de capital in anul 2014, in valoare de 826,9 mii RON la 2013.
- In ceea ce priveste evolutia capitolului **Autoritati publice si actiuni externe (linia 1)** in anul 2014 comparativ cu 2013, se remarca o majorare a cheltuielilor cu 1.156,2 mii RON (+3,1%), inregistrand o executie de 38.953,7 mii RON. Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata, in principal, de majorarea Cheltuielilor de capital, cu 2.057,7 mii RON (+282,1%) si a Cheltuielilor de personal, cu 1.334,6 mii RON (+5%), cresteri contrabalansate partial de diminuarea sumelor aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN), cu 1.650,1 mii RON (-35,7%) si a cheltuielilor cu Bunuri si servicii, cu 768,4 mii RON (-12,8%).
- Tranzactiile privind datoria publica (linia 2)** consemneaza valoarea de 32.825,4 mii RON in anul 2014, in scadere cu 4.570,6 mii RON (-12,2%). Din punct de vedere economic, diminuarea este reliefata la nivelul cheltuielilor cu Dobanzile, in principal Dobanzi aferente datoriei publice interne directe, scazand cu 4.129,8 mii RON (-11,3%).

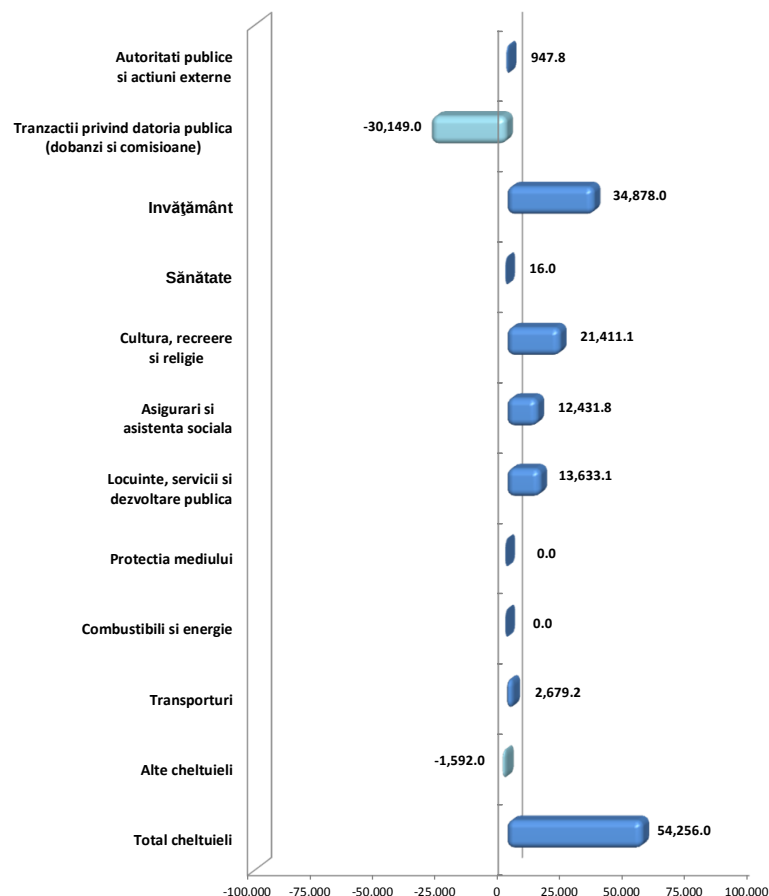
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2014

Clasificatia functionala

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T4 2014 comparativ cu bugetul initial



Cheltuielile anului 2014 au fost rectificate in bugetul final al anului 2014, prin majorarea cu 54.256 mii RON (+10,6%) fata de bugetul initial. Cele mai importante fluctuatii se remarca la nivelul urmatoarelor capitole:

- o **Invatamant (linia 3)**, capitol pentru care bugetul final a prevazut o crestere cu 34.878 mii RON (+23,7%) fata de prevederile bugetare initiale. Cele mai importante majorari ale prevederilor s-au regasit la nivelul Invatamantului secundar (cu 20.344,5 mii RON, respectiv cu 25,4%) si la nivelul Invatamantului prescolar si primar (cu 12.783,4 mii RON, respectiv +22,1%).
- o **Tranzactiile privind datoria publica (linia 2)** prin rectificarea negativa a prevederilor initiale, scazand cu 30.149 mii RON (-46,9%), pana la valoarea de 34.075 mii RON in bugetul final.
- o Capitolul **Cultura, recreere si religie (linia 5)** a fost rectificat in sensul majorarii cheltuielilor cu 21.411,1 mii RON (+27,8%), pana la valoarea de 98.438 mii RON. Astfel, majorarea prevederilor a fost reliefata, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (cu 20.991,9 mii RON, respectiv cu 28,2%) si la nivelul cheltuielilor privind Alte servicii culturale (cu 404,2 mii RON, cu 15%).
- o **Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7)** este capitolul care a inregistrat o rectificare cu 13.633,1 mii RON (+154,6%) peste prevederile bugetare initiale. Cele mai importante majorari s-au regasit la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (cu 12.806 mii RON, respectiv cu 625,7%) si la nivelul cheltuielilor privind alimentarea cu apa (cu 677,1 mii RON).
- o In ceea ce priveste capitolul **Asigurari si asistenta sociala (linia 5)**, prevederile bugetare initiale au suferit o rectificare pozitiva, cu 12.431,8 mii RON (+15,8%), crescand pana la valoarea de 91.027,5 mii RON in bugetul final. Rectificarea prevederilor bugetare initiale s-a realizat prin majorarile cheltuielilor privind Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (cu 4.081,9 mii RON, respectiv cu 11,2%), a cheltuielilor privind Prevenirea excluderii sociale (cu 4.107 mii RON, respectiv cu 309,3%), precum si majorarea Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cu 2.440,4 mii RON, respectiv cu 9,7%).
- o **Transporturi (linia 10)**, capitol pentru care prevederile finale au fost majorate cu 2.679,2 mii RON (+11,9%) fata de bugetarea initiala pana la suma de 25.223,9 mii RON. Cresterea a fost reliefata integral la nivelul cheltuielilor pentru Strazi.
- o Capitolul **Alte cheltuieli (linia 11)** a fost rectificat in sensul diminuarii prevederilor bugetare initiale, cu 1.592 mii RON (-7,6%). Diminuarea s-a remarcat, partial, la nivelul cheltuielilor pentru Politia locala, cu 2.243 mii RON (-12,4%), contrabalansata de majorarea cheltuielilor pentru Alte servicii publice generale, cu 487 mii RON (+19%).

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

- o Total plati realizate in anul 2014 au inregistrat au fost efectuate cu 19.958,2 mii RON peste prevederile bugetare initiale, consemnand un grad de realizare de 103,9% si o cu 34.297,8 mii RON sub prevederile bugetare finale, respectiv un grad de realizare de 94%.
- o Capitolul **Invatamant (linia 3)** a inregistrat o executie a cheltuielilor cu 27.807,9 mii RON peste prevederile bugetare initiale, respectiv un grad de realizare de 118,9%, determinata, in principal, de executia peste prevederi a cheltuielilor pentru Invatamantul secundar, cu 17.012,9 mii RON, respectiv un grad de realizare de 121,3% si pentru Invatamantul prescolar si primar, cu 9.319,7 mii RON, respectiv un grad de realizare de 116,1%. Fata de bugetul final, variatiile se pastreaza pe aceleasi linii, inregistrand o executie cu 3.331,6 mii RON sub prevederi, respectiv un grad de realizare de 96,7% aferent cheltuielilor pentru Invatamantul secundar si cu 3.463,7 mii RON sub buget, respectiv un grad de realizare de 95,1% aferent cheltuielilor pentru Invatamantul prescolar si primar. Astfel, capitolul Invatamant a inregistrat o executie a cheltuielilor cu 7.070,1 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, respectiv un grad de executie de 96,1%.

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2014

Clasificatia functionala

'000 RON

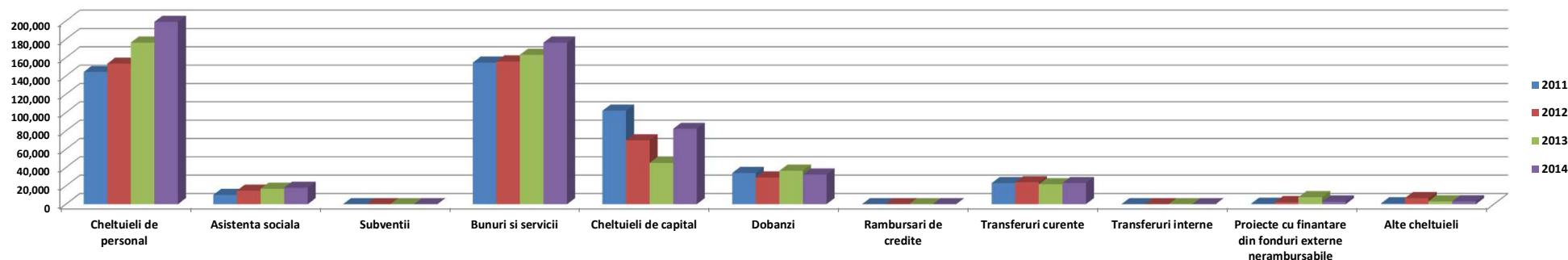


- **Tranzactiile privind datoria publica (linia 2)** au consemnat un nivel al executiei cu 31.398,6 mii RON sub prevederile bugetare initiale, cu un grad de realizare de 51,1%. Fata de bugetul final, acest capitol a fost executat cu 1.249,6 mii RON sub prevederi, respectiv un grad de realizare de 96,3%.
- Capitolul **Cultura, recreere si religie (linia 5)** a inregistrat o executie a cheltuielilor cu 18.689 mii RON peste nivelul prevederilor bugetare initiale, respectiv un grad de realizare de 124,3% si cu 2.524,7 mii RON sub prevederile bugetului final, respectiv un grad de realizare de 97,4%. Variatiile s-au regasit, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, fiind executate cu 18.467,2 mii RON (+24,8%) peste prevederile bugetate intial si cu 2.524,7 mii RON (-2,6%) sub nivelul bugetului final.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7)** a inregistrat un grad de executie de 193,6% fata de bugetul initial, cu 8.251,5 mii RON peste prevederi, respectiv un grad de executie de 76% fata de bugetul final, cu 5.381,6 mii RON sub prevederi. Cele mai mari diferente au fost inregistrate la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor, fiind cu 8.267,9 mii RON (+404%) peste prevederile bugetare initiale si cu 4.538,1 mii RON (-30,6%) sub prevederile bugetului rectificat.
- Cheltuielile capitolului **Asigurari si asistenta sociala (linia 6)** au fost executate cu 10.904,2 mii RON peste nivelul prevederilor bugetare initiale, respectiv un grad de realizare de 113,9% si cu 1.527,6 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final, respectiv un grad de realizare de 98,3%. Fata de bugetul initial, s-au inregistrat majorari, in principal, ale cheltuielilor pentru Prevenirea excluderii sociale, cu 3.974,3 mii RON (+299,3%) pentru Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati, cu 3.748,5 mii RON (+10,3%) si ale Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, cu 3.169,4 mii RON (+12,6%). In ceea ce priveste bugetul final, diminuarea a venit ca si urmare a neinregistrarii de cheltuieli pentru Unitatile de asistenta medico – sociale, cu prevederi de 1.617 mii RON in bugetul final, a executarii sub prevederi a cheltuielilor pentru Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati, cu 333,4 mii RON (-0,8%), valori contrabalansate partial de executia peste prevederi a Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, cu 729,1 mii RON (+2,6%).
- Pentru capitolul **Protectia mediului (linia 8)** bugetul initial nu a fost rectificat, inregistrandu-se plati totale cu 5.042,2 mii RON sub prevederi, respectiv un grad de executie de 90,4%.
- Capitolul **Autoritati publice si actiuni externe (linia 1)** a consemnat un grad de executie de 95,2% fata de bugetul initial (cu 1.956,4 mii RON sub prevederi) si un grad de executie de 93,1% fata de prevederile finale (cu 2.904,3 mii RON sub bugetul rectificat).

Dinamica cheltuielilor in perioada 2011 - 2014

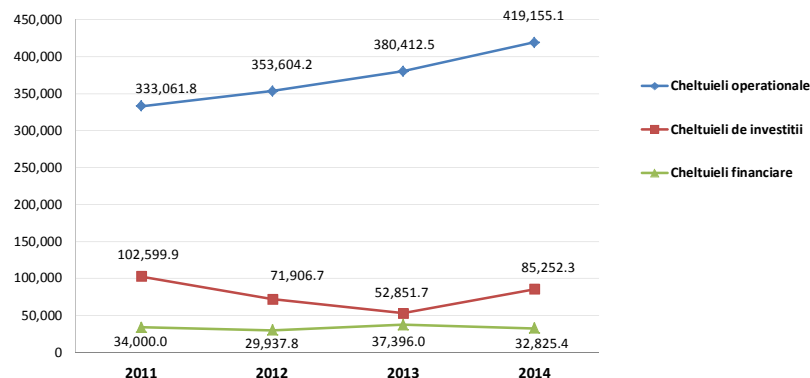
Clasificatia economica

'000 RON



- In intervalul analizat Cheltuielile operationale au avut un trend crescator majorandu-se cu 20.542,4 mii RON (+6,2%) in 2012, cu 26.808,3 mii RON in 2013 (+7,6%) si cu 38.742,6 mii RON (+10,2%) in 2014.
- Cheltuielile de personal (linia 1)**, principalul capitol in cadrul bugetului, au inregistrat majorari pe parcursul fiecarui interval din perioada analizata, in anul 2014 consemnand o crestere cu 54.745,7 mii RON (+37,9%) fata de 2011. In anul 2012, comparativ cu 2011, se constata o majorare cu 9.042,1 mii RON (+6,3%) ca urmare a celor doua masuri succesive, prevazute de O.U.G. nr. 19/16.05.2012 si aprobata prin Legea Nr. 182/2012, pentru recuperarea reducerilor salariale (cu 8% la 1 iunie 2012 si cu 7,4% la 1 decembrie 2012), diminuate cu 25% prin prevederile Legii Nr. 118/2010. In perioada de referinta se remarca majorarea Salariilor de baza cu 44.919,5 mii RON (+49,5%), dar si a Contributiilor, in special Contributii de asigurari sociale de stat, cu 10.131,4 mii RON (+32,5%).
- Trendul crescator se regaseste si la nivelul Grupei **Bunuri si servicii (linia 4)**, inregistrand o rata medie compusa de 3,4%. In anul 2014 comparativ cu anul 2011 crestere este cu 21.777,6 mii RON (+14,1%), cele mai importante majorari fiind consemnate la nivelul cheltuielilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 13.523,7 mii RON (+12%), pentru Apa, canal si salubritate, cu 3.685,2 mii RON (+83%) si pentru Incalzit, iluminat si forta motrica, cu 2.817,8 mii RON (+24,4%).
- Cheltuielile de capital (linia 5)** au inregistrat o dinamica preponderent negativa in perioada analizata, singura crestere fiind consemnata in anul 2014 comparativ cu anul precedent, cu 37.093,4 mii RON (+82,1%). Asadar, Cheltuielile de capital inregistreaza o diminuare de 19.792,4 mii RON (-19,4%) in anul 2014 fata de 2011, ca urmare a scaderilor succesive in anul 2012 fata de 2011 si 2013 fata de 2012. In raportul 2011-2014, diminuarea este consemnata, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 12.106,4 mii RON (-69,7%), precum si la nivelul cheltuielilor privind Constructiile, cu 8.062,3 mii RON (-9,8%).

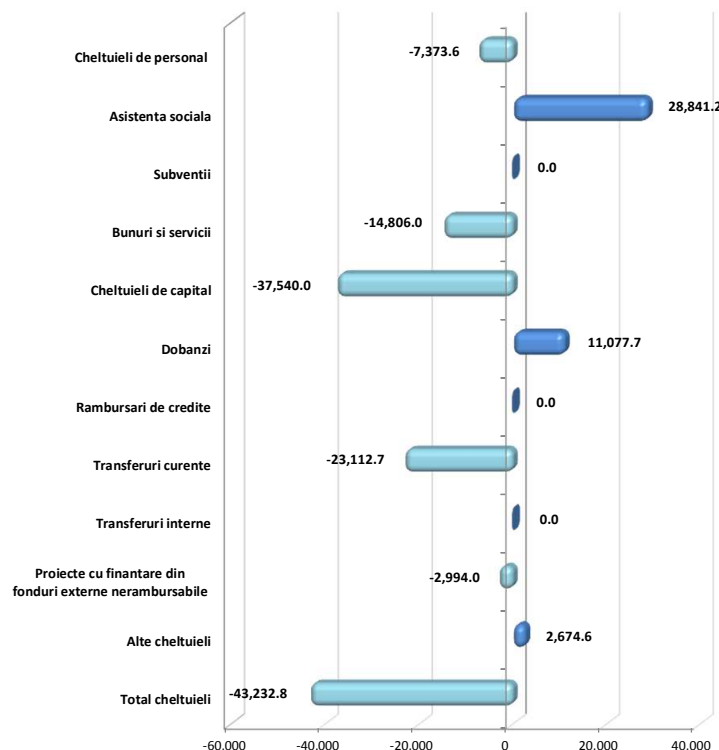
Total plati efectuate



- Grupa **Asistenta sociala (linia 2)** a inregistrat crestere in toate intervalului analizat, cu un maxim in anul 2014. Prin urmare, in anul 2014 fata de 2011, grupa consemneaza o crestere cu 7.822 mii RON (+77%), in principal, ca urmare a majorarii Ajutoarelor sociale in numerar, cu 7.191,1 mii RON (+100,5%), totodata in tot intervalul analizat, variatiile fiind aferente aceleiasi linii.
- Cheltuielile privind **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderante (linia 10)** au inregistrat majorari in intervalul 2011-2013 urmand apoi o diminuare cu 4.692,8 mii RON (-61%). In perioada analizata, cheltuielile privind aceasta grupa au marcat o crestere cu 2.444,9 mii RON (+445,3%), ca o consecinta a inregistrarii in 2014 de sume privind Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) in valoare de 2.968,2 mii RON.
- Grupa Altor cheltuieli a prezentat variatii semnificative in anul 2012, reprezentate prin o crestere cu 5,595 mii RON urmata de o diminuare cu 3.464.4 mii RON in anul 2013, dinamica fiind regasita integral la nivelul platilor pentru Burse.



Prevederi bugetare aferente anului 2015 comparativ cu nivelul realizat in 2014



- Conform planificarii bugetare pe anul 2015 sunt prevazute plati totale in suma de 494.000 mii RON, cu 43.232,8 mii RON (-8%) sub nivelul platilor efectuate in anul 2014. Situatie la nivelul principalelor grupe se prezinta astfel:

- Cheltuielile de capital (linia 5)** au fost bugetate in anul 2015 la nivelul de 44.718,4 mii RON, cu 37.540 mii RON (-45,6%) sub executia aferenta anului precedent. Cheltuieli mai mici au fost prevazute pentru Constructii, cu 40.112,7 mii RON (-53,8%), valoare contrabalansata partial de majorarea prevederilor pentru Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale, cu 1.323,3 mii RON (+107,9%) si pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 918,3 mii RON (+17,4%). Diminuarea sub nivelul executat in anul 2014 a prevederilor pentru cheltuielile de capital in anul 2015 este majoritar impactata de linia Intretineri gradini, parcuri, zone verzi, baze sportive si agrement (pentru 2014 in valoare de 41.464,9 mii RON comparativ cu valoarea de 1.868,5 mii RON aferenta listei de investitii aferenta bugetului initial pentru anul 2015). Pentru anul 2015 principale obiective de investitii sunt reflectate la nivelul capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica:

- Cheltuieli aferente lucrarilor de reabilitare (lucrari in continuare in valoare de 8.318 mii RON si lucrari noi 4.000 mii RON);

- Cheltuieli pentru Executie cladiri tip- parcaje supraetajate, (lucrari noi planificate la valoarea de de 9.000 mii RON).

- Prevederile bugetare initiale aferente anului 2015 pentru **Bunuri si servicii (linia 4)** sunt in valoare de 161.484 mii RON, in scadere cu 14.806 mii RON (-8,4%) comparativ cu nivelul executat in anul precedent. Diminuarea este reliefata, in special, la nivelul prevederilor bugetare aferente Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 16.969,8 mii RON (-13,4%) sub nivelul realizat in anul 2014.

- Grupa **Cheltuielilor de personal (linia 1)** a inregistrat un nivel al prevederilor bugetare initiale in anul 2015 cu 7.373,6 mii RON (-3,7%) sub nivelul realizat in anul 2014, ajungand la valoarea de 191.632,1 mii RON. Principalele diminuari aferente acestor cheltuieli au fost inregistrate in cadrul Salariilor de baza, cu 5.723,2 mii RON (-4,2%), dar si in cadrul Contributiilor de asigurari sociale de stat, cu 5.689,4 mii RON (-18,7%), valori contrabalansate partial de majorarea prevederilor privind Sporurile pentru conditii de munca cu 1.502,1 mii RON (+31%).

- Prevederile bugetare initiale pentru **Asistenta sociala (linia 2)** in anul 2015 insumeaza 46.825 mii RON, cu 28.841,2 mii RON (+160,4%) peste nivelul realizat in anul 2014, fiind totodata cea mai mare crestere in valori absolute si relative. Majorarile prevederilor au fost reliefate in special la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar, cu 27.661,5 mii RON (+192,8%), dar si la nivelul celor in natura, cu 1.205 mii RON (+34,5%).
- A doua grupa in ceea ce priveste majorarea prevederilor bugetare initiale in anul 2015 este reprezentata de **Dobanzi (linia 6)**, grupa ce a consemnat un nivel al prevederilor initiale de 43.490,6 mii RON, in crestere cu 11.077,7 mii RON (+34,2%) comparativ cu nivelul executat in anul 2014. Majorarea a fost reflectata la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe si creditelor externe contractate cu ordonatorii de credite, cu 7.097,7 mii RON (+46,4%), respectiv cu 3.980 mii RON (+23,3%).

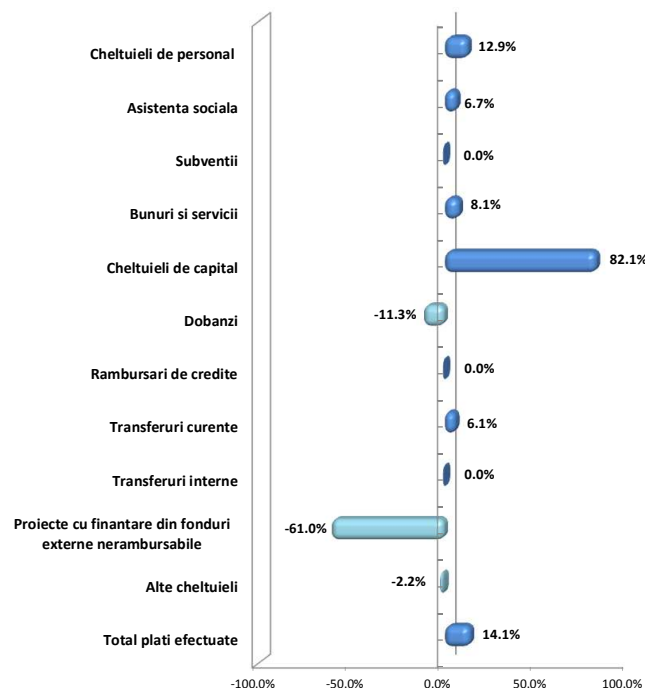
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2013 - 2014

Clasificatia economica

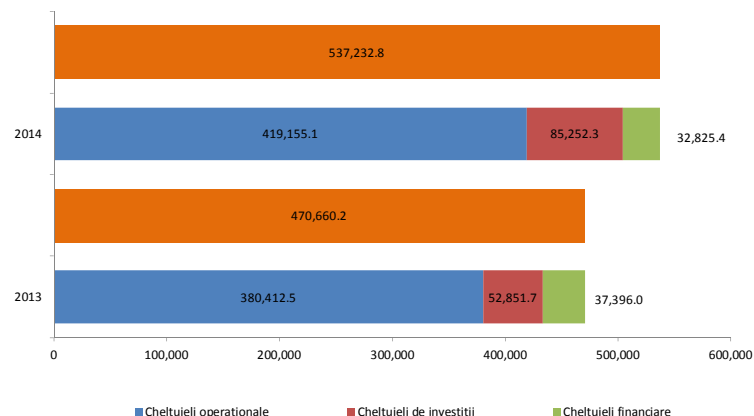
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- Din punct de vedere al clasificatiei economice, majorarea platilor totale efectuate in 2014, cu 66.572,6 mii RON (+14,1%) fata de anul precedent, a fost determinata, in principal, de cresterile inregistrate la nivelul Cheltuielilor de capital (linia 5), Cheltuielilor de personal (linia 1), Bunurilor si serviciilor (linia 4) si Asistentei sociale (linia 2), coroborate cu diminuarile sumelor aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (linia 10) si Dobanzilor (linia 6).
- Cheltuielile de capital (linia 5)** au consemnat o crestere de 37.093,4 mii RON (+82,1%) fata de anul anterior, ajungand la valoarea de 82.259,3 mii RON. Evolutia a fost influentata, in principal, de majorarea cheltuielilor privind Constructiile cu 38.227,4 mii RON (+105,4%), partial contrabalansate de diminuarea celor pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) cu 2.155,5 mii RON (-29%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, cheltuieli mai mari s-au inregistrat, in principal, in cadrul capitolelor Cultura, recreere si religie, cu 19.394,7 mii RON (+87,9%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica, cu 6.407,4 mii RON (+147,3%), Transporturi, cu 9.893,1 mii RON (+82,9%) si Autoritati publice si actiuni externe, cu 2.057,7 mii RON (+282,1%).
- La nivelul grupei **Cheltuieli de personal (linia 1)** se remarca o majorare cu 22.693,9 mii RON (+12,9%) fata de valoarea inregistrata la finele anului precedent. Dinamica a fost influentata, in cea mai mare masura, de cresterea cheltuielilor la nivelul Salariilor de baza cu 25.934,4 mii RON (+23,6%) si a Contributiilor de asigurari sociale de stat cu 1.788,5 mii RON (+6,2%), coroborata cu diminuarea Altora drepturi salariale in bani cu 6.161,6 mii RON (-50,6%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, majorarea se regaseste, in principal, la nivelul capitolelor Invatamant, cu 19.724,6 mii RON (+19,9%) si Autoritati publice si actiuni externe, cu 1.334,6 mii RON (+5%).
- Pentru **Bunuri si servicii (linia 4)** au fost executate cheltuieli in valoare de 176.290 mii RON in anul 2014, in crestere cu 13.209,4 mii RON (+8,1%) fata de anul precedent. Majorarea a fost reliefata la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 5.892 mii RON (+4,9%), Altora cheltuieli cu bunuri si servicii, cu 3.266,2 mii RON (+153,2%), precum si la nivelul cheltuielilor pentru Incalzit, iluminat si forta motrica, cu 2.567,2 mii RON (+21,7%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, cresterile au fost reflectate, cu preponderenta, in capitolele Protectia mediului, cu 11.112 mii RON (+30,3%) si Cultura, recreere si religie, cu 5.801,2 mii RON (+12,3%), coroborate cu diminuarile aferente capitolelor Transporturi, cu 1.426,4 mii RON (-74,4%), Invatamant, cu 1.290,9 mii RON (-2,7%), dar si Autoritati publice si actiuni externe, cu 768,4 mii RON (-12,8%).
- Cheltuielile aferente grupei **Asistenta sociala (linia 2)** au consemnat o majorare cu 1.137,1 mii RON (+6,7%) in anul 2014, comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2013. Evolutia a fost determinata, in principal, de majorarea Ajutoarelor sociale in numerar cu 1.466,3 mii RON (+11,4%) in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala coroborata cu diminuarea Ajutoarelor sociale in natura cu 446,8 mii RON (-11,3%) in cadrul capitolului Invatamant.
- Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderante (linia 10)** au consemnat in anul 2014 o executie a cheltuielilor de 2.994 mii RON, in scadere cu 4.692,8 mii RON (-61%), comparativ cu nivelul realizat la finele anului 2013. Dinamica a fost influentata, in principal, de inregistrarea in 2013 de cheltuieli aferente Programelor din Fondul Social European, in suma de 4.618,3 mii RON, valoare nula in 2014. Din punct de vedere functional, variatia a fost determinata la nivelul capitolului Asigurari si asistenta sociala, in valoare de 2.692,4 mii RON in anul 2013, si diminuarea consemnata la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe, cu 1.650,1 mii RON (-35,7%).
- Grupele **Dobanzi (linia 6)** a inregistrat o diminuare cu 4.129,8 mii RON in anul 2014, comparativ cu nivelul consemnat in perioada precedenta. Dinamica a fost determinata, in totalitate, de diminuarea Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe, cu 3.059,4 mii RON (-16,7%), precum si a Dobanzilor aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite, cu 1.070,4 mii RON (-5,9%). Din punct de vedere functional, diminuarea a fost inregistrata exclusiv in cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi.

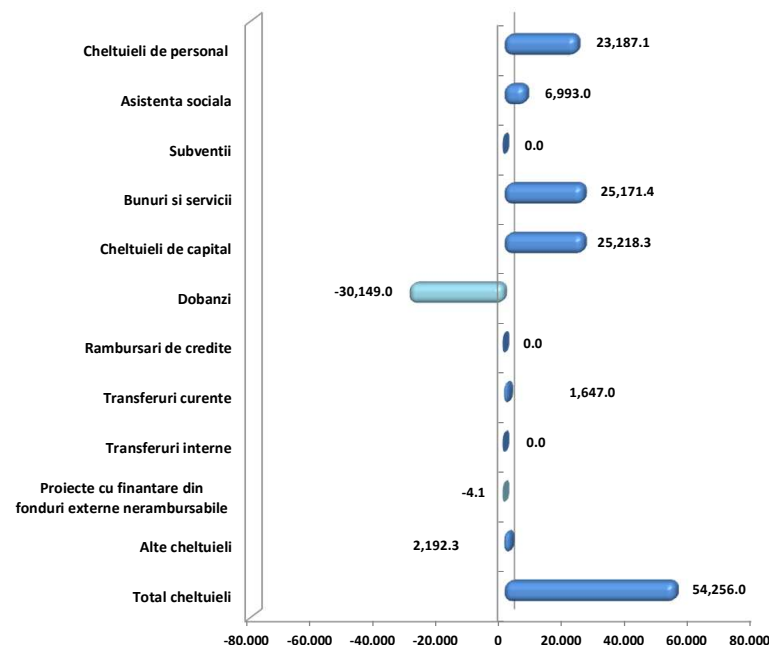
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2014

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T4 2014 comparativ cu bugetul initial



- Bugetul final de cheltuieli aferent anului 2014 a fost rectificat prin majorarea cu 54.256 mii RON (+10,6%) fata de prevederile bugetare initiale. Principalele fluctuatii au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe:
 - Cheltuieli de capital (linia 5)**, grupa ce a consemnat cea mai mare crestere, respectiv cu 25.218,3 mii RON (+39,3%), ajungand la valoarea de 89.456,4 mii RON. Majorari au fost regasite la nivelul cheltuielilor pentru Constructii, cu 26.349,9 mii RON (+48,8%), coroborate cu diminuarea cheltuielilor pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 1.928,9 mii RON (-22,7%).
 - Grupa **Bunuri si servicii (linia 4)** a inregistrat o majorare a prevederilor initiale cu 25.171,4 mii RON (+15%), pana la valoarea de 192.624,5 mii RON. Principalele crestere ale prevederilor au fost consemnate la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 14.346,3 mii RON (+11,7%), Incalzit, iluminat si forta motrica, cu 3.227,6 mii RON (+27,3%), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii, cu 3.202 mii RON (+130,5%), respectiv Apa, canal si salubritate, cu 948 mii RON (+11,1%).
 - Cheltuieli de personal (linia 1)** au experimentat o rectificare pozitiva a prevederilor bugetare initiale, cu 23.187,1 mii RON (+13,1%), pana la valoarea de 200.324,9 mii RON. Majorari ale prevederilor initiale au fost inregistrate, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Salariile de baza, cu 28.281,4 mii RON (+26,3%) si Contributiilor de asigurari sociale de stat, cu 2.235,1 mii RON (+7,9%), coroborate cu diminuarea Altor drepturi salariale in bani, cu 7.648,3 mii RON (-54,3%) si a Altor sporuri, cu 2.059 mii RON (-71,2%).
 - Grupa **Dobanzilor (linia 6)** a cunoscut cea mai mare diminuare a prevederilor bugetare initiale, de 30.149 mii RON (-47,6%), ajungand la valoarea de 33.175 mii RON. Modificari ale prevederilor au avut loc, integral, la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe, in scadere cu 17.411 mii RON (-52,3%) si la nivelul Dobanzilor aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite, diminuate cu 12.708 mii RON (-42,4%).

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

- Platile efectuate in 2014 au consemnat un grad de realizare de 104,6% fata de prevederile bugetare initiale si de 94,6% fata de bugetul final. Evolutia principalelor grupe este impactata din punct de vedere economic astfel:
 - Grupa **Cheltuielilor de personal (linia 1)** a inregistrat un grad de executie de 112,3% fata de bugetul initial si de 99,3% fata de cel rectificat. Dinamica fata de bugetul initial a fost influentata, in principal, de executia peste prevederi a Salariilor de baza, cu 28.102,3 mii RON (+26,1%) si a Contributiilor de asigurari sociale de stat, cu 2.042,6 mii RON (+7,2%), coroborata cu diminuarea Altor drepturi salariale in bani, cu 8.086 mii RON (-57,4%). Fata de bugetul final, diminuarile se regasesc tot la nivelul liniilor prezentate anterior, cu 437,7 mii RON (-6,8%) a Altor drepturi salariale in bani, cu 192,5 mii RON (-0,6%) a Contributiilor de asigurari sociale de stat si cu 179,1 mii RON (-0,1%) a Salariilor de baza.
 - In ceea ce priveste grupa **Bunurilor si serviciilor (linia 4)** executia bugetara s-a situat cu 5,3% peste prevederile bugetare initiale si 8,5% sub bugetul final. Fata de bugetul initial, principalele crestere au fost inregistrate la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 3.633,2 mii RON (+3%), Altor cheltuieli cu bunuri si servicii, cu 2.945,1 mii RON (+120,1%), respectiv Incalzit, iluminat si forta motrica, cu 2.570 mii RON (+21,8%). Comparativ cu bugetul final, executia cheltuielilor a resimtit diminuari, in principal, in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 10.713 mii RON (-7,8%), cheltuielilor pentru Apa, canal si salubritate, cu 1.384,5 mii RON (-14,6%), si pentru Incalzire, iluminat si forta motrica, cu 657,5 mii RON (-4,4%).
 - Grupa **Cheltuielilor de capital (linia 5)** a consemnat un grad de realizare de 128,1% fata de prevederile bugetare initiale si de 92,7% fata de cele finale. Principalele variatii ce au influentat aceste grade de executie au fost inregistrate la nivelul cheltuielilor pentru Constructii, cu 20.506,1 mii RON (+38%) peste bugetul final si cu 5.843,8 mii RON (-7,3%) sub nivelul prevederilor finale, precum si la nivelul Altor active fixe (inclusiv reparatii capitale), diminuate atat fata de bugetul initial cat si de cel final, cu 3.222 mii RON (-37,9%), respectiv cu 1.293,1 mii RON (-19,7%).
 - Grupa **Dobanzilor (linia 6)** a inregistrat un grad de realizare de 51,2% fata de prevederile bugetare initiale si de 97,7% fata de cele finale. Executia sub prevederi a fost consemnata, integral, la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe, cu 18.021,7 mii RON (-54,1%) sub prevederile initiale, respectiv cu 580,7 mii RON (-3,7%) sub bugetul final si la nivelul Dobanzilor aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite, cu 12.889,4 mii RON (-43%) sub prevederile bugetare initiale, respectiv cu 181,4 mii RON (-1%) sub bugetul final.

Indicatori Cheltuieli

in anul 2014 comparativ cu anul 2013

'000 RON



Indicatori	2014	2013
Cheltuieli totale de personal	199,005.7	176,311.8
Cheltuieli pe locuitor	618.1 lei	612.6 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	47.5%	46.3%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	118,844.9	99,120.3
Cheltuieli pe locuitor	369.1 lei	344.4 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	28.4%	26.1%
Cheltuieli obligatorii curente	216,989.5	193,158.5
Cheltuieli pe locuitor	673.9 lei	671.1 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	51.8%	50.8%
Cheltuieli operationale	419,155.1	380,412.5
Cheltuieli pe locuitor	1,301.8 lei	1,321.7 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	78.0%	80.8%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	32,825.4	37,396.0
Cheltuieli pe locuitor	101.9 lei	129.9 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	6.1%	7.9%
Cheltuieli totale cu investitiile	85,252.3	52,851.7
Cheltuieli pe locuitor	264.8 lei	183.6 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	15.9%	11.2%
Rigiditatea cheltuielilor	37.0%	37.5%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	84.3%	88.8%
	15.7%	11.2%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate		
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	1,264.4	4,061.2
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	-5,155.1	-2,852.2
	6.8%	8.6%
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate		
Capacitatea maxima de indatorare anuala	98,674.8	98,674.8
Datoria Directa Neta	62,122.8	60,176.0
Gradul de Indatorare Directa	10.4%	11.7%
Datoria Publica Neta	58,213.1	58,315.9
Gradul de Indatorare Publica	11.6%	12.3%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	104.6%	98.6%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	109.8%	103.6%
De personal	112.3%	106.1%
Obligatorii curente	114.3%	105.9%
Cu finantarea serviciului datoriei	51.1%	83.8%
Cu investitiile	126.7%	81.0%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	100.7%	99.7%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	16.6%	11.3%

Numar de locuitori, la data

321,988
01.07.2014

287,828
01.01.2012

- **Cheltuielile totale de personal** au crescut cu 22.693,9 mii RON (+12,9%) in anul 2014 comparativ cu anul precedent. Dinamica a fost determinata, cu preponderenta, de majorarea Salariilor de baza, cu 25.934,4 mii RON (+23,6%) si a Contributiilor, cu 3.344,2 mii RON (+8,8%), in special la nivelul Contributiei de asigurari sociale de stat, coroborate cu diminuarea cheltuielilor aferente Altor drepturi salariale in bani, cu 6.161,6 mii RON (-50,6%).
- **Cheltuieli de personal pentru invatamant** au inregistrat o majorare de 19.724,6 mii RON (+19,9%). Dinamica a fost reliefata, in principal, de majorarea Salariilor de baza, cu 23.319,1 mii RON (+38,6%) si a Contributiilor, cu 3.382,3 mii RON, in special Contributii de asigurari sociale de stat, coroborate cu diminuarea cheltuielilor pentru Alte drepturi salariale in bani, cu 6.203,9 mii RON (-97,4%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au crescut cu 23.831 (+12,3%) fata de nivelul inregistrat in anul precedent. Dinamica a fost influentata, in totalitate, de majorarile inregistrate la nivelul Cheltuielilor de personal, si cu 1.137,1 mii RON (+6,7%) a cheltuielilor pentru Asistenta sociala.
- **Cheltuielile operationale** au crescut cu 38.742,6 mii RON (+10,2%). Dinamica a fost determinata, cu preponderenta, de majorarile inregistrate la nivelul Cheltuielilor de personal, majoritar in cadrul capitolului Invatamant si cu 13.20,4 mii RON (+8,1%) a celor pentru Bunuri si servicii (fara comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor).
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au consemnat o diminuare cu 4.570,6 mii RON (-12,2%) dinamica regasita in principal, prin reducerea cu 4.129,8 mii RON (-11,3%) a cheltuielilor aferente Dobanzilor.
- **Cheltuielile totale cu investitiile** au inregistrat o crestere cu 32.400,6 mii RON (+61,3%), variatia fiind determinata de:
 - o Majorarea cheltuielilor de capital, in crestere cu 38.227,4 mii RON, aferente Constructiilor si reducerea cu 2.155,5 mii RON (-29%) a cheltuielilor pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale);
 - o Diminuarile survenite la nivelul Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, cu 4.692,8 mii RON (-61%), in special cheltuieli aferente Fondului Social European.

Balanta veniturilor si cheltuielilor

in perioada 2011 - 2014

'000 RON

	2011	2012	%	2013	%	2014	%
Total Venituri	468,088.8	437,418.4	-6.6	471,869.2	7.9	533,342.2	13.0
Total Cheltuieli	469,661.6	455,448.7	-3.0	470,660.2	3.3	537,232.8	14.1
Venituri Operationale	466,518.3	436,148.9	-6.5	468,779.3	7.5	514,414.3	9.7
Cheltuieli Operationale (OPEX)	333,061.8	353,604.2	6.2	380,412.5	7.6	419,155.1	10.2
Rezultat operational	133,456.6	82,544.7	-38.1	88,366.8	7.1	95,259.1	7.8
Surplus Operational (%din cheltuieli operationale)	40.1%	23.3%		23.2%		22.7%	
Deficit Operational (%din venituri operationale)	-	-		-		-	
Venituri din Investitii	1,570.5	1,269.5	-19.2	3,089.9	143.4	18,927.9	512.6
Cheltuieli de Investitii (CAPEX)	102,599.9	71,906.7	-29.9	52,851.7	-100.0	85,252.3	61.3
Rezultat din activitatea de investitii	-101,029.4	-70,637.2	-30.1	-49,761.7	-29.6	-66,324.4	33.3
Venituri Financiare (incasari din rambursarea imprumuturilor acordate)	0.0	0.0	-	0.0	-	0.0	-
Cheltuieli Financiare (rambursari de credite si imprumuturi contractate)	34,000.0	29,937.8	-11.9	37,396.0	24.9	32,825.4	-12.2
Rezultat financiar	-34,000.0	-29,937.8	-11.9	-37,396.0	24.9	-32,825.4	-12.2
Rezultatul perioadei	-1,572.8	-18,030.3		1,209.0		-3,890.7	
Surplus (% din Total cheltuieli)	-	-		0.3%		-	
Deficit (% din Total venituri)	-0.3%	-4.1%		-		-0.7%	
Excedent anterior	23,662.3	22,089.5		4,059.2		5,268.2	
Excedent curent (Excedent anterior + Rezultatul perioadei)	22,089.5	4,059.2		5,268.2		1,377.5	
Venituri proprii / Venituri operationale (%)	72.9%	68.8%		66.6%		61.2%	
Cheltuieli operationale / Venituri proprii (%)	97.9%	117.9%		121.9%		133.1%	
(Cheltuieli operationale -Cheltuieli de personal, exclusiv pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala) / (Venituri proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	97.0%	103.6%		120.6%		127.7%	

- In intervalul 2011-2014 Rezultatul perioadei a reprezentat un singur excedent, respectiv in anul 2013 ca urmare a celui mai redus nivel al cheltuielilor de investitii si in conditiile unui maxim al cheltuielilor financiare.
- In fiecare perioada analizata Rezultatul din activitatea de investii a reprezentat deficit, maximul cheltuielilor de investii fiind inregistrat in anul 2011, cand totodata este realizat si maximul rezultatului operational. Rezultatul activitatii de investitii a fost acoperit integral de rezultatul operational in fiecare an al intervalului, iar deficitul perioadei ca urmare a inregistrarii cheltuielilor financiare a fost acoperit din rezultatul cumulat, in valoare de 53.238,4 mii RON la 2011. La finele anului 2014 excedentul curent (cumulat) este in valoare de 1.377,5 mii RON.
- Balanta operationala a inregistrat un excedent operational majorat cu 6.892,4 mii RON (+7,8%), datorita cresterii cu 45.635 mii RON (+9,7%) a Veniturilor operationale si o crestere cu 38.742,6 mii RON (+10,2%) a Cheltuielilor operationale.
- Balanta de capital a consemnat in anul 2014 un deficit in valoare de 66.324,4 mii RON, in crestere cu 16.562,7 mii RON (+33,3%) comparativ cu anul 2013. Dinamica a fost determinata de o crestere mai accelerata a Cheltuielilor de capital, cu 32.400,6 mii RON (+61,3%), fata de majorarea Veniturilor de capital, cu 15.838 mii RON (+512,6%).
- Balanta financiara a cunoscut in anul 2014 un deficit in suma de 32.825,4 mii RON, in scadere cu 4.570,6 mii RON (-12,2%) comparativ cu deficitul inregistrat in anul 2013.
- Balanta finala a consemnat in anul 2014 un deficit in valoare de 3.890,7 mii RON, de la un excedent de 1.209 mii RON in anul 2013.

Bilant

in perioada 2011 - 2014

'000 RON



Bilant	2011			2012			2013			2014		
Active circulante	194,640.0	10.0		188,810.7	8.9		222,765.1	9.5%		237,222.2	10.1%	
Numerar si echivalent numerar	39,724.8	20.4	2.0	25,971.8	13.8	1.2	15,749.2	7.1%	0.7%	11,625.4	4.9%	0.5%
Stocuri	58,951.8	30.3	3.0	52,591.7	27.9	2.5	66,738.2	30.0%	2.8%	63,692.7	26.8%	2.7%
Creante	95,922.8	49.3	4.9	110,173.4	58.4	5.2	140,196.8	62.9%	6.0%	161,838.1	68.2%	6.9%
Investitii pe termen scurt	-	0.0	0.0	-	0.0	0.0	-	0.0%	0.0%	-	0.0%	0.0%
Alte active circulante	40.6	0.0	0.0	73.8	0.0	0.0	80.8	0.0%	0.0%	66.0	0.0%	0.0%
Imobilizari	1,748,965.2	90.0		1,939,019.8	91.1		2,122,995.4	90.5%		2,101,557.8	89.9%	
Imobilizari necorporale	1,454.9	0.1	0.1	6,594.5	0.3	0.3	4,299.2	0.2%	0.2%	2,176.7	0.1%	0.1%
Imobilizari corporale	1,743,765.9	99.7	89.7	1,928,699.1	99.5	90.6	2,114,767.8	99.6%	90.2%	2,096,652.4	99.8%	89.6%
Alte active imobilizate	3,744.4	0.2	0.2	3,726.2	0.2	0.2	3,928.4	0.2%	0.2%	2,728.6	0.1%	0.1%
Total active	1,943,605.3	100.0		2,127,830.5	100.0		2,345,760.5	100.0%		2,338,780.0	100.0%	
Datorii de plata pana intr-un an	62,107.9	3.2		173,896.9	8.2		166,989.8	7.1%		216,248.5	9.2%	
Datorii catre banci	-	0.0	0.0	-	0.0	0.0	-	0.0%	0.0%	-	0.0%	0.0%
Datorii comerciale	25,437.1	41.0	1.3	52,931.6	30.4	2.5	45,628.2	27.3%	1.9%	43,185.6	20.0%	1.8%
Provizioane	-	0.0	0.0	4,034.8	2.3	0.2	12,254.8	7.3%	0.5%	17,366.3	8.0%	0.7%
Alte datorii	36,670.8	59.0	1.9	116,930.5	67.2	5.5	109,106.9	65.3%	4.7%	155,696.6	72.0%	6.7%
Datorii pe termen lung	338,915.8	17.4		451,568.5	21.2		507,448.2	21.6%		485,760.4	20.8%	
Datorii catre banci	298,793.1	88.2	15.4	417,976.0	92.6	19.6	480,413.2	95%	20.5%	466,699.3	96%	20.0%
Alte datorii pe termen lung	1,160.0	0.3	0.1	926.5	0.2	0.0	679.3	0%	0.0%	1,504.2	0%	0.1%
Provizioane	38,962.7	11.5	2.0	32,666.0	7.2	1.5	26,355.6	5%	1.1%	17,556.9	4%	0.8%
Capitaluri	1,542,581.6	79.4		1,502,365.1	70.6		1,671,322.5	71.2%		1,636,771.1	70.0%	
Total datorii si capitaluri	1,943,605.3	100.0		2,127,830.5	100.0		2,345,760.5	100.0%		2,338,780.0	100.0%	
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	3.1			1.1			1.3			1.1		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	15.4			19.6			20.5			20.0		

- In intervalul 2011 - 2014** Patrimoniul a inregistrat cresteri consecutive in perioada 2011-2013: cu 9,5% in 2012, cu 10,2% in 2013 si o diminuare de 0,3% in anul 2014. Comparativ cu anul 2011, in 2014 a fost consemnata o crestere cu 395.174,7 mii RON (+20,3%).
- Pe partea de activ, dinamica este reflectata in cadrul Imobilizarilor, in crestere cu 352.592,5 mii RON (+20,2%), in special Imobilizari corporale. Cea mai mare crestere a fost consemnata in anul 2012 fata de 2011, de 190.054,6 mii RON (+10,9%). Pe tot parcursul perioadei, Activele imobilizate au detinut o pondere majoritara in activul bilantier, de 90% in anul 2011, respectiv de 89,9% in anul 2014.
- In cadrul Pasivului bilantier, in anul 2014 comparativ cu 2011, au fost inregistrate cresteri ale Datoriilor de plata pe termen scurt, cu 154.140,6 mii RON (+248,2%), precum si ale Datoriilor pe termen lung, cu 146.844,6 mii RON (+43,3%).
- Activele totale au inregistrat **in intervalul 2013 - 2014** o diminuare cu 6.980,6 mii RON (-0,3%). Dinamica a fost determinata, in principal, pe partea de activ de diminuarea Imobilizarilor, cu 21.437,7 mii RON (-1%), in special Imobilizari corporale, contrabalansata partial de majorarea Activelor circulante cu 14.457,1 mii RON (+6,5%), in special Creante. Pe partea de pasiv, situatia a fost influentata de diminuarile Datoriilor pe termen lung, cu 21.687,8 mii RON (-4,3%) si a Capitalurilor, cu 34.551,4 mii RON (-2,1%), coroborate cu majorarea Datoriilor pe termen scurt, cu 49.258,7 mii RON (+29,5%).
- In ceea ce priveste Imobilizarile, diminuarea s-a datorat, in principal, Activelor imobilizate corporale, cu 18.115,5 mii RON (-0,9%), in special Instalatiilor tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale, Activelor imobilizate necorporale, cu 2.122,5 mii RON (-49,4%), precum si Altor active imobilizate, cu 1.199,8 mii RON (-30,5%).
- In cadrul Activelor circulante, in anul 2014 fata de 2013 dinamica a fost influentata, in principal, de majorarea Creantelor cu 21.641,3 mii RON (+15,4%), in special datorita Creantelor bugetului general consolidat si neinregistrarii de Sume de primit de la Comisia Europeana, coroborata cu diminuarea sumelor de Numerar si echivalent numerar cu 4.123,8 mii RON (-26,2%) si a Stocurilor cu 3.045,5 mii RON (-4,6%).
- In cadrul pasivului: Capitalurile s-au majorat in anul 2014 fata de anul precedent, in principal, pe fondul cresterii soldului debitor al Rezultatului reportat, cu 214.991,3 mii RON (+108,6%) si al sumelor din Rezerve si fonduri, cu 226.472,2 mii RON (+12,9%), coroborate cu diminuarea soldului creditor al Rezultatului patrimonial al exercitiului, cu 46.032,4 mii RON (-41,6%). In cadrul pasivului bilantier, se remarca diminuarea Datoriilor pe termen lung cu 21.687,8 mii RON (-4,3%), preponderent la nivelul Datoriilor catre banci, cu 13.713,9 mii RON (-2,9%).
- Dinamica Datoriilor pe termen scurt a fost influentata in anul 2014 comparativ cu anul precedent, integral, de majorarea Altor datorii cu 46.589,7 mii RON (+42,7%) si a Provizioanelor cu 5.111,5 mii RON (+41,7%), coroborate cu diminuarea Datoriilor comerciale, cu 2.442,6 mii RON (-5,4%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.12.2014

'000 RON



Datorii si lichiditate

	31.12.2014
Datoria Financiara Curenta	101,040.8
Serviciul Datoriei Curente	32,792.8
Gradul de Indatorare Directa	10.4%
Serviciul Datoriei Publice	36,702.5
Gradul de Indatorare Publica	11.6%

Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	7%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	9%

Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	29%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	148.2

31.12.2014

Sume de plata (Payout)	
Payout 2Y - 2 ani	85,064.5
Payout 5Y - 5 ani	248,562.0
Payout 10Y - 10 ani	538,701.3
Payout 15Y - 15 ani	729,000.7
Payout 21Y - 21 ani	830,055.4

Total Venituri per locuitor	1,656.4 RON
Venituri Proprii per locuitor	978.1 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	114.0 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,449.4 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	41,878.0	43,186.5	48,655.1	53,711.6

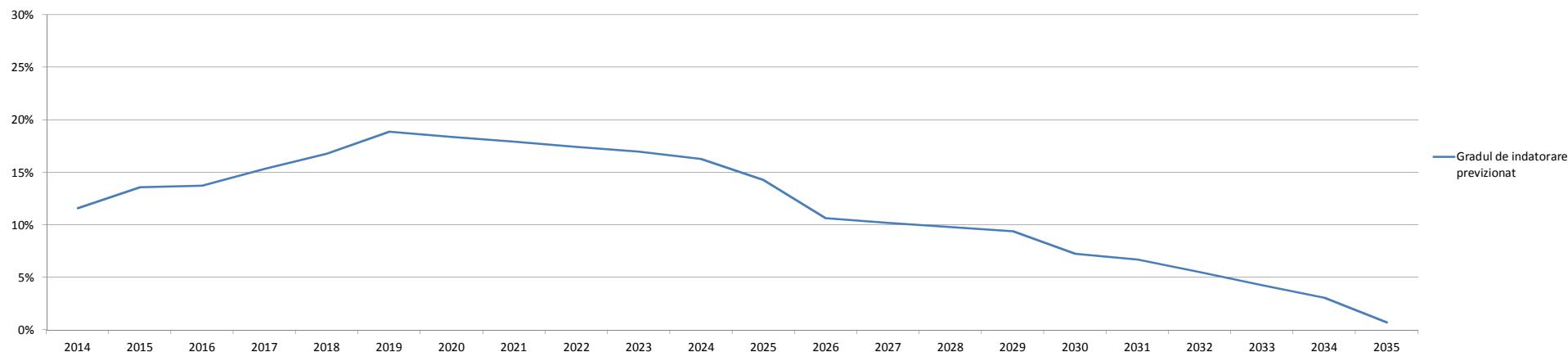
1) Executia aferenta anului 2014

2) Previziuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

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

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2014-2018, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2014

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2014-2035



Nota:

- o Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2014 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- o 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;
- o Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.

Glosar de termeni

Secțiunea de funcționare	- Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finanțării cheltuielilor curente pentru realizarea competențelor stabilite prin lege, precum și cheltuielile curente respective
Secțiunea de dezvoltare	- Partea complementară a bugetului local, care cuprinde veniturile și cheltuielile de capital aferente implementării politicilor de dezvoltare la nivel local
Venituri Operationale	- Diferența dintre Veniturile totale, Veniturile de capital și Veniturile financiare SAU - Suma Veniturilor Curente (00.02) și a Subvențiilor Curente (00.20)
Cheltuieli Operationale	- Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile și serviciile (20) excluzând Comisiunile și alte costuri aferente împrumuturilor (20.24), a Subvențiilor (40), Fondurilor de rezervă (50), Transferurilor (51+55, fără cele pentru investiții), Cheltuielilor cu asistența socială (57), Alte cheltuieli (59), Plăților efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent (85.01), SAU - Diferența dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital și a Cheltuielilor financiare, excluzând Excedentul/Deficitul.
Venituri din investiții	- Suma Venituri din Capital (00.15), Subvenții de la Bugetul de Stat de Capital (00.19) și Sume primite de la UE în contul plăților efectuate (45.02)
Cheltuieli de investiții	- Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare (56.02) și a Transferurilor de Capital (51.02)
Total plăți efectuate	- Total cheltuieli efectuate fără a lua în considerare rezultatul perioadei
Taxe care suportă datoria	- Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+ 03.02.18+ 04.02.01+ 05.02.50+ 06.02.02+ 07.02+ 12.02+ 15.02+ 16.02+ 18.02+ 33.02.24+ 34.02+ 35.02 - Conform Ordinului Ministerului Economiei și Finanțelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite în anul curent din anii precedenți se raportează cu minus la 85.01 și nu sunt utilizate pentru efectuarea de plăți. Acestea se anulează prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuielă economică aferentă.
Sume restituite din anii precedenți	- Sunt prezentați și indicatorii cu privire la executia bugetară prevăzută în Ordonanța de urgență nr. 63 din data de 30.06.2010, a căror mod de calcul este reglementat în Metodologia din 03.11.2010
Indicatori venituri și cheltuieli	
Grad de colectare a veniturilor / executie a cheltuielilor din bugetul inițial/ final	- Ponderea veniturilor colectate în veniturile inițial planificate/ bugetate în bugetul final; - Ponderea cheltuielilor efectuate în total cheltuieli inițial planificate/ bugetate în bugetul final
Grad de finanțare din venituri proprii	- Ponderea Veniturilor proprii în total Venituri realizate
Gradul de autofinanțare	- Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) în total Venituri realizate
Gradul de dependență a Bugetului local față de Bugetul de stat	- Ponderea Sumelor încasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subvenții de la Bugetul de stat 00.18) în total Venituri realizate
Gradul de autonomie decizională	- Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 în total Venituri realizate
Rigiditatea cheltuielilor	- Ponderea Cheltuielilor de personal în Total plăți efectuate
Capacitatea de îndatorare	- Valoarea maximă legală admisă pentru îndatorarea municipalității, egală cu 30% din media aritmetică a Veniturilor Proprii realizate în ultimii 3 ani. Reprezintă plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2009
Datoria Directă Netă	- Total sume ramase de plată municipalității pentru dobânzi, comisioane și rate, aferente împrumuturilor contractate până la finele anului
Gradul de îndatorare Directă	- Ponderea Serviciului Datoriei Curente în Capacitatea Maximă de Îndatorare Anuală
Datoria Publică Netă	- Total sume ramase de plată municipalității plus garanții până la finele anului
Gradul de îndatorare Publică	- Ponderea Serviciului Datoriei Publice în Capacitatea Maximă de Îndatorare Anuală
Serviciul Datoriei Curente	- Total sume plătite de municipalitate pentru dobânzi, comisioane și rate, aferente creditelor contractate
Serviciul Datoriei Publice	- Total sume plătite de municipalitate plus garanții
Payout n Y - n ani	- Serviciul Datoriei Publice pentru următorii "n" ani
Datoria Financiară Curentă	- Total trageri din împrumuturile 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: Situatiile financiare aferente anilor 2011, 2012, 2013 si 2014, Bugetul initial al anului 2014, aprobat prin HCL Nr. 15 din data de 05.02.2014, Bugetul rectificat la 31.12.2014, aprobat prin HCL Nr. 165 din data de 15.12.2014 si Bugetul initial aferent anului 2015, adoptat prin HCL Nr. 21 din data de 12.02.2015, incluzand totodata si listele de investitii aferente.

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

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

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