



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti

Raport financiar trimestrial

la 30.09.2015



Partea I:

- Prezentare generala
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 30.09.2015
- Variatia veniturilor realizate la T3 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T3 2015
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2015
- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2014
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2015
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T3 2015
- Bilantul; Platile restante la T3 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. Neafandu-se si neavand in componenta sa judete care sa fie dispuse de-a lungul granitelor Romaniei, nu detine relatii tranfrontaliere si transnationale cu alte regiuni din Uniunea Europeana.

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

Sectorul 4 este cuprins intre sectoarele 3 si 5, ocupand o suprafata de 32 km² cu o populatie de cca. 322 mii de locuitori.

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

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

Piata muncii (mii persoane, la 31.12.2013)			
Populatie ocupata civila	1,256.9	1,091	
Numar mediu salariatii	915.5	812	
Rata somajului (mai 2015)	1.9%	1.9%	

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

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

Infrastructura

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

Regiunea Bucuresti - Ilfov dispune de:

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

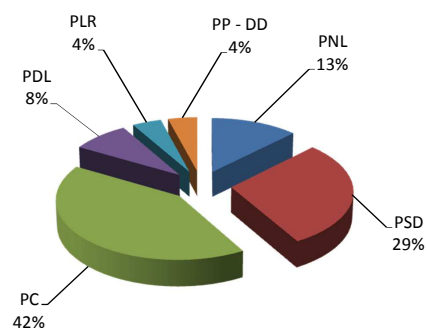
Indicatori 2014	Regiunea Bucuresti - Ilfov	Bucuresti	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
mii RON								
Venituri totale	9,090,554	7,725,463	1,092,115	779,024	727,268	533,342	477,270	721,849
Venituri proprii	6,998,900	6,106,439	883,602	478,411	493,658	314,948	299,300	446,306
Venituri proprii % VT	77.0%	79.0%	80.9%	61.4%	67.9%	59.1%	62.7%	61.8%
Venituri provenite de la nivel central	1,953,637	1,569,393	207,913	291,913	231,002	213,171	178,036	256,525
Venituri provenite de la nivel central % VT	21.5%	20.3%	19.0%	37.5%	31.8%	40.0%	37.3%	35.5%
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	138,017	49,631	600	8,699	2,608	5,224	-66	19,018
Sume primite de la UE in contul platilor efectuate % VT	1.5%	0.6%	0.1%	1.1%	0.4%	1.0%	0.0%	2.6%
Cheltuieli totale	8,838,505	7,561,400	1,081,748	717,648	728,273	537,233	419,201	732,976
Cheltuieli operationale	6,281,174	5,531,851	787,646	615,136	558,588	419,155	296,470	490,231
Cheltuieli operationale % ChT	71.1%	73.2%	72.8%	85.7%	76.7%	78.0%	70.7%	66.9%
Cheltuieli de investitii	1,831,981	1,417,002	258,254	54,120	117,416	85,252	75,602	138,432
Buget local	1,621,423	1,343,642	256,685	48,304	114,073	82,258	75,546	96,927
Fonduri externe nerambursabile	210,558	73,360	1,568	5,816	3,343	2,994	56	41,505
Cheltuieli financiare	725,350	612,547	35,849	48,393	52,269	32,825	47,130	104,312

Prezentare generala

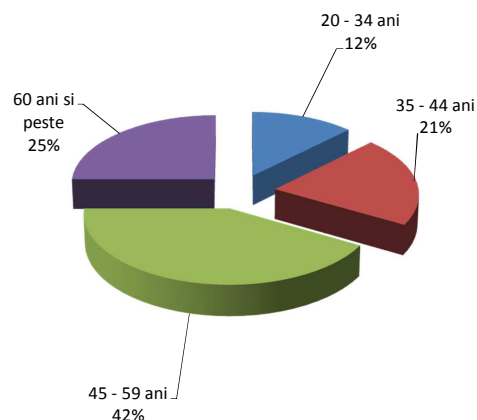
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 30.06.2015



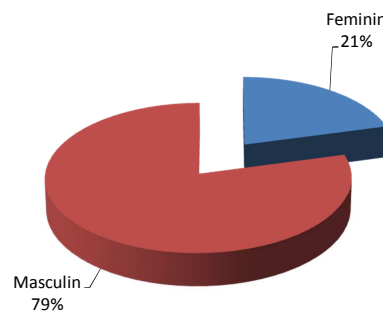
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



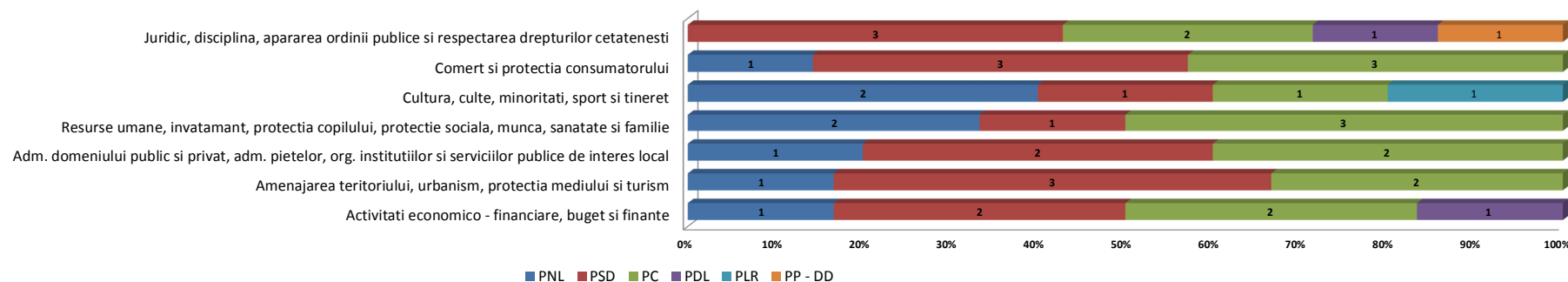
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

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

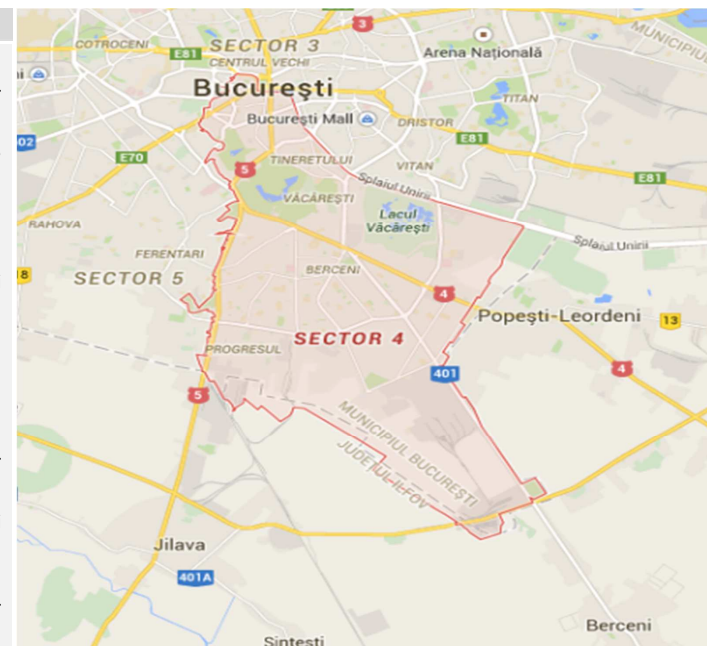
Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica



- 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.

Institutiile si directiile in subordinea Consiliului Local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti

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



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

Mediul socio - cultural

Invatamant

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

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

Asistenta sociala

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

Cultura si recreere

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

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

Sanatate

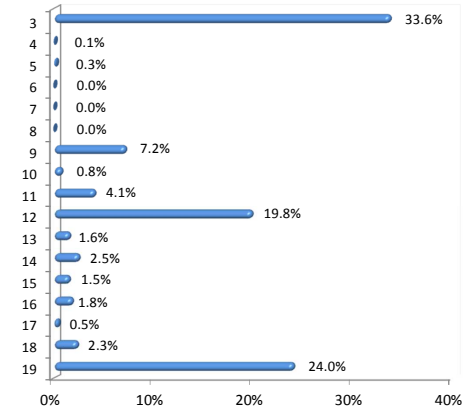
Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Sklodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr.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

Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 30.09.2015

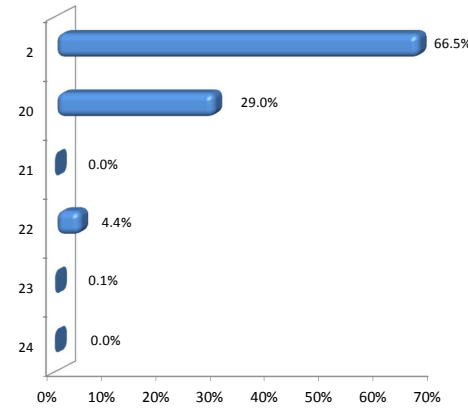
'000 RON



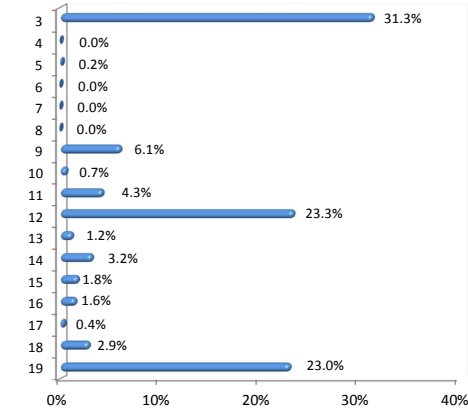
Structura veniturilor proprii executate
271,154.0



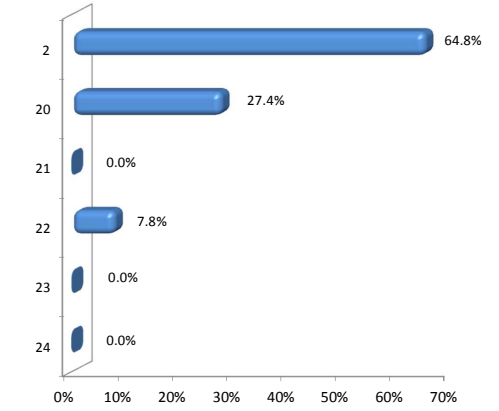
Structura veniturilor totale executate
407,849.3



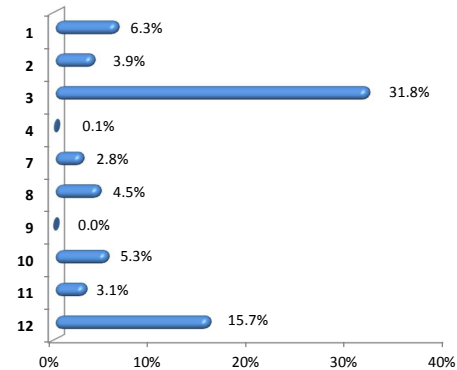
Structura veniturilor proprii rectificata
284,440.8



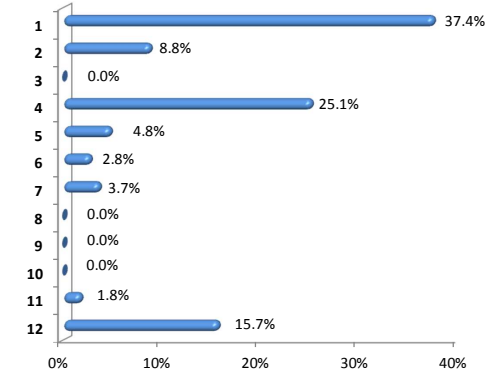
Structura veniturilor totale rectificata
439,144.6



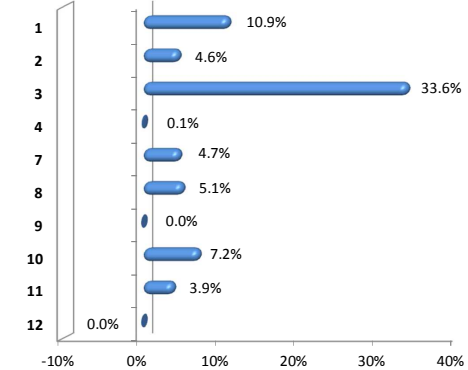
Structura cheltuielilor functionale executate
407,849.3



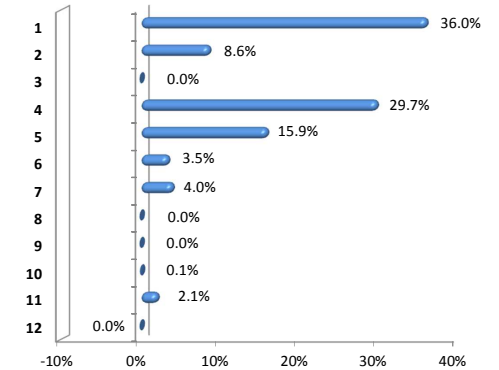
Structura cheltuielilor economice executate
407,849.3



Structura cheltuielilor functionale rectificata
439,144.6

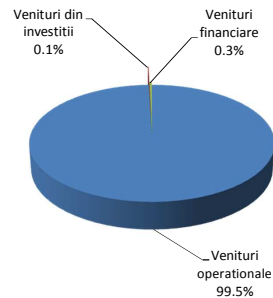


Structura cheltuielilor economice rectificata
439,144.6

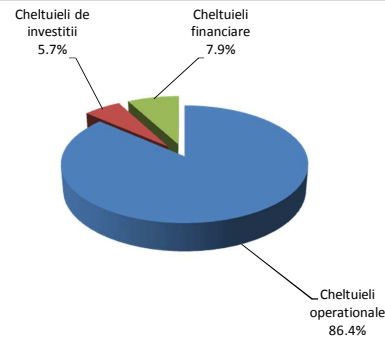


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

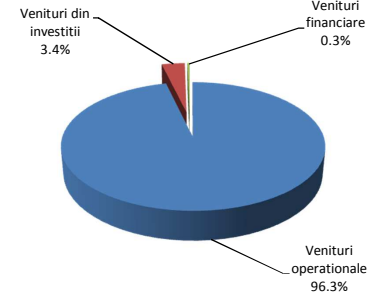
Executie venituri la T3 2015



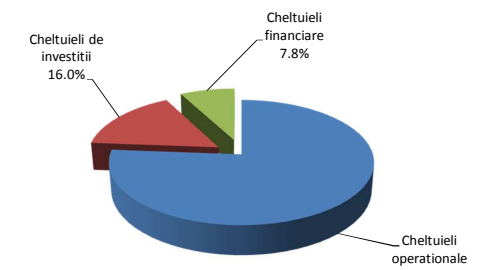
Executie cheltuieli la T3 2015



Venituri rectificata la T3 2015



Cheltuieli rectificata la T3 2015



Situatia veniturilor realizate

la 30.09.2015

'000 RON



Rand	Venituri	2015						2014									
		Initial 2015	% /VI	Initial la T3	% /VI	Rectificat la T3	% /VI	Executie la T3	% /VI	Initial 2014	% /VI	Initial la T3	% /VI	Rectificat la T3	% /VI	Executie la T3	% /VI
1	Total venituri (VT)	492,623.0		407,135.9		439,144.6		407,849.3		513,384.0		421,250.6		457,445.6		375,430.9	
2	Venituri proprii, din care:	320,506.1	65.1	274,488.1	67.4	284,440.8	64.8	271,154.0	66.5	351,077.0	68.4	299,781.9	71.2	334,388.8	73.1	251,429.0	67.0
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	114,968.0	23.3	89,484.0	22.0	88,948.5	20.3	91,220.8	22.4	136,844.0	26.7	116,633.0	27.7	128,300.4	28.0	79,108.9	21.1
4	Venituri din capital	3.0	0.0	2.9	0.0	131.7	0.0	207.1	0.1	1,021.7	0.2	1,007.5	0.2	1,007.5	0.2	644.7	0.2
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	1,038.7	0.2	1,038.7	0.3	625.3	0.1	696.2	0.2	718.0	0.1	627.5	0.1	627.5	0.1	1,139.7	0.3
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**	-	-	-	-	17,224.9	3.9	19,400.8	4.8	22,862.0	4.5	17,424.0	4.1	17,424.0	3.8	18,287.0	4.9
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice**	-	-	-	-	1,857.9	0.4	2,083.8	0.5	2,060.0	0.4	1,931.7	0.5	1,931.7	0.4	2,092.3	0.6
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice**	-	-	-	-	12,146.0	2.8	11,059.6	2.7	11,921.0	2.3	9,858.4	2.3	9,858.4	2.2	10,529.6	2.8
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice**	-	-	-	-	66,405.4	15.1	53,696.0	13.2	56,655.2	11.0	50,467.3	12.0	50,467.3	11.0	50,122.0	13.4
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice**	-	-	-	-	3,519.3	0.8	4,220.7	1.0	3,960.0	0.8	3,373.9	0.8	3,373.9	0.7	3,297.8	0.9
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice**	-	-	-	-	9,143.6	2.1	6,754.5	1.7	8,706.0	1.7	7,218.1	1.7	7,218.1	1.6	7,360.3	2.0
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	4,875.1	1.0	3,228.1	0.8	5,151.3	1.2	4,137.2	1.0	3,221.1	0.6	2,371.1	0.6	2,371.1	0.5	3,228.1	0.9
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	3,716.0	0.8	2,684.1	0.7	4,458.2	1.0	4,982.1	1.2	2,900.0	0.6	2,400.0	0.6	2,400.0	0.5	2,684.1	0.7
17	Taxe extrajudiciare de timbru	1,700.3	0.3	1,263.4	0.3	1,263.4	0.3	1,309.0	0.3	1,624.0	0.3	1,255.1	0.3	1,255.1	0.3	1,263.4	0.3
18	Venituri din amenzi	9,601.9	1.9	8,425.3	2.1	8,247.3	1.9	6,364.1	1.6	9,749.3	1.9	7,254.8	1.7	7,254.8	1.6	6,425.3	1.7
19	Alte venituri proprii	184,603.2	37.5	168,361.7	41.4	65,318.1	14.9	65,022.0	15.9	88,834.7	17.3	77,959.5	18.5	100,899.1	22.1	65,245.9	17.4
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	149,096.0	30.3	113,327.9	27.8	120,215.9	27.4	118,327.9	29.0	142,914.0	27.8	106,914.0	25.4	106,914.0	23.4	106,914.0	28.5
21	Donatii si sponsorizari	26.9	0.0	26.9	0.0	25.0	0.0	15.0	0.0	-	-	-	-	-	24.9	0.0	
22	Subventii de la bugetul de stat	22,994.0	4.7	19,293.0	4.7	34,249.6	7.8	18,139.1	4.4	19,393.0	3.8	14,554.8	3.5	16,142.8	3.5	16,591.7	4.4
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-	-	-	-	213.4	0.0	213.4	0.1	-	-	-	-	-	-	471.2	0.1
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT
	Venituri operationale	492,483.0	100.0	406,996.0	100.0	422,766.1	96.3	405,979.1	99.5	507,094.3	98.8	414,975.1	98.5	449,670.1	98.3	367,373.4	97.9
	Venituri din investitii	140.0	0.0	139.9	0.0	15,001.6	3.4	493.3	0.1	1,021.7	0.2	1,007.5	0.2	2,507.5	0.5	2,789.5	0.7
	Venituri financiare	-	-	-	-	1,377.0	0.3	1,377.0	0.3	5,268.0	1.0	5,268.0	1.3	5,268.0	1.2	5,268.0	1.4
	Total venituri - sectiunea de functionare	476,106.0	96.6	390,619.0	95.9	387,766.1	88.3	22,643.0	94.4	492,094.3	95.9	399,975.1	94.9	405,670.1	88.7	332,908.4	88.7
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:	16,517.0	3.4	16,516.9	4.1	51,378.6	11.7	1,377.0	5.6	21,289.7	4.1	21,275.5	5.1	51,775.5	11.3	42,522.5	11.3
	excedent anterior	-	-	-	-	1,377.0	0.3	1,377.0	0.3	-	-	5,268.0	1.3	5,268.0	1.2	5,268.0	1.4
	Total venituri ale perioadei	492,623.0	100.0	407,135.9	100.0	437,767.6	99.7	406,472.3	99.7	513,384.0	100.0	415,982.6	98.7	452,177.6	98.8	370,162.9	98.6

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

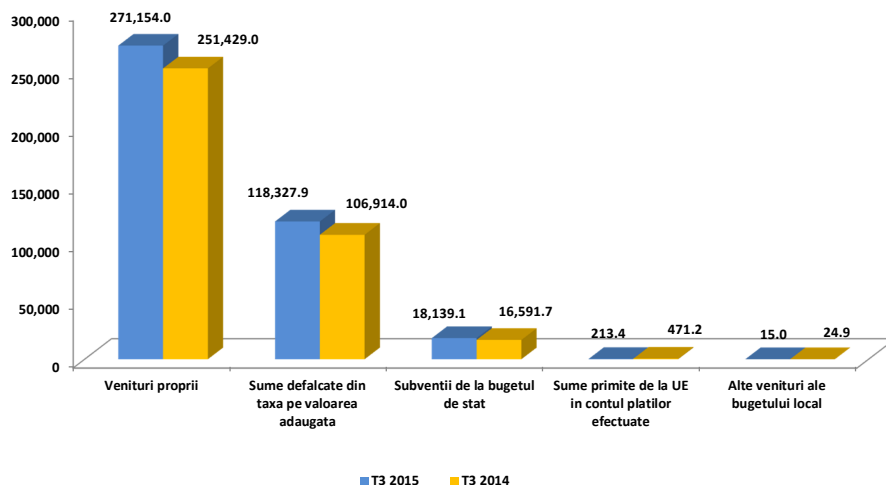
** In cazul prevederilor initiale ale anului 2015 nu au fost realizate detalieri la nivelul Impozitelor pe proprietate, fiind planificate pe total, astfel:

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

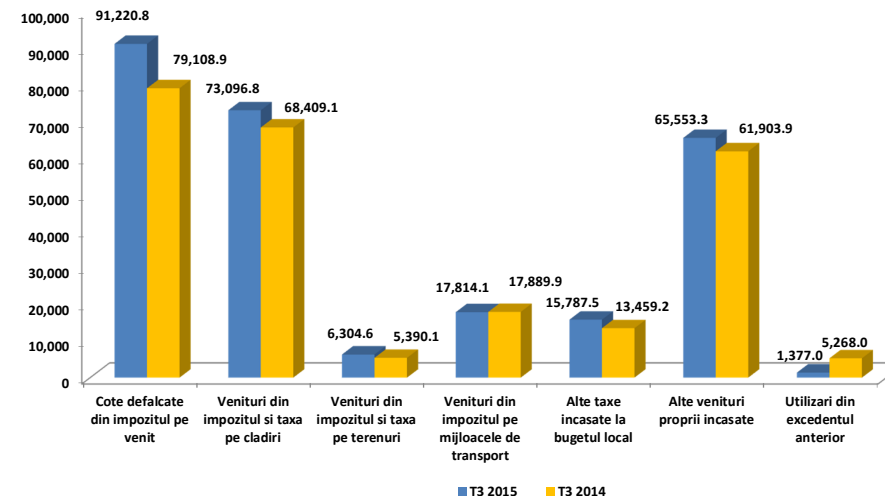
Aceste sume se regasesc in cadrul grupei Alte venituri proprii;



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- In primile noua luni ale anului 2015, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri in valoare de 406.472,3 mii RON (fara a lua in considerare sumele utilizate din excedentul anului anterior), respectiv cu 36.309,5 mii RON (+9,8%) peste nivelul inregistrat in cadrul aceluiasi interval al anului precedent.
- La sfarsitul trimestrului trei al anului curent, **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o crestere cu 11.413,9 mii RON (+10,7%) fata de perioada similara a anului precedent, majorarea fiind regasita integral la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.
- **Subventiile de la bugetul de stat** au crescut cu 1.547,4 mii RON (+9,3%) fata de nivelul realizat in perioada de referinta a anului 2014. Evolutia a fost determinata de cresterea Subventiilor curente cu 3.148,1 mii RON (+21,1%), in principal ca urmare a majorarii sumelor aferente Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap (+2.932,6 mii RON, +20%) si Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico – sociala (+225,4 mii RON, +104,1%), coroborata cu diminuarea Subventiilor de capital, cu 1.600,7 mii RON (-95,6%), in principal ca urmare a neinregistrarii de Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (in valoare de 1.500 mii RON in trimestrul trei al anului precedent) si a diminuarii Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN), cu 100,7 mii RON (-58%).
- La sfaristul lunii septembrie a anului curent, **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au inregistrat o diminuare cu 257,8 mii RON (-54,7%), comparativ cu perioada similara a anului precedent. Dinamica a fost determinata de sumele mai mici primite in legatura cu Fondul European de Dezvoltare Regionala, cu 229,5 mii RON (-57,4%), coroborate cu neinregistrarea de venituri aferente Programelor comunitare finantate in perioada 2007 – 2013 (in valoare de 71,3 mii RON la 30.09.2014), dar si cu inregistrarea de sume pentru Fondul Social European (in valoare de 43 mii RON).

- **Veniturile proprii**, reprezentand principala grupa de venituri, au consemnat o pondere de 66,5% in total venituri incasate in perioada, majorandu-se cu 19.725 mii RON (+7,8%) fata de primele noua luni ale anului 2014, in principal, datorita evolutiei urmatoarelor grupe de venituri:
 - **Cote defalcate din impozitul pe venit**, situate cu 12.112 mii RON (+15,3%) peste nivelul atins in aceeaasi perioada a anului 2014;
 - **Impozitul si taxele pe proprietate**, cu o majorare de 5.526,4 mii RON (+6%) inregistrata la finele trimestrului trei al anului curent, datorita unor venituri mai mari colectate atat din Impozitele pe cladiri (+4.687,8 mii RON, +6,9%), cat si din Impozitele pe terenuri (+914,5 mii RON, +17%), coroborate cu diminuarea celor din Impozitele pe mijloacele de transport (-75,8 mii RON, -0,4%);
 - **Alte venituri proprii incasate**, in crestere cu 3.649,4 mii RON (+5,9%), comparativ cu perioada similara a anului precedent, reprezentand in principal Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+4.295,1 mii RON, +8,2%);
 - **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu 2.328,3 mii RON (+17,3%) mai mari fata de T3 2014, in principal datorita cresterii inregistrate in cadrul Taxelor judiciare de timbru si a altor taxe de timbru, cu 2.298 mii RON (+85,6%) si a Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cu 909,1 mii RON (+28,2%), coroborate cu diminuarea Altor impozite si taxe cu 1.046,2 mii RON (-19,6%);
 - **Sume utilizate din excedentul anterior pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare**, in scadere cu 3.891 mii RON (-73,9%), comparativ cu nivelul din trimestrul trei al anului 2014.

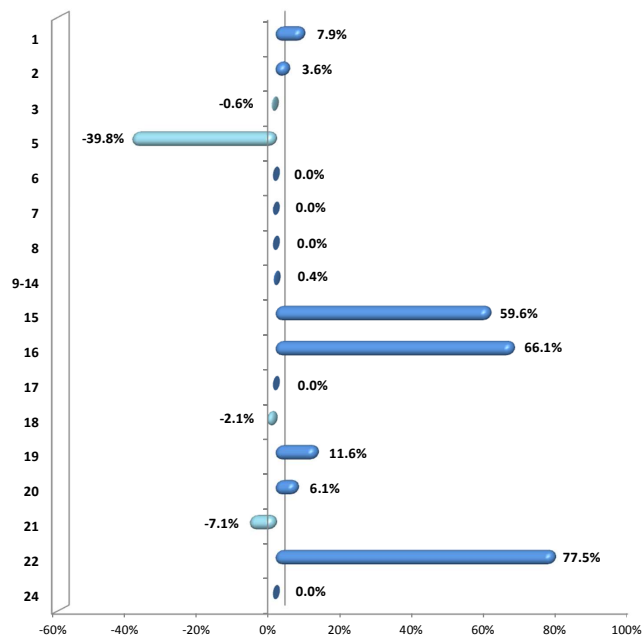
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor la T3 2015

'000 RON



Rectificarea veniturilor la T3 2015 comparativ cu bugetul initial



Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor, detaliate in Situatiia Veniturilor; Graficul nu include Veniturile din capital, pentru care prevederile finale au insumat 131,7 mii RON (+4.426,8%) 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 trei al anului curent, Bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din perioada, aprobata prin HCL Nr. 70 din 30.09.2015, in sensul majorarii veniturilor cu 30.631,8 mii RON (+7,5%), fara a lua in considerare rezultatul perioadei anterioare.
- Prevederile initiale ale **Subventiilor de la bugetul de stat** (linia 22) au fost majorate cu 14.956,6 mii RON (+77,5%) conform rectificarii bugetare. Astfel, Subventiile de capital au fost majorate pana la suma de 14.656,5 mii RON, datorita prevederilor aferente Finantarii Programului de Dezvoltare, in valoare de 12.513,6 mii RON in bugetul final si alocarii de sume in ceea ce priveste Subventiile pentru reabilitarea cladirilor de locuit in valoare de 2.070 mii RON (nule in cadrul bugetului initial pe anul 2015). Concomitent, au fost majorate prevederile Subventiilor curente cu 437,1 mii RON (+2,3%), in principal datorita majorarii Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico – sociale cu 390 mii RON (+812,5%).
- **Veniturile proprii** (linia 2) au cunoscut o majorare a prevederilor initiale cu 9.952,7 mii RON (+3,6%) in urma rectificarii bugetare, ca urmare a dinamicii urmatoarelor linii:
 - **Alte venituri proprii** (linia 19), pentru care sumele bugetate au fost majorate cu 6.792,9 mii RON (+11,6%), in principal, ca urmare a unui nivel mai mare al Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+5.895,5 mii RON, respectiv +11,8%), dar si a utilizarii de Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare, in valoare de 1.377 mii RON;
 - **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare** (linia 15), consemnand o majorare a prevederilor initiale cu 1.923,2 mii RON (+59,6%) la sfarsitul trimestrului trei al anului curent;
 - **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru** (linia 16), pentru care rectificarea bugetara a prevazut sume cu 1.774,1 mii RON (+66,1%) mai mari;
 - **Impozite si taxe pe proprietate** (liniile 9 - 14), pentru care prevederile au fost majorate cu 460,8 mii RON (+0,4%) in cadrul bugetului final de venituri si cheltuieli, prevederi mai mari fiind inregistrate in ceea ce priveste Impozitul si taxa pe cladiri (+1.860,4 mii RON, respectiv +2,3%), crestere contrabalansata partial de prevederile mai mici consemnate la nivelul Impozitului pe mijloacele de transport (-1.000 mii RON, respectiv -4,5%) si Impozitului si taxei pe terenuri (-399,6 mii RON, respectiv -6,9%);
 - **Cote defalcate din impozitul pe venit** (linia 3), cu o diminuare a prevederilor initiale cu 535,5 mii RON (-0,6%).
- In cadrul **Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata** (linia 20), sumele prevazute in bugetul initial au fost majorate cu 6.888 mii RON (+6,1%) in urma rectificarii, dinamica fiind reflectata exclusiv la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.

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

- In perioada analizata, veniturile incasate s-au situat cu 663,5 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului initial (respectiv un grad de executie de 99,8%) si cu 31.295,3 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final (respectiv un grad de executie de 92,9%).
- Evolutia veniturilor, comparativ cu prevederile bugetului final, a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
 - **Subventii de la bugetul de stat** (linia 22), incasarile fiind cu 16.110,5 mii RON (-47%) sub nivelul prevederilor finale, in principal datorita neincasarii de sume aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare (prevederile finale insumand 12.513,6 mii RON) si Subventiilor pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (prevederile finale fiind in valoare de 2.070 mii RON), coroborata cu incasarea sub prevederi de venituri privind Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap (-1.524,4 mii RON, respectiv -8%);
 - **Venituri proprii** (linia 2), fiind cu 13.286,8 mii RON (-4,7%) sub prevederi, in principal datorita sumelor colectate in cadrul urmatoarelor linii:
 - **Impozitul si taxele pe proprietate** (liniile 9 – 14), incasarile fiind cu 13.081,5 mii RON (-11,9%) sub buget. Dinamica a fost determinata de un nivel mai scazut fata de prevederi al veniturilor colectate din Impozitul si taxa pe cladiri cu 10.533,4 mii RON (-12,6%) si din Impozitul pe mijloace de transport cu 3.475,5 mii RON (-16,3%), in timp ce sumele incasate din Impozitul si taxa pe teren au inregistrat un nivel cu 927,4 mii RON (+17,2%) peste prevederi;
 - **Alte taxe incasate la bugetul local**, incasarile inregistrate la finele trimestrului trei al anului curent fiind cu 1.394,4 mii RON (-8,1%) sub prevederi, in principal datorita unui nivel de colectare mai scazut in ceea ce priveste Alte impozite si taxe, cu 1.071,6 mii RON (-20%) si Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii, cu 1.014,1 mii RON (-19,7%), coroborat cu colectari peste prevederi, inregistrate la nivelul Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru, cu 524 mii RON (+11,8%);
 - **Cote defalcate din impozitul pe venit** (linia 3), nivelul incasarilor fiind cu 2.272,3 mii RON (+2,6%) peste nivelul prevederilor finale aferente perioadei supuse analizei.
 - **Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata** (linia 20), inregistrand sume cu 1.888 mii RON (-1,6%) sub nivelul prevederilor finale aferente trimestrului, integral la nivelul Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.

Indicatori Venituri

la Trimestrul 3 2015 comparativ cu Trimestrul 3 2014

'000 RON



Indicatori	T3 2015	T3 2014
Venituri din impozitul pe proprietate	97,215.8	91,689.1
Venituri pe locuitor	303.0 lei	318.6 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	23.8%	24.4%
Venituri proprii fiscale	259,321.2	235,094.4
Venituri pe locuitor	808.3 lei	816.8 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	63.6%	62.6%
Venituri curente totale (autonome)	387,912.9	352,455.3
Venituri pe locuitor	1,209.1 lei	1,224.5 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	95.1%	93.9%
Venituri operationale	405,979.1	367,373.4
Venituri pe locuitor	1,265.4 lei	1,276.4 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	99.5%	97.9%
Venituri din investitii	493.3	2,789.5
Venituri pe locuitor	1.5 lei	9.7 lei
Ponderea veniturilor in total venituri	0.1%	0.7%
Total venituri pe locuitor	1,271.3 lei	1,304.4 lei
Venituri proprii pe locuitor	845.2 lei	873.5 lei
Gradul de finantare din venituri proprii	66.5%	67.0%
Gradul de autofinantare	44.1%	45.9%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	47.3%	46.8%
Gradul de autonomie decizionala	66.5%	67.0%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	100.2%	89.1%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	92.9%	82.1%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	98.8%	83.9%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	95.3%	75.2%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	88.5%	101.6%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	88.1%	101.6%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	129,939.6	122,626.2
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	130,476.4	119,753.3
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	100.4%	97.7%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	101.9%	67.8%
Impozit pe cladiri	89.4%	100.8%
Impozit pe terenuri	109.1%	101.6%
Impozit pe mijloacele de transport	79.9%	104.8%
Numar de locuitori, la data:	320,820 01.01.2015	287,828 01.01.2012

- Veniturile incasate la 30.09.2015 din **Impozitul pe proprietate** au fost cu 5.526,7 mii RON (+6%) peste nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent, in principal, ca urmare a sumelor mai mari colectate din Impozitul si taxa pe cladiri (+3.574 mii RON, +7,1%) si terenuri (+922,9 mii RON, +28%) de la persoane juridice, din Impozitul pe cladiri de la persoane fizice (+1.113,8 mii RON, +6,1%) si din Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (+530 mii RON, +5%). Cresterile inregistrate au fost coroborate cu diminuarea veniturilor colectate din Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice (-605,8 mii RON, -8,2%).
- **Veniturile proprii fiscale** au consemnat o crestere cu 24.226,9 mii RON (+10,3%) peste nivelul atins in primele noua luni ale anului 2014, determinata de:
 - Un nivel mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit, cu 16.407,1 mii RON (+12,5%);
 - Incasarea unor venituri mai mari din Impozitul pe proprietate;
 - Majorarea veniturilor din Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru, cu 2.298 mii RON (+85,6%) si din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cu 909,1 mii RON (+28,2%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** incasate la trimestrul trei al anului curent au inregistrat un nivel cu 35.457,6 mii RON (+10,1%) peste cel atins in perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Majorarii **Veniturilor fiscale** cu 35.640,8 mii RON (+10,4%), in principal determinata de:
 - Nivelul mai mare al Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit si al Impozitului pe proprietate;
 - Cresterea Sumelor defalcate din TVA cu 11.413,9 mii RON (+10,7%).
 - Diminuarii **Veniturilor nefiscale** cu 183,2 mii RON (-1,8%), in principal determinata de:
 - Scaderea Veniturilor din concensiuni si inchirieri cu 443,4 mii RON (-38,9%), a grupei Diverse venituri cu 82,2 mii RON (-65,4%) si a veniturilor din Amenzi, penalitati si confiscari cu 60,6 mii RON (-0,9%);
 - Majorarea Veniturilor din prestari de servicii si alte activitati cu 367,4 mii RON (+25%).
- **Veniturile operationale** au cunoscut in cadrul perioadei analizate o crestere cu 38.605,6 mii RON (+10,5%), ca urmare a majorarii Veniturilor curente.
- **Veniturile din investitii** un inregistrat un nivel cu 2.296,2 mii RON (-82,3%) sub cel atins la 30.09.2014, ca urmare a diminuarii Subventiilor de capital cu 1.600,7 mii RON (-95,6%), a Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ – teritoriale cu 435 mii RON (-67,8%) si a Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate cu 257,8 mii RON (-54,7%).

Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2015

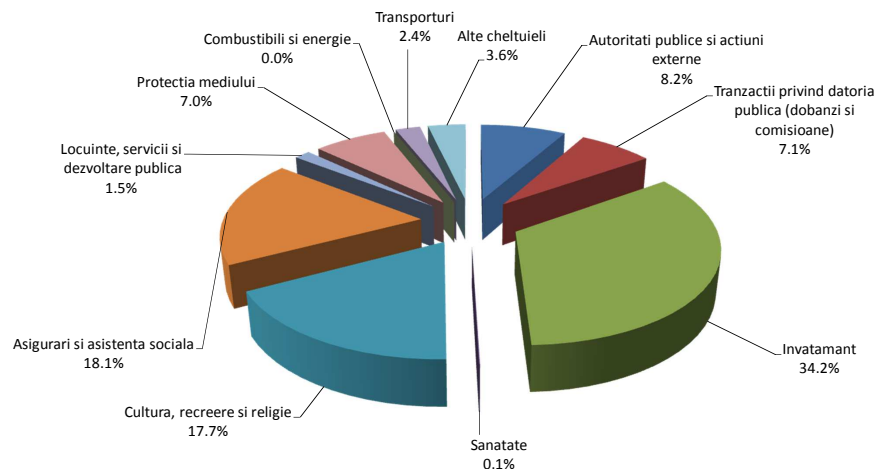
'000 RON



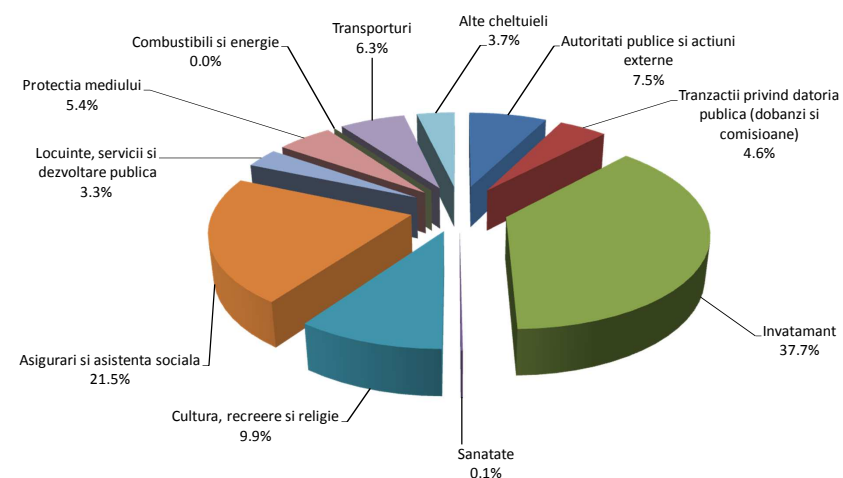
Rand	Cheltuieli	2015				2014											
		Initial 2015	% /ChT	Initial la T3	% /ChT	Rectificat la T3	% /ChT	Executie la T3	% /ChT	Initial 2014	% /ChT	Initial la T3	% /ChT	Rectificat la T3	% /ChT	Executie la T3	% /ChT
Clasificatia Functionala		492,623.0		407,135.9		439,144.6		407,849.3		513,384.0		421,250.6		457,445.6		375,430.9	
1	Autoritati publice si actiuni externe	40,730.1	8.2	32,955.3	8.1	48,034.5	10.9	25,855.8	7.5	40,910.1	8.0	33,072.8	7.9	36,075.9	7.8	28,869.6	8.2
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	45,090.6	9.1	34,648.6	8.5	20,334.3	4.6	15,943.4	4.6	64,224.0	12.5	48,168.0	11.4	39,238.0	8.5	25,080.0	7.1
3	Invatamant	151,577.6	30.7	141,197.9	34.7	147,539.2	33.6	129,548.7	37.7	146,976.0	28.6	121,657.4	28.9	133,919.6	29.1	120,308.8	34.2
4	Sanatate	622.1	0.1	479.9	0.1	463.0	0.1	459.0	0.1	478.0	0.1	386.7	0.1	344.7	0.1	230.4	0.1
5	Cultura, recreere si religie	50,951.0	10.3	44,413.4	10.9	42,529.9	9.7	34,161.5	9.9	77,026.9	15.0	68,116.9	16.2	79,880.0	17.3	62,442.0	17.7
6	Asigurari si asistenta sociala	108,034.2	21.9	86,386.2	21.2	88,211.2	20.1	73,888.1	21.5	78,595.7	15.3	66,162.5	15.7	71,281.8	15.5	63,879.3	18.1
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	30,105.9	6.1	19,012.1	4.7	20,733.6	4.7	11,345.0	3.3	8,816.6	1.7	6,740.3	1.6	16,790.9	3.6	5,409.4	1.5
8	Protectia mediului	40,000.0	8.1	26,000.0	6.4	22,478.2	5.1	18,450.3	5.4	52,783.0	10.3	39,588.0	9.4	46,392.0	10.1	24,688.4	7.0
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	3,544.6	0.7	3,544.6	0.9	31,509.3	7.2	21,728.5	6.3	22,544.7	4.4	17,419.0	4.1	19,772.8	4.3	8,416.6	2.4
11	Alte cheltuieli	23,344.0	4.7	18,855.7	4.6	17,311.4	3.9	12,598.5	3.7	21,029.0	4.1	19,939.0	4.7	17,174.5	3.7	12,782.3	3.6
12	Rezerve, Excedent / Deficit	- 1,377.0		- 357.8		0.2		63,870.4		-		0.0		- 3,424.7		23,323.9	
Clasificatia Economica		492,623.0		407,135.9		439,144.6		407,849.3		513,384.0		421,250.6		457,445.6		375,430.9	
1	Cheltuieli de personal, din care: fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	191,632.1	38.8	164,826.9	40.4	157,981.6	36.0	152,416.6	44.3	177,137.8	34.5	144,849.0	34.4	147,937.6	32.1	140,786.1	40.0
2	Asistenta sociala	49,032.1	9.9	38,394.9	9.4	35,944.1	8.2	33,477.4	9.7	41,804.8	8.1	35,370.3	8.4	36,021.0	7.8	32,738.4	9.3
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	161,484.0	32.7	133,045.0	32.6	130,522.5	29.7	102,199.8	29.7	167,453.1	32.6	143,866.1	34.2	164,177.7	35.6	111,627.0	31.7
5	Cheltuieli de capital	44,718.4	9.1	34,491.1	8.5	69,901.7	15.9	19,578.1	5.7	64,238.1	12.5	50,899.6	12.1	71,451.7	15.5	39,081.2	11.1
6	Dobanzi	43,490.6	8.8	33,048.6	8.1	15,300.0	3.5	11,287.4	3.3	63,324.0	12.3	47,493.0	11.3	38,063.0	8.3	24,670.6	7.0
7	Rambursari de credite	-	-	-	-	17,748.6	4.0	15,056.9	4.4	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-	-	21,775.5	4.2	16,805.0	4.0	16,805.0	3.6	16,801.1	4.8
9	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	-	-	-	-	350.0	0.1	49.6	0.0	3,030.0	0.6	2,280.0	0.5	3,025.9	0.7	2,994.0	0.9
11	Alte cheltuieli	5,850.0	1.2	5,850.0	1.4	9,380.0	2.1	7,443.7	2.2	3,683.0	0.7	3,683.0	0.9	5,877.3	1.3	4,216.8	1.2
12	Rezerve, excedent/deficit	- 1,377.0		- 357.8		0.2		63,870.4		-		0.0		- 3,424.7		23,323.9	
Total plati efectuate (ChT) <i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>		494,000.0		407,493.7		439,144.4		343,978.9		513,384.0		421,250.6		460,870.2		352,107.0	
Cheltuieli operationale		404,191.1	81.8	338,354.0	83.0	334,699.1	76.2	297,240.3	86.4	381,891.9	74.4	319,903.1	75.9	347,154.6	75.3	284,951.7	80.9
Cheltuieli de investitii		44,718.4	9.1	34,491.1	8.5	70,251.7	16.0	19,627.6	5.7	67,268.1	13.1	53,179.6	12.6	74,477.6	16.2	42,075.2	11.9
Cheltuieli financiare		45,090.6	9.1	34,648.6	8.5	34,193.6	7.8	27,111.0	7.9	64,224.0	12.5	48,168.0	11.4	39,238.0	8.5	25,080.0	7.1
Total Sectiunea de functionare		449,281.7	90.9	373,002.6	91.5	368,892.7	84.0	324,378.6	94.3	446,115.9	86.9	368,071.1	87.4	386,392.6	83.8	310,043.1	88.1
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare		26,824.4		17,616.4		18,873.3		60,827.8		45,978.5		31,904.1		19,277.5		22,865.3	
Total Sectiunea de dezvoltare		44,718.4	9.1	34,491.1	8.5	70,251.7	16.0	19,600.3	5.7	67,268.1	13.1	53,179.6	12.6	74,477.6	16.2	42,063.9	11.9
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare		- 28,201.4		- 17,974.2		- 18,873.1		3,042.7		- 45,978.5		- 31,904.1		- 22,702.1		458.5	



Structura platilor efectuate la T3 2014



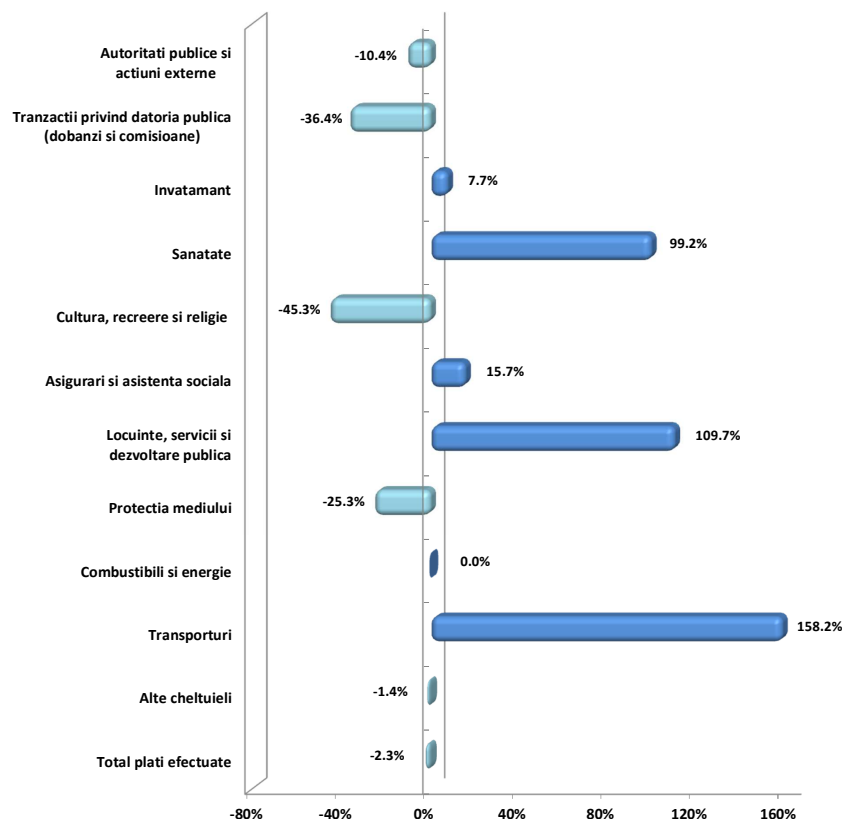
Structura platilor efectuate la T3 2015



- Platile totale efectuate din bugetul local in primele noua luni ale anului 2015 au fost in valoare de 343.978,9 mii RON, in scadere cu 8.128,1 mii (-2,3%) fata de nivelul inregistrat in perioada similara a anului 2014.
- Din punct de vedere functional, cheltuieli mai mici au fost efectuate in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie, Tranzactii privind datoria publica, Protectia mediului si Autoritati publice si actiuni externe, pe cand cresteri ale cheltuielilor au fost inregistrate in cadrul capitolului Transporturi, Asigurari si asistenta sociala, Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica.
- Cheltuielile efectuate la 30.09.2015 in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au fost cu 28.280,4 mii RON (-45,3%) sub nivelul atins in perioada de referinta a anului precedent, dinamica fiind influentata, in principal, de platile mai mici efectuate pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, cu 28.354,6 mii RON (-46,8%). Din punct de vedere economic, s-au constatat cheltuieli mai mici, in principal pentru Cheltuielile de capital (-23.579,1 mii RON, -96,3%), in special la nivelul platilor pentru Constructii cu 23.222 mii RON (-98,3%) si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) cu 405,6 mii RON (-98,3%) si pentru Bunuri si servicii (-4.983,1 mii RON, -13,6%), majoritar Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-5.240,1 mii RON, -15,2%).
 - Pentru anul 2015, sumele planificate pentru cele mai importante Cheltuieli de investitii (suportate din bugetul local al institutiei), sunt distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: „Lucrari de amenajare terenuri/zona verzi adiacente unor imobile din Sectorul 4”, conform contractelor subsecvente (365,5 mii RON); „Amenajare parc Oraselul Copiilor si zona de agrement adiacenta” (114,4 mii RON); „Modernizarea locurilor de joaca din Sectorul 4 cu material antitrauma” (20 mii RON);
 - Lucrari noi: „Amenajare parcuri Sector 4 cu materiale antitrauma” (500 mii RON).
- Platile efectuate pentru **Protectia mediului** au inregistrat o diminuare cu 6.238,1 mii RON (-25,3%), comparativ cu al treilea trimestrul al anului precedent, exclusiv la nivelul cheltuielilor pentru Salubritate. Din punct de vedere economic, dinamica a fost consemnata integral in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- In ceea ce priveste platile pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, acestea au cunoscut o scadere cu 3.013,8 mii RON (-10,4%), in special ca urmare a neexecutarii de cheltuieli aferente Programelor din Fondul Social European (in valoare de 2.968,2 mii RON la 30.09.2014) si a diminuarii Cheltuielilor de capital cu 1.242,3 mii RON (-68,5%), valori contrabalansate partial de majorarea platilor pentru Bunuri si servicii, cu 732,7 mii RON (+1,6%) si a Cheltuielilor de personal, cu 333,6 mii RON (+1,6%).
 - In cadrul capitolului, principalele Cheltuieli de investitii alocate pentru anul 2015 (finantate integral 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); „Executie bransament gaze pentru Centrul Multifunctional Social Covasna” (5,6 mii RON).
- Pentru capitolul **Transporturi**, platile efectuate la trimestrul trei al anului 2015 au fost cu 13.311,9 mii RON (+158,2%) mai mari, comparativ cu perioada similara a anului precedent, crestere inregistrata integral la nivelul cheltuielilor pentru Strazi. Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata de inregistrarea de plati pentru Rambursari de credite aferente datoriei publice externe (in valoare de 6.335,2 mii RON) si interne (in valoare de 4.832,4 mii RON) locale, precum si de majorarea Cheltuielilor de capital cu 1.236,5 mii RON (+15,6%), in special Constructii (+1.183,8 mii RON, +14,9%) si a celor privind Reparatii curente cu 907,8 mii RON (+184,5%).



Variatia cheltuielilor functionale



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

- Lucrari in continuare: „Lucrari de constructii, de fundatii si de imbracare a drumurilor din Sectorul 4”, 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 parcuri aflate in administrarea Consiliului Local Sector 4, Bucuresti (proiectare si executie)”, conform Contractelor Subsecvente adiacente (8.473 mii RON).

- Cheltuielile efectuate in primele noua luni ale anului 2015 in cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au consemnat o majorare de 10.008,8 mii RON (+15,7%) fata de perioada similara a anului precedent. Dinamica a fost determinata de majorarea platilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+6.759,6 mii RON, +23%), Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (+2.108,1 mii RON, +11%), Unitati de asistenta medico – sociala (+608,1 mii RON, +84,4%), Asistenta sociala pentru familie si copii (+398,7 mii RON, +14,1%) si pentru Asistenta acordata persoanelor in varsta (+346,1 mii RON, +10,6%), cresteri coroborate cu diminuarea inregistrata la nivelul Creselor (-124,8 mii RON, -2,2%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, evolutia a fost influentata de majorarea platilor efectuate cu Ajutoarele sociale in numerar (+23.215,2 mii RON, +243,3%), Cheltuielile de personal (+2.557,9 mii RON, +9,2%) si cu Bunuri si servicii (+847,5 mii RON, +9,2%), majorari contrabalansate partial de neinregistrarea de Transferuri catre institutiile publice (in valoare de 16.801,1 mii RON la 30.09.2014).

- o Cele mai importante Cheltuieli de investitii, alocate pentru anul curent si suportate exclusiv din bugetul local, in cadrul Directiei Generale de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 4, sunt distribuite pentru urmatoarele proiecte: „Reconversie imobil camin abandonat in camin de batrani – Str. Cap. Grigore Marin Nr. 42 – 44, corp C5” (6.836,2 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).

- Cheltuielile efectuate la 30.09.2015 in cadrul capitolului **Invatamant** au fost cu 9.239,9 mii RON (+7,7%) peste nivelul inregistrat la finele primelor noua luni ale anului 2014, evolutia fiind determinata de majorarea platilor pentru Invatamantul secundar cu 5.076,3 mii RON (+7,5%), majoritar cel inferior cu 4.494,7 mii RON (+13,9%), pentru Invatamantul prescolar si primar cu 3.787,4 mii RON (+8,3%), in special cel primar cu 2.071,5 mii RON (+9,7%) si pentru Invatamantul special cu 388,2 mii RON (+5,4%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost influentata, in principal, de majorarea Cheltuielilor salariale in bani cu 9.196,2 mii RON (+14,6%), a Burselor cu 3.120 mii RON (+62,3%) si a Ajutoarelor sociale in natura cu 721,4 mii RON (+30,2%), cresteri coroborate cu diminuarea platilor pentru Bunuri si servicii cu 2.558 mii RON (-8%), Contributii cu 862,5 mii RON (-4,9%) si pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) cu 562 mii RON (-71%).

- o Pentru Invatamant, principalele proiecte de investitii planificate pentru anul 2015 reprezinta lucrari noi, pentru care s-au alocat fonduri de la bugetul local, dupa cum urmeaza: „Scoala Gimnaziala Nr. 308 – Extindere Gradinita” (3.892,6 mii RON); „Scoala Gimnaziala Nr. 93 – Constructie semiinternat in regim de after school” (1.800 mii RON); „Gradinita Nr. 30 – Extindere gradinita prin mansardare” (787 mii RON).

- Platile efectuate in cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au consemnat o majorare cu 5.935,5 mii RON (+109,7%), variatia fiind determinata de cresterea Altor cheltuieli in domeniul locuintelor cu 4.860 mii RON (+199,5%) si a Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale cu 1.752,5 mii RON (+76,3%), coroborata cu neinregistrarea de plati privind Alimentarea cu apa (in valoare de 676,9 mii RON la 30.09.2014). Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata de majorarea Cheltuielilor de capital cu 4.206,5 mii RON (+138,9%), rezultand din cresterea platilor pentru Constructii cu 4.580,7 mii RON (+172,5%) si neinregistrarea de plati pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) in valoare de 372,2 mii RON in perioada de referinta a anului 2014, precum si de majorarea cheltuielilor pentru Apa, canal si salubritate cu 1.812,6 mii RON (+93,9%).

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

- Lucrari in continuare: „Lucrari de reabilitare termica a imobilelor din Sectorul 4”, conform Contractelor Subsecvente (suma de 8.318,8 mii RON fiind suportata din bugetul local al institutiei, iar 173,9 mii RON din creditul bancar contractat de la Banca Europeana de Investitii);
- Lucrari noi: „Executie lucrari reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti”, conform Contractelor Subsecvente (suma de 4.000 mii RON fiind suportata din bugetul local al institutiei, iar 10.000 mii RON din creditul bancar „TRP II” contractat de la Banca Europeana de Investitii); Lucrari aferente Complexului de locuinte sociale „Speranta” – P+1+M, precum si retelelor de utilitati, sistematizare verticala si bransare (suma de 1.000 mii RON fiind suportata integral de la bugetul local); „Proiectare si executie fantana arteziana Bd. Tineretului – Bd. Gheorghe Sincai, Sector 4” (suma de 700 mii RON fiind finantata integral de la bugetul local).

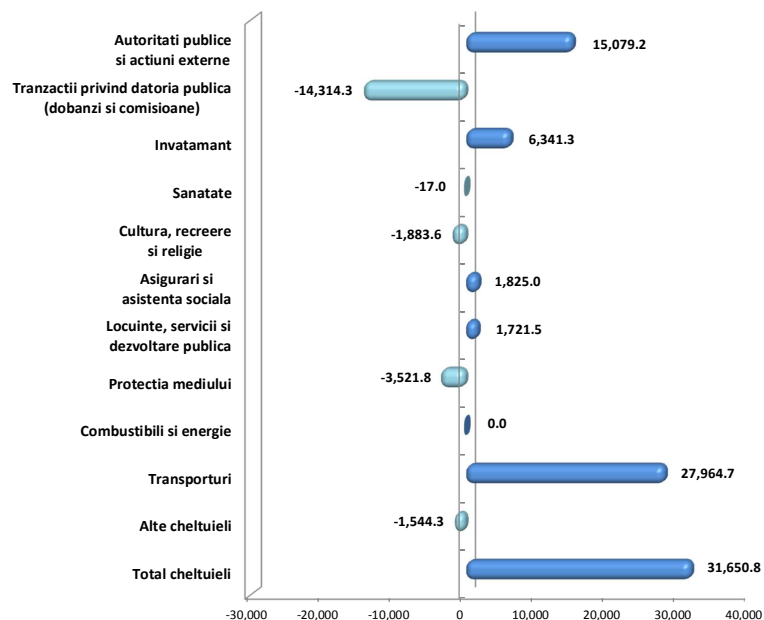
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2015

Clasificatia functionala

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T3 2015 comparativ cu bugetul initial



- La 30.09.2015, rectificarea bugetara a vizat majorarea prevederilor initiale cu 31.650,8 mii RON (+7,8%), pana la valoarea de 439.144,4 mii RON.
- In cadrul capitolului **Transporturi**, prevederile initiale au fost rectificate prin majorare, respectiv cu 27.964,7 mii RON (+788,9%), dinamica fiind integral consemnata la nivelul cheltuielilor pentru Strazi. Din punct de vedere economic, au fost majorate prevederile Cheltuielilor de capital cu 14.105,4 mii RON (+913,2%), in special la nivelul Constructiilor, in timp ce au fost alocate sume in valoare de 13.859,3 mii RON pentru Rambursarea de credite (in bugetul initial nefiind prevazute astfel de cheltuieli).
- Prevederile initiale aferente capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost majorate cu 15.079,2 mii RON (+45,8%), in principal la nivelul Cheltuielilor de capital (+15.187,5 mii RON).
- In cadrul capitolului **Invatamant**, in urma rectificarii, a fost consemnata o majorare a prevederilor bugetului initial cu 6.341,3 mii RON (+4,5%). Dinamica a fost reliefata la nivelul prevederilor pentru Invatamantul secundar, in crestere cu 4.897,3 mii RON (+6,4%), majoritar cel inferior (+3.282,7 mii RON, +8,8%), pentru Invatamantul prescolar si primar, prevederile fiind majorate cu 1.779,1 mii RON (+3,2%), in special datorita cresterii prevederilor pentru Invatamantul prescolar (+2.872,3 mii RON, +9,7%) si pentru Invatamantul special, inregistrand un nivel cu 333,4 mii RON (-3,9%) mai mic. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata, in special, de majorarea Cheltuielilor de investitii (+4.785,6 mii RON, respectiv +156,4%), a Burselor (+3.530 mii RON, respectiv +70,6%) si a prevederilor aferente Bunurilor si serviciilor (+2.328,2 mii RON, respectiv +6,6%), coroborata cu diminuarea prevederilor bugetare initiale aferente Cheltuielilor de personal (-4.302,5 mii RON, respectiv -4,6%).
- Prevederile initiale aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au fost majorate cu 1.825 mii RON (+2,1%), datorita unor sume mai mari alocate pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor sociale (+1.990 mii RON, +9,1%), pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+1.130 mii RON, +3,2%) si pentru Asistenta sociala pentru familie si copii (+333 mii RON, +7,4%), coroborate cu diminuarile prevederilor aferente cheltuielilor privind Asistenta acordata persoanelor in varsta (-833 mii RON, -16,8%), Ajutorul social (-554 mii RON, -4,8%) si Cresele (-149 mii RON, -2,4%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, majorarea prevederilor a fost influentata de sumele mai mari alocate pentru Ajutoarele sociale in numerar (+1.772 mii RON, +5,4%) si pentru Cheltuielile de capital (+604 mii RON, +6,6%), coroborate cu diminuarea celor pentru Bunuri si servicii (-459 mii RON, -3,6%).

- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, prevederile initiale au fost majorate cu 1.721,5 mii RON (+9,1%) in urma rectificarii bugetare, in principal ca urmare a cresterii prevederilor Altora servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+1.098,5 mii RON, +23,2%), dar si a alocarii de sume pentru Alimentarea cu apa (in valoare de 715 mii RON, prevederi nule in bugetul initial). Din punct de vedere al clasificatiei economice, prevederi mai mari au fost inregistrate in ceea ce priveste cheltuielile cu Bunuri si servicii (+1.176,5 mii RON, +22%) si Cheltuielile de capital (+545 mii RON, +4%).
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, prevederile initiale au fost diminuate cu 3.521,8 mii RON (-13,5%), integral la nivelul sumelor bugetate pentru Salubritate. Din punct de vedere economic, diminuarea a fost inregistrata la nivelul Altora bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie**, prevederile finale s-au situat cu 1.883,6 mii RON (-4,2%) sub nivelul initial, dinamica fiind reliefata majoritar la nivelul cheltuielilor privind Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (-1.813,7 mii RON, -4,3%). Din punct de vedere economic, diminuarea a fost inregistrata la nivelul cheltuielilor cu Bunuri si servicii (-2.532,4 mii RON, -6,6%), in special Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, scaderea fiind contrabalansata partial de majorarea prevederilor aferente Cheltuielilor de capital (+950,7 mii RON, +25%).
- La nivelul prevederilor pentru **Alte cheltuieli**, a fost consemnata o diminuare cu 1.544,3 mii RON (-8,2%), in special datorita unui nivel mai mic al sumelor alocate pentru Politia locala (1.677 mii RON, -10,5%), coroborat cu majorarea celor pentru Aparare nationala (+113,5 mii RON, +73,7%).

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

- Platile totale efectuate in primele noua luni ale anului 2015 au fost cu 63.514,8 mii RON sub nivelul prevederilor initiale, consemnand un grad de executie de 84,4% si cu 95.165,5 mii RON sub nivelul prevederilor finale, respectiv un grad de executie de 78,3%.
- In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, gradul de executie a fost de 53,8%, comparativ cu nivelul prevederilor finale, platile efectuate fiind cu 22.178,7 mii RON sub buget. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost determinata, in principal, de un nivel mai scazut al Cheltuielilor de capital cu 15.915,1 mii RON (-96,5%), majoritar la nivelul Constructiilor (-14.589,6 mii RON, -99,6%), al cheltuielilor pentru Bunuri si servicii cu 3.541,8 mii RON (-46,7%) si al Cheltuielilor de personal cu 2.402,6 mii RON (-10,1%).
- Pentru capitolul **Invatamant** s-au efectuat plati cu 17.990,5 mii RON sub nivelul prevederilor finale, inregistrand un grad de executie de 87,8%. Cheltuieli sub prevederi au fost realizate in principal pentru Invatamantul secundar (-9.236,7 mii RON, -11,3%), majoritar cel superior (-5.355,7 mii RON, -13%), pentru Invatamantul prescolar si primar (-8.183 mii RON, -14,2%), in special cel prescolar (-6.667,5 mii RON, -20,5%) si pentru Invatamantul special (-561,2 mii RON, -6,9%). Astfel, au fost inregistrate plati sub nivelul bugetat, preponderent in cadrul cheltuielilor cu Bunuri si servicii (-7.978,7 mii RON, -21,4%), Cheltuielilor de capital (-7.179,6 mii RON, -95,8%), Cheltuielilor de personal (-1.524,1 mii RON, -1,7%), Ajutoare sociale in natura (-471,1 mii RON, -13,2%), Burse (-404,4 mii RON, -4,7%) si celor aferente Programelor din Fondul Social European (-300,4 mii RON, -85,8%).



- In ceea ce priveste capitolul **Asigurari si asistenta sociala**, gradul de executie al cheltuielilor a fost de 83,8% fata de prevederile finale, cheltuielile aferente fiind cu 14.323,1 mii RON sub nivelul bugetat. Plati mai reduse au fost inregistrate in special in cadrul grupelor Ajutor social (-8.253,6 mii RON, -74,9%), Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-2.555,3 mii RON, -10,7%), Asistenta sociala pentru familie si copii (-1.594,8 mii RON, -33,1%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-821,7 mii RON, -2,2%), Crese (-542,2 mii RON, -8,9%) si Asistenta acordata persoanelor in varsta (-513,8 mii RON, -12,4%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost determinata, in principal, de executia sub prevederi a Cheltuielilor de capital (-8.858,3 mii RON, -90,8%), in special Constructii (-8.593,7 mii RON, -96%), a platilor aferente Bunurilor si serviciilor (-2.303,2 mii RON, -18,7%), a Cheltuielilor de personal (-1.574,2 mii RON, -4,9%) si a Ajutoarelor sociale in numerar (-1.540,9 mii RON, -4,5%).
- Gradul de executie al cheltuielilor efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** a fost de 69% (respectiv platile efectuate au fost cu 9.780,8 mii RON sub nivelul prevederilor finale), ca urmare a nerealizarii prevederilor bugetare aferente Strazilor. Din punct de vedere al clasificatiei economice, dinamica a fost influentata de un nivel mai mic al platilor in legatura cu Cheltuielile de capital, cu 6.489,1 mii RON (-41,5%), in special Constructii (-5.937,1 mii RON, -39,5%), cu Rambursarile de credite, cu 2.691,7 mii RON (-19,4%) si cu Reparatiile curente, cu 600,1 mii RON (-30%).
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, gradul de executie al platilor efectuate a fost de 54,7% fata de prevederile finale, fiind cu 9.388,6 mii RON sub buget. Evolutia a fost determinata de un nivel mai mic al Altor cheltuieli in domeniul locuintelor, cu 7.016,1 mii RON (-49%) si a platilor aferente Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, cu 1.657,5 mii RON (-29%), coroborat cu neefectuarea de plati in ceea ce priveste Alimentarea cu apa (in valoare de 715 mii RON, conform prevederilor finale). Din punct de vedere economic, s-au efectuat plati sub nivelul bugetat, in principal, in cadrul Cheltuielilor de capital (-6.975 mii RON, -49,1%), in special Constructii (-6.464 mii RON, -47,2%) si in cadrul platilor aferente Bunurilor si serviciilor (-2.261,4 mii RON, -34,7%).
- In ceea ce priveste capitolul **Cultura, recreere si religie**, gradul de executie al cheltuielilor efectuate a fost de 80,3%, acestea fiind cu 8.368,3 mii RON sub bugetul final. Dinamica a fost determinata, in principal, de executarea sub prevederi a cheltuielilor privind Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement, cu 8.047,1 mii RON (-20%) si de neexecutarea de cheltuieli aferente Altor servicii in domeniul culturii, recreerii si religie (in valoare de 300 mii RON, conform prevederilor finale). Din punct de vedere economic, executia sub nivelul bugetului final a fost determinata, in principal, de un nivel mai mic al platilor pentru Bunuri si servicii (-4.218,2 mii RON, -11,8%), majoritar Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-3.981,7 mii RON, -12%) si pentru Cheltuielile de capital (-3.844,7 mii RON, -80,9%), coroborat cu neexecutarea de plati in ceea ce priveste Sustinerea cultelor (in valoare de 300 mii RON, conform prevederilor finale).
- Gradul de executie al **Altor cheltuieli** a fost de 72,8%, respectiv platile efectuate s-au situat cu 4.712,9 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale. Asadar, cheltuieli sub prevederi au fost inregistrate, in principal, pentru Politie locala (-3.656 mii RON, -25,6%).
- Pentru **Protectia mediului** s-au efectuat plati cu 4.027,9 mii RON sub nivelul prevazut final, inregistrand un grad de executie de 82,1%. Executia sub nivelul bugetat a fost reflectata exclusiv in cadrul cheltuielilor privind Salubritatea, respectiv cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.

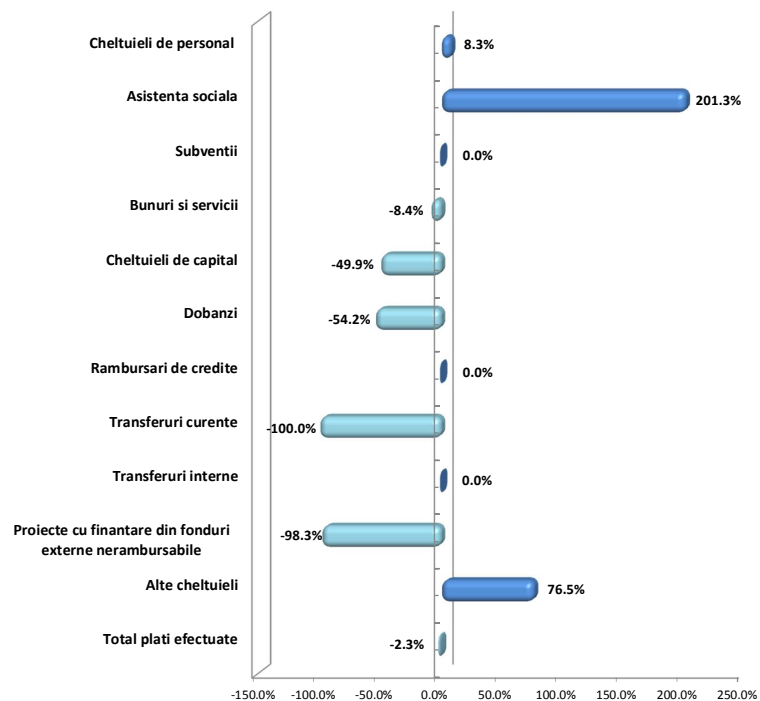
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2015 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2014

Clasificatia economica

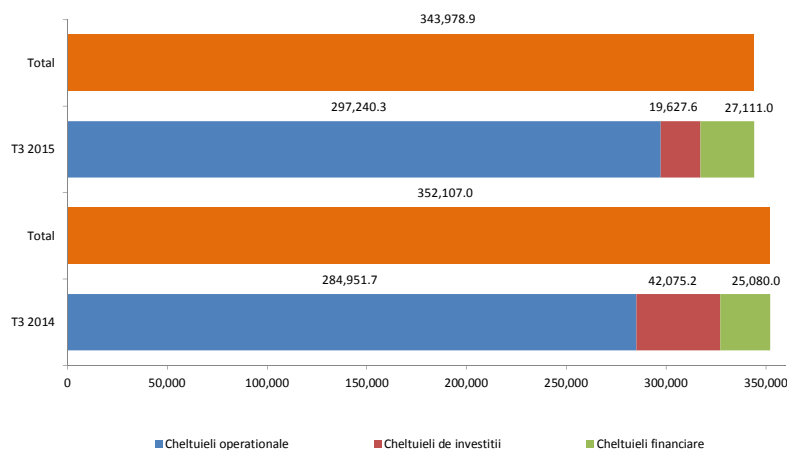
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- In primele noua luni ale anului 2015, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 12.288,6 mii RON (+4,3%) peste cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Majorarii cu 24.016,5 mii RON (+201,3%) a platilor efectuate pentru **Asistenta sociala**. Astfel, s-au efectuat cheltuieli mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar cu 23.219,4 mii RON (+243,3%), evolutie reflectata in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala. Platile realizate pentru Ajutoarele sociale in natura s-au situat cu 721,4 mii RON (+30,2%) peste nivelul consemnat la 30.09.2014, fiind reliefate exclusiv in cadrul capitolului Invatamant;
 - Cresterii **Cheltuielilor de personal** cu 11.630,5 mii RON (+8,3%), respectiv a Cheltuielilor salariale in bani cu 14.363,5 mii RON (+13,3%), in special Salarii de baza, coroborata cu diminuarea celor cu Contributiile cu 2.073,6 mii RON (-6,9%). Evolutia s-a reflectat, in principal, in cadrul capitolelor Invatamant (+8.333,6 mii RON, +10,4%) si Asigurari si asistenta sociala (+2.557,9 mii RON, +9,2%);
 - Evolutiei platilor inregistrate in cadrul **Altora cheltuieli** (+3.226,9 mii RON, +76,5%), in principal fiind realizate cheltuieli mai mari cu Bursele aferente capitolului Invatamant (+3.120 mii RON, +62,3%);
 - Neinregistrarii de **Transferuri curente**, nivelul acestora la 30.09.2014 fiind de 16.801,1 mii RON (consemnate in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala);
 - Efectuarii unor plati mai reduse pentru **Bunuri si servicii** cu 9.427,1 mii RON (-8,4%). Dinamica a fost determinata de cheltuielile mai mici realizate pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-11.448,7 mii RON, -14,4%), in special aferente capitolului Protectia mediului (-6.212,1 mii RON, -25,2%) si pentru Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-2.529,5 mii RON, -58,5%), consemnate, in principal, in cadrul capitolului Invatamant (-2.517,3 mii RON, -98,2%). Scaderile au fost coroborate cu majorarea platilor efectuate cu Reparatiile curente (+1.819,8 mii RON, +130,1%), in special inregistrate in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala (+259,9%), Transporturi (+184,5%) si Invatamant (+92,1%).
- Cheltuielile de investitii** au fost cu 22.447,6 mii RON (-53,4%) mai mici comparativ cu nivelul inregistrat in perioada similara a anului 2014, ca urmare a:
 - Cheltuielilor de capital**, in scadere cu 19.503,2 mii RON (-49,9%), in principal datorita platilor privind Constructiile cu 17.783,2 mii RON (-50,9%) si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) cu 1.850,4 mii RON (-62,6%). Din perspectiva functionala, variatia a fost determinata, in special, de platile mai reduse inregistrate in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie (-23.579,1 mii RON, -96,3%), ce au fost contrabalansate de cresterea cheltuielilor aferente capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+4.206,5 mii RON, +138,9%);
 - Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, in scadere cu 2.944,4 mii RON (-98,3%), in principal ca urmare a neexecutarii de plati aferente Programelor din Fondul Social European in cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe.
- Cheltuielile financiare** au inregistrat o majorare cu 2.030,9 mii RON (+8,1%), comparativ cu nivelul primelor noua luni ale anului 2014.

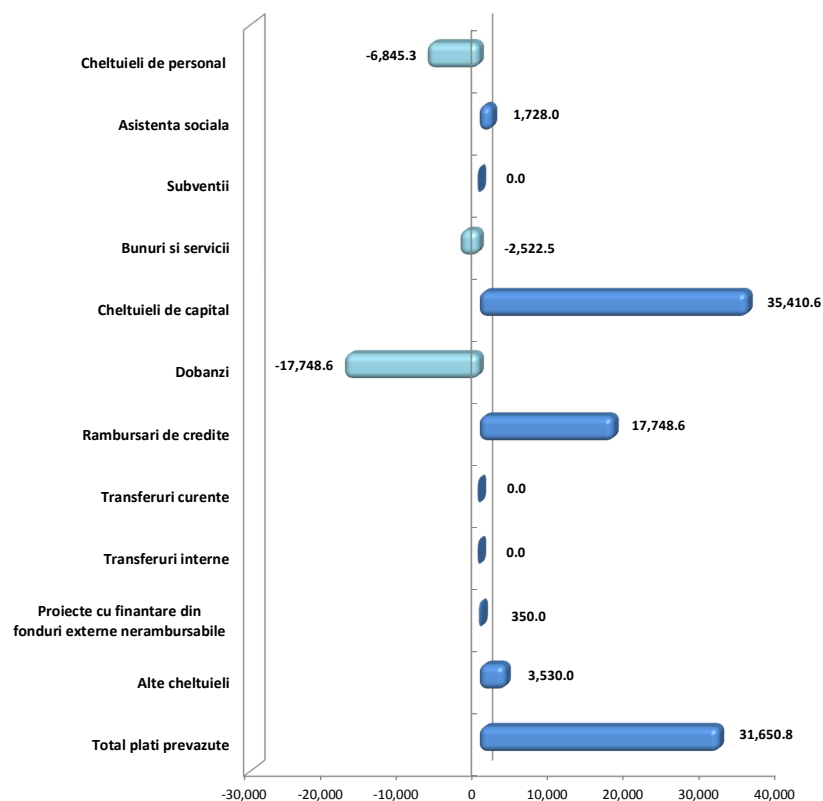
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2015

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor la T3 2015 comparativ cu bugetul initial



- La sfarsitul trimestrului trei al anului 2015, ca urmare a rectificarii bugetare, totalul prevederilor initiale a fost majorat cu 31.650,8 mii RON (+7,8%), principalele fluctuatii fiind inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe:
 - Cheltuieli de capital**, grupa ce a consemnat cea mai mare crestere, de 35.410,6 mii RON (+102,7%), a inregistrat majorari, in principal, la nivelul cheltuielilor privind Constructiile (+34.886,8 mii RON, +143,2%). Din punctul de vedere functional, dinamica a fost influentata de evolutiile capitolelor Autoritati publice si actiuni externe (+15.187,5 mii RON), Transporturi (+14.105,4 mii RON) si Invatamant (+4.435,6 mii RON);
 - Alte cheltuieli**, nivelul prevazut initial fiind rectificat pozitiv cu suma de 3.530 mii RON (+60,3%), fiind reprezentat in totalitate de paltile pentru Burse din cadrul capitolului Invatamant;
 - Asistenta sociala**, prevederile bugetare initiale fiind majorate cu 1,728 mii RON (+4,8%), in principal la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (+1.772 mii RON, +5,4%) din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala;
 - Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, pentru care s-au alocat sume in valoare de 350 mii RON aferente Fondului Sociale European din cadrul capitolului Invatamant;
 - Cheltuieli de personal**, principalul capitol ca pondere in total plati efectuate, a inregistrat o diminuare a prevederilor cu 6.845,3 mii RON (-4,2%), ca urmare a sumelor mai mici alocate pentru Cheltuieli salariale in bani (-5.610 mii RON, -4,3%), Contributii (-1.053,3 mii RON, -3,4%) si pentru Norme de hrana (-182,1 mii RON, -7,7%). Din punct de vedere functional, diminuarea a fost consemnata, in principal, in cadrul urmatoarelor capitole: Invatamant (-4.302,5 mii RON, -4,6%), Ordine publica si siguranta nationala (-1.617 mii RON, -15,9%), Autoritati publice si actiuni externe (-459 mii RON, -1,9%) si Cultura, recreere si religie (-301,9 mii RON, -15,9%);
 - Bunuri si servicii**, inregistrand o diminuare a prevederile bugetare initiale cu 2.522,5 mii RON (-1,9%), in special la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-5.877,5 mii RON, -6,7%), scadere contrabalansata partial de majorarea prevederilor pentru Reparatii curente (+1.878 mii RON, +27,5%), Alte obiecte de inventar (+1.064,6 mii RON, +62%) si Incalzit, iluminat si forta motrica (+732,7 mii RON, +6,8%). Dinamica a fost determinata, in principal, de diminuarile inregistrate in cadrul capitolelor Protectia mediului (-3.521,8 mii RON) si Cultura, recreere si religie (-2.532,4 mii RON), coroborata de majorarile aferente capitolelor Invatamant (+2.328,2 mii RON) si Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+1.176,5 mii RON).
- In bugetul initial, **Cheltuielile financiare**, preponderent cu Dobanzile si Rambursarile de credite au fost inregistrate cumulat, urmand ca dupa rectificarea bugetara, nivelul platilor cu Rambursarile de credite sa fie de 17.748,6 mii RON, iar nivelul cheltuielilor cu Dobanzile sa scada cu valoarea consemnata la rambursari (neinsemnand ca valoarea dobanzilor a scazut sau a fost modificata prin act aditional).

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

- Platile efectuate in primele noua luni ale anului 2015 au consemnat un grad de realizare de 84,4% fata de prevederile bugetare initiale si de 78,3% fata de bugetul final. Dinamica principalelor grupe a fost impactata din punct de vedere economic, astfel:
 - Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 37.458,8 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 88,8%. Cheltuieli sub prevederile bugetului final au fost reflectate, in principal, in cadrul grupelor:
 - Bunuri si servicii**, cheltuielile efectuate fiind cu 28.322,7 mii RON (-21,7%) sub nivelul bugetat. Dinamica s-a reflectat, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-13.349,8 mii RON, -16,4%), majoritar in cadrul capitolelor Protectia mediului, Cultura, recreere si religie, Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica, cu Reparatii curente (-5.478,5 mii RON, -63%), majoritar in cadrul capitolului Invatamant, cu Alte obiecte de inventar (-1.254,7 mii RON, -45,1%) si ale celor cu Incalzit, iluminat si forta motrica (-1.161,5 mii RON, -10,1%);
 - Cheltuieli de personal**, inregistrand un nivel cu 5.565 mii RON (-3,5%) sub bugetul final, dinamica fiind determinata, in principal, de Cheltuielile salariale in bani (-3.951,5 mii RON, -3,1%), respectiv de Contributii (-1.612,6 mii RON, -5,4%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, executia sub prevederi a fost inregistrata, majoritar, la nivelul capitolelor Autoritati publice si actiuni externe, Asigurari si asistenta sociala si Invatamant;



- **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat plati cu 1.936,3 mii RON (-20,6%) sub nivelul prevederilor bugetului final, in principal datorita cheltuielilor cu Burse (inregistrand plati in valoare de 8.125,6 mii RON, executate la nivel de 95,3% din bugetul final) din cadrul capitolului Invatamnat.
- **Cheltuielile de investitii** au inregistrat cheltuieli cu 50.624,1 mii RON (-72,1%) sub nivelul prevederilor finale, distribuite dupa cum urmeaza:
 - **Cheltuielile de capital** au consemnat plati cu 50.323,7 mii RON (-72%) mai mici, fata de nivelul bugetat, in special la nivelul cheltuielilor pentru Constructii, cu 42.075,4 mii RON (-71%) si pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 6.277,7 mii RON (-85%). Din punct de vedere functional, cheltuieli mai mici fata de prevederi au fost inregistrate, in principal, la nivelul capitolelor Autoritati executive si actiuni externe, Asigurari si asistenta sociala, Invatamant, Cultura, recreere si religie, Locuinte, servicii si dezvoltare publica si Transporturi;
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare** au inregistrat plati cu 300,4 mii RON (-85,8%) sub prevederile finale, dinamica fiind determinata de valorile consemnate la nivelul Programelor din Fondul Social European din cadrul capitolului Invatamant.
- In ceea ce priveste **Cheltuielile financiare**, platile efectuate au fost cu 7.082,6 mii RON (-20,7%) sub nivelul prevederilor bugetare finale.

Indicatori Cheltuieli

la T3 2015 comparativ cu T3 2014

'000 RON



Indicatori	T3 2015	T3 2014
Cheltuieli totale de personal	152,416.6	140,786.1
Cheltuieli pe locuitor	475.1 lei	489.1 lei
Pondereea cheltuielilor in cheltuieli operationale	51.3%	49.4%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	88,696.4	80,362.8
Cheltuieli pe locuitor	276.5 lei	279.2 lei
Pondereea cheltuielilor in cheltuieli operationale	29.8%	28.2%
Cheltuieli obligatorii curente	188,363.5	152,716.4
Cheltuieli pe locuitor	587.1 lei	530.6 lei
Pondereea cheltuielilor in cheltuieli operationale	63.4%	53.6%
Cheltuieli operationale	297,240.3	284,951.7
Cheltuieli pe locuitor	926.5 lei	990.0 lei
Pondereea cheltuielilor in total cheltuieli	86.4%	80.9%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	27,111.0	25,080.0
Cheltuieli pe locuitor	84.5 lei	87.1 lei
Pondereea cheltuielilor in total cheltuieli	7.9%	7.1%
Cheltuieli totale cu investitiile	19,627.6	42,075.2
Cheltuieli pe locuitor	61.2 lei	146.2 lei
Pondereea cheltuielilor in total cheltuieli	5.7%	11.9%
Rigiditatea cheltuielilor	44.3%	40.0%
Pondereea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	94.3%	88.1%
Pondereea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	5.7%	11.9%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	60,827.8	22,865.3
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	3,042.7	458.5
Pondereea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	8.7%	7.9%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	92,413.5	94,915.5
Datoria Directa Neta	65,377.3	69,903.7
Gradul de Indatorare Directa	8.8%	7.9%
Datoria Publica Neta	62,550.4	66,952.1
Gradul de Indatorare Publica	9.7%	8.8%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	84.4%	83.6%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	87.8%	89.1%
De personal	92.5%	97.2%
Obligatorii curente	93.7%	97.8%
Cu finantarea serviciului datoriei	78.2%	52.1%
Cu investitiile	56.9%	79.1%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	84.3%	93.8%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	4.8%	10.6%
Numar de locuitori,	320,820	287,828
la data:	01.01.2015	01.01.2012

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate la 30.09.2015 au inregistrat o majorare cu 11.630,5 mii RON (+8,3%), comparativ cu perioada de referinta a anului precedent, in principal in cadrul capitolului Invatamant (+8.333,6 mii RON), Asigurari si asistenta sociala (+2.557,9 mii RON) si Autoritati publice si actiuni externe (+333,6 mii RON).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 35.647 mii RON (+23,3%) mai mari comparativ cu nivelul trimestrului trei al anului 2014, ca urmare a:
 - o Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - o Platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 24.016,5 mii RON (+201,3%) mai mari.
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 12.288,6 mii RON (+4,3%) peste cel consemnat la 30.09.2014, 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 9.784,3 mii RON (-8,8%);
 - o Neinregistrarea de Transferuri curente aferente capitolului Asigurari si asistenta sociala.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 2.030,9 mii RON (+8,1%) mai mari, comparativ cu nivelul inregistrat in anul precedent, avand in vedere inregistrarea de plati din Rambursarea de credite in suma de 15.056,9 mii RON.
- **Cheltuielile pentru investitii** efectuate la trimestrul trei al anului 2015 s-au situat cu 22.447,6 mii RON (-53,4%) sub nivelul inregistrat la 30.09.2014, 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 la T3 2015 comparativ cu nivelul realizat la T3 2014

'000 RON



	T3 2015	T3 2014	%
Total Venituri	407,849.3	375,430.9	8.6%
Total Cheltuieli	343,978.9	352,107.0	-2.3%
Venituri Operationale	405,979.1	367,373.4	10.5%
Cheltuieli Operationale (OPEX)	297,240.3	284,951.7	4.3%
Rezultat operational	108,738.7	82,421.7	31.9%
Surplus Operational (% din cheltuieli operationale)	36.6%	28.9%	26.5%
Deficit Operational (% din venituri operationale)	-	-	-
Venituri din Investitii	493.3	2,789.5	-82.3%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX)	19,627.6	42,075.2	-53.4%
Rezultat din activitatea de investitii	-19,134.3	-39,285.8	n/a
Venituri Financiare	1,377.0	5,268.0	-73.9%
Cheltuieli Financiare	27,111.0	25,080.0	8.1%
Rezultat financiar	-25,734.0	-19,812.0	n/a
Rezultatul perioadei	63,870.4	23,323.9	173.8%
Surplus (% din Total cheltuieli)	18.6%	6.6%	
Deficit (% din Total venituri)	-	-	
Venituri proprii / Venituri operationale (%)	66.8%	68.4%	
Cheltuieli operationale / Venituri proprii (%)	109.6%	113.3%	
(Cheltuieli operationale - Cheltuieli de personal, exclusiv pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala) / (Venituri proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	99.1%	102.7%	

- In primele noua luni ale anului 2015, **Rezultatul operational** a inregistrat un excedent de 108.738,7 mii RON, reprezentand 36,6% din totalul Cheltuielilor operationale, cu 26.317,1 mii RON (+31,9%) peste nivelul consemnat in perioada similara a anului 2014. Evolutia a fost determinata de o majorare mai accelerata a Veniturilor operationale, cu 38.605,6 mii RON (+10,5%), comparativ cu cea a Cheltuielilor operationale, cu 12.288,6 mii RON (+4,3%).
- Rezultatul din activitatea de investitii** a cunoscut la 30.09.2015 un deficit in valoare de 19.134,3 mii RON, mai mic cu 20.151,4 mii RON, comparativ cu cel inregistrat la sfarsitul primelor noua luni ale anului 2014. Dinamica a fost determinata de inregistrarea unor Cheltuieli de investitii mai reduse, ca urmare a unui nivel mai mic cu 19.503,2 mii RON (-49,9%) al Cheltuielilor de capital, in special Constructii si al Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare cu 2.944,4 mii RON (-98,3%). Veniturile de investitii au consemnat o diminuare, datorata preponderent unui nivel mai mic al Subventiilor de capital, cu 1.600,7 mii RON (-95,6%).
- Deficitul din activitatea de investitii** a fost acoperit integral prin utilizarea surplusului operational, astfel ca dupa acoperirea deficitului financiar al perioadei, rezultatul final a fost unul pozitiv, situat cu 40.546,6 mii RON peste rezultatul inregistrat la sfarsitul trimestrului trei al anului 2014.

Bilant; Plati restante

la 30.09.2015

'000 RON



Bilant	30.09.2014	31.12.2014	30.09.2015	Plati restante (Cod 42)*	30.09.2014	31.12.2014	30.09.2015
Active circulante	255,328.7	237,222.2	402,219.2	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care:	40,799.6	15,485.2	7,832.5
Numerar si echivalent numerar	32,150.8	11,625.4	174,573.2	sub 30 de zile	4,817.9	4,589.2	1,615.9
Stocuri	63,979.5	63,692.7	56,910.4	peste 30 de zile	35,961.7	10,896.0	6,216.7
Creante	159,168.8	161,838.1	170,684.7	peste 90 de zile	-	-	-
Investitii pe termen scurt	-	-	-	peste 120 de zile	-	-	-
Alte active circulante	29.7	66.0	51.0	catre furnizori, creditorii din operatiuni comerciale	40,725.7	15,485.2	7,826.4
Imobilizari	1,963,443.2	2,101,557.8	2,180,173.2	fata de bugetul general consolidat	73.9	-	6.2
Imobilizari necorporale	2,622.9	2,176.7	950.8	fata de salariati	-	-	-
Imobilizari corporale	1,957,865.9	2,096,652.4	2,176,110.0	imprumuturi nerambursate la scadenta	-	-	-
Alte active imobilizate	2,954.4	2,728.6	3,112.3	dobanzi restante	-	-	-
Total active	2,218,772.0	2,338,780.0	2,582,392.4	fata de alte categorii de persoane	-	-	-
Datorii de plata pana intr-un an	206,031.3	216,248.5	122,621.1	Plati restante - Sectiunea de functionare	18,623.8	7,070.5	7,832.5
Datorii catre banci	5,268.0	-	4,328.6	Plati restante - Sectiunea de dezvoltare	22,175.8	8,414.7	-
Datorii comerciale	73,530.4	43,185.6	38,030.1				
Provizioane	4,615.0	17,366.3	5,221.0				
Alte datorii	122,617.9	155,696.6	75,041.5				
Datorii pe termen lung	504,393.6	485,760.4	566,980.6				
Datorii catre banci	472,966.1	466,699.3	549,215.5				
Alte datorii pe termen lung	1,260.7	1,504.2	1,616.7				
Provizioane	30,166.8	17,556.9	16,148.4				
Capitaluri	1,508,347.0	1,636,771.1	1,892,790.6				
Total datorii si capitaluri	2,218,772.0	2,338,780.0	2,582,392.4				
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.2	1.1	3.3				
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	21.3	20.0	21.3				

*Platile restante aferente primariei, dar si institutiilor subordonate acesteia;

- La 30.09.2015, **Activele totale** au fost cu 243.612,4 mii RON (+10,4%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2014, ca urmare a majorarii Activelor circulante cu 164.997 mii RON (+69,6%) si a Imobilizarilor cu 78.615,4 mii RON (+3,7%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterea cu 162.947,8 mii RON a Numerarului si echivalentului numerar si cu 8.846,7 mii RON a Creantelor, coroborata cu diminuarea Stocurilor cu 6.782,4 mii RON.
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, majoritar, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 79.457,7 mii RON (+3,8%), coroborata cu diminuarea Imobilizarilor necorporale cu 1.225,9 mii RON (-56,3%), comparativ cu finele anului 2014.
- In primele noua luni ale anului 2015, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a diminuat cu 96.627,4 mii RON (-43,3%), in principal datorita scaderilor Altor datorii (-80.655,1 mii RON, -51,8%), preponderent Venituri in avans, Provizioanelor (-12.145,4 mii RON, -69,9%) si a Datoriilor comerciale (-5.155,5 mii RON, -11,9%).
- **Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 30.09.2015, fata de finele anului 2014 o majorare cu 81.220,3 mii RON (+16,7%), cauzata in principal de un sold mai mare al Datoriilor catre banci cu 82.516,2 mii RON (+17,7%), coroborat cu diminuarea Provizioanelor cu 1.408,5 mii RON (-8%).
- **Capitalurile** au inregistrat o majorare cu 256.019,6 mii RON (+15,6%).
- **Indicatorul lichiditatii curente** a fost la 3.3 la 30.09.2015, fata de 1.1 la sfarsitul anului 2014, ca urmare a cresterii Activelor circulante (+69,6%) si a diminuarii Datoriilor de plata pana intr-un an (-43,3%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 30.09.2015

'000 RON



Datorii si lichiditate	30.09.2015
Datoria Financiara Curenta	-
Serviciul Datoriei Curente	27,036.2
Gradul de Indatorare Directa	8.8%
Serviciul Datoriei Publice	29,861.5
Gradul de Indatorare Publica	9.7%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	7.4%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	10.0%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	29%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	2.0

Sume de plata (Payout)	30.09.2015
Payout 2Y - 2 ani	79,114.2
Payout 5Y - 5 ani	234,494.4
Payout 10Y - 10 ani	484,890.3
Payout 15Y - 15 ani	624,266.7
Payout 19Y - 19 ani	681,436.1
Total Venituri per locuitor	1,271.3 RON
Venituri Proprii per locuitor	845.2 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	93.1 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,711.9 RON

	2014 ¹⁾	2015 ²⁾	2016 ²⁾	2017 ²⁾	2018 ²⁾
Venituri Totale	533,342.2	538,675.6	544,062.4	549,503.0	554,998.0
Venituri Proprii ³⁾	314,077.2	317,218.0	320,390.2	323,594.1	326,830.0
Capacitatea de indatorare	94,919.7	92,413.5	94,174.9	95,168.5	96,120.2
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	36,702.5	39,042.1	38,397.1	44,050.6	51,651.8

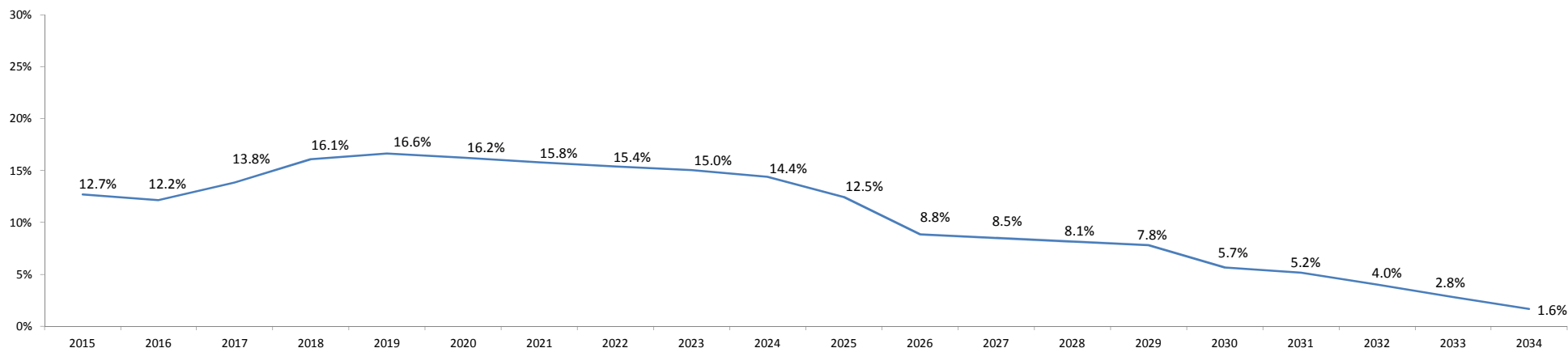
1) Venituri realizate la 31.12.2014

2) Previzuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

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

4) Previzuni TUD aferente perioadei 2014 - 2018, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 30 septembrie 2015

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2015 - 2034



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 30.09.2015 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



Glosar de termeni

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



© TUD 2015. Acesta este un raport public care poate fi reprodus si transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc de comunicare, poate fi stocat in sisteme de recuperare de orice natura, fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: Bugetul initial al anului 2015, aprobat prin HCL Nr. 21 din data de 12.02.2015, respectiv al anului 2014, aprobat prin HCL Nr. 15 din data de 15.02.2014, Bugetul rectificat la 30.09.2015, aprobat prin HCL Nr. 170 din data de 30.09.2015 si la 30.09.2014, aprobat prin HCL Nr. 115 din data de 30.09.2014, dar si Conturile de executie ale bugetului local la 30.09.2015 si la 30.09.2014, incluzand totodata si listele de investitii aferente.

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

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

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