



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar anual la 31.12.2018

Cuprins

- Prezentare generala

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2015 - 2018
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2018

Partea II: Venituri bugetare

- Situatie veniturilor realizate in perioada 2015 - 2018
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2015 - 2018
- Variatia veniturilor realizate in anul 2018 comparativ cu nivelul inregistrat in 2017
- Prevederi bugetare in anul 2018
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2019

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatie cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2018 comparativ cu nivelul inregistrat in 2017
- Prevederi bugetare in anul 2018
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2019

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2015 - 2018
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer



Prezentare generala

Informatii generale

Bucuresti – Ilfov este una dintre cele opt regiuni de dezvoltare ale Romaniei, compusa din municipiul Bucuresti si judetul Ilfov. Aceasta regiune are o suprafata de 1.811 km², din care 13,4% reprezinta teritoriul administrativ al Municipiului Bucuresti si 86,6% al judetului Ilfov.

Bucurestiul se afla in sud – estul Romaniei, intre Ploiesti la nord si Giurgiu la sud. Orasul se afla in Campia Vlasiei, care face parte din Campia Romana. La est se afla Baraganul, in partea de vest Campia Gavanu Burdea, iar la sud este delimitat de Campia Burnazului. Orasul are o suprafata totala de 240 km², pe care se intind 6 sectoare, fiecare conduse de o primarie proprie. Sectoarele sunt dispuse radial (si numerotate in sensul acelor de ceasornic) astfel incat fiecare sa aiba in administratie o parte din centrul Bucurestiului.

Sectorul 4 este curpins intre Sectoarele 3 si 5, avand o suprafata de 34 km² si include urmatoarele cartiere: Berceni, Oltenitei, Giurgiului, Vacaresti, Timpuri Noi si Tineretului.

Sursa: <https://ro.wikipedia.org/>;

Administrare teritoriala	Regiune	Bucuresti	Sector 4
Suprafata teritoriala (km ²)	1,811	240	34
Spatii verzi - municipii/orase (km ²)	47	45	6
Lungimea totala simpla a conductelor de canalizare (km)	4,871	3,987	-

Populatie (01.07.2017)	2,520,561	2,104,967	323,032
Distributia pe sexe			
feminin	1,337,613	1,123,784	173,189
masculin	1,182,948	981,183	149,843
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	447,675	358,723	53,109
20-44 ani	970,634	800,424	123,484
45-59 ani	516,639	435,862	69,026
60 ani si peste	585,613	509,958	77,413
Distributia pe mediu			
urban	2,292,956	2,104,967	323,032
rural	227,605	-	-

Piata muncii (mii, YE 2016)

Populatie ocupata civila	1,360	1,175	-
Efectivul salariatilor	1,024	896	-
Rata somajului (mai 2017)	1.4%	1.5%	-

Economie nationala

PIB - Preturi curente (YE 2015), mil. RON		181,542
PIB - Preturi curente (YE 2014), mil. RON		168,181
Variatie PIB - YE 2015/YE 2014 (in termeni reali)		3.8%

Economie regionala

	Regiune 2016	Bucuresti 2015	Bucuresti 2016
Cifra de afaceri a unitatilor locale	430,203	342,996	353,185
Industria prelucratoare	9.0%	7.5%	7.8%
Constructii	6.1%	7.0%	6.4%
Comert	49.4%	46.8%	46.8%
Productia si furnizarea de energie	7.4%	8.9%	8.9%
Tranzactii imobiliare	10.5%	11.7%	11.6%
Informatii si comunicatii	7.7%	8.5%	9.0%
Transport si depozitare	4.9%	4.5%	4.3%

Sursa: <http://www.insse.ro/cms/>;

Infrastructura

Infrastructura curenta

Regiunea Bucuresti – Ilfov reprezinta cel mai important nod de transport rutier – feroviar – aerian national si international al tarii. Se caracterizeaza printr-un inalt grad de accesibilitate, fiind situata pe cele doua coridoare multi – modale europene: Axa Prioritara Europeana Nr. 7 si Axa Prioritara Europeana Giurgiu – Albita, precum si in proximitatea Dunarii (Axa Prioritara Europeana Nr. 18).

Regiunea Bucuresti – Ilfov prezinta cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km² de teritoriu (165,3 km/100 km²), ceea ce inseamna de aproape patru ori media nationala. Bucuresti este punctul de plecare al celor 8 magistrale feroviare ce fac legatura cu celelalte regiuni ale tarii.

Accesibilitatea aeriana si multi – modala este asigurata de doua aeroporturi internationale: „Henri Coanda” (Otopeni), reprezentand cel mai mare aeroport international din Romania (70% din transportul total aerian de pasageri din Romania) si „Aurel Vlaicu” (Baneasa).

Planul de Mobilitate Urbana Durabila 2016 - 2030

In anul 2017 a fost lansat in dezbatere publica Planul de Mobilitate Urbana Durabila (PMUD) pentru Regiunea Bucuresti – Ilfov. Acesta isi propune sa realizeze un sistem de transport eficient, integrat, durabil si sigur, care sa promoveze dezvoltarea economica, sociala si teritoriala si sa asigure o buna calitate a vietii.

Planul de investitii isi propune sa indeplineasca urmatoarele obiective: 123 km de linii noi de metrou, mijloace de transport in comun ecologice noi, 350 km de drumuri judetene reabilitate, 52 km de centuri ocolitoare reabilitate, minim 3.400 locuri de parcare si puncte de inchiriere biciclete.

De altfel, PMUD este o conditonalitate pentru accesarea de fonduri europene in perioada 2014 – 2020, prin Programul Operational Regional si Programul Operational Infrastructura Mare.

Sursa: <http://www.mdrl.ro/>; <http://www.pmb.ro/>; <http://pmud.ro/>;

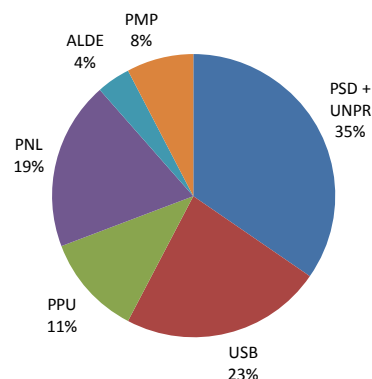
Indicatori 2018	Primaria Municipiului Bucuresti	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
	mii RON						
Venituri totale	4,188,930	1,198,412	880,400	1,131,820	697,894	542,919	782,636
Venituri proprii	4,038,082	1,044,304	670,791	594,491	487,298	339,258	519,629
Venituri proprii % VT	96.4%	87.1%	76.2%	52.5%	69.8%	62.5%	66.4%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	3,711,887	661,939	388,222	344,285	295,397	212,941	304,523
Sume defalcate din TVA	26,265	100,368	129,278	170,342	145,234	144,305	205,225
Subventii	73,544	42,472	72,134	176,029	53,378	49,756	52,982
Sume primite de la UE	48,655	11,268	8,196	190,959	11,984	9,600	4,800
Cheltuieli totale	4,705,864	1,021,085	809,452	1,117,335	686,291	639,724	779,686
Cheltuieli operationale	3,725,893	784,321	669,877	580,997	474,494	366,076	680,292
Cheltuieli operationale % ChT	79.2%	76.8%	82.8%	52.0%	69.1%	57.2%	87.3%
Cheltuieli de investitii, din care:	785,774	164,329	95,746	394,894	183,447	228,925	41,081
Cheltuieli de capital	584,385	164,302	89,415	394,712	182,616	226,277	40,568
Fonduri externe nerambursabile	112,837	27	491	63	830	359	514
Cheltuieli financiare	194,197	72,435	43,829	141,445	28,350	44,723	58,313
Rezultat exercitiului financiar	-516,934	177,328	70,949	14,485	11,603	-96,805	2,950
Populatie (01.07.2017)	2,104,967	248,353	371,329	473,114	323,032	299,325	389,814

Prezentare generala

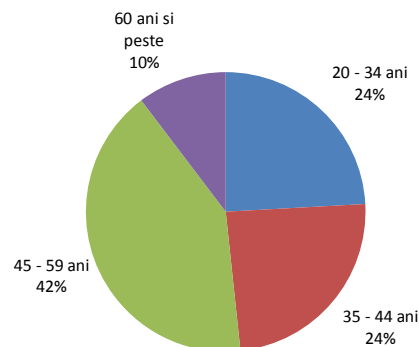
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2018



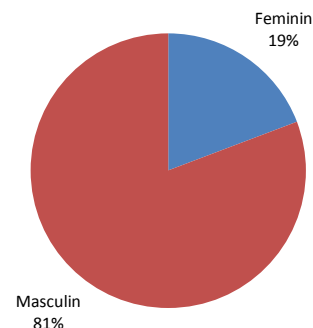
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



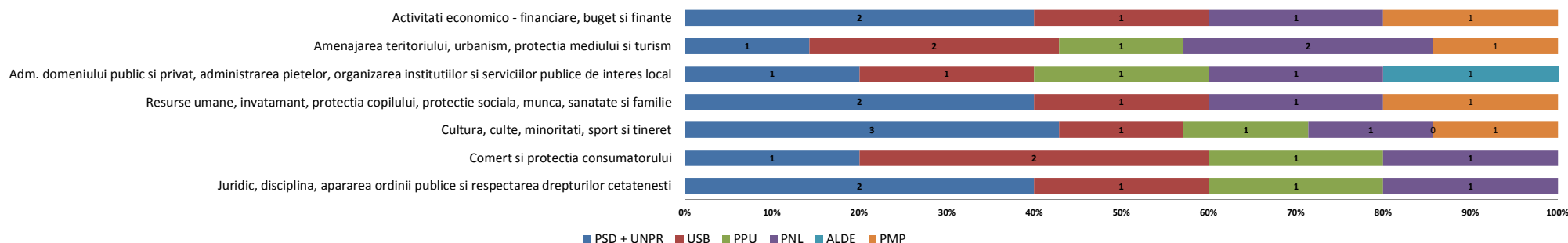
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PSD+UNPR	2	Economist	20-34 ani
PSD+UNPR	1	Jurist	20-34 ani
PSD+UNPR	1	Student	20-34 ani
PSD+UNPR	1	Medic	35-44 ani
PSD+UNPR	1	Manager	35-44 ani
PSD+UNPR	1	Tehnician	45-59 ani
PSD+UNPR	1	Jurist	45-59 ani
PSD+UNPR	1	Chimist	60 ani si peste
PSD+UNPR	1	Preot	60 ani si peste
PSD+UNPR	1	Profesor	60 ani si peste
USB	1	Inginer	20-34 ani
USB	1	Lucrator alimentatie publica	35-44 ani
USB	1	Teolog	45-59 ani
USB	1	Inginer	45-59 ani
USB	1	Economist	45-59 ani
USB	1	Istoric	45-59 ani
PPU	1	Jurist	35-44 ani
PPU	1	Economist	45-59 ani
PPU	1	Tehnolog	45-59 ani
PNL	1	Licentiat administratie publica	20-34 ani
PNL	1	Economist	20-34 ani
PNL	1	Licentiat administratie publica	35-44 ani
PNL	1	Inginer	45-59 ani
PNL	1	Economist	45-59 ani
ALDE	1	Doctor	45-59 ani
PMP	1	Licentiat administratie publica	35-44 ani
PMP	1	Jurnalist	45-59 ani

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



- Functia de Primar al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Daniel Baluta, ca rezultat al alegerilor locale din luna iunie 2016. Acesta este reprezentant al alianței Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie medic si are varsta de 41 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Andrei George Trocan. Acesta este reprezentant al alianței Partidului Social Democrat - Uniunea Nationala pentru Progresul Romaniei, fiind de profesie economist si are varsta de 31 ani.
- Doamna Diana Anca Artene este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti, de profesie jurist si in varsta de 43 de ani.

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

- **Aparatul de Specialitate;**
- **Directia Generala de Impozite si Taxe Locale:** unitate bugetara reprezentata prin Director General, care are ca scop exercitarea atributiilor de administrare a impozitelor, taxelor si a altor venituri ale bugetului local;
- **Directia Generala de Politie Locala:** 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;
- **Directia Generala de Evidenta a Persoanelor:** institutie publica de interes municipal, cu personalitate juridica, care asigura organizarea si functionarea serviciilor publice comunitare de evidenta a persoanelor;
- **Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului:** 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;
- **Directia Piete si Gestionare Activitati Comerciale:** serviciu public de interes local, specializat in domeniul administrarii pietelor agroalimentare permanente si volante, a complexelor agroalimentare, cu personalitate juridica si finantare extrabugetara;
- **Centrul European Cultural si de Tineret 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 de Administrare a Unitatilor de Invatamant:** administrarea patrimoniului unitatilor de invatamant preuniversitar, administrarea si intretinerea cladirilor in care isi desfasoara activitatea unitatile de invatamant de interes local precum si terenurile aferente acestora;
- **Directia Mobilitate Urbana:** realizarea si implementarea unei strategii integrate de mobilitate urbana, racordata la Planul de Mobilitate Urbana a Municipiului Bucuresti;

Positionarea geografica in Municipiul Bucuresti



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

Mediul socio - cultural

Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4 cuprinde un numar de 69 unitati dintre care: 30 gradinite de copii, 21 scoli primare si gimnazii, 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 Sincal", 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".



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada 2015 - 2018
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2018



Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2015 - 2018

'000 RON

	2015	2016	%	2017	%	2018	%
TOTAL VENITURI	522,135.1	562,673.8	▲ 7.8%	635,740.0	▲ 13.0%	697,893.9	▲ 9.8%
TOTAL CHELTUIELI	502,582.8	535,687.3	▲ 6.6%	649,945.4	▲ 21.3%	686,290.8	▲ 5.6%
Venituri Operationale	520,972.0	560,853.0	▲ 7.7%	635,737.0	▲ 13.4%	670,849.2	▲ 5.5%
Venituri fiscale	482,532.6	515,510.8	▲ 6.8%	574,027.4	▲ 11.4%	577,406.3	▲ 0.6%
Venituri proprii fiscale	316,230.1	324,326.0	▲ 2.6%	341,819.0	▲ 5.4%	432,172.4	▲ 26.4%
Sume defalcate din TVA	166,302.5	191,184.8	▲ 15.0%	232,208.4	▲ 21.5%	145,234.0	▼ -37.5%
Venituri nefiscale, din care:	14,466.3	19,898.6	▲ 37.6%	34,587.7	▲ 73.8%	55,106.9	▲ 59.3%
Venituri proprii nefiscale	1,836.7	3,886.2	▲ 111.6%	13,382.4	▲ 244.4%	35,515.1	▲ 165.4%
Donatii si sponsorizari	15.0	-	-	-	-	-	-
Subventii curente	23,973.1	25,125.9	▲ 4.8%	27,121.9	▲ 7.9%	38,335.9	▲ 41.3%
Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	432,474.8	458,846.0	▲ 6.1%	583,918.9	▲ 27.3%	474,493.9	▼ -18.7%
Cheltuieli de personal (PEREX)	208,908.4	248,823.9	▲ 19.1%	300,487.0	▲ 20.8%	142,918.2	▼ -52.4%
Bunuri si servicii*	163,105.1	146,070.2	▼ -10.4%	221,401.1	▲ 51.6%	245,646.9	▲ 11.0%
Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-
Asistenta sociala	49,397.5	52,160.7	▲ 5.6%	53,904.6	▲ 3.3%	75,226.1	▲ 39.6%
Subventii	-	-	-	-	-	-	-
Alte cheltuieli	11,063.9	10,784.0	▼ -2.5%	6,299.2	▼ -41.6%	7,249.7	▲ 15.1%
Rezultat Operational	88,497.2	102,007.0		51,818.0		196,355.3	
Surplus Operational (% din OPEX)	20.5%	22.2%		8.9%		41.4%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
Venituri din Investitii	1,163.1	1,820.8	▲ 56.5%	3.0	▼ -99.8%	27,044.8	▲ 888945.7%
Venituri din capital	325.3	1,058.1	▲ 225.3%	3.0	▼ -99.7%	18.7	▲ 514.1%
Subventii de capital	-	-	-	-	-	15,042.5	-
Sume primite de la UE	837.9	762.7	▼ -9.0%	-	-	11,983.6	-
Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	35,283.2	46,193.3	▲ 30.9%	42,448.9	▼ -8.1%	183,446.5	▲ 332.2%
Transferuri de capital	-	-	-	-	-	-	-
Proiecte cu finantare UE	553.2	304.7	▼ -44.9%	55.2	▼ -81.9%	830.3	▲ 1403.5%
Cheltuieli de capital	34,730.0	45,888.5	▲ 32.1%	42,393.7	▼ -7.6%	182,616.2	▲ 330.8%
Rezultat din activitatea de investitii	- 34,120.0	- 44,372.5		- 42,445.9		- 156,401.8	
Venituri Financiare	-	-	-	-	-	-	-
Operatiuni financiare	-	-	-	-	-	-	-
Cheltuieli Financiare	34,824.8	30,648.0	▼ -12.0%	23,577.5	▼ -23.1%	28,350.4	▲ 20.2%
Comisioane aferente imprumuturilor	773.2	443.7	▼ -42.6%	817.4	▲ 84.2%	1.3	▼ -99.8%
Dobanzi	14,169.5	10,715.4	▼ -24.4%	9,391.0	▼ -12.4%	13,863.5	▲ 47.6%
Rambursari de credite	19,882.2	19,488.9	▼ -2.0%	13,369.2	▼ -31.4%	14,485.5	▲ 8.4%
Rezultat financiar	- 34,824.8	- 30,648.0		- 23,577.5		- 28,350.4	
Rezultatul perioadei	19,552.3	26,986.5		- 14,205.3		11,603.2	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	3.9%	5.0%		-		1.7%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	-		2.2%		-	
Rezultat anterior	1,377.4	20,929.7		47,916.2		33,710.8	
Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	20,929.7	47,916.2		33,710.8		45,314.0	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	63.5%	61.6%		59.2%		72.6%	
OPEX/Venituri proprii (%)	130.7%	132.9%		155.1%		97.4%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	126.2%	119.2%		141.5%		153.9%	

*) Titlul **Bunuri si servicii**, evidenciat in Cheltuielile Operationale, nu cuprinde cheltuielile privind **Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor**, acestea din urma fiind reflectate in cadrul Cheltuielilor financiare;



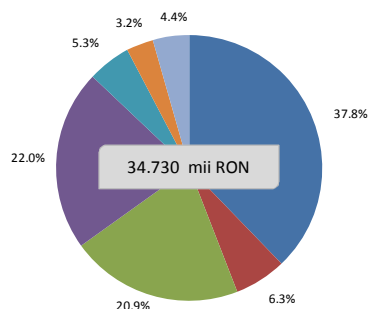
Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2015 - 2018

'000 RON

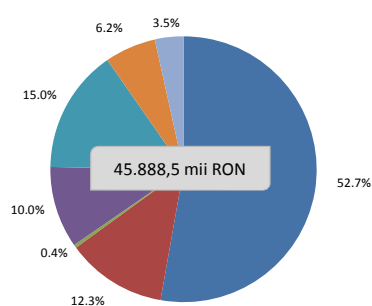


- In intervalul analizat Rezultatele perioadelor au fost pozitive in anii 2015, 2016 si 2018 si negativ doar in anul 2017. Astfel, surplusul operational a acoperit in anii 2015, 2016 si 2018 intregul deficit inregistrat din activitatea de investitii si din Cheltuielile financiare.
- In anul 2018 se constata cel mai mare deficit din activitatea de investitii (in valoare de 156.401,8 mii RON), in principal ca urmare a majorarii Cheltuielilor de capital efectuate din bugetul local al institutiei, in valoare de 182.616,2 mii RON, in timp ce Veniturile din investitii au inregistrat valoarea de 27.044,8 mii RON, comparat cu valoarea de 3 mii RON din anul 2017.
- Structura Cheltuielilor de capital este prezentata in graficele de mai jos, pe destinatii de finantare:

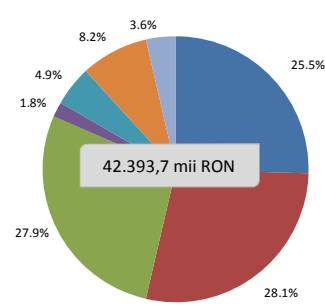
Cheltuieli de capital, 2015



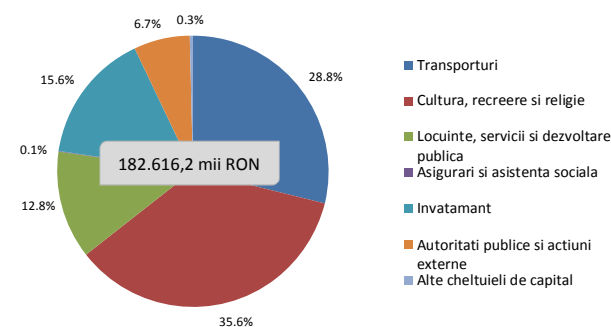
Cheltuieli de capital, 2016



Cheltuieli de capital, 2017

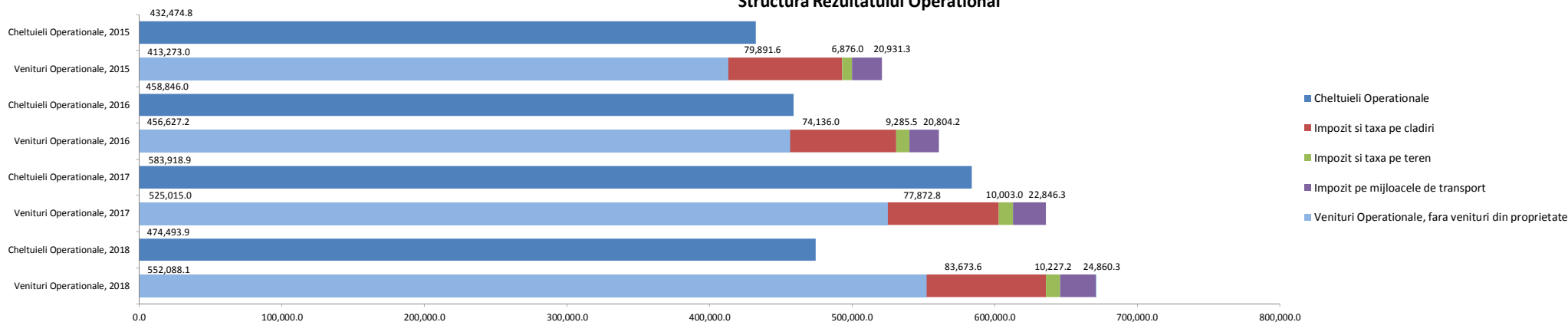


Cheltuieli de capital, 2018



- Rezultatul operational a fost pozitiv in fiecare perioada din intervalul analizat, cu o tendinta crescatoare in perioada 2015 – 2016, in anul 2017 inregistrand o diminuare cu 50.189 mii RON (-49,2%) fata de anul precedent. In ultimul an al intervalului analizat Rezultatul Operational s-a majorat cu 144.537,3 mii RON fata de cel consemnat in anul precedent, pana la valoarea de 196.353,3 mii RON. Dinamica acestui rezultat a fost determinata de o diminuare a Cheltuielilor operationale (preponderent prin diminuarea Cheltuielilor de personal), comparativ cu majorarea Veniturilor operationale.
- Rezultatul operational, impreuna cu cel al anului anterior, a acoperit deficitele din activitatea de investitii si din efectuarea Cheltuielilor financiare, rezultand la finele anului 2018 intr-un surplus curent in valoare de 45.314 mii RON, in crestere cu 11.603,2 mii RON (+34,4%) fata de cel al anului 2017.

Structura Rezultatului Operational

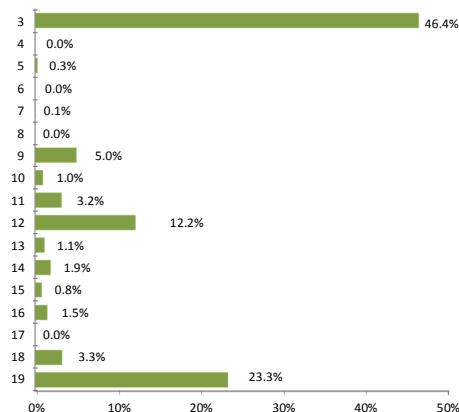


Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.12.2018

'000 RON

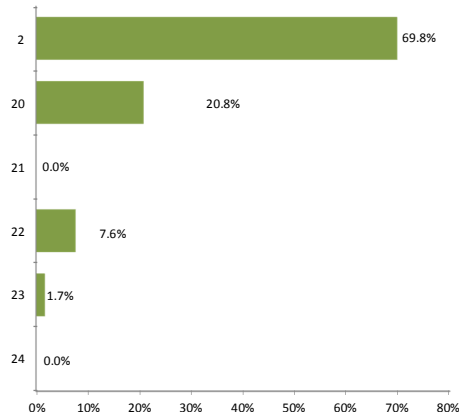
Structura veniturilor proprii executate

487,298.0



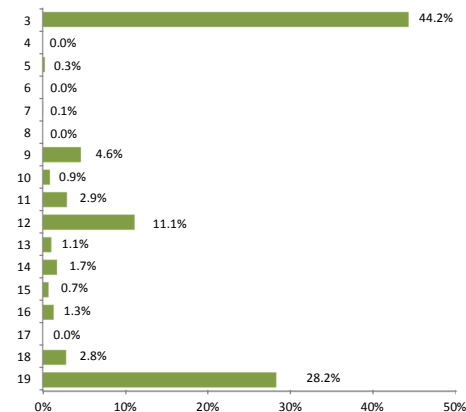
Structura veniturilor totale executate

697,893.9



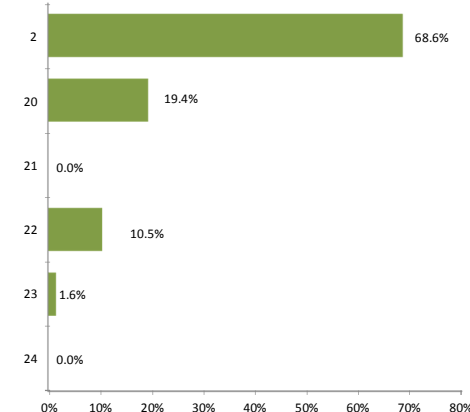
Structura veniturilor proprii rectificate

527,221.7



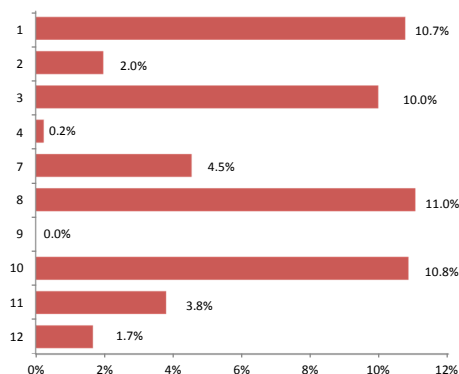
Structura veniturilor totale rectificate

768,618.0



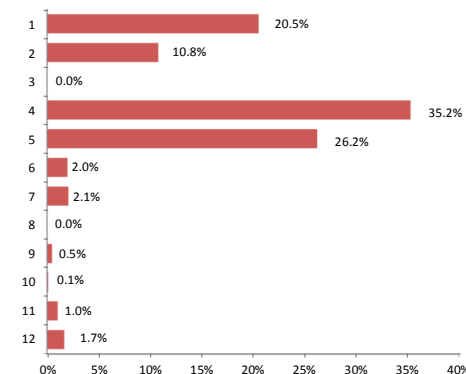
Structura cheltuielilor functionale executate

697,893.9



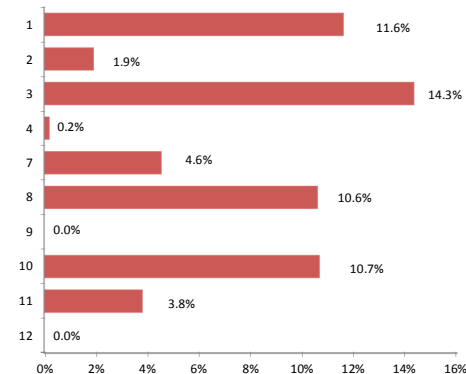
Structura cheltuielilor economice executate

697,893.9



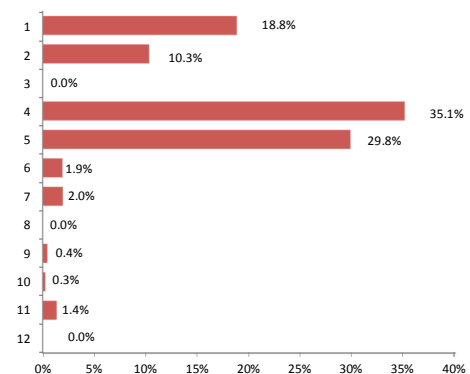
Structura cheltuielilor functionale rectificate

768,618.0



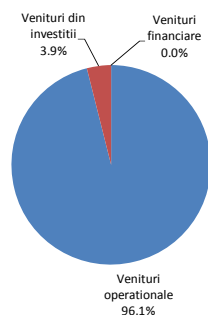
Structura cheltuielilor economice rectificate

768,618.0

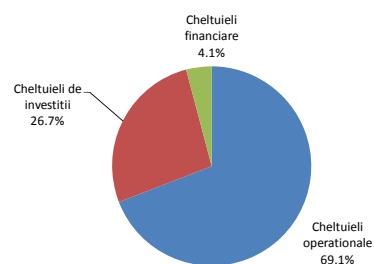


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatia Veniturilor/Cheltuielilor

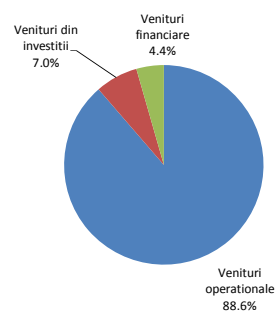
Executie venituri la T4 2018



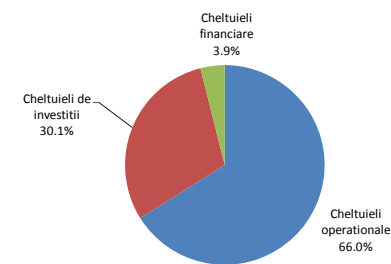
Executie cheltuieli la T4 2018



Venituri rectificate la T4 2018



Cheltuieli rectificate la T4 2018





Cuprins Partea II

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2015 - 2018
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2015 - 2018
- Variatia veniturilor realizate in anul 2018 comparativ cu nivelul inregistrat in 2017
- Prevederi bugetare in anul 2018
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2019

Situatia veniturilor realizate in perioada 2015 - 2018

'000 RON



			2015		2016			2017			2018			2019					
Rand	Venituri	evolutia in perioada**	Executie	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI	Rectificat	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI
1	Total venituri (VT)	10.2	522,135.1		562,673.8		7.8	635,740.0		13.0	644,965.0		768,618.0		697,893.9		9.8	790,785.0	
2	Venituri proprii, din care:	13.8	331,006.7	63.4	345,282.8	61.4	4.3	376,409.7	59.2	9.0	461,891.0	71.6	527,221.7	71.7	487,298.0	69.8	29.5	717,278.9	90.7
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	24.4	117,259.5	22.5	120,559.7	21.4	2.8	127,478.5	20.1	5.7	181,190.0	28.1	233,231.0	31.7	225,941.9	32.4	77.2	28,743.7	3.6
4	Venituri din capital	-61.4	325.3	0.1	1,058.1	0.2	225.3	3.0	0.0	-99.7	3.0	0.0	16.6	0.0	18.7	0.0	514.1	20.6	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	7.5	1,190.1	0.2	872.4	0.2	-26.7	1,318.8	0.2	51.2	1,318.8	0.2	1,338.9	0.2	1,479.5	0.2	12.2	1,627.5	0.2
6	Varsaminte din profitul net al regiilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	395.6	0.1	395.6	0.1	-	435.2	0.1
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	5.1	21,098.6	4.0	21,620.5	3.8	2.5	22,980.5	3.6	6.3	23,403.1	3.6	24,340.0	3.3	24,460.3	3.5	6.4	26,096.5	3.3
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	26.0	2,324.0	0.4	4,222.9	0.8	81.7	4,616.7	0.7	9.3	4,616.7	0.7	4,610.7	0.6	4,643.9	0.7	0.6	5,108.3	0.6
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	7.9	12,467.2	2.4	12,770.4	2.3	2.4	13,848.0	2.2	8.4	13,848.0	2.1	15,427.1	2.1	15,680.7	2.2	13.2	18,032.8	2.3
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	0.2	58,793.0	11.3	52,515.5	9.3	-10.7	54,892.3	8.6	4.5	55,015.5	8.5	58,631.7	8.0	59,213.3	8.5	7.9	71,003.3	9.0
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane	7.0	4,552.0	0.9	5,062.7	0.9	11.2	5,386.3	0.8	6.4	5,386.3	0.8	5,566.9	0.8	5,583.3	0.8	3.7	6,141.6	0.8
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	2.7	8,464.2	1.6	8,033.9	1.4	-5.1	8,998.3	1.4	12.0	8,998.3	1.4	9,095.5	1.2	9,179.6	1.3	2.0	10,997.5	1.4
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	-6.3	4,742.1	0.9	7,128.6	1.3	50.3	5,167.9	0.8	-27.5	5,167.9	0.8	3,680.0	0.5	3,904.5	0.6	-24.4	4,294.9	0.5
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	1.7	6,881.5	1.3	5,660.3	1.0	-17.7	7,962.8	1.3	40.7	7,962.8	1.2	7,008.9	1.0	7,232.0	1.0	-9.2	7,955.2	1.0
17	Taxe extrajudiciare de timbru	-74.9	1,752.9	0.3	1,668.7	0.3	-4.8	123.2	0.0	-92.6	-	-	27.8	0.0	27.8	0.0	-77.4	30.6	0.0
18	Venituri din amenzi	21.4	8,913.1	1.7	12,999.1	2.3	45.8	15,988.9	2.5	23.0	15,988.9	2.5	14,992.7	2.0	15,932.7	2.3	-0.4	15,932.6	2.0
19	Alte venituri proprii	11.4	82,243.3	15.8	91,110.0	16.2	10.8	107,644.4	16.9	18.1	138,991.6	21.6	148,858.2	20.3	113,604.2	16.3	5.5	520,858.7	65.9
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	-4.4	166,302.5	31.9	191,184.8	34.0	15.0	232,208.4	36.5	21.5	94,904.0	14.7	148,939.0	20.3	145,234.0	20.8	-37.5	32,410.0	4.1
21	Donatii si sponsorizari	-1.0	15.0	0.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	30.6	23,973.1	4.6	25,125.9	4.5	4.8	27,121.9	4.3	7.9	88,140.0	13.7	80,473.7	11.0	53,378.4	7.6	96.8	31,594.4	4.0
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	142.7	837.9	0.2	762.7	0.1	-9.0	-	-	-	30.0	0.0	11,983.6	1.6	11,983.6	1.7	-	9,501.7	1.2
24	Alte venituri	-	-	-	317.7	0.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT			% /VT			% /VT			% /VT			% /VT		
Venituri operationale		8.8	520,972.0	99.8	560,853.0	99.7	7.7	635,737.0	100.0	13.4	564,825.0	87.6	681,043.1	88.6	670,849.2	96.1	5.5	707,206.8	89.4
Venituri din investitii		185.4	1,163.1	0.2	1,820.8	0.3	56.5	3.0	0.0	-99.8	46,439.0	7.2	53,873.9	7.0	27,044.8	3.9	-	38,274.0	4.8
Venituri financiare			-	0.0	-	0.0		-	0.0		33,701.0	5.2	33,701.0	4.4	-	0.0		45,304.2	5.7
Total venituri - sectiunea de functionare		3.2	483,399.3	92.6	530,853.0	94.3	9.8	630,737.0	99.2	18.8	553,825.0	85.9	521,043.1	67.8	530,849.2	76.1	-15.8	627,206.8	79.3
Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care: excedent anterior		62.8	38,735.8	7.4	31,820.8	5.7	-17.9	5,003.0	0.8	-84.3	91,140.0	14.1	247,574.9	32.2	167,044.8	23.9	32.4	163,578.2	20.7
			-	-	-	-		-	-		-	-	33,701.0	4.4	-	-		-	-
Total venituri ale perioadei (VI* = VT - Excedent anterior)			522,135.1	100.0	562,673.8	100.0	7.8	635,740.0	100.0	13.0	644,965.0	100.0	734,917.0	95.6	697,893.9	100.0	9.8	790,785.0	100.0

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

**) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2015 - 2018;

Venituri din impozitul pe proprietate	2.5	107,698.9	20.6	104,225.8	18.5	-3.2	110,722.0	17.4	6.2	111,267.8	17.3	117,671.9	16.0	118,761.1	17.0	7.3	137,380.1	17.4
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	1.2	79,891.6	15.3	74,136.0	13.2	-7.2	77,872.8	12.2	5.0	78,418.6	12.2	82,971.7	11.3	83,673.6	12.0	7.4	97,099.8	12.3
10 + 13 Impozit si taxa pe terenuri	10.4	6,876.0	1.3	9,285.5	1.7	35.0	10,003.0	1.6	7.7	10,003.0	1.6	10,177.6	1.4	10,227.2	1.5	2.2	11,249.9	1.4
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	4.4	20,931.3	4.0	20,804.2	3.7	-0.6	22,846.3	3.6	9.8	22,846.3	3.5	24,522.6	3.3	24,860.3	3.6	8.8	29,030.3	3.7

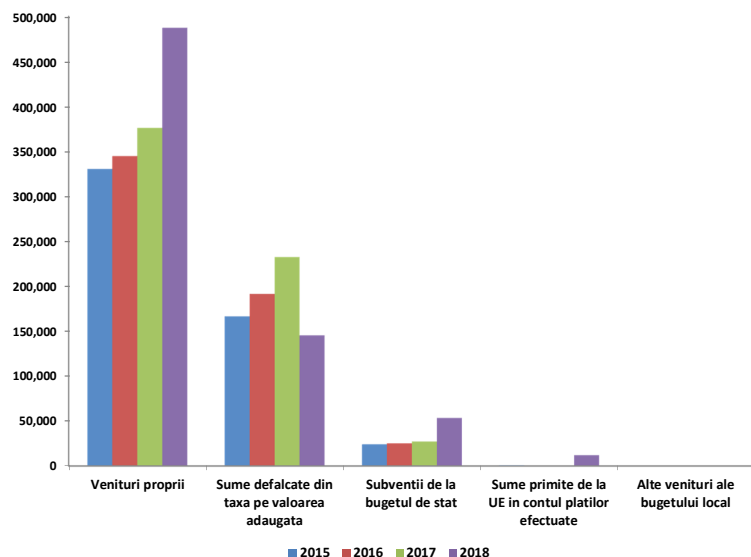


Dinamica veniturilor realizate in perioada 2015 - 2018

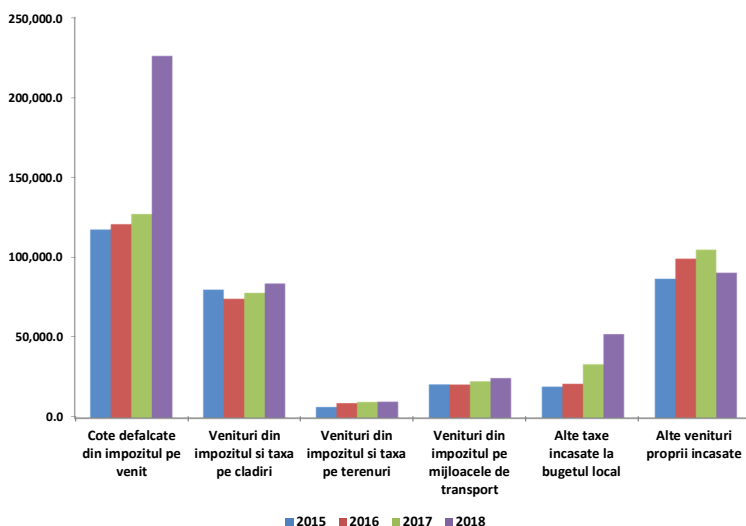
'000 RON



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2015 - 2018



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2015 - 2018



- In perioada 2015 – 2018, veniturile colectate la bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 10,2%, determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2016 – 2017, de 73.066,3 mii RON (+13%), 2017 – 2018, de 62.153,9 mii RON (+9,8%) si 2015 – 2016, de 40.538,7 mii RON (+7,8%). Astfel, veniturile colectate la sfarsitul intervalului supus analizei au insumat 697.893,9 mii RON.
- Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au inregistrat o scadere medie de 4,4%, mentinand insa o tendinta crescatoare in perioada 2015-2017. Astfel, au fost inregistrate cresteri de 24.882,3 mii RON (+15%) in 2016 si de 41.023,6 mii RON (+21,5%) in 2017 pana la totalul de 232.208,4 mii RON, insa, in ultimul raport al intervalului analizat se inregistreaza diminuarea valorii Sumelor defalcate din TVA cu 37,5% (-86.974,4 mii RON). Dinamica acestei grupe de venituri a fost influentata in cea mai mare parte de evolutia Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor si, incepand din anul 2016, a celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.
- Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local au avut o evolutie crescatoare in intervalul supus analizei, cu o crestere medie compusa de 30,6%, determinata in principal de majorarile succesive din anii 2016 si 2017, Subventiile de la bugetul de stat au cunoscut majorari de 1.152,8 mii RON (+4,8%), respectiv de 1.996,1 mii RON (+7,9%), pana la nivelul de 27.121,9 mii RON, intervalul analizat fiind marcat in 2018 de cea mai importanta majorare, cu 26.256,5 mii RON (+96,8%), remarcandu-se majoarea subventiilor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala, precum si a celor pentru Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap.
- Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au inregistrat diminuari succesive in primii trei ani ai intervalului analizat, pe masura inchiderii cadrului 2007 – 2013, in ultimul an de referinta al acestui raport fiind colectate sume in valoare de 11.983,6 mii RON, fiind aferente, in totalitate Fondului Social European (FSE).
- Veniturile proprii** au consemnat in intervalul analizat o tendinta ascendenta, notand o rata anuala compusa de crestere de 13,8% determinata de majorarile inregistrate in intreaga perioada de referinta, respectiv in anul 2016, de 14.276,1 mii RON (+4,3%) si in anul 2017, de 31.126,9 mii RON (+9%), ajungand la finalul ultimului an la valoarea de 487.298 mii RON (marcand astfel in 2018 si cea mai importanta majorare din intervalul analizat, cu 29,5%). Dinamica acestor venituri in intervalul financiar supus analizei a fost determinata, in principal, de urmatoarele grupe:
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, inregistrand o tendinta ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 38,9%, determinata de cresterile succesive din interval. Astfel, in ultimul an al intervalului analizat, veniturile aferente acestei grupe s-au majorat cu 18.712 mii RON (+55,9%), ajungand la un total de 52.200,5 mii RON la sfarsitul perioadei, in cadrul acestora evidentiindu-se evolutia Taxelor Speciale (+21.110,5 mii RON in raportul 2018-2017, respectiv +12.823 mii RON, in raportul 2017-2016, si valoare de 229 mii RON inregistrata in 2018, comparativ cu valoarea nula a acestora in primul an al intervalului analizat);
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit**, cu o evolutie ascendenta pe durata intregului interval si o rata medie de crestere de 24,4%. Dinamica grupei a fost determinata, in principal, de majorarile consemnate in anul 2017, de 6.918,7 mii RON (+5,7%) si in anul 2018 (+98.463,4 mii RON, +77,2%), atingand valoarea de 225.941,9 mii RON;
 - Veniturile din impozitul pe proprietate**, consemnand o evolutie oscilanta, in mare parte datorata majorarii veniturilor colectate in anul 2017, cu 6.496,2 mii RON (+6,2%) si in anul 2018, cu 8.039 mii RON. In anul 2016 aceste venituri au inregistrat o diminuare de 3.473,2 mii RON (-3,2%). La sfarsitul intervalului analizat, veniturile aferente acestei grupe au atins valoarea de 118.761,1 mii RON;
 - Alte venituri proprii incasate**, inregistrand o evolutie oscilanta in intervalul analizat, avand o rata anuala compusa de crestere de 1,5%, in principal ca urmare a majorarilor consemnate in anii 2016 (+12.565,9 mii RON, +14,5%) si 2017 (+5.583,8 mii RON, +5,6%) fata de perioadele precedente, contrabalansata de diminuarea inregistrata in 2018, cu 13,7% (-14.326,1 mii RON), ajungand in ultimul an de referinta la nivelul de 90.394,6 mii RON. Evolutia a fost determinata in principal de Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale.

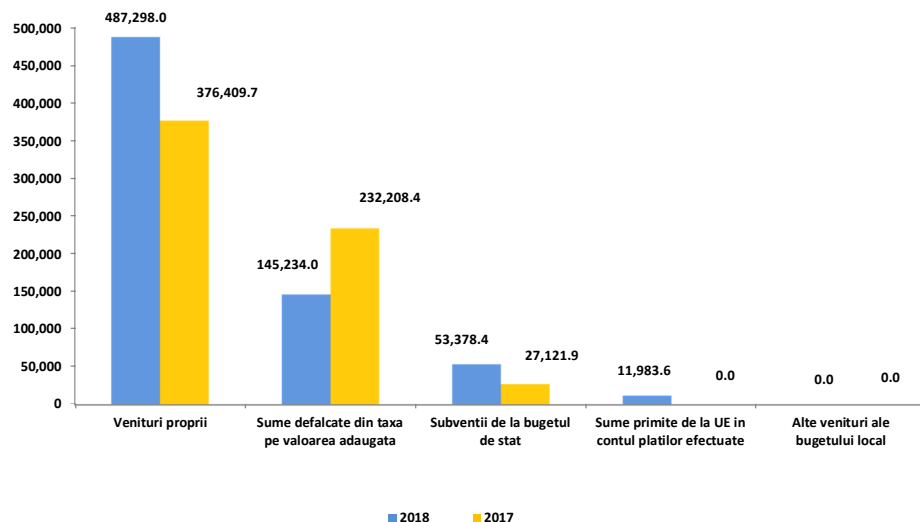


Variatia veniturilor realizate in anul 2018 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2017

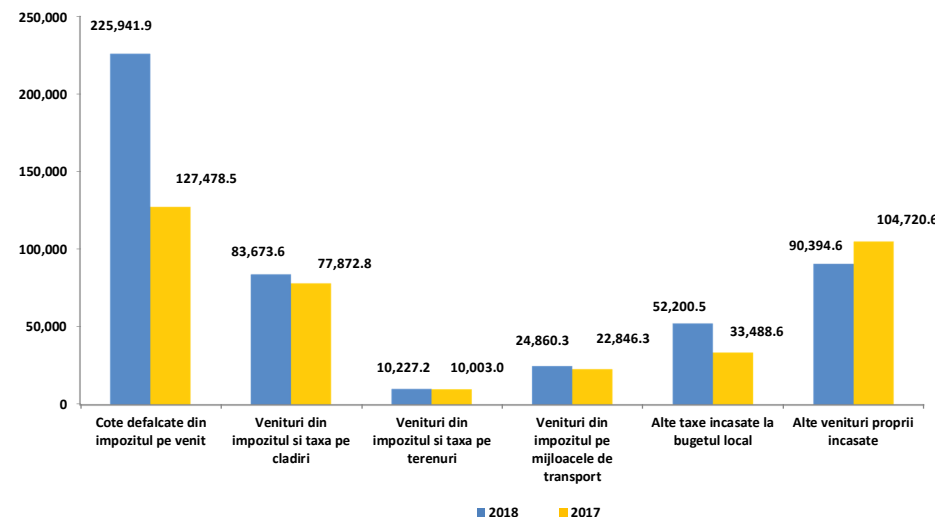
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- In anul 2018, in cadrul bugetului local au fost incasate venituri cu 62.153,9 mii RON (+9,8%) peste nivelul inregistrat in anul precedent.
- La sfarsitul anului 2018, **Subventiile de la bugetul de stat** au inregistrat o crestere cu 26.265,5 mii RON (+96,8%), regasita la nivelul Subventiilor de capital (prin inregistrarea de sume pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala in valoare de 13.254,2 mii RON, respectiv Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferete perioadei de programare 2014-2020, in valoare de 1.788,2 mii RON), dar si majorarea cu 11.214 mii RON a Subventiilor curente (majoritar la nivelul subventiilor pentru Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap, cu 11.187,6 mii RON).
- In anul 2018 se inregistreaza **Sume primite de la UE in contul platilor efectuate** in valoare de 11.983,6 mii RON, fiind aferente integral Fondului Social European (majoritar la nivelul Sumelor primite in contul platilor efectuate in anii anteriori). In anul 2017 nu au fost incasate astfel de venituri in cadrul bugetului local.
- Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** incasate la bugetul local au inregistrat o diminuare cu 86.974,4 mii RON (-37,5%), determinata integral de diminuarea cu 156.763,4 mii RON a Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti, de inregistrarea valorii de 68.163 mii RON la nivelul Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale, dar si majorarea Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat cu 1.626 mii RON (+89%).

- Veniturile proprii**, avand totodata cea mai mare pondere in total venituri, au cunoscut o crestere cu 110.888,3 mii RON (+29,5%) la sfarsitul anului 2018, majorarea fiind determinata, in principal, de urmatoarele categorii de venituri:
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit** s-au majorat cu 98.463,4 mii RON (+77,2%) in comparatie cu perioada precedenta;
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o majorare de 18.712 mii RON (+55,9%), principala crestere fiind inregistrata la nivelul veniturilor din Taxe speciale (+21.110,5 mii RON, o influenta venind din partea instituirii taxei de salubritate pentru toti utilizatorii serviciului, persoane fizice si juridice, conform Hotararii Consiliului Local Sector 4 Nr. 9 din 31.01.2017), in timp ce au fost consemnate venituri in scadere din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.263,5 mii RON, -24,4%);
 - Veniturile din impozitele pe proprietate**, inregistrand o majorare de 8.039 mii RON (+7,3%), distribuita astfel:
 - Veniturile din Impozitul si taxa pe cladiri au crescut cu 5.800,8 mii RON (+7,4%), in principal la nivelul celor colectate de la persoane juridice;
 - Veniturile din Impozitul pe mijloacele de transport au consemnat o majorare cu 2.014 mii RON (+8,8%);
 - Veniturile din Impozitul si taxa pe terenuri au crescut cu 224,2 mii RON (+2,2%).
 - Alte venituri proprii incasate**, in diminuare cu 14.326,1 mii RON (-13,7%). Dinamica a fost reflectata, in principal, la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (-13.847,1 mii RON, -16,6%), in timp ce Alte venituri din dobanzi au inregistrat valori in anul 2017, respectiv de 1.564,2 mii RON (fara incasari in anul 2018). Concomitent, a fost remarcata majorarea Veniturilor din aplicarea prescriptiei extinctive (+236,5 mii RON) si a Altor venituri (+215,7 mii RON).



Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2018

'000 RON



Rectificarea veniturilor in 2018 comparativ cu bugetul initial

- La sfarsitul anului 2018, bugetul initial de venituri si cheltuieli a fost modificat in baza ultimei rectificari din an, aprobata prin Hotararea Consiliului Local Nr. 343 din 27.12.2018, in sensul majorarii veniturilor cu 123.653 mii RON (+19,2%), in principal la nivelul urmatoarelor linii:
 - Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost prevazute prin bugetul final cu 54.035 mii RON (+56,9%), peste nivelul inclus in bugetul initial, ca urmare a prevederilor majorate pentru Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (+48.720 mii RON), pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+5.315 mii RON), in timp ce Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat prevazute in bugetul initial la valoarea de 3.453 mii RON nu au fost rectificate;
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit** s-au majorat prin rectificare pana la nivelul de 233.231 mii RON (+53.041 mii RON);
 - Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au fost incluse in bugetul initial la valoare de 30 mii RON fiind majorate prin rectificare pana la nivelul de 11.983,6 mii RON, integral la nivelul Fondul Social European (FSE).
 - Prevederile aferente **Veniturilor din impozitul pe proprietate** s-au majorat cu 6.404 mii RON prin bugetul final, in principal prin includerea de prevederi mai mari la nivelul Impozitului si taxei pe cladiri de la persoane juridice (+3.616,2 mii RON, +6,6%) si pentru Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (+1.579,2 mii RON, +11,4%).
 - Grupa **Alte venituri proprii** a fost rectificata prin majorare cu 9.866,6 mii RON (+7,1%), in principal prin includerea in bugetul final de prevederi mai mari pentru: Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+9.494 mii RON, +15,3%) si Taxe speciale (+1.883,5 mii RON, +5,9%), contrabalansat de lipsa prevederilor finale pentru Alte venituri din dobanzi (cuprinse in bugetul initial in suma de 1.564 mii RON).

Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Veniturile totale ale bugetului local realizate in anul 2018 au fost cu 70.724,1 mii RON sub nivelul bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 90,8%.
- Veniturile din investitii** au inregistrat la sfarsitul anului 2018 un nivel cu 26.829,1 mii RON sub prevederile incluse prin bugetul rectificat, marcand astfel un grad de executie de 50,2%. Dinamica este rezultatul executiei sub nivelul bugetat a Subventiilor de capital, aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala (-28.565 mii RON, grad de realizare de 31,7%).
- Veniturile operationale** s-au situat cu 10.193,9 mii RON sub prevederile finale, cu un grad de executie de 98,5% si au fost distribuite astfel:
 - Cote si sume defalcate din impozitul pe venit**, incasarile fiind cu 9.328,3 mii RON (-3,1%) sub nivelul previzionat final;
 - Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata**, valorile inregistrate in bugetul executat la T4 2018 fiind sub prevederi cu 3.705 mii RON (-2,5%);
 - Veniturile din impozitul pe proprietate**, consemnand un nivel cu 1.089,2 mii RON peste nivelul bugetat, dinamica fiind generata astfel: Impozitul si taxa pe cladiri (+701,9 mii RON), Impozitul pe mijloacele de transport (+337,7 mii RON) si Impozitul si taxa pe terenuri (+49,6 mii RON);
 - Venituri din amenzi**, valorile inregistrate depasind bugetul cu 940 mii RON (+6,3%).



Indicatori Venituri

in anul 2018 comparativ cu anul 2017

'000 RON



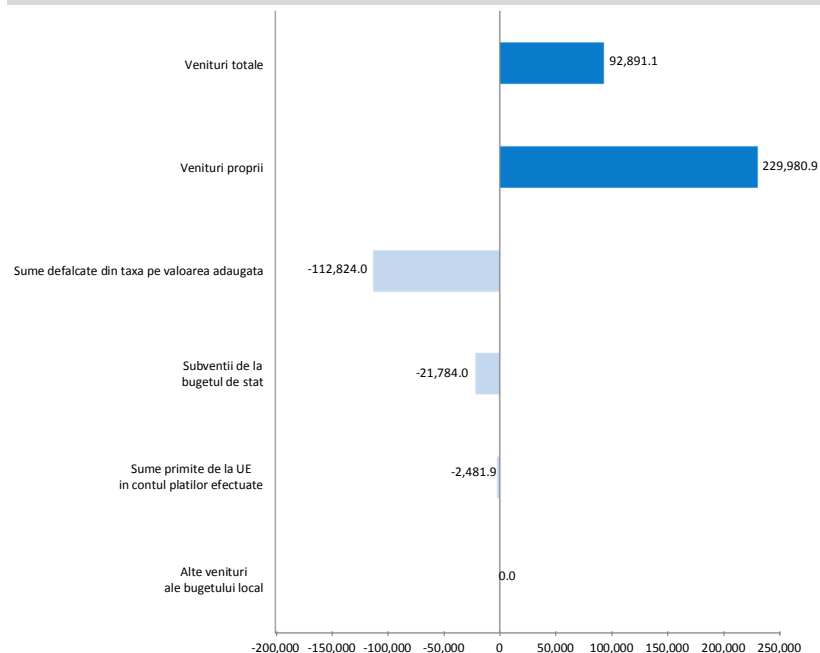
Indicatori	2018	2017
Venituri din impozitul pe proprietate	118,761.1	110,722.0
Venituri pe locuitor	367.6 RON	342.8 RON
Pondere veniturilor in total venituri	17.0%	17.4%
Venituri proprii fiscale	432,172.4	341,819.0
Venituri pe locuitor	1,337.9 RON	1,058.2 RON
Pondere veniturilor in total venituri	61.9%	53.8%
Venituri curente totale (autonome)	632,513.3	608,615.0
Venituri pe locuitor	1,958.1 RON	1,884.1 RON
Pondere veniturilor in total venituri	90.6%	95.7%
Venituri operationale	670,849.2	635,737.0
Venituri pe locuitor	2,076.7 RON	1,968.0 RON
Pondere veniturilor in total venituri	96.1%	100.0%
Venituri din investitii	27,044.8	3.0
Venituri pe locuitor	83.7 RON	0.0 RON
Pondere veniturilor in total venituri	3.9%	0.0%
Total venituri pe locuitor	2,160.4 RON	1,968.0 RON
Venituri proprii pe locuitor	1,508.5 RON	1,165.2 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	69.8%	59.2%
Gradul de autofinantare	37.4%	39.2%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	38.4%	53.9%
Gradul de autonomie decizionala	79.6%	59.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	114.2%	101.8%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	90.8%	95.7%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	113.8%	99.8%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	92.4%	96.3%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	106.7%	97.5%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	100.9%	97.5%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	136,775.7	131,038.5
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	135,185.2	133,724.2
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	98.8%	102.0%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	124.7%	96.8%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	104.5%	105.9%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	100.6%	109.3%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	113.2%	108.4%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	107.6%	88.8%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	103.7%	106.4%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane juridice	102.0%	112.0%
Numar de locuitori, la data:	323,032 01.07.2017	323,032 01.07.2017

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** incasate in anul 2018 s-au majorat cu 8.039 mii RON (+7,3%), comparativ cu anul 2017, in principal datorita urmatoarelor evolutii:
 - o Majorarii incasarilor de la persoane juridice cu 4.699,3 mii RON (+6,8%), preponderent din Impozitul si taxa pe cladiri (+4.321 mii RON, +7,9%);
 - o Unui nivel mai mare al veniturilor colectate de la persoane fizice cu 3.339,7 mii RON (+8,1%), in principal Impozitul pe mijloacele de transport (+1.832,7 mii RON, +13,2%).
- **Veniturile proprii fiscale** au fost majorate cu 90.353,4 mii RON (+26,4%), in principal ca urmare a:
 - o Majorarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit cu 84.616,3 mii RON (+40,1%);
 - o Cresterii veniturilor din Impozitul pe proprietate;
 - o Diminuarii Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.263,5 mii RON, -24,4%).
 - o Unui nivel mai mic al Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru (-730,8 mii RON, -9,2%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** au inregistrat un nivel cu 23.898,2 mii RON (+3,9%) peste cel din anul 2017, ca urmare a:
 - o Veniturilor fiscale, majorate cu 3.379 mii RON (+0,6%), in principal ca urmare a Veniturilor proprii fiscale mai mari contrabalansata de diminuarea veniturilor din Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata (-86.974,4 mii RON, -37,5%);
 - o Veniturilor nefiscale, in crestere cu 20.519,3 mii RON (+59,3%), in principal datorita majorarii sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (+21.527 mii RON, +67,9%) si a diminarii Altor venituri din dobanzi (cu 1.564 mii RON).
- **Veniturile operationale** incasate in cursul anului 2018 au fost cu 35.112,2 mii RON (+5,5%) peste cele colectate in anul precedent, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente cu 23.898,2 mii RON (+3,9%) si a Subventiilor curente cu 11.214 mii RON (+41,3%).
- **Veniturile din investitii** au inregistrat valori scazute in executia bugetara a anului 2017 (respectiv 3 mii RON), comparativ anul 2018, cand au totalizat 27.044,8 mii RON (majoritar regasite la nivelul Subventiilor de capital, precum si la nivelul Sumelor primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari).





Prevederi bugetare aferente anului 2019 comparativ cu nivelul realizat in 2018



- Bugetul initial pentru anul 2019 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local Nr. 61 din 15.04.2019, cu un nivel al veniturilor de 790.785 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor cu 13,3%, comparativ cu incasarile aferente anului precedent.
- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** pentru anul 2019 se situeaza la un nivel de 717.278,9 mii RON (cu 47,2% peste nivelul colectat in 2018), avand in vedere urmatoarele aspecte:
 - Prin Legea bugetului de stat 50/2019, art. 6. (3), prin derogare de la prevederile art. 32 si 33 din Legea nr. 273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare, s-a stipulat alocarea diferita a cotelor din impozitul pe venit, precum si modificarea procentului alocat. Astfel, spre deosebire de anul 2018 la nivelul Sectoarelor Municipiului Bucuresti se majoreaza cotele incasate de la 30% la un nivel total alocat de 51%. Sumele ce urmeaza a fi incasate se vor reflecta in bugetul local la nivelul liniei Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale. In ceea ce priveste anul 2019, datorita datei intarziate a aprobarii Bugetului de stat (15.03.2019) si ulterior respectarii termenului de dezbatare publica a bugetului fiecarei municipalitati, aprobarea in Consiliul Local a prevederilor pentru anul 2019 s-a realizat dupa finalizarea executiei bugetare la T1 2019. Astfel, municipalitatile au functionat pana la aprobare, lunar cu valori in limita a 1/12 din valorile realizate in anul precedent conform reglementarilor in vigoare. La nivelul Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti, pentru anul 2019, bugetul local prevede incasarea sumei de 435.228,3 mii RON la nivelul liniei Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (valoarea acestora fiind de 69.454,9 mii RON in 2018). Tot prin bugetul planificat al anul 2019 sunt prevazute Cote defalcate din impozitul pe venit in valoare de 28.743,7 mii RON. Astfel, la nivelul Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit, pentru anul 2019, a fost prevazuta valoarea de 463.972 mii RON, in timp ce, in anul 2018, au fost incasate venituri din aceasta sursa in valoare de 295.396,7 mii RON.

- In cadrul grupei **Alte venituri proprii** au mai fost prevazute si Sume din excedentul anului precedent pentru acoperirea gurilor temporare de casa ale sectiunii de dezvoltare, in valoare de 45.304,2 mii RON (in 2018 nefiind inregistrate astfel de venituri). In acelasi timp, au fost prevazute incasari din Taxe speciale cu 4.818,1 mii RON (-14.1%) sub nivelul incasat in 2018. Astfel, grupa Alte venituri proprii este estimata, prin bugetul planificat al anului 2019 la nivelul de 520.858,6 mii RON, fiind cu 407.254,5 mii RON peste nivelul executat in 2018, grupa urmand sa detina o pondere de 65,9% din total venituri estimate.
- Veniturile din Impozitele pe proprietate**, au fost estimate, prin bugetul initial al anului 2019 la valoarea de 137.380,1 mii RON, fiind cu 18,619 mii RON (+15,7%) peste nivelul colectat in 2018. In cadrul acestora se remarca majorarea prevederilor aferente colectarilor de persoane juridice cu 14.166,3 mii RON, iar a celor aferente persoanelor fizice cu 4.452,7 mii RON.
- Sumele defalcate din TVA** au fost incluse in bugetul initial al anului 2019 in valoare de 32.410 mii RON, fiind cu 77,7% (-112.824 mii RON) sub nivelul inregistrat in executia bugetara a anului precedent. Astfel, prin bugetul initial nu au mai fost incluse prevederi referitoare la Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (in valoare de 68.163 mii RON in 2018), iar cele pentru Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti au fost prevazute cu 60,9% sub nivelul incasat in 2018 (-44.867 mii RON).
- Pentru **Subventiile de la bugetul de stat**, prevederile aferente bugetului initial pentru anul 2019 insumeaza 31.594,4 mii RON, in scadere cu 40,8% fata de nivelul colectat in anul precedent (-21.784 mii RON). Au fost diminuate cu 35.493,3 mii RON prevederile pentru Subventii curente (-92,6%, in special la nivelul Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap), dar au fost majorate cu 13.709,3 mii RON alocarile pentru Subventii de capital (+91,1%, in special la nivelul prevederilor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala).
- In cadrul bugetului pentru anul 2019, **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** sunt in valoare de 9.501,7 mii RON, prevederile fiind cu 20,7% mai mici, comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2018. Prevederile incluse in bugetul local sunt aferente, in totalitate, programelor finantate din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR), in timp ce, nu au mai fost incluse venituri aferente proiectelor din Fondul Social European (FSE), care au inregistrat valoarea de 11.983,6 mii RON in anul 2018.



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2018 comparativ cu nivelul inregistrat in 2017
- Prevederi bugetare in anul 2018

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018

'000 RON



			2015		2016			2017			2018				2019				
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	Executie	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Initial	% /ChT	Rectificat	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Initial	% /ChT
Clasificatia Functionala		10.2	522,135.1		562,673.8		7.8	635,740.0		13.0	644,965.0		768,618.0		697,893.9		9.8	790,785.0	
1	Autoritati publice si actiuni externe	27.5	36,158.8	7.2	46,866.0	8.7	29.6	56,661.6	8.7	20.9	77,863.4	12.1	89,163.9	11.6	74,999.4	10.9	32.4	84,867.3	10.7
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	- 10.0	18,831.9	3.7	11,159.1	2.1	- 40.7	10,208.3	1.6	- 8.5	14,802.5	2.3	14,802.5	1.9	13,720.6	2.0	34.4	16,602.1	2.1
3	Invatamant	- 28.0	186,260.4	37.1	188,175.7	35.1	1.0	191,021.4	29.4	1.5	95,902.3	14.9	110,180.3	14.3	69,528.6	10.1	- 63.6	133,784.7	16.9
4	Sanatate	34.9	665.3	0.1	902.4	0.2	35.6	1,161.2	0.2	28.7	1,835.0	0.3	1,635.0	0.2	1,632.1	0.2	40.6	1,694.4	0.2
5	Cultura, recreere si religie	55.8	43,574.8	8.7	55,732.6	10.4	27.9	93,632.4	14.4	68.0	151,149.9	23.4	172,646.3	22.5	164,710.1	24.0	75.9	171,327.0	21.7
6	Asigurari si asistenta sociala	11.8	108,092.5	21.5	126,248.0	23.6	16.8	141,808.2	21.8	12.3	146,310.0	22.7	152,306.6	19.8	150,893.7	22.0	6.4	119,483.0	15.1
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	30.1	14,371.9	2.9	6,401.7	1.2	- 55.5	16,497.8	2.5	157.7	26,568.8	4.1	34,981.3	4.6	31,633.9	4.6	91.7	59,814.0	7.6
8	Protectia mediului	19.9	44,730.2	8.9	31,170.6	5.8	- 30.3	87,012.0	13.4	179.1	75,077.4	11.6	81,498.4	10.6	77,048.2	11.2	- 11.5	103,000.0	13.0
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	34.5	31,084.2	6.2	44,678.6	8.3	43.7	24,194.0	3.7	- 45.8	30,294.8	4.7	82,064.9	10.7	75,662.8	11.0	212.7	73,004.0	9.2
11	Alte cheltuieli	12.0	18,812.6	3.7	24,352.6	4.5	29.4	27,748.4	4.3	13.9	25,160.9	3.9	29,338.8	3.8	26,461.4	3.9	- 4.6	27,208.6	3.4
12	Rezerve, Excedent / Deficit		19,552.3		26,986.5		38.0	- 14,205.3		-152.6	-		-		11,603.2		-181.7	-	
Clasificatia Economica		10.2	522,135.1		562,673.8		7.8	635,740.0		13.0	644,965.0		768,618.0		697,893.9		9.8	790,785.0	
1	Cheltuieli de personal, din care:	- 11.9	208,908.4	41.6	248,823.9	46.4	19.1	300,487.0	46.2	20.8	135,263.1	21.0	144,603.7	18.8	142,918.2	20.8	- 52.4	132,092.7	16.7
	fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	15.2	46,163.6	9.2	57,849.0	10.8	25.3	68,907.6	10.6	19.1	68,143.1	10.6	72,297.6	9.4	70,644.4	10.3	2.5	66,292.7	8.4
2	Asistenta sociala	15.1	49,397.5	9.8	52,160.7	9.7	5.6	53,904.6	8.3	3.3	69,268.0	10.7	79,345.9	10.3	75,226.1	11.0	39.6	40,492.4	5.1
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	14.4	163,878.3	32.6	146,514.0	27.4	- 10.6	222,218.5	34.2	51.7	213,925.9	33.2	269,687.1	35.1	245,648.1	35.8	10.5	311,676.7	39.4
5	Cheltuieli de capital	73.9	34,730.0	6.9	45,888.5	8.6	32.1	42,393.7	6.5	- 7.6	181,878.8	28.2	229,245.9	29.8	182,616.2	26.6	330.8	242,542.3	30.7
6	Dobanzi	- 0.7	14,169.5	2.8	10,715.4	2.0	- 24.4	9,391.0	1.4	- 12.4	14,800.0	2.3	14,800.0	1.9	13,863.5	2.0	47.6	16,598.0	2.1
7	Rambursari de credite	- 10.0	19,882.2	4.0	19,488.9	3.6	- 0.0	13,369.2	2.1	- 0.3	15,000.0	2.3	15,000.0	2.0	14,485.5	2.1	0.1	14,850.0	1.9
8	Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Transferuri interne	-	-	-	1,007.1	0.2	-	1,827.0	0.3	0.8	3,453.0	0.5	3,453.0	0.4	3,453.0	0.5	0.9	3,453.0	0.4
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe	14.5	553.2	0.1	304.7	0.1	- 44.9	55.2	0.0	- 81.9	175.8	0.0	1,983.1	0.3	830.3	0.1	1,403.5	10,541.9	1.3
11	Alte cheltuieli	- 13.1	11,063.9	2.2	10,784.0	2.0	- 2.5	6,299.2	1.0	- 41.6	11,200.4	1.7	10,499.4	1.4	7,249.7	1.1	15.1	18,538.0	2.3
12	Rezerve, excedent/deficit		19,552.3		26,986.5		38.0	- 14,205.3		-152.6	-		-		11,603.2		-181.7	-	
Total plati efectuate (ChT) <i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>		10.9	502,582.8		535,687.3		6.6	649,945.4		21.3	644,965.0		768,618.0		686,290.8		5.6	790,785.0	
Cheltuieli operationale		3.1	432,474.8	86.1	458,846.0	85.7	6.1	583,918.9	89.8	27.3	433,107.9	67.2	507,586.6	66.0	474,493.9	69.1	-18.7	506,248.7	64.0
Cheltuieli de investitii		73.2	35,283.2	7.0	46,193.3	8.6	30.9	42,448.9	6.5	-8.1	182,054.6	28.2	231,228.9	30.1	183,446.5	26.7	332.2	253,084.3	32.0
Cheltuieli financiare		- 6.6	34,824.8	6.9	30,648.0	5.7	-12.0	23,577.5	3.6	-23.1	29,802.5	4.6	29,802.5	3.9	28,350.4	4.1	20.2	31,452.1	4.0
Total Sectiunea de functionare		2.5	467,496.1	93.0	489,494.0	91.4	4.7	607,500.2	93.5	24.1	462,910.4	71.8	537,389.1	69.9	503,013.9	73.3	-17.2	537,700.8	68.0
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de functionare			15,903.1		41,359.0			23,236.8			90,914.6		- 16,346.0		27,835.2			89,506.0	
Total Sectiunea de dezvoltare		73.5	35,086.7	7.0	46,193.3	8.6	31.7	42,445.1	6.5	-8.1	182,054.6	28.2	231,228.9	30.1	183,276.8	26.7	331.8	253,084.3	32.0
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de dezvoltare			3,649.2		- 14,372.5			- 37,442.1			- 90,914.6		16,346.0		- 16,232.0			- 89,506.0	
Excedent anterior			1,377.4		20,929.7			47,916.2							33,710.8			45,314.0	
Rezultatul exercitiului			19,552.3		26,986.5			- 14,205.3							11,603.2			-	
Excedent curent			20,929.7		47,916.2			33,710.8							45,314.0			-	

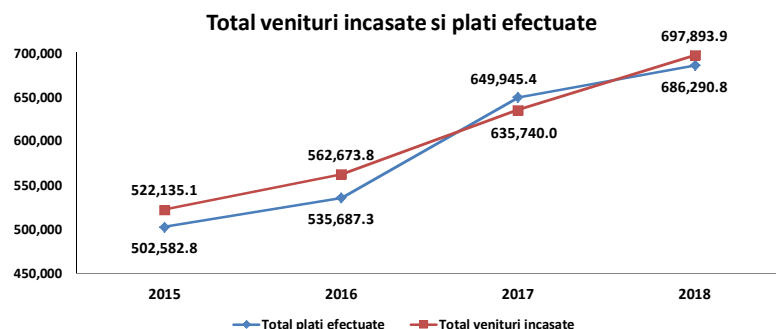
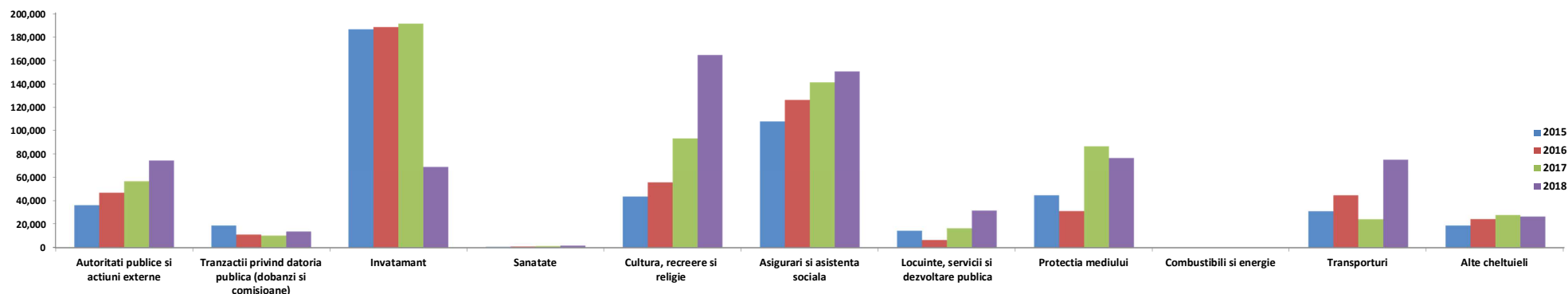
*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2015 - 2018;



Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018

Clasificatia functionala

'000 RON



- In perioada 2015-2018, totalul platilor efectuate din bugetul local au inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 10,9%, determinata in cea mai mare parte de majorarile consemnate in intervalele 2015 - 2016, de 33.104,5 mii RON (+6,6%), 2016 - 2017, de 114.258,1 mii RON (+21,3%) si 2017-2018, de 36.345,4 mii RON (+5,6%). Astfel, totalul cheltuielilor a insumat la finele ultimului an de referinta 686.290,8 mii RON.
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** a fost consemnata o evolutie ascendenta in perioada financiara analizata, cu o crestere medie de 55,8%, determinata de cresteri succesive ale cheltuielilor in intervalele 2015 - 2016, de 12.157,8 mii RON (+27,9%), 2016 - 2017, de 37.899,8 mii RON (+68%), culminand cu cea mai importanta majorare din intervalul analizat inregistrata in raportul 2017-2018, respectiv cu 71.077,6 mii RON (+75,9%). Astfel, la sfarsitul ultimului an de referinta, totalul cheltuielilor efectuate in cadrul capitolului a insumat 164.710,1 mii RON. Aceasta evolutie a fost reflectata in perioada 2015 - 2018, in principal, la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.

- Pentru capitolul **Transporturi** a fost consemnata o evolutie oscilanta in perioada financiara analizata, cu o rata anuala compusa de crestere de 34,5%, influentata de majorarile inregistrate in anul 2016, de 13.594,5 mii RON (+43,7%), respectiv in 2018 (+51.468,8 mii RON, +212,7%), in timp ce platile au cunoscut o diminuare de 20.484,6 mii RON (-45,8%) in raportul 2017-2016. Destinatia acestor plati a fost reflectata, majoritar, la nivelul paragrafului Strazi.
- Capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** a avut o evolutie ascendenta in intervalul analizat, cu o rata anuala compusa de crestere de 27,5%, determinata de majorarile consemnate in perioadele 2015 - 2016, de 10.707,1 mii RON (+29,6%), 2016 - 2017, de 9.795,6 mii RON (+20,9%), culminand cu cea mai sustinuta crestere in raprtul 2018-2017 (+18.337,8 mii RON, +32,4%). Astfel, la finalul intervalului analizat, totalul cheltuielilor a fost de 74.999,4 mii RON.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a avut o evolutie oscilanta in perioada 2015 - 2018, inregistrand o crestere medie de 30,1%. Astfel, platile au scazut in 2016 (-7.970,3 mii RON, -55,5%). In anul 2017 acest capitol a cunoscut o majorare a cheltuielilor cu 10.096,1 mii RON (+157,7%) pana la nivelul de 16.497,8 mii RON, urmata de o alta crestere, in valoare de 15.136,2 mii RON (+91,7%) in raportul 2018-2017. Dinamica cheltuielilor a fost reflectata in principal la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor si al Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.
- Capitolul **Asigurari si asistenta sociala** a inregistrat o rata anuala compusa de crestere de 11,8%, mentinand tendinta crescatoare pe durata intregului interval. Astfel, in anul 2016 a fost consemnata o majorare de 18.155,4 mii RON (+16,8%), iar in 2017 de 15.560,2 mii RON (+12,3%). La sfarsitul ultimului an de referinta totalul cheltuielilor a insumat 150.893,7 mii RON, fiind cu 6,4% peste nivelul platilor consemnat in 2017. Dinamica observata in intervalul analizat a fost reflectata, in principal, la nivelul Asistentei sociale in caz de invaliditate, Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, Ajutorului social, Asistentei acordate persoanelor in varsta, Creselor si Asistentei sociale pentru familie si copii.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018

Clasificatia functionala

'000 RON



- Capitolul **Invatamant** a cunoscut in intervalul analizat o evolutie ascendenta in intervalul 2015-2017, influentata de cresterile inregistrate in anul 2016 (+1.915,3 mii RON, +1%) si in anul 2017 (+2.845,6 mii RON, +1,5%). In anul de referinta, platile totale efectuate in cadrul capitolului Invatamant s-au diminuat comparativ cu anul anterior cu 121.492,8 mii RON (-63,6%), avand in vedere modificarile legislative aplicabile incepand cu anul 2018, respectiv ca urmare a prevederilor OUG 90/2017 privind unele masuri fiscal-bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene, conform careia incepand cu anul 2018, din bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Educatiei Nationale, se asigura, pentru unitatile de invatamant preuniversitar de stat, finantarea cheltuielilor cu salariile, sporurile, indemnizatiile si alte drepturi salariale in bani, stabilite prin lege. Pana in 2018, aceste cheltuieli erau reflectate prin bugetele locale, asigurate prin Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate. Luand in considerare evolutia din interval, la sfarsitul anului 2018 totalul cheltuielilor in cadrul acestui capitol au insumat 69.528,6 mii RON. Variatiile din perioada supusa analizei au fost reflectate, in principal, la nivelul cheltuielilor pentru Invatamantul secundar si pentru Invatamantul prescolar si primar.
- Capitolul **Protectia mediului** a cunoscut o crestere medie de 19,9%, cu scaderi in 2016 (-13.559,7 mii RON, -30,3%), respectiv 2018 (-9.963,8 mii RON, -11,5%) si o majorare notabila a cheltuielilor in anul 2017 (+55.841,5 mii RON, +179,1%) pana la nivelul de 87.012 mii RON. Dinamica capitolului in perioada analizata a fost reflectata la nivelul platilor pentru Salubritate.

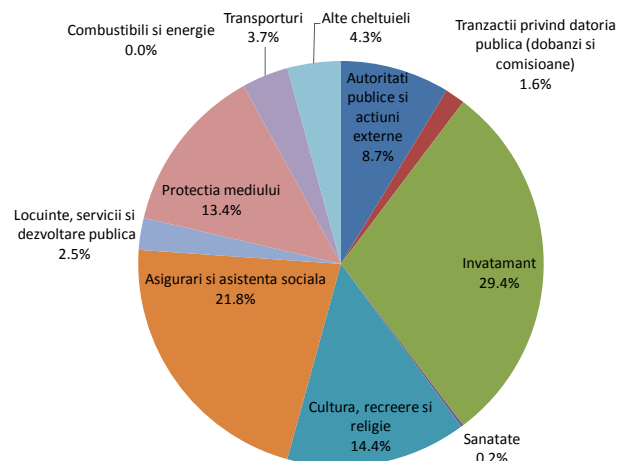
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2017 - 2018

Clasificatia functionala

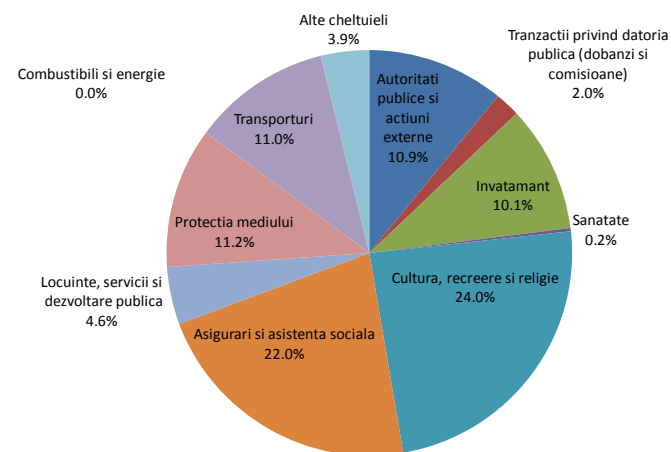
'000 RON



Structura platilor efectuate in anul 2017



Structura platilor efectuate in anul 2018



- Nivelul platilor efectuate in cursul anului 2018 a fost de 686.290,8 mii RON, cu 36.345,4 mii RON (+5,6%) peste cel inregistrat la sfarsitul anului 2017.
- Astfel, cheltuieli mai mari au fost inregistrate in principal la nivelul urmatoarelor capitole:
 - Cultura, recreere si religie**, platile efectuate crescand cu 71.077,6 mii RON (+75,9%) peste nivelul atins in cursul anului 2017. Dinamica a fost determinata de majorarea cheltuielilor pentru Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (+68.668,2 mii RON, +76,3%), Alte servicii culturale (+1.589 mii RON, +52,1%) si Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (+820,4 mii RON, +147,3%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca in principal majorarea platilor efectuate la nivelul Activelor fixe, in special Constructii (+40.726,7 mii RON) si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale, +12.427,3 mii RON, +312,6%), dar si a liniei Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+14.580,7 mii RON, +18,6%);
 - Transporturi**, platile fiind majorate cu 51.468,8 mii RON, (+212,7%), evolutia fiind reflectata prin plati mai mari la nivelul paragrafului Strazi (+45.748,9 mii RON, +189,1%), dar si efectuarea de plati la nivelul subcapitolului Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (in valoare de 5.719,9 mii RON, astfel de cheltuieli nefiind inregistrate in executia bugetara a anului 2017). Din perspectiva economica, se remarca majorarea platilor efectuate pentru Active fixe (+41.845,6 mii RON, in special pentru Constructii), dar, spre deosebire de anul 2017, in anul de baza s-au inregistrat cheltuieli cu Bunuri si servicii in valoare de 6.191,6 mii RON, dar si de Personal (2.434,7 mii RON);
 - Autoritati publice si actiuni externe**, cheltuielile efectuate in 2018 fiind mai mari cu 18.337,8 mii RON (+32,4%) fata de cele inregistrate la sfarsitul anului precedent. Din perspectiva economica, cheltuielile pentru Bunuri si servicii s-au majorat cu 109,2%, astfel: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+4.090,9 mii RON), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+2.123,7 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+1.541,8 mii RON) si Chirii (+1.060,1 mii RON). Platile efectuate pentru Activele fixe s-au majorat cu 8.792,9 mii RON (Alte active fixe, inclusiv reparatii capitale, +5.820 mii RON si Constructii, +3.169,2 mii RON). In acelasi timp, Cheltuielile de personal s-au diminuat cu 1.713 mii RON, dinamica fiind generata prin diminuarea cu 6.707,1 mii RON a platilor aferente Contributiilor si majorarea cu 4.994,1 mii RON a Cheltuielilor salariale in bani;
 - Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, cheltuielile inregistrate in cursul anului 2018 in cadrul acestui capitol crescand cu 15.136,2 mii RON (+91,7%), majoritar ca urmare a majorarii Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+14.796,5 mii RON, +162,2%). Variatia poate fi regasita in principal la nivelul Cheltuielilor de capital (+ 11.640 mii RON, prin majorarea platilor pentru Constructii si diminuarea celor pentru Alte active fixe, inclusiv reparatii capitale) si al Bunurilor si serviciilor (+3.451,8 mii RON, +72,8%, in special prin cresterea nivelului cheltuielilor pentru Apa, canal si salubritate);
 - Asigurari si asistenta sociala**, fiind efectuate plati cu 9.085,5 mii RON (+6,4%) mai mari. Majorari s-au regasit la nivelul Asistentei sociale pentru familie si copii (+23.856,7 mii RON), Asistentei sociale in caz de invaliditate (+15.215,8 mii RON), iar plati mai mici s-au efectuat pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-25.616,4 mii RON), respectiv, pentru Asistenta acordata persoanelor in varsta (-3.186,1 mii RON). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresterea a fost reflectata la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (+15.413,2 mii RON, +28,9%) si a fost contrabalansata de diminuarea Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (-4.289,9 mii RON, -31,1%) si a celor de Personal (-1.688,2 mii RON, -2,3%);

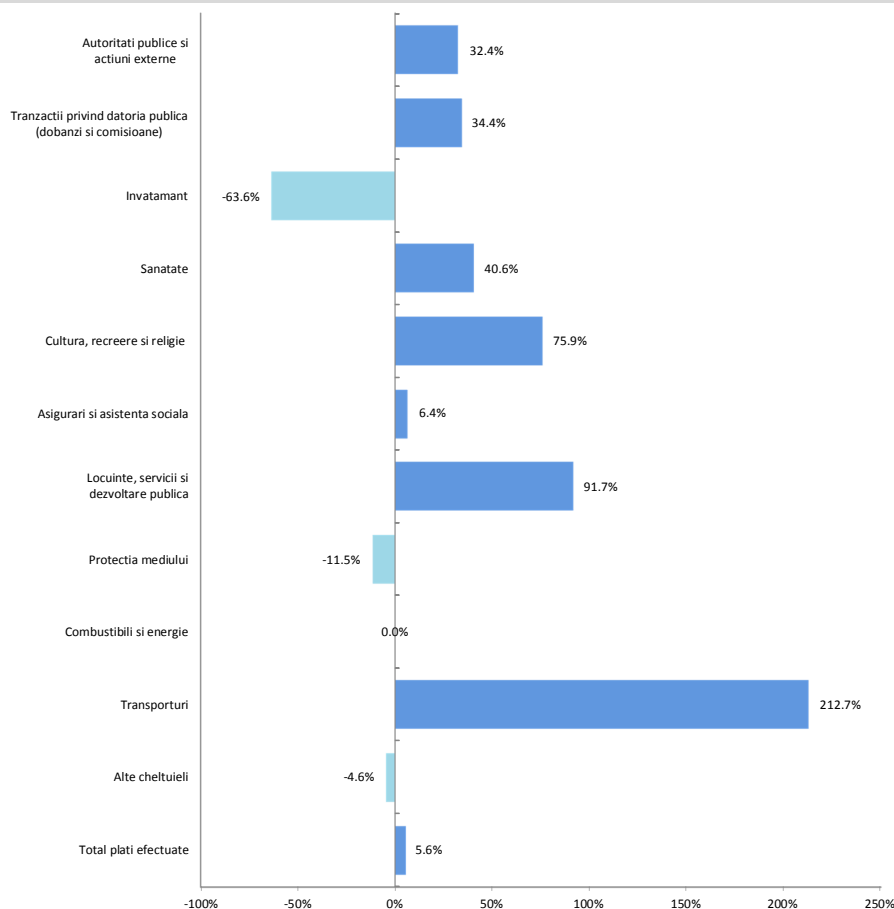
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2017 - 2018

Clasificatia functionala

'000 RON



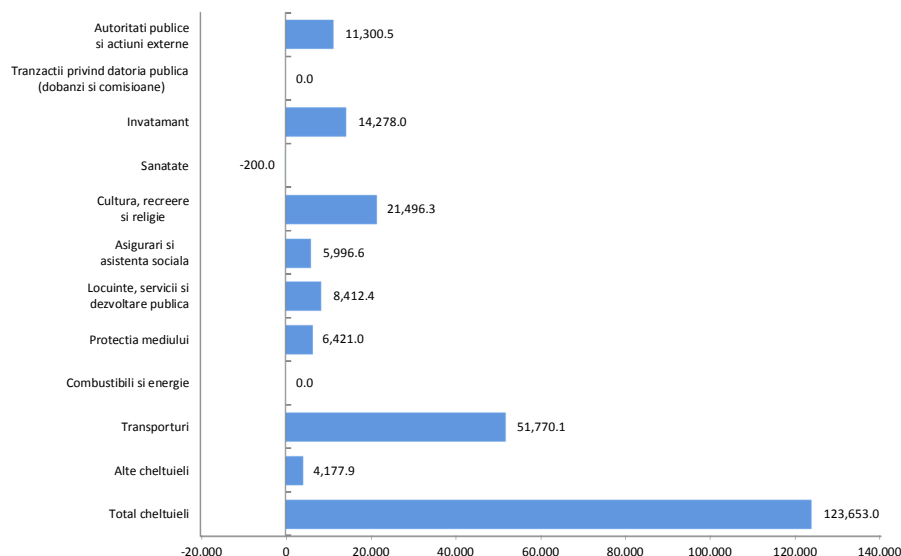
Variatia cheltuielilor functionale



- o **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi**, cu o majorare a platilor de 3.512,3 mii RON (+34,4%), determinata in principal de majorarea cu 4.566,6 mii RON a platilor pentru Dobanzi aferente datoriei publice interne directe (ca urmare a majorarii soldului facilitatilor in derulare, precum si evolutia indicelui ROBOR), contrabalansata de diminuarea cu 816,1 mii RON a cheltuielilor pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor interne.
- Diminuari ale cheltuielilor inregistrate in cursul anului 2018, fata de perioada de referinta precedenta, au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor capitole:
 - o **Invatamant**, capitol ce a inregistrat plati cu 121.492,8 mii RON (-63,6%) sub nivelul atins in perioada de referinta precedenta. Astfel, valori mai mici au fost realizate in principal pentru: Invatamantul secundar superior (-35.851,3 mii RON, -75,1%), pentru Invatamantul primar (-26.784,1 mii RON, -83%), Invatamantul prescolar (-26.363,1 mii RON, -64,8%), Invatamantul secundar inferior (-20.977,6 mii RON) si pentru Invatamantul special (-10.649,2 mii RON, -76%). Din perspectiva economica, se remarca lipsa cheltuielilor de Personal (in valoare de 157.617,5 in 2017), ca urmare a modificarilor legislative ce au intervenit la inceputul anului 2018. In acelasi timp, se constata majorarea platilor efectuate pentru Active nefinanciare (+26.367,1 mii RON), in special pentru Constructii (+22.557 mii RON), plati mai mari pentru Asistenta sociala (+5.908,3 mii RON), respectiv pentru Bunuri si servicii (+2.345,4 mii RON, +10,5%);
 - o **Protectia mediului**, cheltuielile inregistrate fiind cu 9.963,8 mii RON (-11,5%) mai mici comparativ cu cele inregistrate in anul 2017. Evolutia a fost reflectata prin diminuarea platilor la nivelul paragrafului Salubritate (-10.041,2 mii RON, integral prin plati mai mici pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 9.941,8 mii RON), contrabalansata de inregistrarea unor plati in valoare de 77,4 mii RON pentru Colectarea, tratarea si distrugerea deeurilor, reflectate, din perspectiva economica, la nivelul Constructiilor.



Rectificarea cheltuielilor in 2018 comparativ cu bugetul initial



- Ca urmare a ultimei rectificari bugetare din anul 2018, totalul platilor efectuate in bugetul final a fost modificat in sensul majorarii cu 19,2%, pana la valoarea de 768.618 mii RON.
- Prevederile aferente capitolului **Transporturi** au fost majorate cu 170,9%, ajungand la 82.064,9 mii RON, fiind majorate cu 47.404,7 mii RON prevederile pentru paragraful Strazi, respectiv cu 4.365,5 mii RON estimarile pentru Alte cheltuieli in domeniul transporturilor. Din punct de vedere al clasificatiei economice, majorarea s-a regasit, in principal, la nivelul prevederilor pentru Active fixe (in special cele aferente Constructiilor, cu 41.373 mii RON), respectiv la nivelul Reparatii curente (pentru care au fost incluse in bugetul rectificat prevederi in valoare de 5.357,4 mii RON, comparativ cu bugetul initial care nu a prevazut sume la nivelul acestei linii bugetare).
 - In cadrul acestui capitol, investitiile in anul 2018 sunt finantate din bugetul local, credite interne si fonduri M.D.R.A.P.E.E, fiind distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 14.024 mii RON din bugetul local; 9.873,4 mii RON din fonduri M.D.R.A.P.E.E si 26.462,3 mii RON din credite interne;
 - Lucrari noi: 27.425,6 mii RON din bugetul local si 22.379,5 mii RON din credite interne;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 2.168,3 mii RON avand ca sursa bugetul local.

- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** prevederile bugetare au fost majorate cu 14,2%, ajungand la valoarea de 172.646,3 mii RON. Cresterea a vizat prevederile aferente Intretinerii gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (+22.007,3 mii RON, +15,2%), dar au fost diminuate prevederile aferente subcapitolului Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-1.500 mii RON, -50%, evidentiata, din perspectiva economica, integral, prin diminuarea estimarilor pentru Sustinerea cultelor). De asemenea, se remarca un nivel mai mare al prevederilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+18.593,4 mii RON, +24,4%), dar si pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale, +8.890,2 mii RON, +108,4%), in timp ce, prevederile pentru Constructii au fost rectificate prin diminuare cu 11,3% (-6.785,8 mii RON).
 - In cadrul acestui capitol, lista de investitii pentru anul 2018 prevede obiective de investitii finantate din bugetul local, respectiv lucrari noi (9.355,3 mii RON), lucrari in continuare in valoare de 44.044,5 mii RON si achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii in valoare de 16.928,4 mii RON.
- Capitolul **Invatamant** a cunoscut o crestere a prevederilor cu 14,9%, urcand pana la 110.180,3 mii RON. Astfel, prevederi mai mari se pot regasi la nivelul Invatamantului secundar inferior (+16.095,5 mii RON, +58,9%), a celui primar (+2.456,1 mii RON, +47,2%), dar si pentru Invatamant special (+2.355 mii RON, +117,3%), in timp ce prevederile aferente Invatamantului prescolar au fost diminuate cu 8.952,4 mii RON (-17,9%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, crestere ale prevederilor bugetare au fost evidentiata pentru Cheltuielile cu Bunuri si servicii (+9.616,5 mii RON, +44,5%), Asistenta sociala (+6.087,5 mii RON, +145,9%), fiind diminuate prevederile finale pentru Cheltuielile de capital (-2.435,8 mii RON, -4,1%).
 - In cadrul acestui capitol, obiectivele de investitii pentru anul 2018 sunt finantate de la bugetul local (29.770 mii RON), dar si din fonduri M.D.R.A.P.E.E. (23.496 mii RON) si sunt distribuite in lucrari in continuare in valoare de 4.549,6 mii RON, Lucrari noi (42.506,3 mii RON) si achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii in valoare de 335,9 mii RON.
- In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** prevederile bugetare initiale au fost majorate cu 14,5%, pana la nivelul de 89.163,9 mii RON. Astfel, se remarca in principal un nivel mai mare al prevederilor pentru Bunuri si servicii (+10.489,5 mii RON, in special prin majorarea alocarilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, cu 6.115,5 mii RON, Materiale si prestari de servicii cu caracter functional, cu 1.918,1 mii RON), contrabalansata de diminuarea prevederilor aferente Cheltuielile de capital (-1.161,2 mii RON).
 - Lista de investitii aferenta acestui capitol pentru anul 2018 cuprinde obiective finantate din bugetul local si din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E., fiind distribuite dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 1.151,1 mii RON din bugetul local si 8.449,6 mii RON de la M.D.R.A.P.F.E.;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 8.612 mii RON, avand ca sursa bugetul local.

Prevederi bugetare

Clasificatia functionala

'000 RON

- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, prevederile bugetare au fost majorate cu 31,7%, pana la nivelul de 34.981,3 mii RON. In cadrul capitolului se remarca majorarea prevederilor pentru paragraful Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (+5.332,4 mii RON, +24,7%) si a celor pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+3.090 mii RON, +61,3%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cresterea estimarilor finale poate fi observata in principal la nivelul Cheltuielilor de capital (majoritar pentru Constructii, +4.196,5 mii RON, +31,5%), si pentru Bunuri si servicii (in special linia Apa, canal si salubritate, +2.940 mii RON, +71,7%).
 - o Pentru acest capitol, lista de investitii pentru anul 2018 prevede obiective cu finantare din bugetul local si din surse externe (finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii) si interne, fiind distribuite astfel:
 - Lucrari in continuare: 12.203,9 mii RON din bugetul local; 113.455,1 mii RON din finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii, precum si 23.903,9 mii RON avand ca sursa creditele interne;
 - Lucrari noi: 5.213,7 mii RON de la bugetul local, 6.500 mii RON din finantari contractate pe piata bancara interna si 70 mii RON din FEN;
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 8.157,4 mii RON din bugetul local si 2.300 mii RON din finantari contractate de la Banca Europeana de Investitii, respectiv 259,7 mii RON din FEN.
- Pentru capitolul **Protectia mediului** prevederile bugetare finale cu crescut cu 8,6%, pana la 81.498,4 mii RON. Cresterea a vizat in intregime paragraful Salubritate, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
 - o Pentru acest capitol, lista de investitii pentru anul 2018 cuprinde lucrari in continuare finantate din bugetul local in valoare de 77,3 mii RON.
- Pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala**, bugetul rectificat, a cuprins estimari in valoare de 152.306,6 mii RON, acestea fiind majorate cu 4,1% comparativ cu prevederile initiale. Majorari ale prevederilor sunt reflectate pentru: Asistenta sociala in caz de invaliditate (+3.742,8 mii RON, +4,9%); Asistenta sociala pentru familie si copii (+2.374,7 mii RON, +9,6%); Ajutor social (+1.057,6 mii RON, +118,8%), in timp ce se reflecta prevederi finale sub nivelul celor incluse in bugetul initial pentru: Crese (-682,8 mii RON, -6,1%) si Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-355,5 mii RON, -1,4%). Din perspectiva economica, rectificarea este reflectata astfel: Cheltuieli salariale in bani (+5.373,2 mii RON, +8,4%), Ajutoare sociale in numerar (+3.940,4 mii RON, +6,1%), Bunuri si servicii (-3.619 mii RON, -26,8%).
- Pentru grupa **Alte cheltuieli**, prin bugetul rectificat au fost prevazute cheltuieli in valoare de 29.338,8 mii RON, acestea fiind cu 16,6% peste nivelul inclus in bugetul planificat. Astfel, au fost rectificate prin majorare platile pentru Politia Locala (+4.311 mii RON, +21,5%, in special la nivelul estimarilor aferente Cheltuielilor de personal si a celor pentru Bunuri si servicii), dar au fost diminuate cele pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (-133 mii RON, -2,9%).

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2018

Clasificatia functionala

'000 RON



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Platile totale efectuate in cursul anului 2018 au fost in valoare de 682.290,8 mii RON, cu 82.327,2 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final (consemnand un grad de executie de 89,3%).
- La nivelul capitolului **Invatamant** platile s-au situat cu 40.651,7 mii RON sub prevederile finale, cu un grad de executie de 63,1%. Gradul de executie a fost determinat in principal de cheltuielile pentru Invatamantul prescolar (-26.777 mii RON, -65,2%), pentru cel secundar inferior (-8.947,8 mii RON, -20,6%) si pentru cel primar (-2.185,6 mii RON, -28,5%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cele mai importante ecarturi au fost evidentiata la nivelul urmatoarelor titluri de cheltuieli: Constructii (-27.100,8 mii RON, -54,3%), Bunuri si servicii (-6.582,1 mii RON, -21,1%), Ajutoare sociale (-3.797,2 mii RON, -37%).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 14.164,6 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 84,1%. Astfel, ecarturile cele mai mari fata de prevederi au fost inregistrate la nivelul cheltuielilor pentru Constructii (-5.607 mii RON, -61%), Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-1.444,3 mii RON, -16,2%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-1.166,7 mii RON, -29,6%) si Chirii (-588,9 mii RON, -23%).
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** platile au fost cu 7.936,2 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, respectiv inregistrand un grad de executie de 95,4%. Astfel, cel mai important ecart a fost evidentiata pentru paragraful Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-7.630,4 mii RON, -4,6%), cu influente in cadrul Cheltuielilor de capital (-5.656,6 mii RON, -8%, respectiv Alte active fixe – inclusiv reparatii capitale si Constructii) si Bunurilor si serviciilor (-2.118,3 mii RON, -2,1%, in special Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare).
- In cadrul capitolului **Transporturi** platile efectuate au fost cu 6.402,1 mii RON sub nivelul bugetului final (cu un grad de executie de 92,2%). Plati sub plafonul final au fost efectuate la nivelul paragrafului Strazi (-4.224,5 mii RON, -5,7%), respectiv pentru subcapitolul Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (-2.177,6 mii RON). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca evolutia Cheltuielilor de capital (-3.332 mii RON, -5,9%), dar si a celor pentru Bunuri si servicii (-2.315,9 mii RON, -27,2%).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Protectia mediului** au fost cu 4.450,1 mii RON sub nivelul prevederilor din bugetul final, inregistrand un grad de executie de 94,5%. Evolutia a fost reflectata in principal la nivelul paragrafului Salubritate, cu influente in cadrul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, platile au fost cu 3.347,3 mii RON sub bugetul final, inregistrand un grad de executie de 90,4%. Astfel, se poate remarca executia sub nivelul rectificat a platilor pentru paragraful Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-2.935,1 mii RON, -10,9%) si pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-412,2 mii RON, -5,1%). Din perspectiva economica, se pot remarca evolutiile cheltuielilor pentru Constructii (-1.316,4 mii RON, -7,5%), pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale, -944,9 mii RON, -11,5%) si a celor pentru Apa, canal si salubritate (-373,6 mii RON, -5,3%).
- Grupa **Altor cheltuieli** a fost cu 2.877,5 mii RON sub prevederile bugetare finale, cu un grad de executie al acestora de 90,2%. Se remarca in principal executia platilor pentru Politie locala (-2.122,5 mii RON, -8,7%), diferenta fiind transpusa, din perspectiva economica, prin inregistrarea de plati sub prevederile bugetului rectificat pentru Bunuri si servicii (-1.477,9 mii RON, -44,4%), respectiv a celor pentru Personal (-546,4 mii RON, -2,7%).
- Platile inregistrate pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** au fost cu 1.412,9 mii RON sub nivelul bugetului final, cu un grad de executie de 99,1%. Astfel, un grad de executie mai redus a putut fi observat la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-852,7 mii RON, -3,4%) si Asistentei sociale in caz de invaliditate (-249,8 mii RON, -0,3%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca inregistrarea de Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in valoare de -704,2 mii RON, dar si executia sub prevederile bugetare finale a platilor pentru Bunuri si servicii (-377,1 mii RON, -3,8%).



Cuprins Partea III

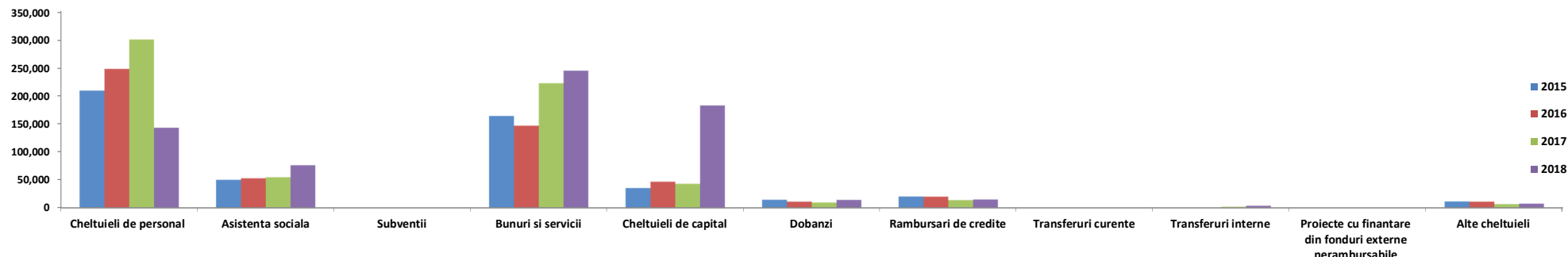
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2015 - 2018
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2018 comparativ cu nivelul inregistrat in 2017
- Prevederi bugetare in anul 2018
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2019

Dinamica cheltuielilor in perioada 2015 - 2018

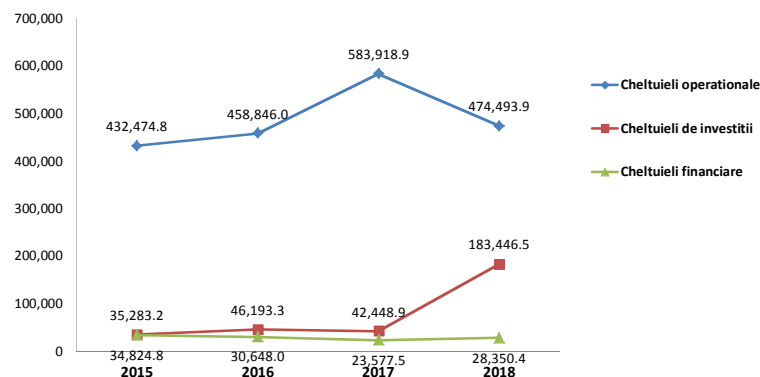
Clasificatia economica

'000 RON



- In perioada 2015 – 2017, **Cheltuielile operationale** efectuate din bugetul local au cunoscut o tendinta crescatoare, marcand cea mai importanta majorare in anul 2017 (+125.073 mii RON, +27,3%). In ultimul raport al intervalului analizat, Cheltuielile operationale s-au diminuat cu 109.425,1 mii RON (-18,7%), ajungand la un total de 474.493,9 mii RON. Dinamica in perioada a Cheltuielilor operationale a fost influentata de:
 - Cheltuielile de personal**, au inregistrat majorari succesive pana in anul 2017 (2016-2015 cu 39.915,6 mii RON, +19,1% si 2017-2016 cu 51.663,1 mii RON, +20,8%, urmand ca in anul 2018 se se inregistreze o diminuare cu 157.568,8 mii RON (-52,4%) fata de anul precedent, ca urmare a lipsei Cheltuielilor de personal din cadrul capitolului Invatamant. Platile au fost reliefate in principal in cadrul capitolului Invatamant, Asigurari si asistenta sociala, Autoritati publice si actiuni externe si Ordine publica si siguranta nationala;
 - Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor, avand o evolutie oscilanta in perioada, cu o rata anuala compusa de crestere de 14,4%, generata de cresterea cu 75.704,5 mii RON (+51,7%) inregistrata in anul 2017, in timp ce platile au scazut in anii 2015 (-12.411,8 mii RON, -7%) si 2016 (-17.364,3 mii RON, -10,6%). Luand in considerare evolutiile din perioada, totalul cheltuielilor a fost de 245.648,1 mii RON la sfarsitul anului 2018 (dupa o majorare cu 10,5% comparativ cu anul precedent). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost influentata, in special, de urmatoarele capitole: Invatamant, Protectia mediului, Asigurari si asistenta sociala si Autoritati publice si actiuni externe;
 - Asistenta sociala**, cheltuielile pentru aceasta grupa inregistrand o evolutie ascendenta, cu o rata anuala compusa de crestere de 15,1%, determinata de majorarile inregistrate in perioadele 2015 – 2016, de 2.763,3 mii RON (+5,6%), 2016 – 2017, de 1.743,9 mii RON (+3,3%), incheind cu majoarea cea mai importanta din cadrul intervalului analizat, respectiv cu 21.321,5 mii RON in 2018, pana la nivelul de 75.226,1 mii RON. Cheltuieli aferente Asistentei sociale s-au inregistrat exclusiv in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala si Invatamant;
 - Alte cheltuieli**, cu o evolutie oscilanta in interval, inregistrand pana in anul 2017 diminuari succesive (2015 – 2016, cu 279,9 mii RON, -2,5% si 2016 – 2017, cu 4.484,8 mii RON, -41,6%). La sfarsitul ultimului an de referinta, grupa Alt cheltuieli a insumat 7.249,7 mii RON, plati mai mari comparativ cu anul 2017 cu 15,1%, evidentiata in principal in cadrul capitolului Invatamant (Burse), Cultura, recreere si religie (Sustinerea Cultelor) si Asigurari si asistenta sociala (Sume aferente personalilor cu handicap neincadrate);

Total plati efectuate



- In intervalul 2015 – 2018 au fost inregistrate **Transferuri interne** incepand cu anul 2016 (in valoare de 1.007,1 mii RON), majorate in 2017, pana la valoarea de 1.827 mii RON si aferente Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat din cadrul capitolului Invatamant; in anul 2018, Transferurile interne s-au majorat cu 89%, pana la valoarea de 3.453 mii RON.
- Cheltuielile de investitii** au inregistrat in intervalul analizat o evolutie oscilanta, respectiv o crestere medie de 73,2%, determinata de diminuarea cu 3.744,4 mii RON (-8,1%) in anul 2017, in timp ce platile au crescut cu 10.910,1 mii RON (+30,9%) in anul 2016, respectiv cu 140.997,7 mii RON in anul 2018. La sfarsitul intervalului, Cheltuielile de investitii au fost in suma de 183.446,5 mii RON. Dinamica platilor a fost influentata de:
 - Cheltuielile de capital**, inregistrand o evolutie oscilanta in intervalul supus analizei, cu o crestere medie 73,9%, determinata in principal de majorarea din 2018 vs. 2017 (+140.222,5 mii RON, +330,8%), contrabalansata de singura diminuare a platilor din cadrul intervalului analizat din 2017 (-3.494,9 mii RON, -7,6%). Astfel, luand in considerare evolutiile din perioada, totalul cheltuielilor a fost de 182.616,2 mii RON la sfarsitul anului 2018; Principalele capitole in care au fost inregistrate majorari ale Cheltuielilor de capital, in anul 2018, sunt: Cultura, recreere si religie si Transporturi;
 - Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare**, au consemnat o evolutie descendenta in perioada 2015 – 2017. Astfel, platile au fost diminuate cu 248,5 mii RON (-44,9%) in 2016 si cu 249,5 mii RON (-81,9%) in 2017. La sfarsitul intervalului, acest titlu de cheltuieli a insumat 830,3 mii RON, marcand astfel unica majorare din cadrul intervalului analizat. Dinamica in interval a fost evidentiata in principal la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe, Asigurari si asistenta sociala, Invatamant.



Dinamica cheltuielilor in perioada 2015 - 2018

Clasificatia economica

'000 RON



- **Cheltuielile financiare** au oscilat in intervalul analizat, consemnand o scadere medie compusa de 6,6%, determinata in principal de diminuarile din perioadele 2015 – 2016, de 4.176,8 mii RON (-12%) si 2016 – 2017, de 7.070,5 mii RON (-23,1%). In anul 2018, Cheltuielile financiare au crescut cu 4.772,8 mii RON (+20,2%), ajungand la finalul anului 2018 la valoarea de 28.350,4 mii RON.

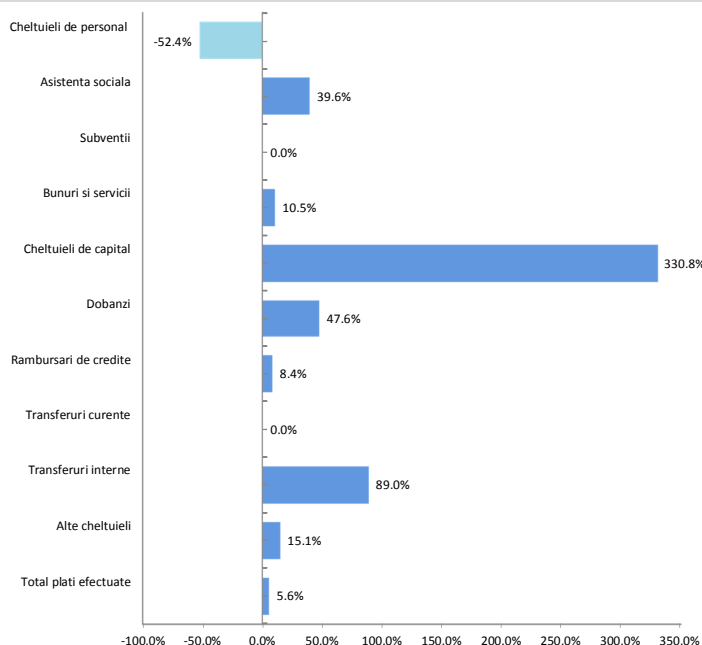
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2017 - 2018

Clasificatia economica

'000 RON

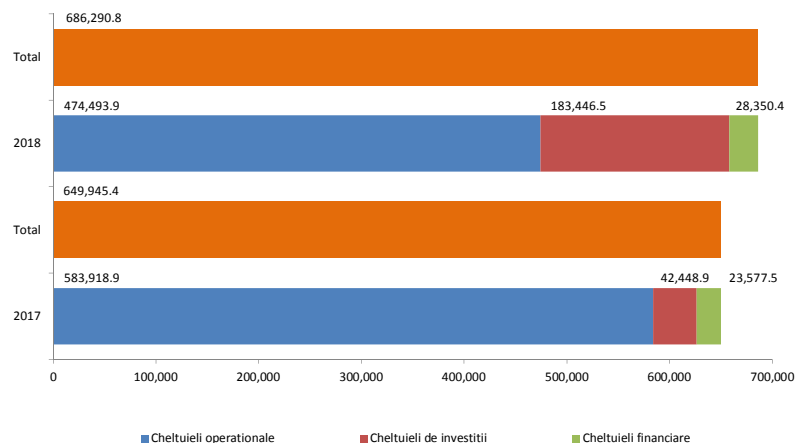


Variatia cheltuielilor economice



Nota: Graficul nu include linia Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+1.403,5%);

Structura cheltuielilor



- La sfarsitul anului 2018, **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 109.425,1 mii RON (-18,7%) sub cel al anului precedent, ca urmare a:
 - Diminuarii **Cheltuielilor de personal** cu 157.568,8 mii RON (-52,4 %), ca urmare a diminuarii platilor efectuate pentru Salarii de baza (-93.789,9 mii RON, -46,5%), Contributii de asigurari sociale de stat (-36.732,1 mii RON, -95,9%), Contributii de asigurari sociale de sanatate (-11.990,6 mii RON, -95,8%), dar si a lipsei de plati pentru Fond aferent platii cu ora, in valoare de 11.391,3 mii RON in 2017. Din perspectiva functionala, se remarca lipsa Cheltuielilor de personal din cadrul capitolului Invatamanat (acestea inregistrand valoarea de 157.617,5 mii RON in anul 2017), urmata de plati mai mici la nivelul capitolului Autoritati publice si actiuni externe (-1.713 mii RON, -3,9%), Asigurari si asistenta sociala (-1.688,2 mii RON, -2,3%). In acelasi timp, in anul 2018, s-au inregistrat Cheltuieli de personal in cadrul capitolului Transporturi, in valoare de 2.437,7 mii RON, fara astfel de venituri in 2017;
 - Majorarii cheltuielilor cu **Bunuri si servicii** (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 24.245,7 mii RON (+10,6%) fata de nivelul atins la sfarsitul anului 2017. Principala majorare a platilor efectuate se reflecta la nivelul cheltuielilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+6.333,5 mii RON, +3,5%), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+3.572,5 mii RON, +164,7%), Apa, canal si salubritate (+3.558,4 mii RON, +67,1%) Reparatii curente (+3.064,3 mii RON, +124%) si Chirii (+2.284,5 mii RON, +124,3%). Din perspectiva functionala, dinamica este generata prin majorarea cheltuielilor cu Bunuri si servicii in cadrul capitolului Cultura, recreere si religie (+16.299,2 mii RON, +20,2%), Autoritati publice si actiuni externe (+10.655,5 mii RON, +109,2%), Transporturi (care au inregistrat plati in anul 2018 in valoare de 6.191,6 mii RON, nule in 2017), in timp ce plati mai mici sunt marcate la nivelul capitolului Protectia mediului (-9.941,8 mii RON, -11,4%) si Asigurari si asistenta sociala (-4.289,9 mii RON, -31,1%);
 - Cheltuielile efectuate pentru **Asistenta sociala** in anul 2018 s-au situat cu 21.321,5 mii RON peste nivelul acestora inregistrat in anul precedent (+39,6%). Astfel, nivelul platilor aferente Ajutoarelor sociale in numerar s-a majorat cu 17.570,9 mii RON (+32,7%), in timp ce platile efectuate pentru Ajutoare sociale in natura au crescut cu 3.756,7 mii RON. Evolutia a fost reflectata, din perspectiva functionala, in cadrul capitolului Invatamanat (+5.908,3 mii RON) si Asigurari si asistenta sociala (+15.413,2 mii RON).
 - La finele anului 2018, **Transferurile interne** au fost cunoscut o majorare cu 1.626 mii RON (+89%), exclusiv la nivelul liniei bugetare Finantarea invatamanului particular sau confesional acreditat din capitolul Invatamanat.
- Cheltuielile de investitii** au inregistrat valoarea de 183.446,5 mii RON la finele anului 2018, cu 140.997,7 mii RON (+332,2%) peste nivelul atins in anul precedent. Cheltuielile de capital au cunoscut o majorare cu 140.222,5 mii RON (+330,8%), reflectata in principal la nivelul platilor cu Constructiile (+121.458,5 mii RON) din cadrul capitolului Cultura, recreere si religie (+40.726,7 mii RON), Transporturi (+39.392,2 mii RON), Invatamanat (+22.557 mii RON) si Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+15.581,8 mii RON), in timp ce platile pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale) au crescut cu 19.846 mii RON. Cheltuielile aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile au inregistrat in anul 2018 valoarea de 830 mii RON (comparativ cu valoarea de 55,2 mii RON din anul 2017), fiind distribuite astfel: 470,6 mii RON pentru Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 (majoritar Programe din Fondul Social European in cadrul capitolului Invatamanat) si 359,8 mii RON pentru Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) Postaderare (integral Programe din Fondul Social European, in cadrul capitolului Autoritati publice si actiuni externe).
- Cheltuielile financiare** au inregistrat o majorare cu 4.772,8 mii RON (+20,2%), comparativ cu nivelul atins in anul 2017. Dinamica a fost determinata de urmatoarele cheltuieli:
 - Rambursari de credite**, platile fiind cu 1.116,4 mii RON (+8,4%) mai mari. Astfel, platile pentru datoria publica externe s-au majorat cu 5.229,7 mii RON, ca urmare expirarii perioadei de gratie la principal aferente unui contract de credit, in timp ce platile pentru datoria publica interna s-au diminuat cu 4.183,4 mii RON, ca urmare a refinantarii unor facilitati contractate din piata bancara interna. Aceste cheltuieli sunt exclusiv inregistrate in cadrul capitolului Transporturi;
 - Dobanzile**, platile aferente acestora s-au majorat cu 4.472,6 mii RON (+47,6%);
 - Nivelul **Comisioanelor si altor costuri aferente imprumuturilor** a inregistrat valoarea de 1,3 mii RON la finele anului 2018, fiind cu 99,8% mai mic decat cel consemnat in anul precedent.

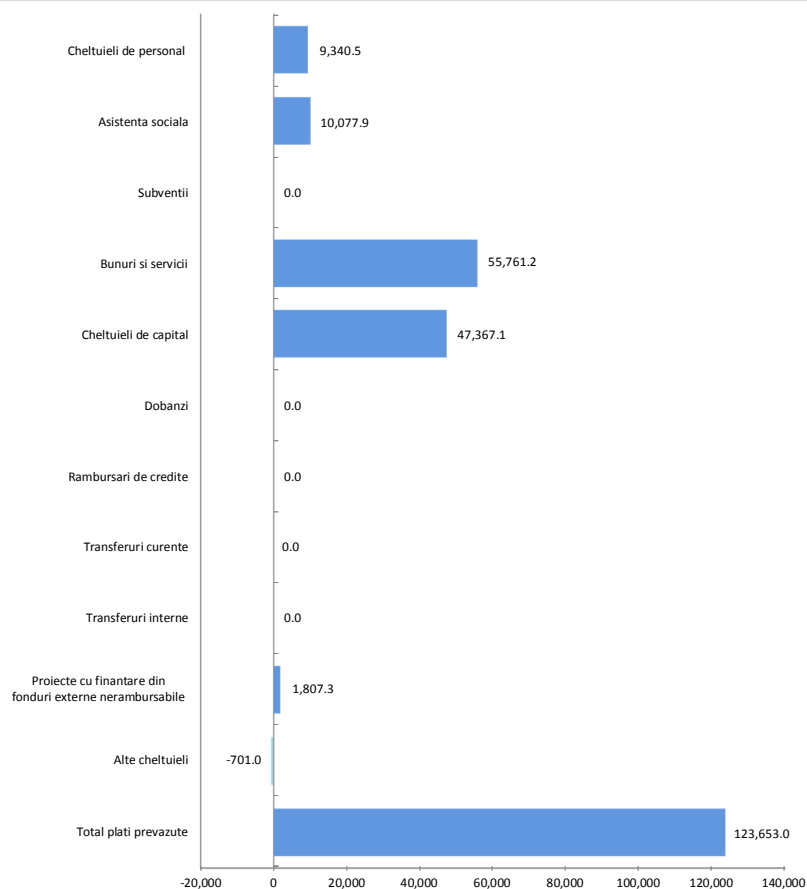


Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2018

Clasificatia economica

'000 RON

Rectificarea cheltuielilor in 2018 comparativ cu bugetul initial



- Principalele fluctuatii in urma ultimei rectificari la T4 2018 au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor grupe de cheltuieli:
 - Bunuri si servicii**, inregistrand o majorare a prevederilor bugetare initiale pana la valoarea de 269.687,1 mii RON, respectiv cu 26,1% mai mult, in special la nivelul cheltuielilor cu: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+31.811 mii RON, +19,4%), Reparatii curente (+5.853 mii RON, +362,6%), Apa, canal si salubritate (+3.736 mii RON, +63%) si Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+3.568,6 mii RON, +112,5%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica a fost determinata, in principal, de majorarile prevederilor la nivelul capitolelor Cultura, recreere si religie (+20.772,7 mii RON, +26,5%), Autoritati publice si actiuni externe (+10.489,5 mii RON, +66,9%), Ordine publica si siguranta nationala (+9.616,5 mii RON, +44,5%) si Transporturi (+7.736,5 mii RON) in timp ce a fost inregistrata singura diminuare a prevederilor initiale la nivelul capitolului Asigurari si asistenta sociala (-3.619 mii RON, -26,8%).
 - Cheltuieli de capital**, prevederile finale insumand 229.245,9 mii RON, majorate cu 26% fata de bugetul initial, in principal la nivelul platilor pentru Constructii (+28.871 mii RON, +18,9%) si Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), cu 17.967,2 mii RON (+64,9%). Din perspectiva functionala, majorarea prevederilor rectificate se inregistreaza, in principala, la nivelul capitolelor Transporturi (+43.013,6 mii RON, +331,2%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (+5.120,7 mii RON, +24,7%) in timp ce, principala diminuare a estimarilor se regaseste in cadrul capitolului Invatamant (-2.435,8 mii RON, -4,1%).
 - Pentru **Asistenta sociala**, prin bugetul rectificat au fost incluse prevederi cu 10.077,9 mii RON peste nivelul alocat initial, avand in vedere ca au fost incluse estimari cu 6.667,5 mii RON mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar si cu 3.410,4 mii RON mai mari pentru Ajutoare sociale in natura. Prevederile finale majorate s-au regasit in cadrul capitolelor Invatamant si Asigurari si asistenta sociala.
 - Cheltuieli de personal**, prevederile bugetare initiale au fost majorate pana la nivelul de 144.603,7 mii RON, respectiv cu 6,9%. Au crescut alocarile pentru Cheltuielile salariale in bani (+10.319,4 mii RON, +8,2%) si au fost diminuate cele pentru Cheltuieli salariale in natura (-580,5 mii RON, -12,4%) si Contributii (-398,3 mii RON, -7,3%). Astfel, dinamica a fost determinata la nivelul urmatoarelor capitole: Asigurari si asistenta sociala (+5.186,1 mii RON, +7,7%), Ordine publica si siguranta nationala (+2.523 mii RON, +14%), Autoritati publice si actiuni externe (+1.147,3 mii RON, +2,7%) si Transporturi (+1.020 mii RON, +66,4%);
 - Pentru **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile**, prin bugetul initial au fost prevazute sume in valoare de 175,8 mii RON, urmand ca, prin rectificare, valoarea acestora sa se majoreze la 1.983,1 mii RON. Astfel, pentru Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) Postaderare au fost incluse in bugetul final prevederi in valoare de 700,5 mii RON, iar pentru Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 au fost incluse prin bugetul rectificat sume in valoare de 1.282,5 mii RON. Capitolele bugetare pentru care au fost incluse prevederi finale sunt: Autoritati publice si actiuni externe, Invatamant si Locuinte, servicii si dezvoltare publica.
 - Alte cheltuieli**, nivelul prevazut initial fiind rectificat negativ pana la valoarea de 10.499,4 mii RON, respectiv cu 6,3%, determinat de diminuarea prevederilor pentru Sustinerea cultelor (-1.500 mii RON, -50%), dar majorarea alocarilor finale pentru Burse (+464,8 mii RON, +6,9%).

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2018

Clasificatia economica

'000 RON



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Platile efectuate in cursul anului 2018 au consemnat un grad de executie de 89,3% fata de prevederile bugetare finale. Dinamica principalelor grupe a fost impactata din punct de vedere economic astfel:
 - o **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 33.092,7 mii RON sub nivelul prevederilor finale, cu un grad de executie de 93,5%. Cheltuieli mai mici fata de prevederile bugetului final au fost reflectate, in principal, in cadrul grupelor:
 - **Bunuri si servicii** (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), cheltuielile fiind cu 24.037,83 mii RON (-8,9%) sub nivelul rectificat. Dinamica s-a reflectat, in principal, la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-9.980,1 mii RON, -5,1%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-2.488,9 mii RON, -28,8%), Reparatii curente (-1.932 mii RON, -25,9%), Alte obiecte de inventar (-1.818,1 mii RON, -34,6%) si Incalzit, iluminat si forta motrica (-1.721,6 mii RON, -11,7%). Din punct de vedere functional, dinamica titlului de cheltuieli a fost reflectata, in principal, in cadrul capitolelor Invatamant (-6.582,1 mii RON, -21,1%), Autoritati publice si actiuni externe (-5.754 mii RON, -22%), Protectia mediului (-4.350,8 mii RON, -5,3%), Transporturi (-2.315,9 mii RON, -27,2%).
 - **Asistenta sociala**, platile inregistrate fiind cu 4.119,8 mii RON (grad de realizare de 94,8%) sub nivelul prevederilor finale, in special datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in natura (sub plafonul final cu 3.701,4 mii RON, -48,8%) si executiei celor in numerar (-418,3 mii RON, -0,6%); in cadrul capitolului Invatamant, la nivelul Asistentei sociale, platile executate in anul 2018 s-au situat cu 3.797,2 mii RON (-37%) sub prevederile finale.
 - **Cheltuieli de personal**, inregistrand un nivel cu 1.685,5 mii RON grad de executie de 98,8%) sub bugetul final, dinamica fiind determinata, in principal, de Cheltuielile salariale in bani (-1.212,3 mii RON, -0,9%, in special Salarii de baza) si de Cheltuielile salariale in natura (-412,6 mii RON, -10,1%, preponderent Norma de hrana). Din perspectiva functionala, executii mai mici au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor capitole: Autoritati publice si actiuni externe (-939,4 mii RON, -2,2%), Ordine publica si siguranta nationala (-546,4 mii RON, -2,7%) si Transporturi (-120,3 mii RON, -4,7%);
 - **Alte cheltuieli**, grupa ce a consemnat plati cu 3.249,7 mii RON (grad de executie de 69%) sub nivelul prevederilor bugetului final. Se remarca in principal Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (-2.117,7 mii RON), diminuarea cheltuielilor cu Bursele (-677,7 mii RON, -9,4%) din cadrul capitolului Invatamant si neconstituirea Fondului de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (prevederi finale de 240 mii RON).
 - o **Cheltuielile de investitii** au consemnat un nivel cu 47.782,4 mii RON (grad de executie de 79,3 %) sub planificarile finale si au fost distribuite astfel:
 - **Cheltuielile de capital** s-au situat cu 46.629,7 mii RON (grad de realizare de 79,7%) sub nivelul bugetat, variatia principala venind din partea cheltuielilor cu Constructiile (-40.413,5 mii RON, -22,3%) si cu Alte active fixe – inclusiv reparatii capitale (-5.978 mii RON, -13,1%). Din perspectiva functionala, cheltuieli reduse au fost inregistrate in principal in cadrul capitolelor: Invatamant (-28.572,6 mii RON, -50,1%), Autoritati publice si actiuni externe (-6.583,9 mii RON, -34,9%), Cultura, recreere si religie (-5.656,6 mii RON, -8%), Transporturi (-3.332 mii RON, -5,9%) si Locuinte, servicii si dezvoltare publica (-2.261,3 mii RON, -8,8%).
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile** au inregistrat plati cu 1.152,7 mii RON (grad de executie de 41,9%) mai mici fata de bugetarea finala, in principal la nivelul cheltuielilor aferente Programelor din Fondul Social European din cadrul capitolelor Invatamant si Autoritati publice si actiuni externe.
 - o **Cheltuielile financiare** au consemnat plati cu 1.452,1 mii RON (grad de executie de 95,1%) sub nivelul prevederilor finale, influenta principala venind din partea platilor pentru Dobanzi (-936,5 mii RON, grad de executie de 93,7%), urmate de plati sub prevederile finale cu 514,5 mii RON pentru Rambursari de credite (grad de realizare de 96,6%).

Indicatori Cheltuieli

in anul 2018 comparativ cu anul 2017

'000 RON

Indicatori	2018	2017
Cheltuieli totale de personal	142,918.2	300,487.0
Cheltuieli pe locuitor	442.4 RON	930.2 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	30.1%	51.5%
Cheltuieli de personal din capitolul Asigurari si asistenta soci	72,273.7	73,961.9
Cheltuieli pe locuitor	223.7 RON	229.0 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	15.2%	12.7%
Cheltuieli obligatorii curente	218,144.3	354,391.6
Cheltuieli pe locuitor	675.3 RON	1,097.1 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	46.0%	60.7%
Cheltuieli operationale	474,493.9	583,918.9
Cheltuieli pe locuitor	1,468.9 RON	1,807.6 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	69.1%	89.8%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	28,350.4	23,577.5
Cheltuieli pe locuitor	87.8 RON	73.0 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	4.1%	3.6%
Cheltuieli totale cu investitiile	183,446.5	42,448.9
Cheltuieli pe locuitor	567.9 RON	131.4 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	26.7%	6.5%
Rigiditatea cheltuielilor	20.8%	46.2%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	73.3%	93.5%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	26.7%	6.5%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	27,835.2	23,236.8
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	-16,232.0	-37,442.1
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	4.1%	3.6%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	105,132.0	98,898.8
Datoria Directa Neta	77,112.7	75,465.3
Gradul de Indatorare Directa	8.0%	7.1%
Datoria Publica Neta	75,931.3	72,103.7
Gradul de Indatorare Publica	8.3%	8.1%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	106.4%	96.7%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	109.6%	105.0%
De personal	105.7%	99.7%
Obligatorii curente	106.7%	98.8%
Cu finantarea serviciului datoriei	95.1%	82.5%
Cu investitiile	100.8%	48.5%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	98.3%	102.2%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	27.2%	6.7%
Numar de locuitori,	323,032	323,032
la data:	01.07.2017	01.07.2017

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in cursul anului 2018 au inregistrat o diminuare cu 157.568,8 mii RON (-52,4%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impactata in principal de urmatoarele capitole: Invatamant (capitol in cadrul caruia, in anul 2018, ca urmare a modificarilor legislative, nu au mai fost inregistrate Cheltuieli de personal, in timp ce, in anul 2017, valoarea acestora a fost de 157.617,5 mii RON), Transporturi (platile aferente personalului s-au situat la valoarea de 2.437,7 mii RON in 2018, in anul precedent nefiind executate astfel de cheltuieli), Cultura, recreere si religie (+522,6 mii RON, +61,5%) si Autoritati publice si actiuni externe (-1.713 mii RON, -3,9%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 136.247,3 mii RON (-38,4%) mai mici, comparativ cu nivelul atins in anul 2017, ca urmare a:
 - o Diminuarii Cheltuielilor de personal;
 - o Cresterii platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 21.321,5 mii RON (+39,6%).
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 109.425,1 mii RON (-18,7%) sub nivelul executiei anului precedent, evolutia fiind determinata de:
 - o Cheltuieli de personal mai mici;
 - o Bunuri si servicii (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), majorate cu 24.245,7 mii RON (+10,6%);
 - o Majorarea Transferurilor interne cu 1.626 mii RON (+89%);
 - o Majorarea platilor efectuate cu Alte cheltuieli cu 2.090,7 mii RON, in special prin inregistrarea valorii de 1.441,3 mii RON la nivelul Sumelor aferente personalor cu handicap neincadrate (fara valori executate in 2017), dar si majorarea platilor efectuate pentru Sustinerea cultelor (+820,4 mii RON), contrabalansata de diminuarea cheltuielilor pentru Burse (-212,6 mii RON, -3,2%).
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 4.772,8 mii RON (+20,2%) mai mari, comparativ cu nivelul inregistrat in perioada de referinta precedenta, avand in vedere majorarea platilor pentru Rambursarile de credite (+1.116,4 mii RON, +8,4%) si pentru Dobanzi (+4.472,6 mii RON, +47,6%), coroborat cu diminuarea platilor pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (-816,1 mii RON, -99,8%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul anului 2018 au inregistrat valoarea totala de 183.446,5 mii RON, cu 140.997,7 mii RON peste nivelul atins la sfarsitul anului precedent, dinamica fiind generata, in principal, de majorarea Cheltuielilor de capital.

Prevederi bugetare

Clasificatia functionala/economica



'000 RON

Prevederi bugetare in anul 2019, comparativ cu executia anului 2018 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:						Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	Cheltuieli de Investitii (Total prevederi 2019)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala					
Autoritati publice si actiuni externe	▲ 9,867.9	▼ 2,816.9	- 3,824.7	- 143.8	50.0	■ -	▲ 12,684.8	25,290.9		
Alte servicii publice generale	▲ 618.4	▲ 590.7	- 72.1	394.6	-	■ -	▲ 27.7	196.0		
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	▲ 2,881.5	▲ 144.2	-	-	-	▲ 2,737.2	■ -	-		
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	■ -	■ -	-	-	-	■ -	■ -	-		
Aparare	▲ 138.4	▲ 138.4	-	138.2	-	■ -	■ -	-		
Ordine publica si siguranta nationala	▼ -9.5	▲ 238.2	-1,531.0	1,542.7	-	■ -	▼ -247.7	109.3		
Invatamant	▲ 64,256.1	▲ 7,940.3	0.0	-1,088.1	2,144.1	■ -	▲ 56,315.7	85,178.1		
Sanatate	▲ 62.2	▲ 62.2	76.8	-14.6	-	■ -	■ -	-		
Cultura, recreere si religie	▲ 6,616.9	▲ 29,400.9	187.0	27,564.2	-	■ -	▼ -22,784.0	42,249.0		
Asigurari si asistenta sociala	▼ 31,410.7	▼ 38,235.4	-6,473.7	4,454.2	- 36,927.8	■ -	▲ 6,824.7	6,972.8		
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▲ 28,180.1	▼ -309.9	-	-392.6	-	■ -	▲ 28,490.0	52,014.0		
Protectia mediului	▲ 25,951.8	▲ 26,029.1	-	25,929.8	-	■ -	▼ 77.4	-		
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	■ -	■ -	-	-	-	■ -	■ -	-		
Combustibili si energie	■ -	■ -	-	-	-	■ -	■ -	-		
Agricultura, silvicultura si vanatoare	■ -	■ -	-	-	-	■ -	■ -	-		
Transporturi	▼ -2,658.8	▲ 8,573.0	812.3	7,641.2	-	▲ 364.5	▼ -11,596.3	41,074.2		
Alte actiuni economice	■ -	■ -	-	-	-	■ -	■ -	-		
TOTAL	▲ 104,494.2	▲ 31,754.8	- 10,825.5	66,025.8	- 34,733.8	▲ 3,101.7	▲ 69,637.7	253,084.3		

*) Titlul **Bunuri si servicii**, evidenciat in Cheltuielile Operationale, nu cuprinde cheltuielile privind **Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor**, acestea din urma fiind reflectate in cadrul Cheltuielilor financiare;

- Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2019, prevederile platilor insumeaza 790.785 mii RON, cu 15,2% peste nivelul platilor efectuate la sfarsitul anului precedent.
- Pentru capitolul **Invatamant**, prevederile pentru anul 2019 insumeaza 133.784,7 mii RON, in crestere cu 92,4% comparativ cu nivelul executat in anul precedent. Majorarea prevederilor este evidentiata la nivelul Cheltuielilor de capital (+51.299,1 mii RON, +180,3%, in special la nivelul Constructiilor), urmata de prevederi mai mari pentru Burse (+ RON 6.492,9 mii RON, +99,8%), precum si includerea de plati pentru Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR), in valoare de 5.423,5 mii RON (fara astfel de cheltuieli inregistrate in 2018).
 - Pentru acest capitol, prin Lista de investitii au fost prevazute plati avand ca sursa bugetul local, fonduri M.D.R.A.P.E.E si bugetul creditelor interne, sumele fiind distribuite astfel:
 - Lucrari in continuare, respectiv lucrari noi s-au prevazut cheltuieli de investitii in valoare de 64.807,8 mii RON, astfel: 42.290,9 mii RON din bugetul local si 22.516,8 mii RON din fonduri M.D.R.A.P.E.E (Programul National de Dezvoltare Locala); sumele alocate au vizat, in principal, lucrari de obtinere a autorizatiei de incendiu (ISU), lucrari de reparatii capitale si modernizare si lucrari de amenajare gradinite si cladiri cu functiunea de afterschool, pentru un numar de 58 de unitati de invatamant prescolar si scolar. Din bugetul creditelor interne este prevazuta suma de 37.599 mii RON pentru finantare prin POR 2014-2020 a obiectivelor „Lucrari de modernizare/extindere/reabilitare Colegiul Tehnic Miron Nicolescu”, respectiv „Lucrari de modernizare/extindere/reabilitare pentru bazinul de inot si sala sport Scoala Generala nr. 190”. De asemenea, tot din bugetul creditelor interne este alocata suma de 7.181,6 mii RON pentru finantare „Lucrari de construire gradinita in incinta Scolii Gimnaziale nr. 190”, proiect derulat prin POR 2014-2020;
 - Pentru achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii este prevazuta, in bugetul initial, suma de 3.534,6 mii RON, avand ca surse: bugetul local (3.215,7 mii RON) si credit intern (318,8 mii RON).
- Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** pentru anul 2019 se situeaza la nivelul de 59.814 mii RON (cu 89,1% peste executia anului 2018). Astfel, au fost majorate cu 29.309,3 mii RON (+122,6%) prevederile aferente paragrafului Alte cheltuieli in domeniul locuintelor, reflectate, din perspectiva economica prin majorarea estimarilor de la nivelul Cheltuielilor de capital. Pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale au fost prevazute plati mai mici cu 1.129,8 mii RON (-14,6%) decat platile aferente subcapitolului realizate in 2018.
 - In cadrul acestui capitol, pentru anul 2019, cele mai importante proiecte de investitii sunt organizate dupa cum urmeaza:
 - Lucrari in continuare: 37.687,3 mii RON din bugetul local, 89.746,9 mii RON din finantari de la Banca Europeana de Investitii si 44.604,5 mii RON din credite interne; principalele obiective de investitii sunt aferente programului de reabilitare termica a imobilelor de locuit din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti.
 - Lucrari noi: 8.019,5 mii RON din bugetul local; principalul obiectiv de investitii: „Intretinerea, modernizarea si extinderea sistemului de iluminat public pe Sos. Oltenitei, Sos. Giurgiului si Str. Turnu Magurele din Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti” – 6.099,5 mii RON.
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 6.149,2 mii RON din bugetul local, 1.102,7 mii RON din finantari de la Banca Europeana de Investitii, 158 mii RON din Fonduri externe nerambursabile si 3.633 mii RON bugetul creditelor interne.



Prevederi bugetare

Clasificatia functionala/economica

'000 RON

- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, prevederile initiale pentru anul 2019 insumeaza 103.000 mii RON, majorate cu 33,7% fata de nivelul atins la finele anului 2018, intreaga valoare a estimarilor fiind aferenta paragrafului Salubritate, iar din perspectiva economica regasindu-se in cadrul capitolului Bunuri si servicii, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe**, prevederile aferente bugetului initial pentru 2019 insumeaza 84.867,3 mii RON, in crestere cu 13,2% fata de nivelul cheltuielilor din anul precedent. Se remarca astfel un nivel mai mare al prevederilor pentru Cheltuielile de capital (+8.917,2 mii RON, +72,8%), in timp ce previziunile pentru Cheltuieli de personal au fost diminuate (-3.824,7 mii RON, -9,1%). In acelasi timp, pentru Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile au fost incluse, in bugetul initial al anului 2019, plati in valoare de 4.116,7 mii RON, comparativ cu valoarea inregistrata in 2018, de 349,1 mii RON.
 - o In cadrul acestui capitol, conform Listei de investitii aferente bugetului local planificat in 2019, cheltuielile de investitii au fost prevazute a se finanta din bugetul local si din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E. si sunt distribuite astfel:
 - Lucrari in continuare: 1.500 mii RON din bugetul local si 6.171,6 mii RON din fonduri de la M.D.R.A.P.F.E., singurul obiectiv de investitii prevazut fiind „Modernizare si extindere a doua corpuri de cladire la sediul Primariei Sectorului 4”.
 - Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii: 12.953,5 mii RON din bugetul local, printre obiectivele de investitii prevazute: „Achizitionare teren aferent obiectivului amenajare perisagistica – esplanada verde Piata Sudului” – 8.200 mii RON si „Achizitionare terenuri de pe raza Sectorului 4” – 3.000 mii RON.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, prevederile bugetare pentru anul 2019 sunt in valoare de 171.327 mii RON, respectiv cu 4% mai mari decat nivelul executat la finele anului 2018. Astfel, pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement prevederile au fost majorate cu 4.460,9 mii RON (+2,8%), urmate de cele pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (+1.622,6 mii RON, +117,8%). Din perspectiva economica se remarca alocari mai mari prin bugetul initial pentru: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+28.469,8 mii RON, +30,6%), Sustinerea cultelor (+1.622,6 mii RON) si mai mici pentru Constructii (-15.130,8 mii RON), respectiv pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale, cu 7.543,8 mii RON, -46%).
 - o Pentru anul 2019, cheltuielile de investitii au fost prevazute la nivelul paragrafului Intretinere gradini, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, in valoare totala de 42.157 mii RON, sumele fiind distribuite astfel:
 - Lucrari in continuare (33.297,5 mii RON), pentru finalizarea lucrarilor de amenajare/reamenajare a parcurilor, gradinilor publice, a terenurilor de sport, a locurilor de agrement si a terenurilor de joaca pentru copii de pe raza sectorului 4;
 - Achizitii de bunuri si servicii si alte cheltuieli de investitii (8.859,5 mii RON), pentru: servicii de dirigentie de santier, furnizare mobilier urban, servicii de proiectare si studii de fezabilitate.
- In cadrul bugetului pentru anul 2019, prevederile pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** sunt in valoare de 119.483 mii RON, marcand o diminuare comparativ de platile efectuate in 2018 cu 31.410,7 mii RON (-20,8%). Asadar, au fost diminuate prevederile pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (-39.136 mii RON, -49,3%), dar au fost majorate cele pentru Crese (+5.666,3 mii RON, +54,4%). Din perspectiva economica, prevederile initiale pentru Ajutoare sociale in numerar au fost cu 36.927,8 mii RON sub nivelul inregistrat in 2018 (-53,7%), cele pentru Cheltuieli de personal s-au situat cu 6.473,7 mii RON (-9%) sub nivelul platilor din 2018, in timp ce pentru Bunuri si servicii alocarile initiale au fost cu 4.454,2 mii RON (+46,8%) peste platile efectuate in 2018.



Cuprins Partea IV

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2015 - 2018
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

in perioada 2015 - 2018



Bilant	2015			2016			2017			2018		
Active circulante	837,817.1		27.4%	844,412.3		26.6%	1,519,769.3		31.0%	2,325,706.9		39.6%
Numerar si echivalent numerar	130,918.7	15.6%	4.3%	108,937.6	12.9%	3.4%	70,782.8	4.7%	1.4%	150,547.0	6.5%	2.6%
Stocuri	64,288.1	7.7%	2.1%	67,608.6	8.0%	2.1%	69,641.7	4.6%	1.4%	66,616.8	2.9%	1.1%
Creante	642,543.2	76.7%	21.0%	667,813.2	79.1%	21.0%	1,379,281.8	90.8%	28.1%	2,108,543.2	90.7%	35.9%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	67.1	0.0%	0.0%	52.9	0.0%	0.0%	62.9	0.0%	0.0%	-	-	-
Imobilizari	2,216,547.2		72.6%	2,331,078.2		73.4%	3,381,381.5		69.0%	3,546,303.1		60.4%
Imobilizari necorporale	1,010.4	0.0%	0.0%	1,746.8	0.1%	0.1%	2,000.7	0.1%	0.0%	2,911.5	0.1%	0.0%
Imobilizari corporale	2,212,588.1	99.8%	72.4%	2,321,396.4	99.6%	73.1%	3,379,367.7	99.7%	68.8%	3,534,955.6	99.7%	60.2%
Alte active imobilizate	2,948.7	0.1%	0.1%	7,935.0	0.3%	0.2%	9,013.1	0.3%	0.2%	8,436.1	0.2%	0.1%
Total active	3,054,364.3			3,175,490.6			4,901,150.8			5,872,010.0		
Datorii de plata pana intr-un an	616,811.9		20.2%	659,946.2		20.8%	803,456.7		16.4%	1,128,434.2		19.2%
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,201.7	8.1%	1.6%
Datorii comerciale	530,656.8	86.0%	17.4%	567,069.2	85.9%	17.9%	707,231.5	88.0%	14.4%	931,134.3	82.5%	15.9%
Provizioane	2,986.1	0.5%	0.1%	6,170.8	0.9%	0.2%	5,630.6	0.7%	0.1%	4,547.3	0.4%	0.1%
Alte datorii	83,169.0	13.5%	2.7%	86,706.2	13.1%	2.7%	90,594.6	11.3%	1.8%	101,551.0	9.0%	1.7%
Datorii pe termen lung	561,208.7		18.4%	546,057.1		17.2%	540,422.0		11.0%	600,184.7		10.2%
Datorii catre banci	543,932.7	96.9%	17.8%	527,545.7	79.9%	16.6%	525,676.7	97.3%	10.7%	585,847.6	97.6%	10.0%
Alte datorii pe termen lung	1,468.4	0.3%	0.0%	1,563.2	0.2%	0.0%	1,348.1	0.2%	0.0%	1,257.1	0.2%	0.0%
Provizioane	15,807.6		2.8%	16,948.1		2.6%	13,397.3		2.5%	13,080.0		2.2%
Capitaluri	1,876,343.7		61.4%	1,969,487.3		62.0%	3,557,272.1		72.6%	4,143,391.1		70.6%
Total datorii si capitaluri	3,054,364.3			3,175,490.6			4,901,150.8			5,872,010.0		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.4			1.3			1.9			2.1		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	17.8			16.6			10.7			10.0		

- La 31.12.2018, **Activele totale** au fost cu 970.859,2 mii RON (+19,8%) mai mari comparativ cu nivelul inregistrat la finele anului 2017, ca urmare a majorarii valorii Activelor circulante cu 805.937,7 mii RON (+53%) si a Imobilizarilor cu 164.921,6 mii RON (+4,9%).
- Majorarea soldului **Activelor circulante** a fost determinata, in principal, de cresterile cu 729.261,3 mii RON (+52,9%) a Creantelor si cu 79.764,1 mii RON (+112,7%) a soldului Numerarului si echivalentului numerar, coroborate cu diminuarea cu 3.024,9 mii RON (-4,3%) a valorii Stocurilor.
- In cadrul **Imobilizarilor**, majorarea a fost determinata, in principal, de evolutia Imobilizarilor corporale, in crestere cu 164.587,9 mii RON (+4,9%).
- La sfarsitul anului 2018, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a majorat cu 324.977,6 mii RON (+40,4%), ca urmare a cresterii Datoriilor comerciale (+223.902,8 mii RON, +31,7%) si inregistrarii valorii de 91.201,7 mii RON aferente Datoriilor catre banci.
- Datoriile de plata pe termen lung** au cunoscut la 31.12.2018, fata de finele anului 2017, o majorare cu 59.762,7 mii RON (+11,1%), cauzata in principal de un sold mai mare al Datoriilor catre banci (+11,4%).
- Capitalurile** au inregistrat o majorare cu 586.119 mii RON (+16,5%).
- Indicatorul lichiditatii curente** a fost de 2,1 la 31.12.2018, fata de 1,9 la sfarsitul anului 2017, ca urmare a majorarii mai accelerate a Activelor circulante (+53%) si cu doar 40% a Datoriilor de plata pana intr-un an.

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.12.2018

'000 RON



Datorii si lichiditate

31.12.2018

Noi utilizari din credite in perioada	169,543.9
Serviciul Datoriei Curente	28,019.4
Gradul de Indatorare Directa	8.0%
Serviciul Datoriei Publice	29,200.8
Gradul de Indatorare Publica	8.3%

Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	4.4%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	6.2%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	14.1%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.2

Sume de plata (Payout)

31.12.2018

Payout 2Y - 2 ani	94,567.1
Payout 5Y - 5 ani	350,296.1
Payout 10Y - 10 ani	734,426.8
Payout 15Y - 15 ani	929,241.0
Payout 20Y - 20 ani	964,522.9

Total Venituri per locuitor	2,160.4 RON
Venituri Proprii per locuitor	1,508.5 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	90.4 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	1,813.6 RON

	2018 ¹⁾	2019 ²⁾	2020 ²⁾	2021 ²⁾	2022 ²⁾
Venituri Totale	697,893.9	790,785.0	798,692.9	806,679.8	814,746.6
Venituri Proprii ³⁾	487,298.0	671,974.7	678,694.5	685,481.4	692,336.2
Capacitatea de indatorare	105,132.0	120,793.7	153,568.2	183,796.7	203,615.1
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	29,200.8	44,409.5	55,563.7	82,444.7	88,694.8

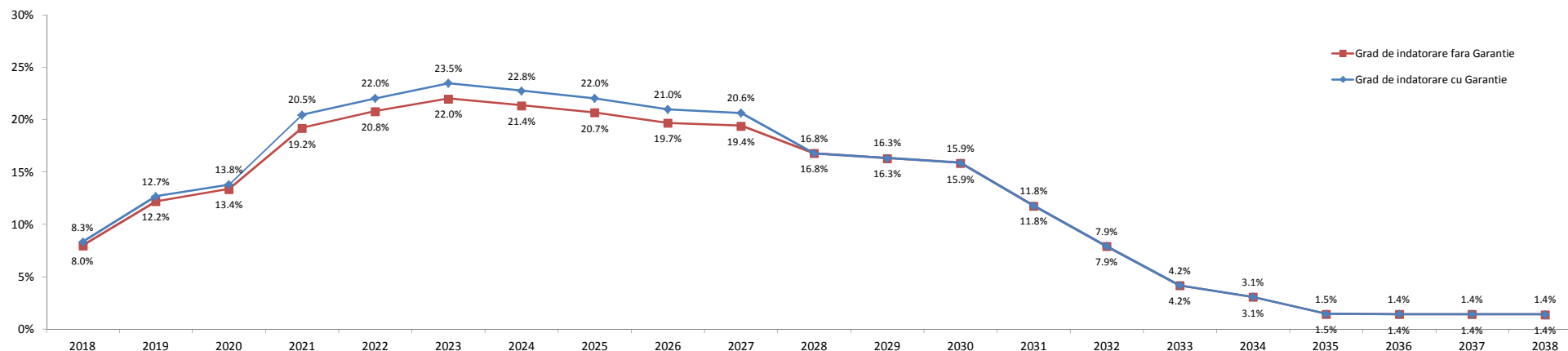
1) Venituri realizate la 31.12.2018

2) Previziuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

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

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2019 - 2022, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2018

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2018 - 2038



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2018 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); Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisiioanele 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), Platiilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU
Cheltuieli Operationale	Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul; Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 2007 - 2013 (45.02) si 2014 - 2020 (48.02), Taxa pentru reabilitare termica (36.02.23), Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.02.31) si Sume aferente finantarii bugetare a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare (36.02.32.02);
Venituri din investitii	Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56.02) si 2014 - 2020 (58) si a Transferurilor de Capital (51.02);
Cheltuieli de investitii	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Total plati efectuate	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;
Taxe care suporta datoria	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24);
Cheltuieli Financiare	Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati;
Sume restituite din anii precedenti	Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta; Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Indicatori venituri si cheltuieli	
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Pondere veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final; Pondere cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Pondere Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de autofinantare	Pondere 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	Pondere 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	Pondere Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondere 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	Pondere Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Pondere 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 ROBID, ROBOR, EURIBOR la 31 decembrie 2018;
Datoria Financiara Curenta	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
Per Capita	Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 iulie 2017



Disclaimer

© TUD 2019. 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.

Totusi, formatul si structura acestui raport reprezinta drepturi de proprietate intelectuala TUD si nu pot fi multiplicare, copiate sau altfel folosite in scopuri comerciale sau in orice alte scopuri, diferite de cel mentionat.

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 nicio pierdere (de profit, afacere, venituri sau de orice alta natura), niciun 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.

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 in baza pe informatiilor cunoscute de catre TUD la data acestei publicatii.

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: contul de executie pentru anii 2015, 2016, 2017, precum si cel de la data de 31.12.2018, Bugetul initial al anului 2018, aprobat prin HCL Nr. 29 din 27.02.2018, Bugetul rectificat, aprobat prin HCL Nr. 343 din 27.12.2018 si Bugetul initial pentru anul 2019, aprobat prin HCL Nr. 61 din 15.04.2019.

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