



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar anual

la 31.12.2015

Partea I

- Prezentare generala
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2012 - 2015
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2012 - 2015
- Prevederi bugetare aferente anului 2016
- Variatia veniturilor realizate in anul 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor in anul 2015
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2012 - 2015
- Dinamica cheltuielilor in perioada 2012 - 2015
- Prevederi bugetare aferente anului 2016
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2015 comparativ cu nivelul inregistrat in 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2015
- Indicatori cheltuieli

Partea IV

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2012 - 2015
- Bilantul in perioada 2012 - 2015
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer

Prezentare generala

Informatii generale

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

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

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

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

Populatie (la 1 iulie, 2015)	2,483,738	2,100,519	320,477
<i>Sex</i>			
feminin	1,317,390	1,120,565	171,629
masculin	1,166,348	979,954	148,848
<i>Varsta</i>			
0-19 ani	430,114	350,633	51,710
20-44 ani	976,704	817,927	124,932
45-59 ani	521,838	447,530	70,660
60 ani si peste	555,082	484,429	73,175
<i>Mediu</i>			
urban	2,271,373	2,100,519	320,477
rural	212,365	-	-

Piata muncii (mii persoane, la 31.12.2014)		
Populatie ocupata civila	1,254	1,084
Numar mediu salariati	933	824
Rata somajului	1.9%	2.0%

Economie		
PIB (31.12.2013), mil. RON	170,844	161,480
Variatie reala PIB 2013 / 2012	1.1%	1.1%
Cifra de afaceri a unitatilor locale active*	381,902	320,606
Industrie prelucratoare	9.7%	8.2%
Constructii	6.1%	6.5%
Comert cu ridicata si cu amanuntul	49.4%	47.6%
Productia si furnizarea de energie	4.9%	4.5%
Tranzactii imobiliare	7.3%	8.1%
Alte activitati si servicii	10.4%	11.3%

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

Infrastructura

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

Regiunea Bucuresti - Ilfov dispune de:

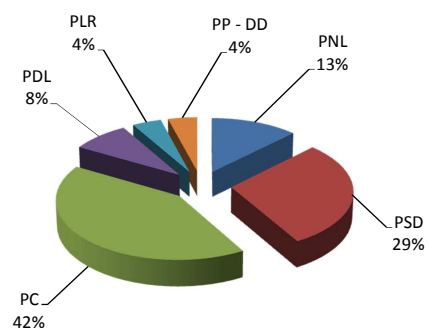
- cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km² de teritoriu;
- conectivitate intraregionala si interregionala buna (DN modernizate complet, DJ + DC modernizate 74%);
- Aeroportul International Henri Coanda - Otopeni, cel mai mare aeroport international din Romania.

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

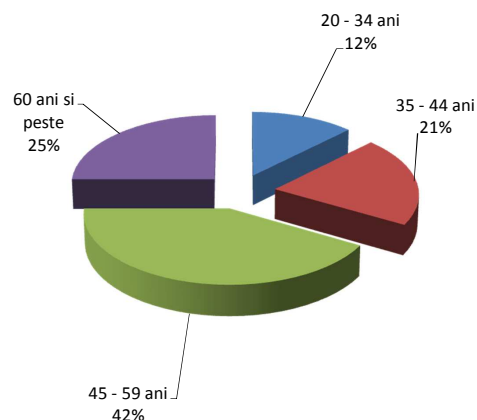
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2015

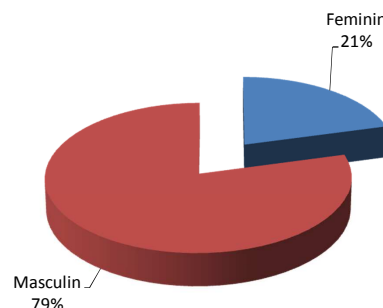
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



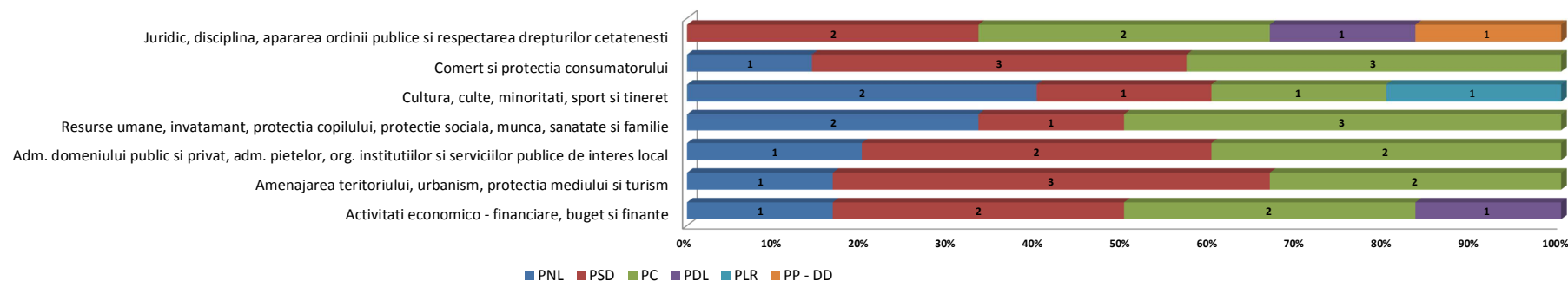
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

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

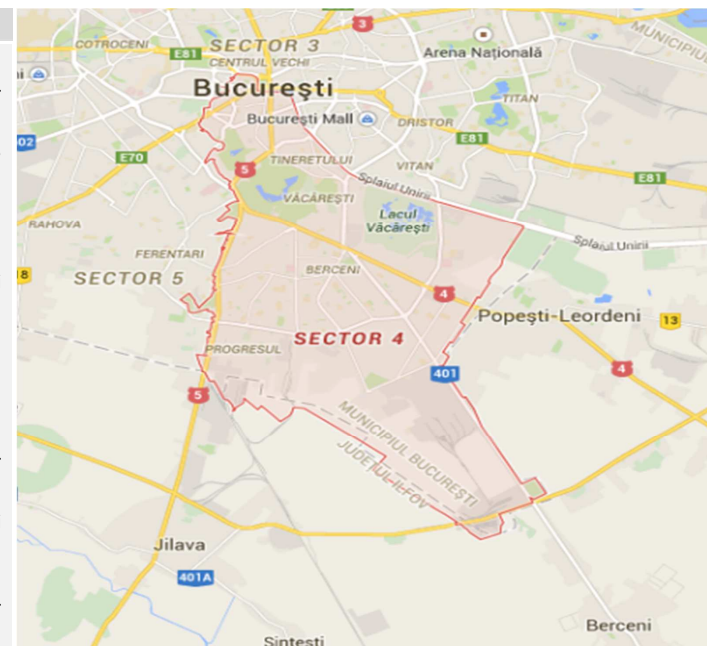
Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica



- Functia de primar a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Daniel Baluta, prin delegare de atributii, conform art. 72 alin. (1) si (2) din Legea Nr. 215/2001 privind administratia publica locala, pus in aplicare prin Ordinul Nr. 588/10.11.2015 emis de Institutia Prefectului Municipiului Bucuresti. Acesta este reprezentant al Partidului Social Democrat, fiind de profesie medic si are varsta de 38 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Stefan Spiridon, investit prin Hotararea Consiliului Local Nr. 181/11.11.2015. Acesta este reprezentant al Partidului Conservator, fiind de profesie medic si are varsta de 29 ani.
- Domnul Radu Dragomirescu este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, independent politic, de profesie jurist si in varsta de 63 de ani.

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

- Aparatul de specialitate al primarului;
- Directia Generala de Impozite si Taxe Locale - unitate bugetara reprezentata prin Director General, ce are ca scop exercitarea atributiilor de administrare a impozitelor, taxelor si a altor venituri ale bugetului local;
- Directia Generala de Administrare a Unitatilor de Invatamant, Sanitare si Creselor - are scop administrarea patrimoniului unitatilor de invatamant preuniversitar si special de stat, unitatilor sanitare publice si creselor de pe raza sectorului;
- Serviciul Public Comunitar de Evidenta a Persoanelor;
- Centrul Militar Sector 4;
- Politia Locala Sector 4 - serviciu public de interes local, specializat, al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, infiintat in scopul asigurarii ordinii si sigurantei publice pe raza teritoriala a sectorului;
- Protectie Civila Sector 4;
- Directia Administrare Parcuri si Zone Agrement Sector 4 - asigura intretinerea si curatenia spatiilor verzi aflate in administrarea sa, amenajarea si reamenajarea lor, precum si plantarea materialului dendro - floricol existent in administrarea Consiliului Local al Sectorului 4;
- Directia Piete si Gestionare Activitati Comerciale Sector 4 - serviciu public de interes local, specializat in domeniul administrarii pietelor agroalimentare permanente si volante, a complexelor agroalimentare, cu personalitate juridica si finantare extrabugetara;
- Centrul Cultural pentru UNESCO Nicolae Balcescu - institutie publica de cultura, cu personalitate juridica, finantata din venituri proprii si din alocatii de la bugetul local, care functioneaza sub autoritatea Consiliului Local al Sectorului 4;
- Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4 - asigura aplicarea politicilor si strategiilor de asistenta sociala in domeniul protectiei copilului, familiei, persoanelor singure, a persoanelor varstnice, a persoanelor cu handicap, precum si a oricaror persoane aflate in nevoie.



Sursa: <https://www.google.ro/maps/>

Mediul socio - cultural

Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4 cuprinde un numar de 59 unitati dintre care: 18 gradinite de copii, 23 scoli gimnaziale, 15 licee si 3 scoli speciale.

Printre unitatile de invatamant postgimnazial se regasesc urmatoarele scoli de traditie: Colegiul National "Mihai Eminescu", Liceul Teoretic "Ion Creanga", Colegiul National "Octav Onicescu", Colegiul National "Gheorghe Sincai", Liceul de Coregrafie "Floria Capsali", precum si Liceul de Muzica "Dinu Lipatti".

Asistenta sociala

In cadrul Directiei Generale de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4 sunt organizate si functioneaza unitatile sociale de zi Centrul "Casa Sperantei", Centrul Comunitar "Sf. Vasile", Centrul "Eu si Prietenii Mei", unitatile de tip rezidential Centrul de plasament "Robin Hood", Centrul pentru mama si copil, Adapostul de noapte si zi pentru copii strazii, unitatea de tip familial Centrul de coordonare, consiliere, evaluare si suport "Sf. Spiridon" precum si unitatile de tip cresa reprezentate prin Centrele multifunctionale "Degetica", "Mica Sirena", "Craiasa Zapezii" si "Scufita Rosie".

Cultura si recreere

Din punct de vedere al obiectivelor culturale si de recreere ale Sectorului 4 amintim Casa Memoriala "Tudor Arghezi", Casa Memoriala "George Bacovia", Institutul Astronomic al Academiei Romane, Sala Polivalenta din Bucuresti, Muzeul Tehnic, Palatul National al Copiilor precum si Mausoleul din Parcul Carol I.

Pentru petrecerea timpului liber, in Sectorul 4 exista 634,2 ha spatii verzi, cele mai importante puncte fiind Parcul Carol I, Parcul Tineretului, Oraselul Copiilor si Lacul Vacaresti.

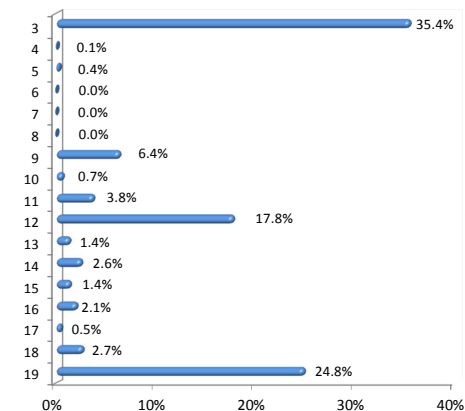
Sanatate

Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Sklodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr. Obregia", Spitalul clinic de urgenta "Bagdasar - Arseni", Spitalul clinic de urgenta "Sf. Ioan", Spitalul clinic de dermato - venerologie "prof. dr. Scarlat Longhin", precum si Institutul de boli cerebrovasculare "prof. dr. Vlad Voiculescu".

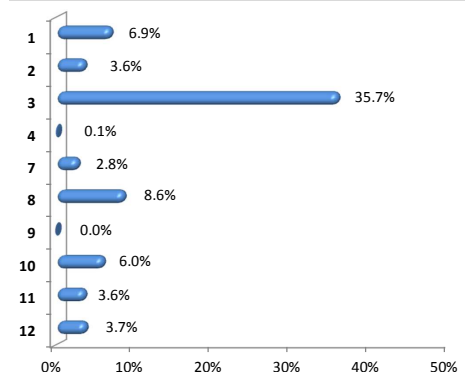
Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.12.2015

'000 RON

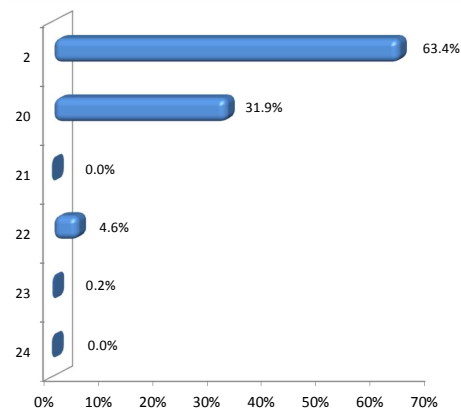
Structura veniturilor proprii executate
331,006.7



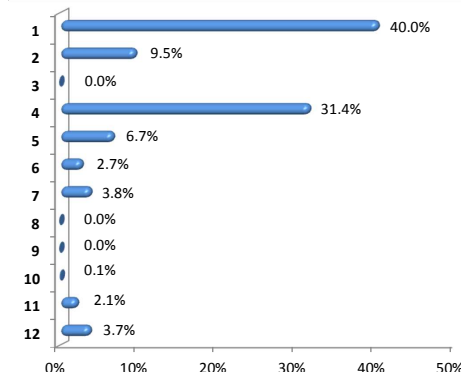
Structura cheltuielilor functionale executate
522,135.1



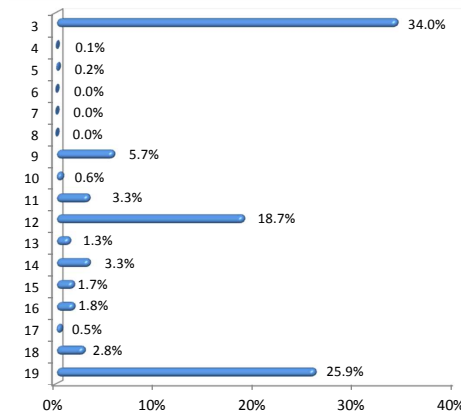
Structura veniturilor totale executate
522,135.1



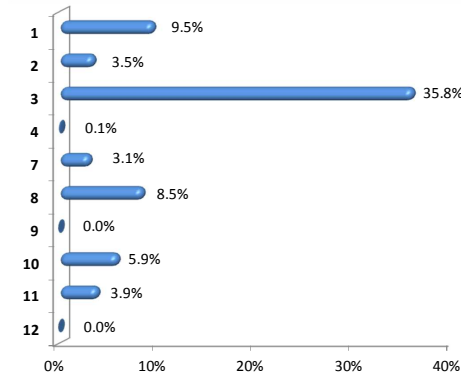
Structura cheltuielilor economice executate
522,135.1



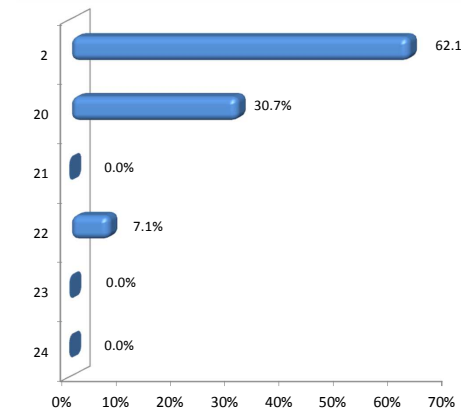
Structura veniturilor proprii rectificate
337,662.3



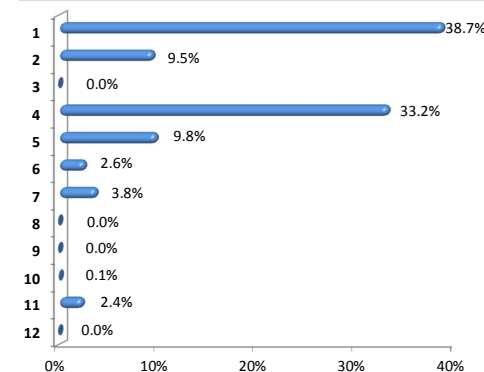
Structura cheltuielilor functionale rectificate
543,546.0



Structura veniturilor totale rectificate
543,546.0

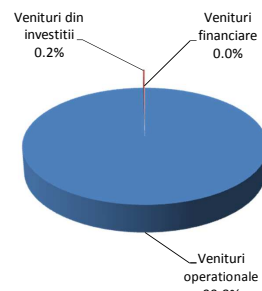


Structura cheltuielilor economice rectificate
543,546.0

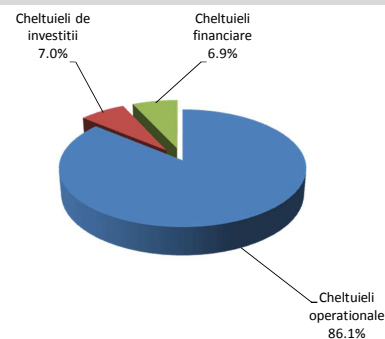


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

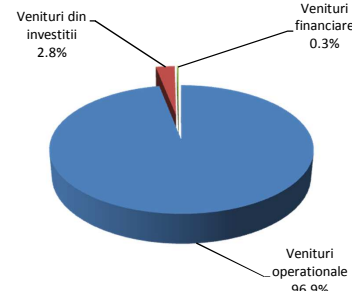
Executie venituri la T4 2015



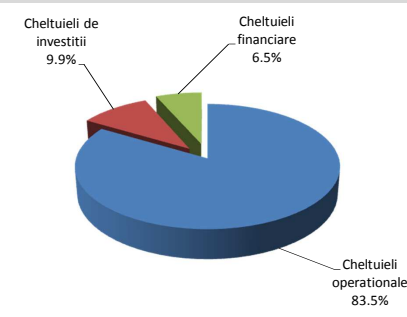
Executie cheltuieli la T4 2015



Venituri rectificate la T4 2015



Cheltuieli rectificate la T4 2015



Situatia veniturilor realizate in perioada 2012 - 2015

'000 RON



			2012		2013			2014			2015					2016			
Rand	Venituri	evolutia in perioada***	Executie	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI	Rectificat	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI
1	Total venituri (VT)	4.5	437,418.4		471,869.2		7.9	533,342.2		13	492,623.0		543,546.0		522,135.1		-2.1	540,000.0	
2	Venituri proprii, din care:	2.5	300,002.1	68.6	312,022.3	66.1	4.0	314,947.5	59.1	0.9	320,506.1	65.1	337,662.3	62.3	331,006.7	63.4	5.1	340,004.6	63.0
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	3.5	102,140.3	23.4	108,553.7	23.0	6.3	108,990.4	20.4	0.4	114,968.0	23.3	114,968.0	21.2	117,259.5	22.5	7.6	112,341.0	20.8
4	Venituri din capital	- 6.4	424.4	0.1	1,583.9	0.3	273.2	873.3	0.2	-44.9	3.0	0.0	207.1	0.0	325.3	0.1	-62.8	-	-
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	23.4	513.0	0.1	788.5	0.2	53.7	1,291.7	0.2	63.8	1,038.7	0.2	736.2	0.1	1,190.1	0.2	-7.9	1,190.1	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**	6.6	16,344.1	3.7	19,835.8	4.2	21.4	20,433.7	3.8	3.0	-	-	19,400.8	3.6	21,098.6	4.0	3.3	-	-
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice**	5.8	1,856.5	0.4	2,174.5	0.5	17.1	2,323.2	0.4	6.8	-	-	2,083.8	0.4	2,324.0	0.4	0.0	-	-
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice**	2.0	11,521.8	2.6	12,067.2	2.6	4.7	12,888.5	2.4	6.8	-	-	11,059.6	2.0	12,467.2	2.4	-3.3	-	-
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice**	- 2.4	64,842.6	14.8	57,040.6	12.1	-12.0	56,700.2	10.6	-0.6	-	-	63,229.4	11.7	58,793.0	11.3	3.7	-	-
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice**	7.4	3,425.9	0.8	3,781.2	0.8	10.4	3,896.6	0.7	3.1	-	-	4,520.7	0.8	4,552.0	0.9	16.8	-	-
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice**	- 5.0	10,405.7	2.4	8,700.5	1.8	-16.4	8,813.5	1.7	1.3	-	-	11,167.2	2.1	8,464.2	1.6	-4.0	-	-
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	15.1	2,702.7	0.6	2,985.1	0.6	10.4	4,875.1	0.9	63.3	4,875.1	1.0	5,850.1	1.1	4,742.1	0.9	-2.7	4,742.1	0.9
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	9.8	4,733.9	1.1	5,169.1	1.1	9.2	3,716.1	0.7	-28.1	3,716.0	0.8	5,982.1	1.1	6,881.5	1.3	85.2	6,881.5	1.3
17	Taxe extrajudiciare de timbru	0.4	1,727.0	0.4	1,695.0	0.4	-1.8	1,700.3	0.3	0.3	1,700.3	0.3	1,700.3	0.3	1,752.9	0.3	3.1	1,752.9	0.3
18	Venituri din amenzi	5.0	7,326.3	1.7	9,777.1	2.1	33.5	9,601.9	1.8	-1.8	9,601.9	1.9	9,423.9	1.7	8,913.1	1.7	-7.2	9,229.7	1.7
19	Alte venituri proprii	3.4	72,037.8	16.5	77,870.0	16.5	8.1	78,843.3	14.8	1.2	70,399.2	14.3	87,333.0	16.1	82,243.3	15.8	4.3	97,668.0	18.1
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	9.2	117,037.4	26.8	138,739.8	29.4	18.5	160,569.9	30.1	15.7	149,096.0	30.3	166,868.0	30.8	166,302.5	31.9	3.6	167,419.0	31.0
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	24.9	0.0	-	26.9	0.0	15.0	0.0	15.0	0.0	-39.8	15.0	0.0
22	Subventii de la bugetul de stat	4.9	19,773.3	4.5	19,987.6	4.2	1.1	52,576.2	9.9	163.0	22,994.0	4.7	38,787.4	7.2	23,973.1	4.6	-54.4	32,561.4	6.0
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	8.5	605.5	0.1	1,119.5	0.2	84.9	5,223.6	1.0	366.6	-	-	213.4	0.0	837.9	0.2	-84.0	-	-
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT			% /VT			% /VT		% /VT		% /VT			% /VT	
	Venituri operationale	4.5	436,148.9	99.7	468,779.3	99.3	7.5	514,414.3	96.5	9.7	492,483.0	100.0	526,955.3	96.9	520,972.0	99.8	1.3	510,345.2	94.5
	Venituri din investitii	- 2.2	1,269.5	0.3	3,089.9	0.7	143.4	18,927.9	3.5	512.6	140.0	0.0	15,213.7	2.8	1,163.1	0.2	-93.9	8,783.0	1.6
	Venituri financiare	-	-	0.0	-	0.0		-	0.0		-	0.0	1,377.0	0.3	-	0.0		20,871.8	3.9
	Total venituri - sectiunea de functionare	5.7	387,348.9	88.6	422,179.3	89.5	9.0	454,309.5	85.2	7.6	476,106.0	96.6	486,955.3	89.6	483,399.3	92.6	6.4	490,345.2	90.8
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	- 6.2	50,069.5	11.4	49,689.9	10.5	-0.8	79,032.7	14.8	59.1	16,517.0	3.4	56,590.7	10.4	38,735.8	7.4	-0.5	49,654.8	9.2
	excedent anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,377.0	0.3	-	-	-	-	-
	Total venituri ale perioadei		437,418.4	100.0	471,869.2	100.0	7.9	533,342.2	100.0	13.0	492,623.0	100.0	542,169.0	99.7	522,135.1	100.0	-2.1	540,000.0	100.0
	VI* = VT - Excedent anterior																		

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

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

Venituri din impozitul pe proprietate	- 0.2	108,396.7	24.8	103,599.8	22.0	-4.4	105,055.5	19.7	1.4	114,204.0	23.2	111,461.6	20.6	107,698.9	20.6	2.5	106,199.2	19.7
Impozit si taxa pe cladiri	- 0.4	81,186.8	18.6	76,876.4	16.3	-5.3	77,133.8	14.5	0.3	84,494.6	17.2	82,630.3	15.2	79,891.6	15.3	3.6	79,891.6	14.8
Impozit si taxa pe terenuri	6.8	5,282.4	1.2	5,955.7	1.3	12.7	6,219.8	1.2	4.4	6,607.7	1.3	6,604.6	1.2	6,876.0	1.3	10.6	6,876.3	1.3
Impozit pe mijloacele de transport	- 1.2	21,927.5	5.0	20,767.7	4.4	-5.3	21,701.9	4.1	4.5	23,101.6	4.7	22,226.8	4.1	20,931.3	4.0	-3.6	19,431.3	3.6

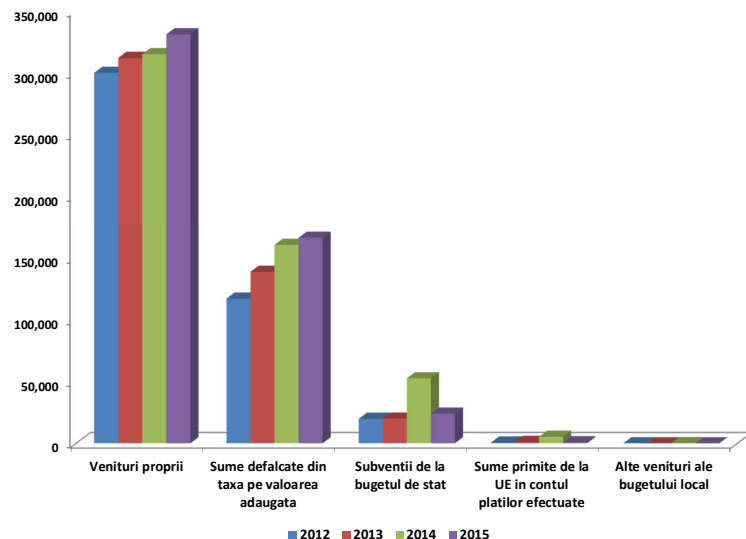
***) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2012 - 2015;

Dinamica veniturilor realizate in perioada 2012 - 2015

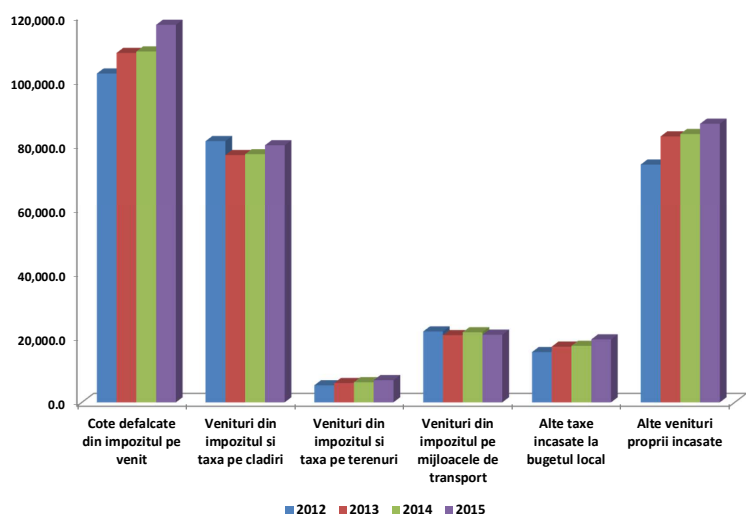
'000 RON



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2012 - 2015



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2012 - 2015



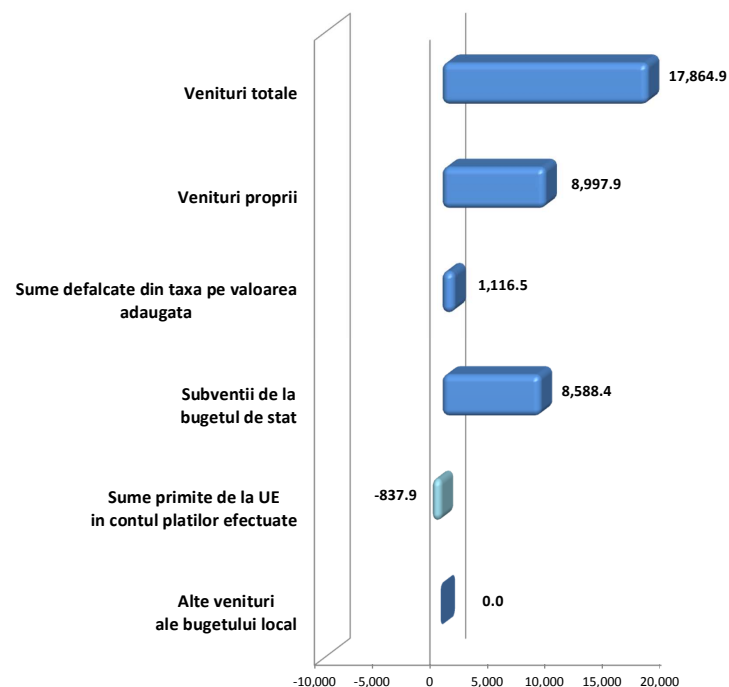
- In perioada 2012 – 2015, veniturile colectate la bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 4,5% determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2013 – 2014, de 61.472,9 mii RON (+13%) si 2012 – 2013, de 34.450,9 mii RON (+7,9%). In anul 2015 s-au incasat sume cu 11.207,1 mii RON (-2,1%) mai mici, comparativ cu nivelul anului precedent, totalul veniturilor colectate insumand 522.135,1 mii RON.
- Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 9,2%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, cele mai mari crestere au fost consemnate in perioadele 2013 – 2014, de 21.830,1 mii RON (+15,7%) si 2012 – 2013, de 21.702,5 mii RON (+18,5%). In ultimul an financiar al intervalului de referinta a fost inregistrata o majorare de 5.732,6 mii RON (+3,6%) fata de perioada precedenta, pana la totalul de 166.302,5 mii RON. Dinamica acestei grupe de venituri a fost influentata in totalitate de evolutia Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local au avut o evolutie inconstanta in intervalul supus analizei, cu o rata anuala compusa de crestere de 4,9%, determinata in principal de majorarea cu 32.588,6 mii RON (+163%) inregistrata in anul 2014 fata de perioada precedenta. Aceasta crestere a fost determinata in cea mai mare parte de inregistrarea de Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (8.354,1 mii RON) si de sume aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala (4.303,4 mii RON), anul 2014 fiind singura perioada in care au fost inregistrate asemenea sume. Ca urmare, anul 2015 a consemnat o diminuare a Suventiilor de la bugetul de stat cu 28.603,2 mii RON (-54%) fata de anul precedent, pana la nivelul de 23.973,1 mii RON.
- Veniturile proprii** au consemnat in intervalul analizat o tendinta ascendenta, notand o rata anuala compusa de crestere de 2,5% determinata, cu preponderenta, de majorarile inregistrate in perioadele 2014 – 2015, de 16.059,1 mii RON (+5,1%) si 2012 – 2013, de 12.020,1 mii RON (+4%), ajungand in ultimul an de referinta la valoarea de 331.006,7 mii RON. Dinamica acestor venituri in intervalul financiar supus analizei a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
 - Cote defalcate din impozitul pe venit**, consemnand o tendinta ascendenta in perioada, cu o rata anuala compusa de crestere de 3,5%, determinata in principal de majorarile inregistrate in anul 2013, cu 6.413,3 mii RON (+6,3%) si in 2015, cu 8.269,1 mii RON (+7,6%), ajungand la un total de 117.259,5 mii RON;
 - Alte venituri proprii incasate**, inregistrand o tendinta crescatoare in intervalul analizat, avand o rata anuala compusa de crestere de 4%, in principal ca urmare a majorarilor consemnate in anii 2013 (+8.712,2 mii RON, respectiv +11,8%) si 2015 (+3.157,2 mii RON, respectiv +3,8%) fata de perioadele precedente, ajungand in ultimul an de referinta la nivelul de 86.571 mii RON. Evolutia a fost determinata in principal de Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
 - Veniturile din impozitul pe proprietate**, consemnand o evolutie oscilanta, cu o scadere medie de 0,2%, in mare parte datorata diminuarii veniturilor colectate in anul 2013, cu 4.796,9 mii RON (-4,4%) fata de anul precedent. In perioadele urmatoare au fost inregistrate crestere, respectiv de 2.643,4 mii RON (+2,5%) in 2015 si de 1.455,7 mii RON (+1,4%) in 2014. Astfel, Veniturile din impozitul pe proprietate au totalizat 107.698,9 mii RON in ultimul an de referinta. Evolutia acestei grupe s-a regasit, in principal, la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri;
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, inregistrand o tendinta ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 4,8%, determinata de cresterele succesive din interval. Astfel, veniturile aferente acestei grupe s-au majorat cu 1.691,4 mii RON (+10,9%) in 2013, cu 253,3 mii RON (+1,5%) in 2014 si cu 1.989,5 mii RON (+11,4%) in 2015, ajungand la un total de 19.477,2 mii RON la sfarsitul perioadei.

Prevederi bugetare aferente anului 2016

'000 RON



Prevederi bugetare aferente anului 2016 comparativ cu nivelul realizat in 2015



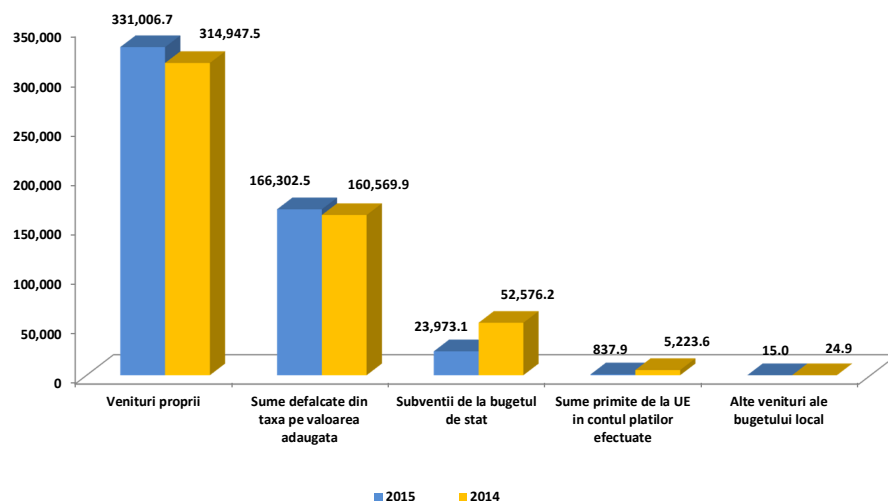
- Bugetul initial pentru anul 2016 a fost aprobat prin Hotrarea Consiliului Local Nr. 30 din 11.02.2016, cu un nivel al veniturilor de 540.000 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor cu 3,4%, comparativ cu incasarile aferente anului precedent.
- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** pentru anul 2016 se situeaza la nivelul de 340.004,6 mii RON (cu 2,7% peste nivelul colectat in 2015), majorarea fiind determinata in principal de grupa Altor venituri proprii (+15.424,7 mii RON, +18,8%). Concomitent, prevederile aferente Cotelor defalcate din impozitul pe venit au fost diminuate cu 4.918,5 mii RON (-4,2%), iar cele pentru Venituri din impozitul pe proprietate cu 1.499,7 mii RON (-1,4%).
- Pentru **Subventiile de la bugetul de stat**, prevederile aferente bugetului initial pentru 2016 insumeaza 32.561,4 mii RON, in crestere cu 35,8% fata de nivelul colectat in anul precedent, majorarea fiind regasita in principal la nivelul sumelor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (cu prevederi in valoare de 8.783 mii RON, in anul 2015 valoarea acestei linii fiind nula).
- In cadrul bugetului pentru anul 2016, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** sunt in valoare de 167.419 mii RON, prevederile fiind cu 0,7% mai mari, comparativ cu nivelul colectat in 2015. Majorarea este reflectata in intregime la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- Pentru anul 2016 nu au fost bugetate **Sume primite de la UE in contul platilor efectuate**, in anul precedent fiind colectate venituri aferente Programelor comunitare finantate in perioada 2007 – 2013, Fondului Social European si Fondului European de Dezvoltare Regionala.

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

'000 RON

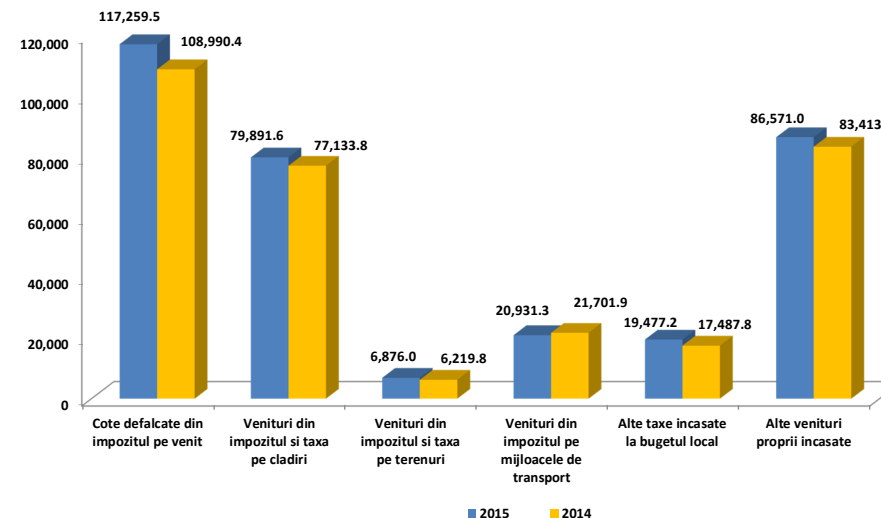


Variatia veniturilor totale



- In anul 2015, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri cu 11.207,1 mii RON (-2,1%) sub nivelul inregistrat in anul precedent.
- La sfarsitul anului 2015, **Subventiile de la bugetul de stat** s-au situat cu 28.603,2 mii RON (-54,4%) sub nivelul atins in anul precedent. Astfel, dinamica grupei a fost determinata de neinregistrarea de Subventii de capital (de la valoarea de 12.831,1 mii), in principal Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (8.354,1 mii RON) si sume aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare (4.303,4 mii RON). La evolutia grupei a mai contribuit diminuarea Subventiilor curente cu 15.772,1 mii RON (-39,7%), in mare parte ca rezultat al neinregistrarii de Subventii de la bugetul de stat pentru finantarea unor cheltuieli urgente si plata arieratelor, destinate sectiunii de functionare (in valoare de 20.000 mii RON in anul precedent), coroborata cu majorarea sumelor aferente Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap (+3.806,9 mii RON, respectiv +19,5%).
- Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au cunoscut in anul 2015 o diminuare cu 4.385,7 mii RON (-84%), comparativ cu nivelul atins in anul precedent, in principal ca rezultat al sumelor mai mici inregistrate pentru Programele comunitare finantate in perioada 2007 – 2013 (-4.504,7 mii RON, respectiv -93,4%).
- In anul 2015, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** incasate la bugetul local au inregistrat o majorare cu 5.732,6 mii RON (+3,6%), reflectata integral la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.

Variatia veniturilor proprii



- Comparativ cu anul 2014, **Veniturile proprii** au inregistrat o crestere cu 16.059,1 mii RON (+5,1%) la sfarsitul anului de referinta, dinamica grupei fiind determinata de evolutia urmatoarelor categorii de venituri:
 - Cote defalcate din impozitul pe venit**, cu o majorare de 8.269,1 mii RON (+7,6%), comparativ cu perioada precedenta;
 - Alte venituri proprii incasate**, inregistrand o majorare cu 3.157,2 mii RON (+3,8%), fata de nivelul anului 2014, regasita in principal la nivelul Sumelor din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
 - Venituri din impozitul pe proprietate**, cu o crestere a sumelor colectate cu 2.643,4 mii RON (+2,5%), regasita in principal la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri (+2.757,8 mii RON, +3,6%), respectiv de la persoane juridice (+2.092,8 mii RON, +3,7%) si persoane fizice (+664,9 mii RON, +3,3%). Se mentioneaza faptul ca prin Hotararea Consiliului Local Sector 4 Nr. 33 din 26.02.2015 sunt scutite de la plata impozitului pe cladiri si pe terenuri persoanele care beneficiaza de ajutor social, iar persoanele care au venituri lunare pe membru de familie mai mici decat salariul minim brut pe tara beneficiaza de o reducere de 50%;
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, cu 1.989,5 mii RON (+11,4%) peste nivelul atins la sfarsitul anului 2014, in principal ca urmare a majorarii Taxelor judiciare de timbru si a altor taxe de timbru cu 3.165,4 mii RON (+85,2%), coroborata cu diminuarea Altor impozite si taxe cu 1.283 mii RON (-21,2%).

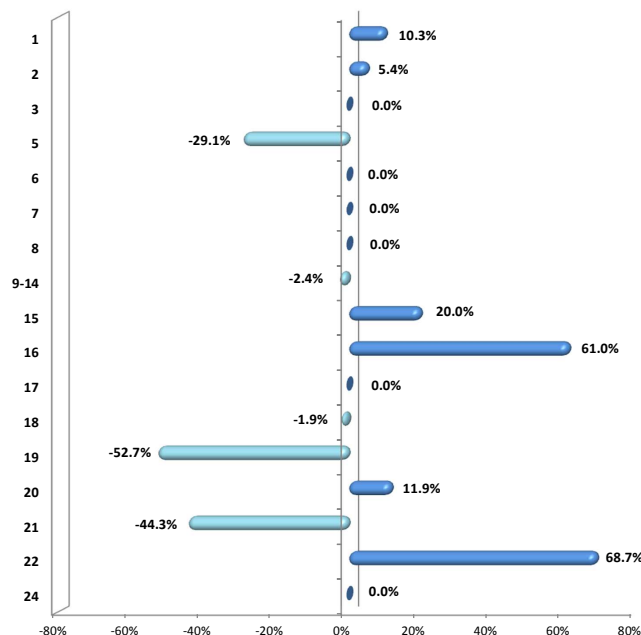
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2015

'000 RON



Rectificarea veniturilor in 2015 comparativ cu bugetul initial



Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor, detaliate in Situatiile Veniturilor; Graficul nu include Veniturile din capital, pentru care prevederile finale au insumat 207,1 mii RON (+6.848,3%) si Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate, pentru care au fost alocate prevederi finale in valoare de 213,4 mii RON;

- La trimestrul patru al anului 2015, Bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din an, aprobata prin Hotararea Consiliului Local Nr. 214 din 22.12.2015, in sensul majorarii veniturilor cu 50.923 mii RON (+10,3%).
- Prevederile initiale aferente **Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata** (linia 20) au fost modificate prin majorarea acestora cu 17.772 mii RON (+11,9%) in bugetul final, integral la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- In cadrul **Veniturilor proprii** (linia 2), prevederile aferente bugetului initial au fost majorate cu 17.156,2 mii RON (+5,4%), dinamica fiind regasita in cadrul urmatoarelor grupe de venituri:
 - Alte venituri proprii** (linia 19), cu o crestere de 16.933,8 mii RON (+24,1%), in principal in cadrul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+15.751 mii RON, respectiv +25,9%);
 - Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru** (linia 16), inregistrand o majorare a prevederilor de 2.266,1 mii RON (+61%);
 - Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare** (linia 15), inregistrand o majorare prevederilor cu 975 mii RON (+20%);
 - Venituri din proprietate** (liniile 9 – 14), cu o diminuare a sumelor din bugetul initial cu 2.742,4 mii RON (-2,4%), regasite in principal la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri (-1.864,4 mii RON, respectiv -2,2%) si mijloace de transport (-874,9 mii RON, respectiv -3,8%).
- Subventiile de la bugetul de stat** (linia 22) au cunoscut o majorare a prevederilor din bugetul initial cu 15.793,4 mii RON (+68,7%). Astfel, Subventiile de capital au fost majorate prin rectificare cu 14.656,3 mii RON, in special la nivelul Finantarii Programelor de Dezvoltare Locala (+12.513,4 mii RON), crestere coroborata cu alocarea de Suventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (2.070 mii RON). La nivelul Subventiilor curente, prevederile initiale au fost majorate cu 1.137,1 mii RON (+5%), in principal in ceea ce priveste Finantarea drepturilor persoanelor cu handicap (+672 mii RON, +2,9%) si Subventiile de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico – sociala (+418 mii RON).

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

- In perioada analizata, veniturile colectate s-au situat cu 29.512,1 mii RON peste nivelul prevederilor bugetului initial (respectiv un grad de executie de 106%) si cu 21.410,9 mii RON peste nivelul bugetului final (respectiv un grad de executie de 96,1%).
- Evolutia veniturilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
 - Subventii de la bugetul de stat** (linia 22), nivelul colectat fiind cu 14.814,3 mii RON sub prevederile bugetului final, cu un grad de executie de 61,8%. Dinamica a fost determinata, in principal, de lipsa sumelor incasate in legatura cu Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (prevederi finale in valoare de 12.650,4 mii RON) si cu Subventiile pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (totalizand 2.070 mii RON in bugetul final);
 - Venituri proprii** (linia 2), veniturile incasate fiind cu 6.655,6 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 98%. Dinamica acestor venituri a fost determinata, in principal, de urmatoarele categorii:
 - Alte venituri proprii** (linia 19), nivelul executat fiind cu 5.089,7 mii RON (-5,8%) sub bugetul final, in principal ca urmare a incasarilor din Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (-3.033,6 mii RON, -4%) si din Alte impozite si taxe (-1.308,4 mii RON, -21,5%);
 - Venituri din proprietate** (liniile 9 – 14), cu un nivel al incasarilor cu 3.762,6 mii RON (-3,4%) sub prevederile bugetare finale, dinamica fiind reflectata, in principal, la nivelul Impozitelor si taxelor pe cladiri (-2.738,7 mii RON, -3,3%) si pe mijloace de transport (-1.295,4 mii RON, -5,8%);
 - Cote defalcate din impozitul pe venit** (linia 3), cu un nivel executat cu 2.291,5 mii RON (+2%) peste bugetul final.

Indicatori Venituri

in anul 2015 comparativ cu anul 2014

'000 RON



Indicatori	2015	2014
Venituri din impozitul pe proprietate	107,699.2	105,055.5
Venituri pe locuitor	336.1 RON	326.3 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	20.6%	19.7%
Venituri proprii fiscale	316,230.1	299,095.6
Venituri pe locuitor	986.7 RON	928.9 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	60.6%	56.1%
Venituri curente totale (autonome)	496,998.9	474,669.1
Venituri pe locuitor	1,550.8 RON	1,474.2 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	95.2%	89.0%
Venituri operationale	520,972.0	514,414.3
Venituri pe locuitor	1,625.6 RON	1,597.6 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	99.8%	96.5%
Venituri din investitii	1,163.1	18,927.9
Venituri pe locuitor	3.6 RON	58.8 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	0.2%	3.5%
Total venituri pe locuitor	1,629.2 RON	1,656.4 RON
Venituri proprii pe locuitor	1,032.9 RON	978.1 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	63.4%	59.1%
Gradul de autofinantare	40.9%	38.6%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	50.5%	53.0%
Gradul de autonomie decizionala	63.4%	59.1%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	106.0%	103.9%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	96.1%	94.0%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	103.3%	89.7%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	98.0%	90.3%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	94.3%	99.0%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	96.6%	99.0%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	125,435.2	120,843.3
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	130,527.7	119,753.3
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	104.1%	99.1%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	102.0%	79.6%
Impozit pe cladiri	94.6%	97.0%
Impozit pe terenuri	104.1%	103.3%
Impozit pe mijloacele de transport	90.6%	105.2%
Numar de locuitori, la data:	320,477 01.07.2015	321,988 01.07.2014

- Veniturile incasate la 31.12.2015 din **Impozitul pe proprietate** au fost cu 2.643,7 mii RON (+2,5%) peste nivelul inregistrat in anul precedent, ca urmare a sumelor mai mari colectate din Impozitele si taxele colectate de la persoane juridice (+2.399 mii RON, +3,5%) si de la persoane fizice (+244,4 mii RON, respectiv +0,7%).
- **Veniturile proprii fiscale** au consemnat o crestere cu 17.134,5 mii RON (+5,7%) peste nivelul atins la finele anului 2014, determinata de:
 - o Un nivel mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit, cu 12.542,7 mii RON (+7%);
 - o Majorarea veniturilor din Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru cu 3.165,4 mii RON (+85,2%);
 - o Incasarea unor venituri mai mari din Impozitul pe proprietate.
- **Veniturile curente totale (autonome)** incasate la finele anului 2015 au inregistrat un nivel cu 22.329,8 mii RON (+4,7%) peste cel atins in perioada precedenta, ca urmare a:
 - o Majorarii **Veniturilor fiscale** cu 22.867,1 mii RON (+5%), in principal determinata de:
 - Nivelul mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit si al Impozitului pe proprietate;
 - Crestearea Sumelor defalcate din TVA cu 5.732,6 mii RON (+3,6%).
 - o Diminuarii **Veniturilor nefiscale** cu 537,3 mii RON (-3,6%), in principal determinata de:
 - Scaderea veniturilor din Amenzi, penalitati si confiscari cu 688,3 mii RON (-7,2%), a grupei Diverse venituri cu 234,4 mii RON (-73,7%) si a Veniturilor din concesiuni si inchirieri cu 101,6 mii RON (-7,9%);
 - Majorarea Veniturilor din prestari servicii si alte activitati cu 423,4 mii RON (+35,4%).
- **Veniturile operationale** incasate in 2015 au fost cu 6.557,7 mii RON (+1,3%) peste cele colectate in 2014, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente cu 22.329,8 mii RON (+4,7%), coroborata cu diminuarea Subventiilor curente cu 15.772,1 mii RON (-39,7%).
- **Veniturile din investitii** au inregistrat un nivel cu 17.764,8 mii RON (-93,9%) sub cel atins la 31.12.2014, in principal ca urmare a neinregistrarii de Subventii de capital (in valoare de 12.831,1 mii RON la sfarsitul anului precedent), coroborata cu diminuarea Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate cu 4.385,7 mii RON (-84%) si a Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ – teritoriale cu 545,4 mii RON (-62,7%).

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2012 - 2015

'000 RON



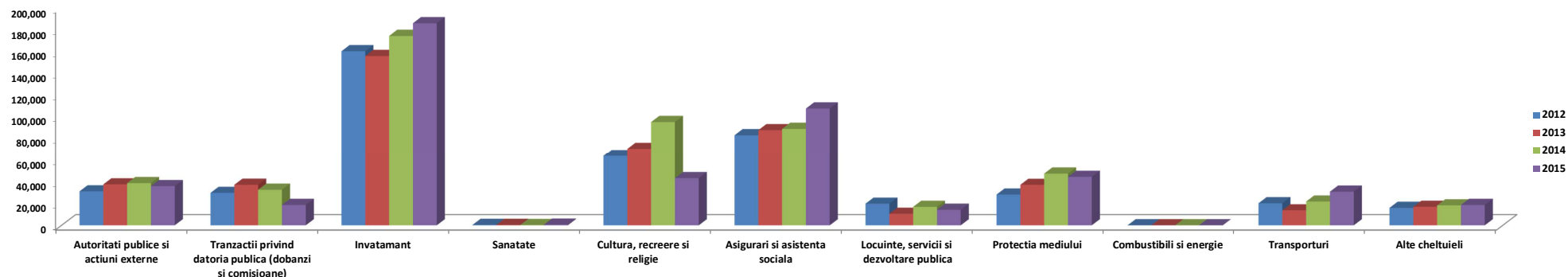
		2012			2013			2014			2015					2016				
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	Executie	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Initial	% /ChT	Rectificat	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Initial	% /ChT	
Clasificatia Functionala		4.5	437,418.4		471,869.2		7.9	533,342.2		13.0	492,623.0		543,546.0		522,135.1		-2.1	540,000.0		
1	Autoritati publice si actiuni externe	3.6	31,350.0	6.9	37,797.5	8.0	20.6	38,953.7	7.3	3.1	40,730.1	8.2	51,861.4	9.5	36,158.8	7.2	-7.2	55,453.1	10.3	
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	- 10.9	29,937.8	6.6	37,396.0	7.9	24.9	32,825.4	6.1	-12.2	45,090.6	9.1	18,989.3	3.5	18,831.9	3.7	-42.6	12,400.0	2.3	
3	Invatamant	3.7	160,922.0	35.3	156,623.8	33.3	-2.7	174,783.9	32.5	11.6	151,577.6	30.7	194,739.5	35.8	186,260.4	37.1	6.6	189,717.8	35.1	
4	Sanatate	13.3	404.4	0.1	431.3	0.1	6.6	237.0	0.0	-45.0	622.1	0.1	669.6	0.1	665.3	0.1	180.7	1,122.0	0.2	
5	Cultura, recreere si religie	- 9.3	64,349.8	14.1	71,120.1	15.1	10.5	95,716.5	17.8	34.6	50,951.0	10.3	47,864.1	8.8	43,574.8	8.7	-54.5	35,259.2	6.5	
6	Asigurari si asistenta sociala	6.6	83,623.3	18.4	88,298.2	18.8	5.6	89,499.9	16.7	1.4	108,034.2	21.9	113,190.9	20.8	108,092.5	21.5	20.8	126,745.0	23.5	
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	- 7.9	19,976.6	4.4	10,675.3	2.3	-46.6	17,068.1	3.2	59.9	30,105.9	6.1	16,842.5	3.1	18,812.6	2.9	-15.8	6,343.8	1.2	
8	Protectia mediului	12.0	28,388.0	6.2	37,386.4	7.9	31.7	47,740.8	8.9	27.7	40,000.0	8.1	45,968.2	8.5	44,730.2	8.9	-6.3	29,025.0	5.4	
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Transporturi	11.1	20,369.5	4.5	13,836.0	2.9	-32.1	21,980.8	4.1	58.9	3,544.6	0.7	32,252.6	5.9	31,084.2	6.2	41.4	54,910.0	10.2	
11	Alte cheltuieli	3.9	16,127.2	3.5	17,095.6	3.6	6.0	18,426.8	3.4	7.8	23,344.0	4.7	21,168.0	3.9	18,812.6	3.7	2.1	29,024.0	5.4	
12	Rezerve, Excedent / Deficit	-	18,030.3		1,209.0		-106.7	3,890.7		-421.8	1,377.0		-		19,552.3		-602.5	-		
Clasificatia Economica		4.5	437,418.4		471,869.2		7.9	533,342.2		13.0	492,623.0		543,546.0		522,135.1		-2.1	540,000.0		
1	Cheltuieli de personal, din care:	8.0	153,302.0	33.7	176,311.8	37.5	15.0	199,005.7	37.0	12.9	191,632.1	38.8	210,132.8	38.7	208,908.4	41.6	5.0	225,169.5	41.7	
	fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	6.1	36,366.3	8.0	41,341.7	8.8	13.7	43,556.4	8.1	5.4	49,032.1	9.9	46,969.8	8.6	46,163.6	9.2	6.0	59,516.5	11.0	
2	Asistenta sociala	35.2	14,797.0	3.2	16,846.6	3.6	13.9	17,983.8	3.3	6.7	46,825.0	9.5	51,573.0	9.5	49,397.5	9.8	174.7	57,740.0	10.7	
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Bunuri si servicii	1.3	155,765.0	34.2	163,080.6	34.6	4.7	176,290.0	32.8	8.1	161,484.0	32.7	180,192.6	33.2	163,878.3	32.6	-7.0	136,606.6	25.3	
5	Cheltuieli de capital	- 16.0	69,740.6	15.3	45,164.9	9.6	-35.2	82,258.3	15.3	82.1	44,718.4	9.1	53,345.0	9.8	34,730.0	6.9	-57.8	84,032.9	15.6	
6	Dobanzi	- 16.5	29,104.2	6.4	36,542.7	7.8	25.6	32,412.9	6.0	-11.3	43,490.6	8.8	14,200.0	2.6	14,169.5	2.8	-56.3	12,000.0	2.2	
7	Rambursari de credite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,490.6	3.8	19,882.2	4.0	-	16,000.0	3.0	
8	Transferuri curente	-100.0	23,861.2	5.2	21,778.5	4.6	-8.7	23,112.7	4.3	6.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	- 28.9	2,166.1	0.5	7,686.7	1.6	254.9	2,994.0	0.6	-61.0	-	-	595.0	0.1	553.2	0.1	-81.5	211.0	0.0	
11	Alte cheltuieli	13.3	6,712.5	1.5	3,248.2	0.7	-51.6	3,175.4	0.6	-2.2	5,850.0	1.2	13,017.0	2.4	11,063.9	2.2	248.4	8,240.0	1.5	
12	Rezerve, excedent/deficit	-	18,030.3		1,209.0		-106.7	3,890.7		-421.8	1,377.0		-		19,552.3		-602.5	-		
Total plati efectuate (ChT)		2.5	455,448.7		470,660.2		3.3	537,232.8		14.1	494,000.0		543,546.0		502,582.8		-6.4	540,000.0		
(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)																				
Cheltuieli operationale		5.2	353,604.2	77.6	380,412.5	80.8	7.6	419,155.1	78.0	10.2	404,191.1	81.8	454,015.4	83.5	432,474.8	86.1	3.2	427,356.1	79.1	
Cheltuieli de investitii		- 16.3	71,906.7	15.8	52,851.7	11.2	-26.5	85,252.3	15.9	61.3	44,718.4	9.1	53,940.0	9.9	35,283.2	7.0	-58.6	84,243.9	15.6	
Cheltuieli financiare		3.9	29,937.8	6.6	37,396.0	7.9	24.9	32,825.4	6.1	-12.2	45,090.6	9.1	35,590.6	6.5	34,824.8	6.9	6.1	28,400.0	5.3	
Total Sectiunea de functionare		5.1	383,622.9	84.2	418,118.1	88.8	9.0	453,045.1	84.3	8.4	449,281.7	90.9	489,606.0	90.1	467,496.1	93.0	3.2	455,756.1	84.4	
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare			3,726.0		4,061.2			1,264.4			26,824.4		-	2,650.7		15,903.1			34,589.1	
Total Sectiunea de dezvoltare		- 16.4	71,825.8	15.8	52,542.1	11.2	-26.8	84,187.8	15.7	60.2	44,718.4	9.1	53,940.0	9.9	35,086.7	7.0	-58.3	84,243.9	15.6	
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare			21,756.3		2,852.2			5,155.1			28,201.4		2,650.7		3,649.2			34,589.1		
Excedent anterior			22,089.0		4,058.7			5,267.8							1,377.1					
Rezultatul exercitiului			18,030.3		1,209.0			3,890.7							19,552.3					
Excedent curent			4,058.7		5,267.8			1,377.1							20,929.4					

*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2012 - 2015;

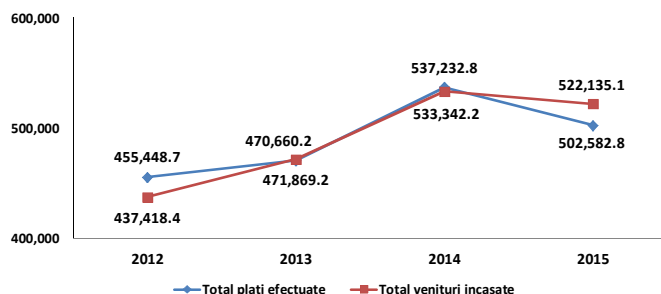
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2012 - 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



Total venituri incasate si plati efectuate



- In perioada 2012 – 2015, Totalul platilor efectuate din bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 2,5% determinata in cea mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2013 – 2014, de 66.572,6 mii RON (+14,1%) si 2012 – 2013, de 15.211,5 mii RON (+3,3%). In anul 2015 s-au efectuat plati cu 34.650,1 mii RON (-6,4%) mai mici, comparativ cu nivelul anului precedent, totalul platilor insumand 502.582,8 mii RON.
- Capitolul **Invatamant** a cunoscut in intervalul analizat o evolutie oscilanta, cu o rata anuala compusa de crestere de 3,7%, influentata cu preponderenta de cresterile inregistrate in perioadele 2013 – 2014, de 18.160,1 mii RON (+11,6%) si 2014 – 2015, de 11.476,5 mii RON (+6,6%), anul 2013 consemnand o diminuare de 4.298,2 mii RON (-2,7%). Luand in considerare evolutia din interval, la 31.12.2015 totalul cheltuielilor in cadrul acestui capitol au insumat 186.260,4 mii RON. Variatiile din perioada supusa analizei au fost reflectate, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Invatamant prescolar si primar, Invatamant secundar si Invatamant special.

- Capitolul **Asigurari si asistenta sociala** a inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 6,6%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, in anul 2013 a fost consemnata o majorare cu 4.674,9 mii RON (+5,6%), iar in 2014 de 1.201,6 mii RON (+1,4%). In ultimul an de referinta, cheltuielile au crescut cu 18.592,7 mii RON (+20,8%) pana la un total de 108.092,5 mii RON. Dinamica observata in intervalul analizat a fost reflectata, in principal, la nivelul Asistentei sociale in caz de invaliditate, Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, Ajutorului social, dar si la nivelul cheltuielilor pentru Crese.
- Capitolul **Protectia mediului** a cunoscut o rata anuala compusa de crestere de 12%, cu o tendinta crescatoare in perioadele 2012 – 2013, de 8.998,3 mii RON (+31,7%) si 2013 – 2014, de 10.354,4 mii RON (+27,7%), cheltuielile fiind diminuate in ultimul an de referinta cu 3.010,6 mii RON (-6,3%) pana la nivelul de 44.730,2 mii RON. Dinamica capitolului in perioada analizata a fost reflectata in principal la nivelul cheltuielilor pentru Salubritate.
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** a fost consemnata o evolutie oscilanta in perioada financiara analizata, cu o scadere medie de 9,3%, determinata in cea mai mare parte de diminuarea inregistrata in anul 2015, fata de anul precedent, de 52.141,7 mii RON (-54,5%). Cresteri ale cheltuielilor au fost evidentiata in intervalele 2012 – 2013, de 6.770,3 mii RON (+10,5%) si 2013 – 2014, de 24.596,4 mii RON (+34,6%). Astfel, la sfarsitul ultimului an de referinta, totalul cheltuielilor efectuate in cadrul capitolului au insumat 43.574,8 mii RON. Aceasta evolutie a fost reflectata in perioada 2012 – 2015, in principal, la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
- Capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** a avut o evolutie oscilanta in intervalul analizat, cu o rata anuala compusa de crestere de 3,6%, determinata in principal de majorarile consemnate in perioadele 2012 – 2013, de 6.447,5 mii RON (+20,6%) si 2013 – 2014, de 1.156,2 mii RON (+3,1%), anul 2015 marcand o diminuare cu 2.794,8 mii RON (-7,2%) pana la totalul de 36.157,8 mii RON.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2012 - 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



- Pentru capitolul **Transporturi** a fost consemnata o evolutie oscilanta in perioada financiara analizata, cu o rata anuala compusa de crestere de 11,1%, influentata de majorarile inregistrate in anul 2014, de 8.144,8 mii RON (+58,9%) si 2015, de 9.103,4 mii RON (+41,4%), anul 2013 fiind marcat de o diminuare cu 6.533,4 mii RON (-32,1%). Totalul cheltuielilor efectuate pentru acest capitol la 31.12.2015 a fost in valoare de 31.084,2 mii RON. Destinatia acestor plati a fost reflectata in intreg intervalul financiar la nivelul Strazilor.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a avut o evolutie oscilanta in perioada 2012 – 2015, inregistrand o scadere medie de 7,9%. Astfel, platile au scazut in intervalele 2012 – 2013, cu 9.301,4 mii RON (-46,6%) si 2014 – 2015, cu 2.696,2 mii RON (-15,8%). Anul 2014 a cunoscut o majorare a cheltuielilor cu 6.392,8 mii RON (+59,9%). Avand in vedere evolutia capitolului in perioada analizata, la 31.12.2015 platile totale au insumat 14.371,9 mii RON, dinamica acestor cheltuieli fiind reflectata in principal la nivelul subcapitolelor Alte cheltuieli in domniul locuintelor si Alte servicii in domniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.

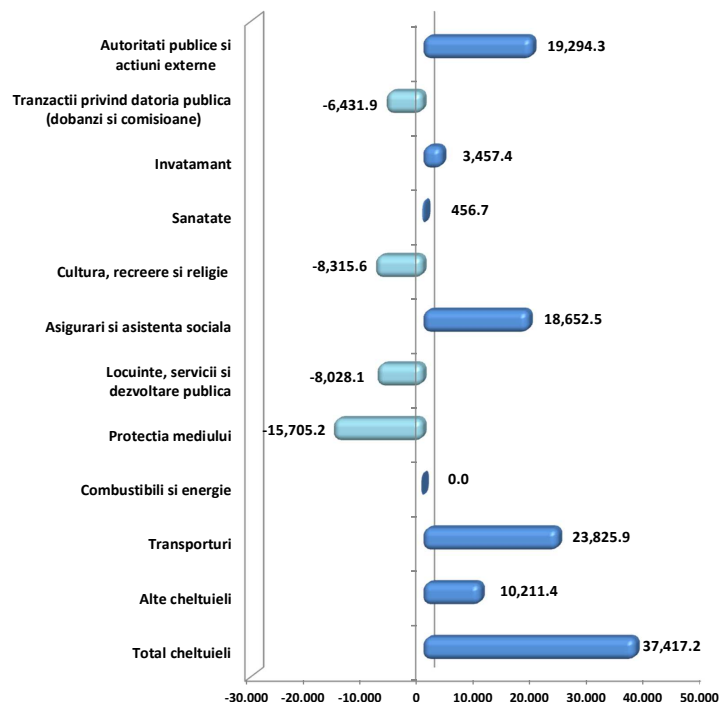
Prevederi bugetare in anul 2016

Clasificatia functionala

'000 RON



Prevederi bugetare aferente anului 2016 comparativ cu nivelul realizat in 2015



- Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2016, prevederile platilor insumeaza 540.000 mii RON, cu 7,4% peste nivelul cheltuielilor efectuate la sfarsitul anului precedent.
- Prevederile aferente capitolului **Transporturi** pentru anul 2016 se situeaza la nivelul de 54.910 mii RON (cu 76,6% peste nivelul executat in anul 2015), majorarea fiind reflectata integral la nivelul platilor pentru Strazi. Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresterea prevederilor se reflecta in principal in cadrul Cheltuielilor de capital (+24.782,3 mii RON, +188,8%), respectiv preponderent Constructii.
 - o Pentru anul 2016, principalele proiecte de investitii planificate, cu finantare din bugetul local, sunt in valoare de 37.910 mii RON, alocate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcuri aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti (proiectare si executie)” – 2.000 mii RON;
 - Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcuri aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti – Lucrari de asezare la cota a capacelor de camin si a gurilor de scurgere a apei din carosabil” – 35.014,1 mii RON;
 - Alte cheltuieli de investitii – 895,9 mii RON.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, prevederile aferente bugetului initial pentru 2016 insumeaza 55.453,1 mii RON, in crestere cu 53,4% fata de nivelul cheltuielilor din anul precedent. In cadrul capitolului, au fost majorate in principal prevederile Cheltuielilor de capital, cu 10.315,9 mii RON (+918,3%), preponderent Constructii si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), Cheltuielilor de personal, cu 5.983,1 (+20,4%), in special Salarii de baza, dar si Bunurilor si serviciilor, cu 2.599,9 mii RON (+43%).
 - o In cadrul acestui capitol, principalele proiecte de investitii, pentru care s-au alocat fonduri de la bugetul local in valoare de 10.341,3 mii RON, sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Modernizare si extindere a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4” – 8.607,8 mii RON;
 - Alte cheltuieli de investitii – 1.733,5 mii RON.

- In cadrul bugetului pentru anul 2016, prevederile pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** sunt in valoare de 126.745 mii RON, cu 17,3% mai mari, comparativ cu nivelul executat in 2015. Majorarea se regaseste la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+6.964,8 mii RON, +23,6%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (+6.481,9 mii RON, +13,2%), Ajutoarelor sociale (+2.975,1 mii RON, +30,1%), Creselor (+1.519,2 mii RON, +20,2%) si Asistentei sociale acordata persoanelor in varsta (+1.180,7 mii RON, +23,1%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, prevederi mai mari au fost consemnate, in principal, pentru Cheltuielile de personal (+12.081,4 mii RON, +29,5%), in special Salarii de baza si Contributii, Ajutoare sociale in numerar (+7.816,9 mii RON, +17,3%) si Bunuri si servicii (+1.345,6 mii RON, +9,4%). Majorarile inregistrate au fost contrabalansate partial de diminuarea prevederilor privind Cheltuielile de capital (-2.640,2 mii RON, -34,5%), in special Constructii.
- La nivelul prevederilor pentru anul 2016 in legatura cu **Alte cheltuieli**, previziunile insumeaza 29.024 mii RON, in crestere cu 54,3% fata de nivelul executat la 31.12.2015. Astfel, majorarea se regaseste, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Politie locala (+8.225,7 mii RON, +51,8%) si pentru Alte servicii publice generale (+1.279,6 mii RON, +48%).
 - o Pentru anul 2016, Cheltuielile de capital insumeaza 1.343,5 mii RON in cadrul capitolului Ordine publica si siguranta nationala, din care este planificata investitia „Achizitionare drona pentru dotarea Serviciului Situatii de Urgenta”, in valoare de 30 mii RON.
- Pentru capitolul **Invatamant**, prevederile pentru anul 2016 insumeaza 189.717,8 mii RON, in crestere cu 1,9%, comparativ cu nivelul executat in anul precedent. Cresterea este influentata, in principal, de alocarile pentru Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (in valoare de 10.100 mii RON; fara plati la 31.12.2015), contrabalansate partial de prevederi mai mici pentru Invatamantul secundar (-7.145,9 mii RON, -6,8%), in principal cel superior si inferior si pentru Invatamantul prescolar si primar (-488,2 mii RON, -0,7%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, alocarile pentru anul 2016 sunt reflectate in principal la nivelul Cheltuielilor de capital, in crestere cu 22.579,8 mii RON, cu preponderenta Constructii si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), contrabalansate partial de diminuarile prevederilor pentru Cheltuieli de personal cu 9.173,1 mii RON (in special Salarii de baza si Contributii) si pentru Bunuri si servicii cu 5.357,5 mii RON.



- o Pentru Invatamant, principalele proiecte de investitii pentru anul 2016, planificate la nivelul de 10.100 mii RON, sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari noi: „Realizare lucrari reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcare aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti – Reparatii curente alei, curti si terenuri de sport aflate in incinta unitatilor de invatamant din Sector”, conform contractului subsecvent Nr. 11 – 10.000 mii RON;
 - Alte cheltuieli de investitii – 100 mii RON.
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, prevederile initiale pentru anul 2016 insumeaza 29.025 mii RON, in scadere cu 35,1% fata de nivelul atins la finele anului 2015, diminuarea fiind regasita integral in cheltuielile pentru Salubritate. Din punct de vedere economic, dinamica se reflecta in principal in platile pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-15.765,2 mii RON, -35,2%).
 - o In cadrul capitolului, principalele investitii pentru anul 2016 sunt finantate integral din bugetul local (in suma de 25 mii RON), avand urmatoarea structura:
 - Lucrari noi: „Executie racord retea canalizare – Bloc Nr. Z13 – Cartier Tonitza – Soseaua Oltenitei Nr. 219” – 15 mii RON; „Executie racord retea canalizare Str. Persani Nr. 2” – 10 mii RON.
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie**, prevederile pentru anul 2016 sunt in suma de 35.259,2 mii RON, cu 19,1% sub executia anului precedent, diminuarea fiind reflectata in principal la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-9.537,5 mii RON, -23,4%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca diminuarea prevederilor pentru Bunuri si servicii cu 9.808,1 mii RON (-25,1%), in special Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, contrabalansata partial de majorarea Cheltuielilor de personal cu 1.140,3 mii RON (+49,9%).
 - o Pentru anul 2016, se vor efectua proiecte de investitii in valoare de 761,2 mii RON, finantate integral din bugetul local.
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, prevederile bugetare pentru anul 2016 sunt in valoare de 6.343,8 mii RON, in scadere cu 55,9% fata de nivelul executat in anul 2015. Diminuarea s-a reflectat integral in cadrul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-6,067 mii RON, -81,9%) si Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-1.961,1 mii RON, -28,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca diminuarea prevederilor Cheltuielilor de capital cu 6.421,1 mii RON (-88,4%), in special la nivelul Constructiilor si Bunurilor si serviciilor cu 1.772,2 (-24,4%), preponderet pentru Apa, canal si salubritate.
 - o In cadrul acestui capitol, pentru anul 2016, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4” – 65,8 mii RON din bugetul local; „Executie lucrari de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti”, conform contractului subsecvent Nr. 1 (BEI TRP II) – 90.741,6 mii RON din credit extern; „Executie lucrari suplimentare la blocurile care au fost reabilitate termic in perioada 2009 – 2015 (144 blocuri – BEI TRP I)” – 18.000 mii RON din credit extern; „Construire ghene de gunoi din prefabricate de beton” – 540 mii RON din bugetul local; „Executie bransamente retea apa/electrica” – 83 mii RON;
 - Alte cheltuieli de investitii – 155 mii RON din bugetul local si 3.673,3 mii RON din credit extern.

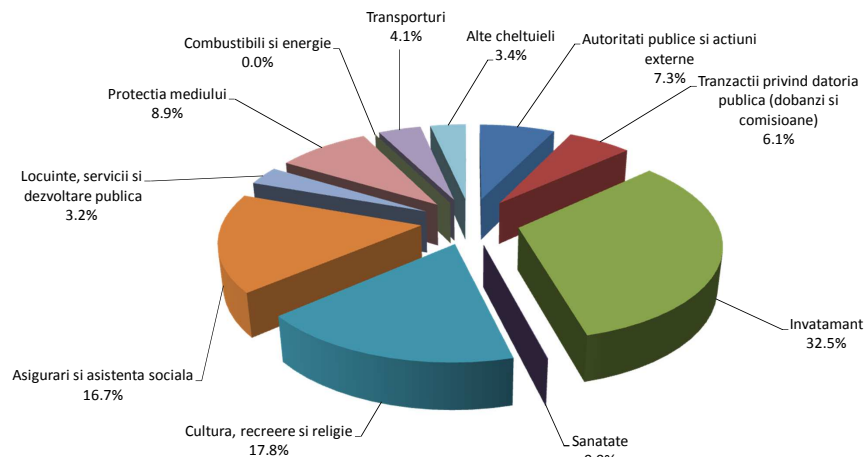
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2015

Clasificatia functionala

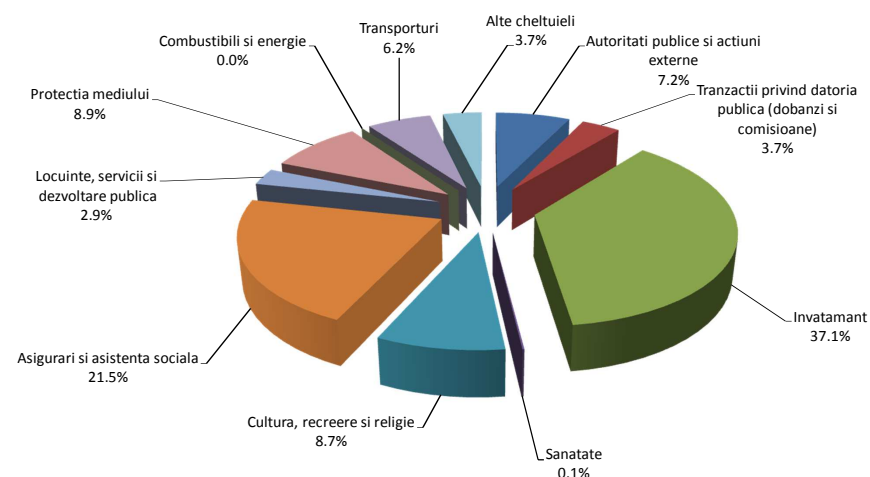
'000 RON



Structura platilor efectuate in anul 2014



Structura platilor efectuate in anul 2015



- In anul 2015, din bugetul local s-au efectuat plati cu 34.650,1 mii RON (-6,4%) sub nivelul atins la sfarsitul anului precedent. Astfel, cheltuieli mai mici au fost inregistrate, in principal, in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie, Protectia mediului, Autoritati publice si actiuni externe si Locuinte, servicii si dezvoltare publica, pe cand majorari ale platilor s-au regasit preponderent la nivelul capitolului Asigurari si asistenta sociala, Invatamant si Transporturi.
- La sfarsitul anului 2015, platile pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** s-au situat cu 52.141,7 mii RON (-54,5%) sub nivelul atins in anul 2014, diminuarea fiind evidentiata, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-52.096,9 mii RON, -56,1%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca diminuarea Cheltuielilor de capital (-39.271,8 mii RON, -94,7%), in special Constructii si a platilor pentru Bunuri si servicii (-14.016,1 mii RON, -26,4%), preponderent Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
 - Pentru anul 2015, cele mai importante Cheltuieli de investitii (din bugetul local al institutiei), sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de amenajare terenuri/zone verzi adiacente unor imobile din Sectorul 4” (365,5 mii RON); „Amenajare parc Oraselul Copiilor si zona de agrement adiacenta” (111,4 mii RON); „Modernizarea locurilor de joaca din Sectorul 4 cu material antitrauma” (20 mii RON);
 - Lucrari noi: „Amenajare parcuri Sector 4 cu materiale antitrauma” (497,4 mii RON);
 - Alte cheltuieli de investitii – 1.071,6 mii RON.
- In cadrul capitolului **Protectia mediului** s-au efectuat plati cu 3.010,6 mii RON (-6,3%) mai mici, comparativ cu executia anului precedent, integral pentru Salubritate, cheltuieli regasite in mare parte in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-2.997,1 mii RON, -6,3%).
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate la 31.12.2015 s-au situat cu 2.794,8 mii RON (-7,2%) sub nivelul inregistrat in anul 2014. Astfel, dinamica capitalului a fost determinata, in principal, de neexecutarea de plati pentru Programele din Fondul European pentru Dezvoltare Regionala (in valoare de 2.968,2 mii RON in anul precedent) si de diminuarea Cheltuielilor de capital cu 1.663,8 mii RON (-59,7%), in special Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) si Constructii, coroborate cu majorarile Cheltuielilor de personal cu 1.162,2 mii RON (+4,1%), in special Salarii de baza si platilor pentru Bunuri si servicii cu 800,3 mii RON (+15,2%).
 - In cadrul capitolului, principalele Cheltuieli de investitii alocate pentru anul 2015 (planificate din bugetul local), sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Executie bransamente electrice pentru cladirile de incluziune sociala C.I.S. – 2” (20 mii RON);
 - Lucrari noi: „Modernizare si extindere a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4” (12.651,2 mii RON);
 - Alte cheltuieli de investitii – 849,7 mii RON.

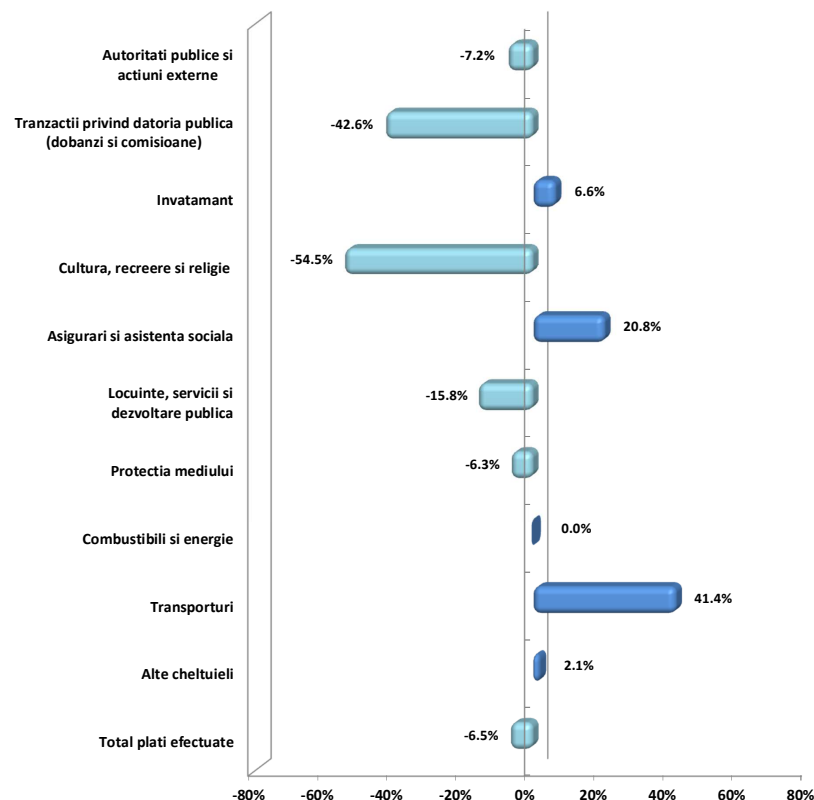
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



Variatia cheltuielilor functionale



Legenda: Graficul nu include capitolul Sanatate pentru care cheltuielile in anul 2015 au insumat 665,3 mii RON, respectiv cu 180,7% peste nivelul anului precedent;

- Pentru anul 2015, in cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** s-au inregistrat plati cu 2.696,2 mii RON (-15,8%) mai mici, comparativ cu anul precedent, in principal evidentiata in Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-2.903,8 mii RON, -28,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca diminuarea Cheltuielilor de capital cu 3.492,8 mii RON (-32,5%), in special pentru Constructii, coroborata cu majorarea platilor pentru Bunuri si servicii (+806 mii RON, +12,5%), in special Apa, canal si salubritate.
 - In cadrul acestui capitol, pentru anul 2015, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4” (suma de 7.318,8 mii RON fiind planificata din bugetul local al institutiei);
 - Lucrari noi: „Executie lucrari reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti;
 - Alte cheltuieli de investitii – 165,7 mii RON de la bugetul local;
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile aferente anului 2015 au fost cu 18.592,7 mii RON (+20,8%) peste nivelul atins in anul precedent. Evolutia in perioada a fost determinata, in principal, de cresterile inregistrate la nivelul Asistentei sociale in caz de invaliditate (+8.817,6 mii RON, +22%), Ajutoarelor sociale (+4.579,7 mii RON, +86,4%), Asistentei sociale pentru familie si copii (+1.269,7 mii RON, +32,3%) si Altora cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+1.234 mii RON, +4,4%), coroborate cu platile inregistrate in anul 2015 pentru Unitatile de asistenta medico – sociale (1.888,9 mii RON; nule in anul precedent). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica capitolului a fost determinata, in principal, de majorarile Ajutoarelor sociale in numerar (+30.839,6 mii RON, +215%), Cheltuielilor de capital (+5.120,5 mii RON, +202,4%), in special Constructii, Cheltuielilor de personal (+4.414,2 mii RON, +12,1%), preponderent Salarii de baza si a Bunurilor si serviciilor (+1.359,4 mii RON, +10,5%), coroborate cu neexecutarea de cheltuieli pentru Finantarea drepturilor persoanelor cu handicap (in valoare de 23.112,7 mii RON in anul precedent).

- Cele mai importante Cheltuieli de investitii, planificate din bugetul local, in cadrul Directiei Generale de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4, sunt alocate pentru urmatoarele proiecte: „Reconversie imobil camin abandonat in camin de batrani – Str. Cap. Grigore Marin Nr. 42 – 44, corp C5” (6.761,2 mii RON); „Reamenajare spatiu interior, renovare fatada, reabilitare, termohidraizolatie terasa Sos. Olteniei Nr. 252 – 254” (550 mii RON); „Reabilitare centrul Robin Hood, Str. Metalurgiei Nr. 89” (550 mii RON); „Constructie imobil Str. Targu Frumos Nr. 24, ce va deservi ca Centrul de Adapost de Noapte pentru persoane adulte” (470 mii RON); „Lucrari executie realizare statii de pompare si hidranti interiori la Centrul Harap Alb si depozitul de alimente din Str. Metalurgiei Nr. 89” (400 mii RON).
- Pentru capitolul **Invatamant**, s-au efectuat plati cu 11.476,5 mii RON (+6,6%) peste executia anului 2014, in principal aferente Invatamantului secundar (+7.887,7 mii RON, +8,1%), preponderent cel inferior si cel superior si Invatamantului prescolar si primar (+3.320,8 mii RON, +4,9%). Din perspectiva economica, plati mai mari se regasesc, in special, la nivelul Burselor acordate (+6.314,6 mii RON, +125,2%), Cheltuielilor de personal (+2.881,2 mii RON, +2,4%), in special Salarii de baza, Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare (+527,4 mii RON), exclusiv pentru Programele din Fondul Social European si pentru Alte programe comunitare finantate in perioada 2007 – 2013, dar si la nivelul Bunurilor si serviciilor (+481,5 mii RON, +1,1%).



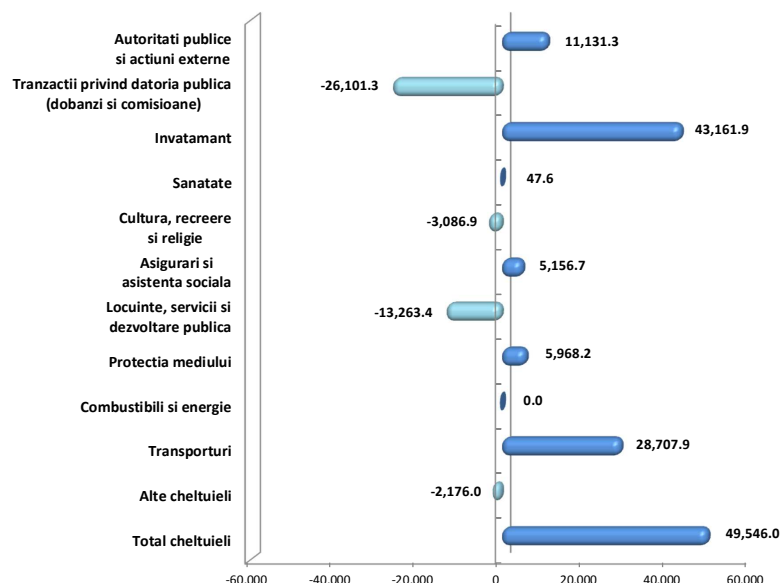
- o Pentru anul 2015, principalele proiecte de investitii, finantate integral din bugetul local, sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari noi: „Gradinita Nr. 30 – Extindere gradinita prin mansardare” – 50 mii RON; „Scoala Gimnaziala Nr. 308 – Extindere gradinita” – 50 mii RON; „Scoala Gimnaziala Emil Racovita – Constructie semiinternat in regim after school” – 50 mii RON;
 - Alte cheltuieli de investitii – 909,6 mii RON.
- In ceea ce priveste executia in cadrul capitolului **Transporturi** pentru anul 2015, cheltuielile efectuate au fost cu 9.103,4 mii RON (+41,4%) peste nivelul atins in 2014, reflectat integral in platile pentru Strazi. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata, in principal, de Rambursarile de credite (in valoare de 15.992,9 mii RON), respectiv Rambursari de credite aferente datoriei publice externe si interne locale si de majorarea Reparatiiilor curente cu 1.506,5 mii RON (+306,1%), coroborate cu diminuarea Cheltuielilor de capital (-8.703,8 mii RON, -39,9%), in special Constructii.
 - o Pentru anul 2015, principalele proiecte de investitii, planificate la nivelul bugetul local, sunt alocate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de constructii, de fundatii si de imbracare a drumurilor din Sectorul 4”, conform Contractului Subsecvent Nr. 33 (6.572,4 mii RON);
 - Lucrari noi: „Realizare lucrari de reparatii curente, modernizare si sistematizare pe verticala la strazi, inclusiv parcare aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti (proiectare si executie)” – 6.427,1 mii RON;
 - Alte cheltuieli de investitii – 651,8 mii RON.

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2015

Clasificatia functionala

'000 RON

Rectificarea cheltuielilor in 2015 comparativ cu bugetul initial



- La trimestrul patru al anului 2015, Bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din an, in sensul majorarii cheltuielilor pana la valoarea de 543.546 mii RON, respectiv cu 10%.
- Prevederile initial aferente capitolului **Invatamant** au fost majorate pana la valoarea de 194.739,5 mii RON, respectiv cu 28,5%, in principal la nivelul Invatamantului secundar (+27.462,9 mii RON, +33,5%), in special cel inferior si cel superior, Invatamantului prescolar si primar (+13.523,4 mii RON, +22,3%) si Invatamantului special (+2.197,3 mii RON, +24,5%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresteri ale prevederilor initiale se regasesc in mare parte la nivelul Cheltuielilor de personal (+20.057 mii RON, +19,7%), in special Salarii de baza si Contributii de asigurari sociale de stat, Bunurilor si serviciilor (+16.615,6 mii RON, +46,1%) si Burselor (+6.592 mii RON, +131,8%), coroborate cu alocarile aferente Programelor din Fondul Social European (in suma de 595 mii RON). La nivelul Cheltuielilor de capital, prevederile initiale au fost diminuate cu 1.422,7 mii RON (-35,9%), in special pentru Constructii.
- La nivelul capitolului **Transporturi**, prevederile bugetului final au fost in valoare de 32.252,6 mii RON, crescand cu 809,9% fata de bugetul initial, integral la nivelul platilor pentru Strazi. Din perspectiva economica, se pot remarca alocarile pentru Rambursari de credite (in valoare de 16.601,3 mii RON), respectiv Rambursari de credite aferente datoriei publice externe si interne locale, coroborate cu majorarea Cheltuielilor de capital cu 12.106,6 mii RON (+783,8%), in special pentru Constructii.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, prevederile initiale au fost majorate cu 27,3%, pana la valoarea de 51.861,4 mii RON, in principal la nivelul Cheltuielilor de capital (+12.913,8 mii RON, +994,8%), in special Constructii, coroborate cu diminuarile Cheltuielilor de personal (-908 mii RON, -2,9%) si a platilor pentru Bunuri si servicii (-830,5 mii RON, -9,7%).

- Prevederile initiale ale capitolului **Protectia mediului** au fost rectificate pana la valoarea de 45.968,2 mii RON, rezultand o crestere cu 14,9%, integral la nivelul platilor pentru Salubritate, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, prevederile initiale au fost majorate pana la valoarea de 113.190,9 mii RON, respectiv cu 4,8%, in principal pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+2.671,7 mii RON, +9,6%) si pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+2.646 mii RON, +5,6%). Din perspectiva economica, se remarca majorarea prevederilor Ajutoarelor sociale in numerar cu 4.792 mii RON (+11,4%) si a Cheltuielilor de personal cu 506 mii RON (+1,2%).
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, prevederile finale au fost in valoare de 16.842,5 mii RON, in scadere fata de prevederile initiale cu 44,1%. Dinamica a fost determinanta, in principal, de diminuarea prevederilor Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-15.538,4 mii RON, -64,8%), contrabalansate partial de majorarea celor pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+2.275 mii RON, +37%). Din perspectiva economica, evolutia prevederilor a fost determinata, in cea mai mare parte, de diminuarea Cheltuielilor de capital (-15.500,4 mii RON, -67,4%), in special Constructii, crescand platile pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+1.052 mii RON, +92,1%) si pentru Apa, canal si salubritate (+1.044 mii RON, +19,2%).
- Prevederile initiale ale capitolului **Cultura, recreere si religie** au fost diminuate pana la valoarea de 47.864,1 mii RON, respectiv cu 6,1%, in special la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-3.053,6 mii RON, -6,4%). Astfel, prevederile Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare au fost diminuate cu 4.005,5 mii RON (-9,8%), in timp ce Cheltuielile de capital s-au majorat cu 704,4 mii RON (+18,5%), in special Constructii.
- In cadrul **Altor cheltuieli**, prevederile finale au insumat 21.168 mii RON, in scadere cu 9,3%, in principal datorita diminuarii prevederilor pentru Politia locala (-2.362 mii RON, -11,9%).
 - Pentru anul 2015, cele mai importante proiecte de investitii aferente Directiei Generale de Politie Locala Sector 4 finantate integral din bugetul local constau in Lucrari noi, respectiv „Dotari independente” – 1.565 mii RON si „Alte cheltuieli de investitii” – 95 mii RON.

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2015

Clasificatia functionala

'000 RON

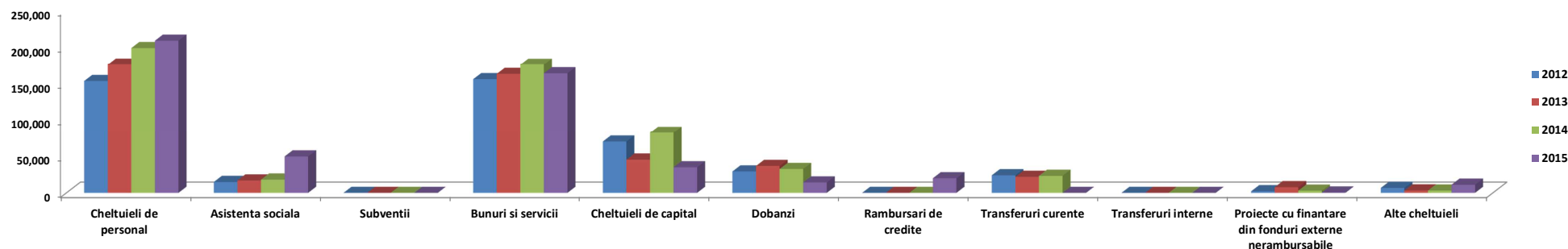


- In perioada analizata, platile efectuate s-au situat cu 8.582,8 mii RON peste nivelul prevederilor bugetului initial (respectiv un grad de executie de 101,7%) si cu 40.963,2 mii RON sub nivelul bugetului final (respectiv un grad de executie de 92,5%).
- Evolutia cheltuielilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele capitole:
 - o **Autoritati publice si actiuni externe**, platile efectuate fiind cu 15.702,6 mii RON sub nivelul bugetului final, cu un grad de executie de 69,7%. Dinamica a fost determinata, in principal, de executia sub prevederi de Cheltuieli de capital (-13.088,5 mii RON, -92,1%), in special Constructii, Bunuri si servicii (-1.648,1 mii RON, -21,4%) si Cheltuieli de personal (-534,6 mii RON, -1,8%);
 - o **Invatamant**, cheltuielile inregistrate la 31.12.2015 fiind cu 8.479,1 mii RON sub prevederi, respectiv un grad de executie de 95,6%. Nivelul executat a fost reflectat, in special, in cadrul Invatamantului secundar (-4.494,4 mii RON, -4,1%), in cea mai mare parte cel superior si cel inferior si Invatamantului prescolar si primar (-3.513,9 mii RON, -4,7%). Din perspectiva economica, s-au remarcat plati sub prevederi pentru Bunuri si servicii (-6.458,6 mii RON, -12,3%), Cheltuieli de capital (-715,4 mii RON, -28,1%) si Ajutoare sociale in natura (-565,5 mii RON, -12%);
 - o **Asigurari si asistenta sociala**, cu un grad de executie de 95,5%, respectiv cheltuieli cu 5.098,3 mii RON sub nivelul prevederilor finale. Principalele diminuari ale platilor, comparativ cu bugetul final, au fost consemnate pentru Ajutorul social (-2.896,2 mii RON, -22,7%), Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-874,5 mii RON, -2,9%) si pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (-801,9 mii RON, -1,6%). Din punct de vedere economic, plati mai mici s-au inregistrat pentru Bunuri si servicii (-1.780,4 mii RON, -11,1%), Ajutoare sociale in natura (-1.608,9 mii RON, -3,4%) si Cheltuieli de capital (-1.437,8 mii RON, -15,8%);
 - o **Cultura, recreere si religie**, capitolul inregistrand plati cu 4.289,2 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 91%, reflectate in special in ceea ce priveste Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (-4.271,2 mii RON, -9,5%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata, in principal, de Cheltuielile de capital (-2.312,3 mii RON, -51,3%) si de platile pentru Bunuri si servicii (-1.783,5 mii RON, -4,4%);
 - o **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, cheltuielile inregistrate fiind cu 2.470,6 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 85,3%. Platile au fost reflectate integral la nivelul Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-1.455,9 mii RON, -17,3%) si Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-1.014,7 mii RON, -12%). Din perspectiva economica, plati sub prevederi s-au inregistrat, in principal, pentru Bunuri si servicii (-2.085,8 mii RON, -22,3%);
 - o **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat cheltuieli cu 2.355,4 mii RON sub nivelul prevederilor, cu un grad de executie de 88,9%. Dinamica grupei a fost determinata, in special, de cheltuielile catre Politie locala (-1.622,7 mii RON, -9,3%) si Alte servicii publice generale (-600,6 mii RON, -18,4%);
 - o **Protectia mediului**, platile efectuate fiind cu 1.238 mii RON sub buget, cu un grad de executie de 97,3%, reflectate integral in cadrul Salubritatii, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-1.203 mii RON, -2,6%);

Dinamica cheltuielilor in perioada 2012 - 2015

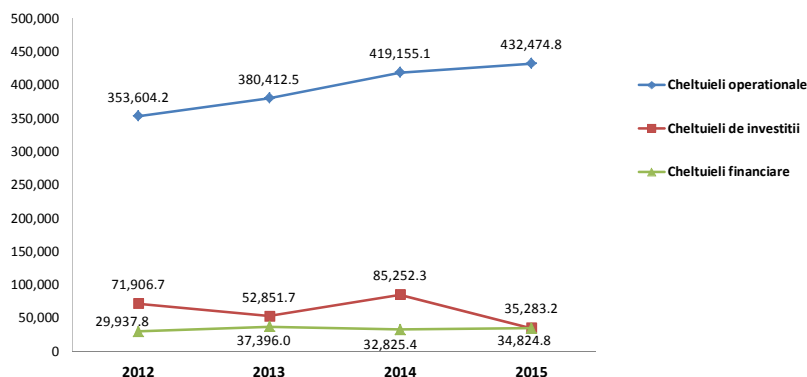
Clasificatia economica

'000 RON



- In perioada 2012 – 2015, **Cheltuielile operationale** efectuate din bugetul local au cunoscut o tendinta crescatoare, cu o rata anuala compusa de crestere de 5,2%. Cresterea acestei grupe a fost determinata de evolutiile din intervalele 2012 – 2013, de 26.808,4 mii RON (+7,6%), 2013 – 2014, de 38.742,6 mii RON (+10,2%) si 2014 – 2015, de 13.319,7 mii RON (+3,2%). Dinamica in perioada a Cheltuielilor operationale a fost influentata de:
 - Cheltuielile de personal**, inregistrand o tendinta crescatoare in intervalul supus analizei, cu o rata anuala compusa de crestere de 8%, generata de majorarile din perioadele 2012 – 2013, de 23.009,8 mii RON (+15%), 2013 – 2014, de 22.693,9 mii RON (+12,9%) si 2014 – 2015, de 9.902,7 mii RON (+5%), ajungand la un total de 208.908,4 mii RON. De remarcat este faptul ca in anul 2012 au fost implementate doua masuri de crestere succesive, prevazute de O.U.G. Nr. 19 din 16.05.2012 si aprobata prin Legea Nr. 182/2012, pentru recuperarea reducerilor salariale (cu 8% la 01.06.2012 si cu 7,4% la 01.12.2012), diminuate cu 25% prin prevederile Legii Nr. 118/2010. Platile au fost reliefate, in principal, in cadrul capitolelor Invatamant, Asigurari si asistenta sociala, Autoritati publice si actiuni externe si Ordine publica si siguranta nationala;
 - Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor, avand o evolutie oscilanta in perioada, cu o rata anuala compusa de crestere de 1,3%, generata in principal de cresterile din intervalele 2012 – 2013, de 7.296 mii RON (+4,7%) si 2013 – 2014, de 13.650,2 mii RON (+8,4%), urmand ca in anul 2015 sa fie inregistrata o diminuare cu 12.772,5 mii RON (-7,3%) pana la nivelul de 163.105,1 mii RON. Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica din perioada a fost influentata, in special, de urmatoarele capitole: Protectia mediului, Transporturi, Locuinte, servicii si dezvoltare publica, Autoritati publice si actiuni externe si Alte servicii publice generale;

Total plati efectuate



- Transferuri curente**, grupa ce a consemnat un nivel constant in perioada 2012 – 2014, fara a inregistra valori in ultimul an de referinta. Astfel, anul 2013 a adus o diminuare a Transferurilor curente cu 2.082,7 mii RON (-8,7%), pe cand in 2014 s-a inregistrat o majorare cu 1.334,2 mii RON (+6,1%). Dinamica in intervalul analizat a fost reflectat in cea mai mare parte la nivelul capitolului Asigurari si asistenta sociala;
- Asistenta sociala**, cheltuielile pentru aceasta grupa inregistrand o evolutie ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 35,2%, determinata de majorarile inregistrate din perioadele 2012 – 2013, de 2.049,7 mii RON (+13,9%), 2013 – 2014, de 1.137,1 mii RON (+6,7%) si 2014 – 2015, de 31.413,7 mii RON (+174,7%). La sfarsitul anului 2015, platile pentru Asistenta sociala au insumat 49.397,5 mii RON. Dinamica a fost reflectata, cu preponderenta, in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala;
- Alte cheltuieli**, cu o evolutie oscilanta in interval, inregistrand o rata anuala compusa de crestere de 13,3%, determinata in principal de majorarea aferenta perioadei 2014 – 2015, de 7.888,5 mii RON (+248,4%), in timp ce platile au fost diminuate cu 3.464,4 mii RON (-51,6%) in anul 2013. La sfarsitul ultimului an de referinta, grupa Altor cheltuieli insuma 11.063,9 mii RON, plati evidentiate in principal in cadrul capitolului Invatamant.

Dinamica cheltuielilor in perioada 2012 - 2015; Prevederi bugetare in anul 2016

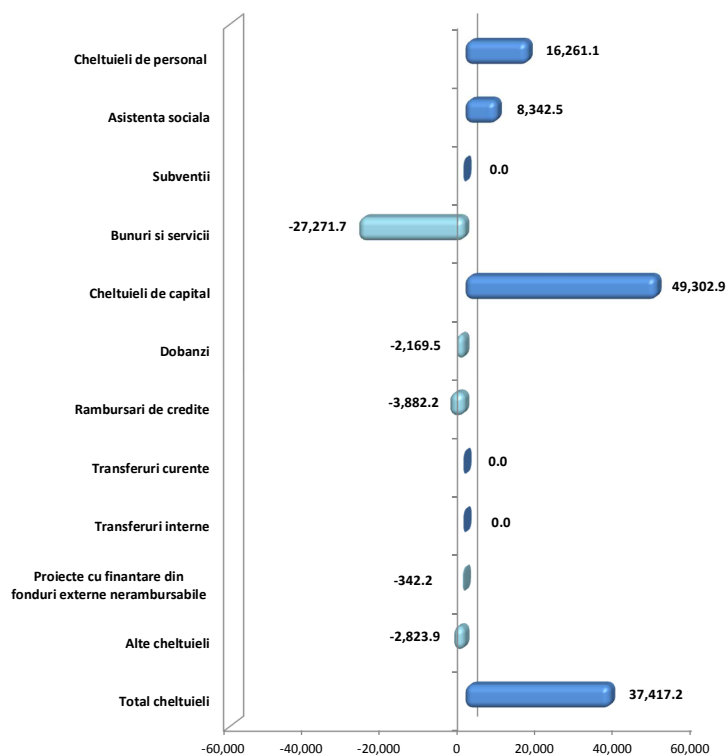
Clasificatia economica

'000 RON



- **Cheltuielile de investitii** au inregistrat in intervalul analizat o evolutie oscilanta, respectiv o scadere medie de 16,3%, determinata de diminuarile din perioadele 2012 – 2013, de 19.055 mii RON (-26,5%) si 2014 – 2015, de 49.969,2 mii RON (-58,6%). In anul 2014 aceste cheltuieli au crescut cu 32.400,6 mii RON (+61,3%). Dinamica in perioada a Cheltuielilor de investitii a fost influentata de:
 - o **Cheltuieli de capital**, inregistrand o evolutie oscilanta in intervalul supus analizei, cu o scadere medie de 16%, determinata in principal de diminuarile consemnate in anul 2013, de 24.575,7 mii RON (-35,2%) si in anul 2015, de 47.528,4 mii RON (-57,8%). In perioada 2013 – 2014, a fost inregistrata o majorare de 37.093,4 mii RON (+82,1%). La sfarsitul ultimului an de referinta din interval, Cheltuielile de capital au fost in valoare de 34.730 mii RON. Dinamica in interval a fost evidentiata, in principal, in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie, Transporturi, Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica;
 - o **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, cu o scadere medie de 28,9%, consemnand o evolutie descendenta in perioada 2013 – 2015. Astfel, platile au fost diminuate cu 4.692,8 mii RON (-61%) in anul 2014 si cu 2.440,8 mii RON (-81,5%) in anul urmator. In anul 2013 a fost inregistrata o crestere cu 5.520,7 mii RON (+254,9%). La sfarsitul anului 2015, acest titlu de cheltuieli a insumat 553,2 mii RON, dinamica in perioada fiind evidentiata in principal la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe.
- **Cheltuielile financiare** au oscilat in intervalul analizat, consemnand o crestere medie de 3,9%, determinata in principal de majorarile din perioadele 2012 – 2013, de 7.458,2 mii RON (+24,9%) si 2014 – 2015, de 1.999,4 mii RON (+6,1%). In anul 2014, Cheltuielile financiare au fost diminuate cu 4.570,6 mii RON (-12,2%).

Prevederi bugetare aferente anului 2016 comparativ cu nivelul realizat in 2015



- Bugetul pentru anul 2016 a fost aprobat cu un nivel al platilor de 540.000 mii RON, reprezentand o crestere cu 7,4% a prevederilor, comparativ cu cheltuielile efectuate la sfarsitul anului financiar precedent.
- Prevederile aferente **Cheltuielilor de capital** pentru anul 2016 se situeaza la nivelul de 84.032,9 mii RON (cu 142% peste nivelul executat in 2015). Dinamica grupei a fost determinata, in principal, de majorarile aferente Constructiilor, cu 38.895,7 mii RON (+136,4%) si Altor active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 10.356 mii RON (+343,6%). Din punct de vedere al destinatiilor, majorari s-au consemnat, in principal, la nivelul capitolului Transporturi, Invatamant, Autoritati publice si actiuni externe si Ordine publica si siguranta nationala.
- Referitor la **Cheltuielile de personal**, prevederile pentru anul 2016 sunt in valoare de 225.169,5 mii RON, in crestere cu 7,8%, comparativ cu platile din anul precedent. Astfel, au fost majorate Salariile de baza cu 9.865,3 mii RON (+6,8%), Contributiile cu 2.230 mii RON (+5,6%) si Normele de hrana cu 1.217,7 mii RON (+39,4%). Cresterile prevederilor sunt evidentiata, in principal, in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala, Autoritati publice si actiuni externe, Ordine publica si siguranta nationala si Cultura, recreere si religie.
- Pentru **Asistenta sociala**, prevederile initiale ale anului 2016 insumeaza 57.740 mii RON, mai mari cu 16,9% decat executia anului 2015. Majorarea prevederilor a fost inregistrata, in principal, la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (+7.812,7 mii RON, +17,3%) din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala, coroborate cu cele in natura (+565,5 mii RON, +13,7%) aferente capitolului Invatamant.
- Prevederile initiale pentru 2016 aferente titlului **Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, ating valoarea de 136.206,6 mii RON, in scadere cu 16,5%, comparativ cu nivelul executat la sfarsitul anului 2015. Cele mai mari diminuari ale prevederilor, fata de executia bugetara, sunt evidentiata la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-25.639,9 mii RON, -23,3%), platilor pentru Apa, canal si salubritate (-2.499,8 mii RON, -27,7%), Reparatii curente (-1.999,2 mii RON, -24%) si costurilor pentru Incalzit, iluminat si forta motrica (-1.772 mii RON, -13,5%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica este regasita in cadrul capitolului Protectia mediului, Cultura, recreere si religie, Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica.

Prevederi bugetare in anul 2016

Clasificatia economica

'000 RON



- Pentru **Alte cheltuieli**, prevederile initiale sunt in valoare de 8.240 mii RON, in scadere cu 25,5%, comparativ cu platile efectuate la finele anului precedent. Astfel, s-au inregistrat, in principal, prevederi mai mici pentru Burse (-4.356,8 mii RON, -38,4%) in cadrul capitolului Invatamant.
- In bugetul initial pentru anul 2016, **Cheltuielile financiare** sunt in valoare de 28.400 mii RON, mai mici cu 18,4%, comparativ cu valoarea platita in anul precedent. Astfel, diminuarea s-a reflectat, in principal, la nivelul Rambursarilor de credite (-3.882,2 mii RON, -19,5%) si cheltuielilor cu Dobanzile (-2.169,5 mii RON, -15,3%).

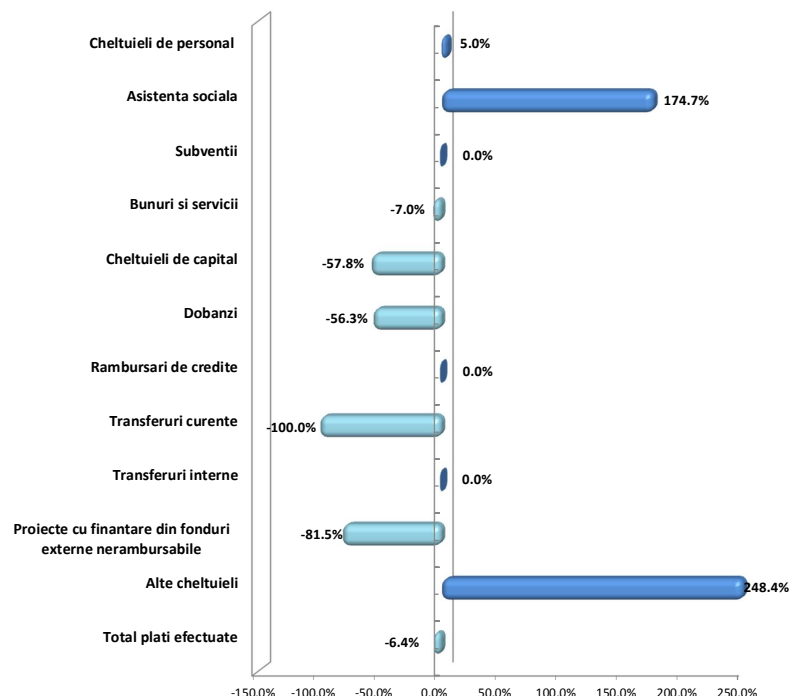
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2014 - 2015

Clasificatia economica

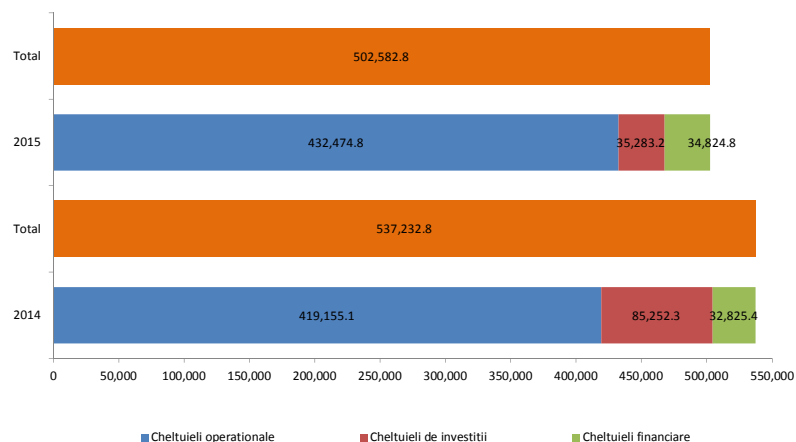
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- La finele anului 2015, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 13.319,7 mii RON (+3,2%) peste cel din anul precedent, ca urmare a:
 - Majorarii cu 31.413,7 mii RON (+174,7%) a platilor efectuate pentru **Asistenta sociala**. Astfel, s-au efectuat cheltuieli mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar cu 30.843,8 mii RON (+215%), evolutie reflectata in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala. Platile realizate pentru Ajutoarele sociale in natura s-au situat cu 639,5 mii RON (+18,3%) peste nivelul consemnat la 31.12.2014, fiind reliefate exclusiv in cadrul capitolului Invatamant;
 - Cresterii **Cheltuielilor de personal** cu 9.902,7 mii RON (+5%), respectiv a Cheltuielilor salariale in bani cu 11.467,9 mii RON (+7,4%), in special Salarii de baza, coroborata cu diminuarea celor cu Contributiile cu 1.823,9 mii RON (-4,4%). Majorarea Cheltuielilor de personal a fost generata de aplicarea prevederilor Hotararii Consiliului Local Sector 4 Nr. 168 din 21.09.2015 privind majorarea cu 12% incepand cu luna septembrie 2015 a cuantumului brut al salariilor de baza/indemnizatiilor de incadrare si al sporurilor, compensatiilor si al celorlalte elemente ale sistemului de salarizare care fac revin, potrivit legii, personalului din cadrul Aparatului de Specialitate al Primarului Sectorului 4, precum si din serviciile/institutiile publice aflate in subordine. Evolutia s-a reflectat, in principal, in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala, Invatamant si Autoritati publice si actiuni externe;
 - Evolutiei platilor inregistrate in cadrul **Altor cheltuieli** (+7.888,5 mii RON, +248,4%), in principal fiind realizate cheltuieli mai mari cu Bursele (+6.314,6 mii RON, +125,2%) aferente capitolului Invatamant. Potrivit Hotararii Consiliului Local Sector 4 Nr. 204 din 07.12.2015, se acorda un numar de 5.161 burse pentru anul scolar 2015 - 2016 (Semestrul I), elevilor cuprinsi in invatamantul preuniversitar de stat din institutiile de invatamant de pe teritoriul Sectorului 4;
 - Neefectuarii de **Transferuri curente** (in valoare de 23.112,7 mii RON la sfarsitul anului 2014), respectiv aferente in totalitate Finantarii drepturilor persoanelor cu handicap din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala;
 - Diminuarii cheltuielilor cu **Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, cu 12.772,5 mii RON (-7,3%) fata de nivelul atins in anul precedent. Dinamica a fost determinata, in principal, de platile mai mici pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-16.687,6 mii RON, -13,2%) si pentru Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-2.713,4 mii RON, -50,3%), contrabalansate partial de cheltuieli mai mari pentru Reparatii curente (+3.001,1 mii RON, +56,3%) si pentru Alte obiecte de inventar (+2.208,8 mii RON, +106,6%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, principalele diminuari au fost inregistrate la nivelul capitolelor Cultura, recreere si religie si Protectia mediului.
- Cheltuielile de investitii** au fost cu 49.969,2 mii RON (-58,6%) mai mici, comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2014, ca urmare a:
 - Cheltuielilor de capital**, in scadere cu 47.528,4 mii RON (-57,8%), in principal datorita platilor privind Constructiile, cu 45.981,5 mii RON (-61,7%) si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 2.254,3 mii RON (-42,8%). Din perspectiva functionala, variata a fost determinata, in special, de platile mai reduse inregistrate in cadrul capitolelor Cultura, recreere si religie, Transporturi si Locuinte, servicii si dezvoltare publica;
 - Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, in scadere cu 2.440,8 mii RON (-81,5%), in principal ca urmare a neexecutarii de plati aferente Programelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (in valoare de 2.968,2 mii RON la sfarsitul anului 2014) din cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe, coroborata cu efectuarea de plati pentru Programele din Fondul Social European (in valoare de 553,2 mii RON) din cadrul capitolului Invatamant.
- Cheltuielile financiare** au inregistrat o majorare cu 1.999,4 mii RON (+6,1%), comparativ cu nivelul atins la finele anului 2014.

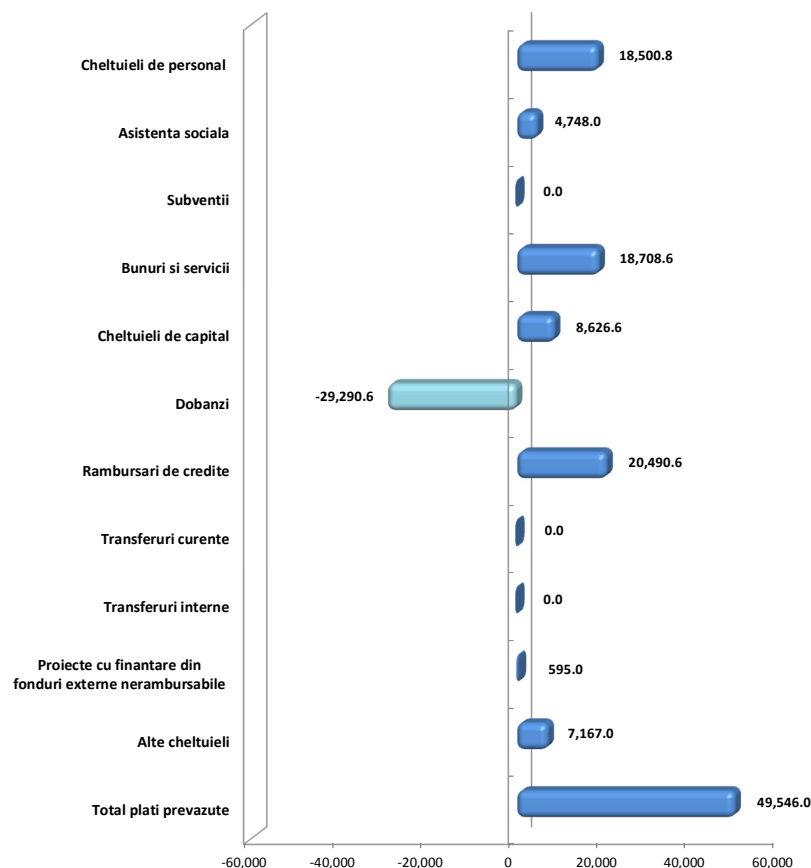
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2015

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in 2015 comparativ cu bugetul initial



- In ultimul trimestru al anului 2015, ca urmare a rectificarii bugetare, totalul platilor prevazute initial a fost majorat pana la valoarea de 543.546 mii RON, respectiv cu 10%, principalele fluctuatii fiind inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe:
 - Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, inregistrand o majorare a prevederilor bugetare initiale pana la valoarea de 179.292,6 mii RON, respectiv cu 12,1% mai mult, in special la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+9.717,9 mii RON, +8,9%), Altor obiecte de inventar (+3.745,6 mii RON, +192,3%), platilor pentru Incalzit, iluminat si forta motrica (+3.091,8 mii RON, +26,6%), Apa, canal si salubritate (+1.992,8 mii RON, +25,4%) si Reparatii curente (+1.799,7 mii RON, +26,2%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost determinata, in special, de majorarile prevederilor la nivelul capitolului Invatamant, Protectia mediului si Locuinte, servicii si dezvoltare publica, contrabalansate partial de diminuarea celor pentru Cultura, recreere si religie;
 - Cheltuieli de personal**, principalul capitol ca pondere in total plati efectuate, a inregistrat o majorare a prevederilor pana la valoarea de 210.132,8 mii RON, respectiv cu 9,7% peste bugetul initial, in principal ca urmare a sumelor mai mari alocate pentru Cheltuieli salariale in bani (+14.299 mii RON, +9,4%), in special Salarii de baza si Contributii (+4.235,5 mii RON, +11,9%), majoritar Contributii de asigurari sociale de stat. Din punct de vedere functional, majorarea prevederilor a fost consemnata, in principal, in cadrul capitolului Invatamant, cresterea fiind contrabalansata partial de diminuarea prevederilor pentru capitolului Ordine publica si siguranta nationala;
 - Cheltuieli de capital**, prevederile finale insumand 53.345 mii RON, in crestere cu 19,3% fata de bugetul initial, in principal la nivelul platilor pentru Constructii, cu 9.046,5 mii RON (+26,3%), majorare contrabalansata de alocarile pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), in scadere cu 1.014,5 mii RON (-16,4%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost determinata, in principal, de majorarile inregistrate la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe si Transporturi, contrabalansate partial de diminuarile aferente capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Invatamant;
 - Alte cheltuieli**, nivelul prevazut initial fiind rectificat pozitiv pana la valoarea de 13.017 mii RON, respectiv cu 122,5%, fiind reprezentat in principal de platile pentru Burse (+6.592 mii RON, +131,8%) din cadrul capitolului Invatamant;
 - Asistenta sociala**, prevederile bugetare initiale fiind majorate pana la nivelul de 51.573 mii RON, respectiv cu 10,1% in bugetul final. Cresterea a fost consemnata, in principal, la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (+4.792 mii RON, +11,4%) din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- In bugetul initial, **Cheltuielile financiare**, preponderent Dobanzile si Rambursarile de credite au fost inregistrate cumulat, urmand ca dupa rectificarea bugetara nivelul platilor cu Rambursarile de credite sa fie de 20.490,6 mii RON, iar nivelul cheltuielilor cu Dobanzile sa scada cu 29.290,6 mii RON (-67,3%).

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

- Platile efectuate in anul 2015 au consemnat un grad de realizare de 101,7% fata de prevederile bugetare initiale si de 92,5% fata de bugetul final. Dinamica principalelor grupe a fost impactata din punct de vedere economic, astfel:
 - Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 21.540,7 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 95,3%. Cheltuieli sub prevederile bugetului final au fost reflectate, in principal, in cadrul grupelor:
 - Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, cheltuielile efectuate fiind cu 16.187,6 mii RON (-9%) sub nivelul bugetat. Dinamica s-a reflectat, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-9.435,7 mii RON, -7,9%), Incalzit, iluminat si forta motrica (-1.622,8 mii RON, -11%) si Alte obiecte de inventar (-1.412,7 mii RON, -24,8%). Din punct de vedere functional, dinamica titlului de cheltuieli a fost reflectata, in principal, in cadrul capitolului Invatamant, Locuinte, servicii si dezvoltare publica, Cultura, recreere si religie, Asigurari si asistenta sociala, Autoritati publice si actiuni externe, Protectia mediului si Ordine publica si siguranta nationala;

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2015

Clasificatia economica

'000 RON



- **Asistenta sociala**, platile inregistrate fiind cu 2.175,5 mii RON (-4,2%) sub nivelul prevederilor finale, in special datorita Ajutoarelor sociale in numerar (-1.609,7 mii RON, -3,4%) din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala si Ajutoarelor sociale in natura (-565,5 mii RON, -12%) aferente capitolului Invatamant;
 - **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat plati cu 1.953,1 mii RON (-15%) sub nivelul prevederilor bugetului final. Se remarca in aceasta grupa cheltuielile cu Bursele (inregistrand plati in valoare de 11.356,8 mii RON, executate la un nivel de 98% din bugetul final) din cadrul capitolului Invatamant;
 - **Cheltuieli de personal**, inregistrand un nivel cu 1.224,4 mii RON (-0,6%) sub bugetul final, dinamica fiind determinata, in principal, de Cheltuielile salariale in bani (-736,7 mii RON, -0,4%), in special Salarii de baza si Contributii (-455,2 mii RON, -1,1%), majoritar Contributii de asigurari sociale de stat. Din punct de vedere al clasificatiei economice, executia cheltuielilor a fost inregistrata, majoritar, la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe, Asigurari si asistenta sociala si Invatamant.
- o **Cheltuielile de investitii** au inregistrat cheltuieli cu 18.656,8 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 65,4%, fiind distribuite dupa cum urmeaza:
- **Cheltuielile de capital** au consemnat plati cu 18.615 mii RON (-34,9%) mai mici fata de nivelul bugetat, in special la nivelul Constructiilor, cu 14.915,3 mii RON (-34,3%), Altor active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 2.158,1 mii RON (-41,7%) si platilor pentru Mobilier, aparatura birotica si active corporale, cu 1.152,6 mii RON (-43,8%). Din punct de vedere functional, cheltuieli mai mici fata de prevederi au fost inregistrate, in principal, la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe, Cultura, recreere si religie si Asigurari si asistenta sociala;
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare** au inregistrat plati in valoare de 553,2 mii RON, cu 7% sub nivelul prevederilor finale, dinamica fiind determinata integral de valorile consemnate la nivelul Programelor din Fondul Social European din cadrul capitolului Invatamant.
- o **Cheltuielile financiare** au inregistrat plati cu 765,8 mii RON (-2,2%) sub nivelul prevederilor finale.

Indicatori Cheltuieli

in anul 2015 comparativ cu anul 2014

'000 RON

Indicatori	2015	2014
Cheltuieli totale de personal	208,908.4	199,005.7
Cheltuieli pe locuitor	651.9 RON	618.1 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	48.3%	47.5%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	121,726.1	118,844.9
Cheltuieli pe locuitor	379.8 RON	369.1 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	28.1%	28.4%
Cheltuieli obligatorii curente	258,305.8	216,989.5
Cheltuieli pe locuitor	806.0 RON	673.9 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	59.7%	51.8%
Cheltuieli operationale	432,474.8	419,155.1
Cheltuieli pe locuitor	1,349.5 RON	1,301.8 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	86.1%	78.0%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	34,824.8	32,825.4
Cheltuieli pe locuitor	108.7 RON	101.9 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	6.9%	6.1%
Cheltuieli totale cu investitiile	35,283.2	85,252.3
Cheltuieli pe locuitor	110.1 RON	264.8 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	7.0%	15.9%
Rigiditatea cheltuielilor	41.6%	37.0%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	93.0%	84.3%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	7.0%	15.7%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	15,903.1	1,264.4
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	3,649.2	-5,155.1
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	7.7%	6.8%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	92,413.5	94,915.5
Datoria Directa Neta	57,619.8	62,122.8
Gradul de Indatorare Directa	11.3%	10.4%
Datoria Publica Neta	53,883.4	58,213.1
Gradul de Indatorare Publica	12.5%	11.6%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	101.7%	104.6%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	107.0%	109.8%
De personal	109.0%	112.3%
Obligatii curente	108.3%	114.3%
Cu finantarea serviciului datoriei	77.2%	51.1%
Cu investitiile	78.9%	126.7%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	96.3%	100.7%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	6.7%	16.0%
Numar de locuitori,	320,477	321,988
la data:	01.07.2015	01.07.2014

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate la 31.12.2015 au inregistrat o majorare cu 9.902,7 mii RON (+5%), comparativ cu perioada de referinta precedenta, in principal in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala (+4.414,2 mii RON, +12,1%), Invatamant (+2.881,2 mii RON, +2,4%) si Autoritati publice si actiuni externe (+1.162,2 mii RON, +4,1%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 41.316,4 mii RON (+19%) mai mari, comparativ cu nivelul atins la finele anului 2014, ca urmare a:
 - o Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - o Platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 31.413,7 mii RON (+174,7%) mai mari.
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 13.319,7 mii RON (+3,2%) peste cel consemnat la 31.12.2014, evolutia fiind determinata de:
 - o Majorarea Cheltuielilor de personal;
 - o Efectuarea unor cheltuieli mai mari pentru Asistenta sociala;
 - o Cresterea platilor efectuate cu Alte cheltuieli, in special Burse;
 - o Cheltuieli mai reduse cu Bunuri si servicii, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor, cu 12.772,5 mii RON (-7,3%);
 - o Neinregistrarea de Transferuri curente aferente capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 1.999,4 mii RON (+6,1%) mari, comparativ cu nivelul inregistrat in anul precedent, avand in vedere inregistrarea de plati din Rambursarea de credite, in suma de 19.882,2 mii RON.
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in anul 2015 s-au situat cu 49.969,2 mii RON (-58,6%) sub nivelul inregistrat in anul precedent, pe fondul unor plati mai mici efectuate cu Constructiile, precum si cu sumele alocate Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare.

Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2012 - 2015

'000 RON



	2012	2013	%	2014	%	2015	%
Total Venituri	437,418.4	471,869.2	7.9%	533,342.2	13.0%	522,135	-2.1%
Total Cheltuieli	455,448.7	470,660.2	3.3%	537,232.8	14.1%	502,583	-6.4%
Venituri Operationale	436,148.9	468,779.3	7.5%	514,414.3	9.7%	520,972	1.3%
Cheltuieli Operationale (OPEX)	353,604.2	380,412.5	7.6%	419,155.1	10.2%	432,475	3.2%
Rezultat operational	82,544.7	88,366.8	7.1%	95,259.1	7.8%	88,497	-7.1%
Surplus Operational (% din cheltuieli operationale)	23.3%	23.2%	-0.5%	22.7%	-2.2%	20.5%	-10.0%
Deficit Operational (% din venituri operationale)	-	-	-	-	-	-	-
Venituri din Investitii	1,269.5	3,089.9	143.4%	18,927.9	512.6%	1,163	-93.9%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX)	71,906.7	52,851.7	-26.5%	85,252.3	61.3%	35,283	-58.6%
Rezultat din activitatea de investitii	-70,637.2	-49,761.7	n/a	-66,324.4	n/a	34,120	n/a
Venituri Financiare	-	-	-	0.0	-	-	-
Cheltuieli Financiare	29,937.8	37,396.0	24.9%	32,825.4	-12.2%	34,825	6.1%
Rezultat financiar	-29,937.8	-37,396.0	n/a	-32,825.4	n/a	34,825	n/a
Rezultatul perioadei	-18,030.3	1,209.0	-106.7%	-3,890.7	-421.8%	19,552	-602.5%
Surplus (% din Total cheltuieli)	-	0.3%	-	-	-	3.9%	-
Deficit (% din Total venituri)	-4.1%	-	-	-0.7%	-	-	-
Excedent anterior	22,089.0	4,058.7	-	5,267.8	-	1,377.1	-
Excedent curent (Excedent anterior + Rezultatul perioadei)	4,058.7	5,267.8	-	1,377.1	-	20,929.4	-
Venituri proprii / Venituri operationale (%)	68.8%	66.6%	-	61.2%	-	63.5%	-
Cheltuieli operationale / Venituri proprii (%)	117.9%	121.9%	-	133.1%	-	130.7%	-
(Cheltuieli operationale - Cheltuieli de personal, exclusiv pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala) / (Venituri proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	119.6%	120.6%	-	128.0%	-	126.2%	-

- La sfarsitul anului 2015, **Rezultatul operational** a inregistrat un excedent de 88.497,2 mii RON, reprezentand 20,5% din totalul Cheltuielilor operationale, cu 6.762 mii RON (-7,1%) sub nivelul consemnat in anul precedent. Dinamica a fost determinata de o majorare mai accelerata a Cheltuielilor operationale, cu 13.319,7 mii RON (+3,2%), comparativ cu cea a Veniturilor operationale, cu 6.557,7 mii RON (+1,3%).
- Rezultatul din activitatea de investitii** a cunoscut la 31.12.2015 un deficit in valoare de 34.120 mii RON, mai mic cu 32.204,4 mii RON, comparativ cu cel inregistrat la sfarsitul anului precedent. Dinamica a fost determinata de inregistrarea unor Cheltuieli de investitii mai reduse, ca urmare a unui nivel mai mic cu 47.528,4 mii RON (-57,8%) al Cheltuielilor de capital, in special Constructii si al Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare cu 2.440,8 mii RON (-81,5%), in special Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala. Veniturile din investitii au consemnat o diminuare, datorata neicasarii de Subventii de capital (in valoare de 12.831,1 mii RON la sfarsitul anului 2014), coroborata cu diminuarea Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate (-4.385,7 mii RON, -84%) si Veniturilor din capital (-548 mii RON, -62,8%).
- Deficitul din activitatea de investitii a fost acoperit integral prin utilizarea surplusului operational, astfel ca dupa acoperirea deficitului financiar al perioadei, rezultatul final a fost unul pozitiv, situat cu 23.443 mii RON peste rezultatul inregistrat la sfarsitul anului precedent.



Bilant

in perioada 2012 - 2015

Bilant	2012			2013			2014			2015		
Active circulante	188,810.7		8.9%	222,765.1		9.5%	237,222.2		10.1%	837,817.1		27.4%
Numerar si echivalent numerar	25,971.8	13.8%	1.2%	15,749.2	7.1%	0.7%	11,625.4	4.9%	0.5%	130,918.7	15.6%	4.3%
Stocuri	52,591.7	27.9%	2.5%	66,738.2	30.0%	2.8%	63,692.7	26.8%	2.7%	64,288.1	7.7%	2.1%
Creante	110,173.4	58.4%	5.2%	140,196.8	62.9%	6.0%	161,838.1	68.2%	6.9%	642,543.2	76.7%	21.0%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	73.8	0.0%	0.0%	80.8	0.0%	0.0%	66.0	0.0%	0.0%	67.1	0.0%	0.0%
Imobilizari	1,939,019.8		91.1%	2,122,995.4		90.5%	2,101,557.8		89.9%	2,216,547.2		72.6%
Imobilizari necorporale	6,594.5	0.3%	0.3%	4,299.2	0.2%	0.2%	2,176.7	0.1%	0.1%	1,010.4	0.0%	0.0%
Imobilizari corporale	1,928,699.1	99.5%	90.6%	2,114,767.8	99.6%	90.2%	2,096,652.4	99.8%	89.6%	2,212,588.1	99.8%	72.4%
Alte active imobilizate	3,726.2	0.2%	0.2%	3,928.4	0.2%	0.2%	2,728.6	0.1%	0.1%	2,948.7	0.1%	0.1%
Total active	2,127,830.5			2,345,760.5			2,338,780.0			3,054,364.3		
Datorii de plata pana intr-un an	173,896.9		8.2%	166,989.8		7.1%	216,248.5		9.2%	616,811.9		20.2%
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale	52,931.6	30.4%	2.5%	45,628.2	27.3%	1.9%	43,185.6	20.0%	1.8%	530,656.8	86.0%	17.4%
Provizioane	4,034.8	2.3%	0.2%	12,254.8	7.3%	0.5%	17,366.3	8.0%	0.7%	2,986.1	0.5%	0.1%
Alte datorii	116,930.5	67.2%	5.5%	109,106.9	65.3%	4.7%	155,696.6	72.0%	6.7%	83,169.0	13.5%	2.7%
Datorii pe termen lung	451,568.5		21.2%	507,448.2		21.6%	485,760.4		20.8%	561,208.7		18.4%
Datorii catre banci	417,976.0	92.6%	19.6%	480,413.2	287.7%	20.5%	466,699.3	96.1%	20.0%	543,932.7	96.9%	17.8%
Alte datorii pe termen lung	926.5	0.2%	0.0%	679.3	0.4%	0.0%	1,504.2	0.3%	0.1%	1,468.4	0.3%	0.0%
Provizioane	32,666.0		1.5%	26,355.6		1.1%	17,556.9		0.8%	15,807.6		0.5%
Capitaluri	1,502,365.1		70.6%	1,671,322.5		71.2%	1,636,771.1		70.0%	1,876,343.7		61.4%
Total datorii si capitaluri	2,127,830.5			2,345,760.5			2,338,780.0			3,054,364.3		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.1			1.3			1.1			1.4		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	19.6			20.5			20.0			17.8		

- La 31.12.2015, **Activele totale** au fost cu 715.584,3 mii RON (+30,6%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2014, ca urmare a majorarii Activelor circulante cu 600.594,9 mii RON (+253,2%) si a Imobilizarilor cu 114.989,4 mii RON (+5,5%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterea cu 480.705,1 mii RON a Creantelor si cu 119.293,4 mii RON a Numerarului si echivalentului numerar.
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, majoritar, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 115.935,7 mii RON (+5,5%), coroborata cu diminuarea Imobilizarilor necorporale cu 1.166,3 mii RON (-53,6%), comparativ cu finele anului 2014.
- La sfarsitul anului 2015, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a majorat cu 400.563,4 mii RON (+185,2%), in principal datorita cresterii Datoriilor comerciale (+487.471,2 mii RON), coroborata cu diminuarile Altor datorii (-72.527,6 mii RON, -46,6%) si a Provizioanelor (-14.380,2 mii RON, -82,8%).
- Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 31.12.2015, fata de finele anului 2014, o majorare cu 75.448,3 mii RON (+15,5%), cauzata in principal de un sold mai mare al Datoriilor catre banci cu 77.233,4 mii RON (+16,5%), coroborat cu diminuarea Provizioanelor cu 1.749,3 mii RON (-10%).
- Capitalurile** au inregistrat o majorare cu 239.572,6 mii RON (+14,6%).
- Indicatorul lichiditatii curente** a fost la 1.4 la 31.12.2015, fata de 1.1 la sfarsitul anului 2014, ca urmare a cresterii Activelor circulante (+253,2%) si a Datoriilor de plata pana intr-un an (+185,2%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.12.2015

'000 RON



Datorii si lichiditate	31.12.2015
Datoria Financiara Curenta	-
Serviciul Datoriei Curente	34,793.7
Gradul de Indatorare Directa	11.3%
Serviciul Datoriei Publice	38,530.1
Gradul de Indatorare Publica	12.5%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	7.4%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	8.9%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	29%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.6

Sume de plata (Payout)	31.12.2015
Payout 2Y - 2 ani	80,493.7
Payout 5Y - 5 ani	237,224.2
Payout 10Y - 10 ani	481,793.1
Payout 15Y - 15 ani	619,551.4
Payout 18Y - 18 ani	670,044.1
Total Venituri per locuitor	1,629.2 RON
Venituri Proprii per locuitor	1,032.9 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	120.2 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,697.3 RON

	2015 ¹⁾	2016 ²⁾	2017 ²⁾	2018 ²⁾	2019 ²⁾
Venituri Totale	522,135.1	527,356.5	532,630.0	537,956.3	543,335.9
Venituri Proprii ³⁾	330,681.8	333,988.6	337,328.5	340,701.8	344,108.8
Capacitatea de indatorare	92,413.5	95,521.3	97,874.8	100,199.9	101,201.9
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	38,530.1	37,344.3	43,149.4	50,948.1	53,280.5

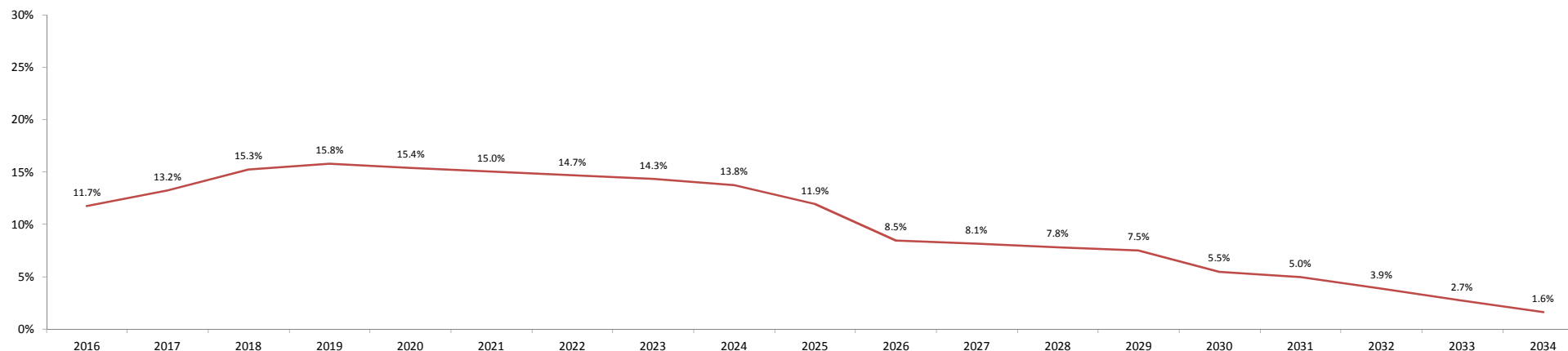
1) Venituri realizate la 31.12.2015

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 2016 - 2019, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2015

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2016 - 2034



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2015 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



Glosar de termeni

Sectiunea de functionare	- Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective
Sectiunea de dezvoltare	- Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local
Venituri proprii*	- Media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani (Venituri Proprii prevazute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevazute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	- Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU - Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20)
Cheltuieli Operationale	- Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU - Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul.
Venituri din investitii	- Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate (45.02) si Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.02.31)
Cheltuieli de investitii	- Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (56.02) si a Transferurilor de Capital (51.02)
Total plati efectuate	- Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei
Taxe care suporta datoria	- Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+ 03.02.18+ 04.02.01+ 05.02.50+ 06.02.02+ 07.02+ 12.02+ 15.02+ 16.02+ 18.02+ 33.02.24+ 34.02+ 35.02
Alte taxe incasate la bugetul local	- Suma Taxelor colectate de municipalitate: 07.02.03+07.02.50+12.02+15.02+16.02.03+16.02.50++18.02.50++33.02.24+34.02.02+34.02.50+36.02.06+ 36.02.23
Sume restituite din anii precedenti	- Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati. Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta.
Indicatori venituri si cheltuieli	- Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010
Grad de colectare a veniturilor / executie a cheltuielilor din bugetul initial/ final	- Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final; - Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final
Grad de finantare din venituri proprii	- Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate
Gradul de autofinantare	- Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	- Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate
Gradul de autonomie decizionala	- Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate
Rigiditatea cheltuielilor	- Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate
Capacitatea de Indatorare	- Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*. Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008
Datoria Directa Neta	- Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare.
Datoria Publica Neta	- Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare.
Gradul de Indatorare Directa/Publica	- Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	- Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	- Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate
Serviciul Datoriei Publice	- Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal)
Payout n Y - n ani	- Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROIBID, ROBOR, EURIBOR la 31 decembrie 2015
Datoria Financiara Curenta	- Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare
Per Capita	- Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 iulie 2015;

Disclaimer

© TUD 2016. Acesta este un raport public care poate fi reprodus si transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc de comunicare, poate fi stocat in sisteme de recuperare de orice natura, fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

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

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

TUD nu va fi tinut responsabil, in nici o situatie, pentru pierderile sau prejudiciile provocate de terte parti prin folosirea sub orice forma a acestei publicatii.

TUD garanteaza ca in realizarea acestui raport s-au folosit metode si tehnici adecvate, in conformitate cu prevederile legale in vigoare in Romania. Totusi, prin aceasta garantie, TUD nu va fi responsabil pentru nici o pierdere (de profit, afacere, venituri sau de orice alta natura), nici un prejudiciu (direct sau indirect), nici o pierdere de venituri anticipate rezultate in urma folosirii informatiilor din aceasta publicatie. TUD nu va fi responsabil pentru eventuale cresteri ale costurilor sustinute de client si/sau de catre angajati ai acestuia sau agenti aparuti, direct sau indirect, ca rezultat al acestei publicatii sau al oricarei erori sau oricarui defect al acestei publicatii.

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: Bugetul initial al anului 2016, aprobat prin HCL Nr. 30 din data de 11.02.2016, respectiv al anului 2015, aprobat prin HCL Nr. 21 din data de 12.02.2015, Bugetul rectificat la 31.12.2015, aprobat prin HCL Nr. 214 din data de 22.12.2015, dar si Conturile de executie ale bugetului local pentru perioada 2012 - 2015, incluzand totodata si listele de investitii aferente.

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

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

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