

SECTORUL 4 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



Raport financiar trimestrial

la Trimestrul 3 2013



Partea 1

- ▶ Grafice venituri si cheltuieli

Partea 2

- ▶ Indicatori Venituri
- ▶ Situatia veniturilor
- ▶ Evolutia veniturilor la Trimestrul 3 2013

Partea 3

- ▶ Indicatori Cheltuieli
- ▶ Situatia cheltuielilor functionale
- ▶ Evolutia cheltuielilor functionale la Trimestrul 3 2013
- ▶ Situatia cheltuielilor economice
- ▶ Evolutia cheltuielilor economice la Trimestrul 3 2013

Partea 4

- ▶ Balanta veniturilor si cheltuielilor
- ▶ Bilant si Plati restante
- ▶ Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer

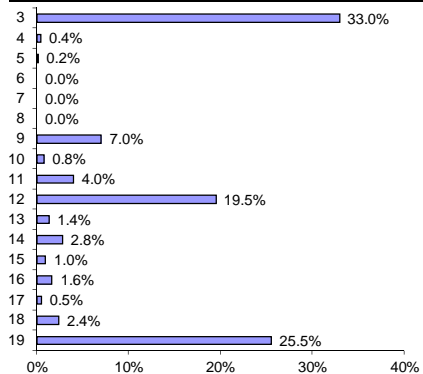


Situatia veniturilor si cheltuielilor

la Trimestrul 3 2013

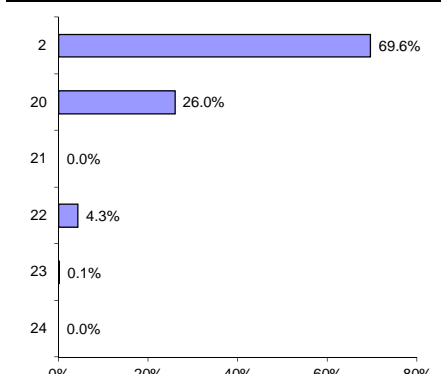
Structura veniturilor proprii executate

'000RON 248,427.5



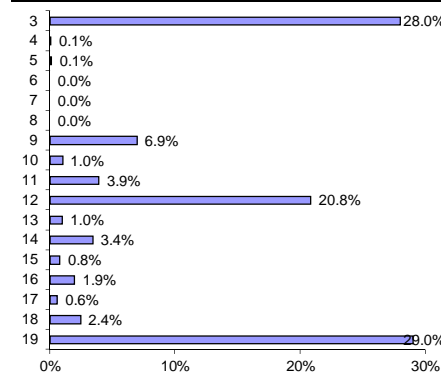
Structura veniturilor executate

'000RON 357,151.5



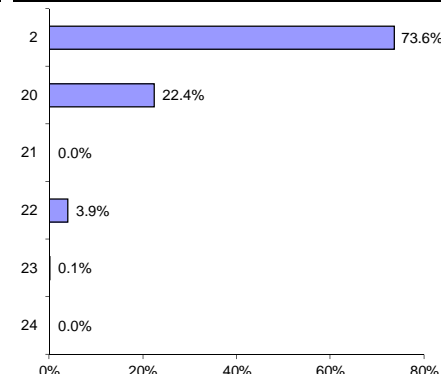
Structura venurilor proprii rectificate

'000RON 305,104.0



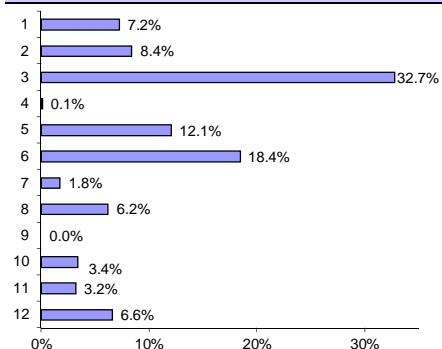
Structura venurilor rectificate

'000RON 414,522.8



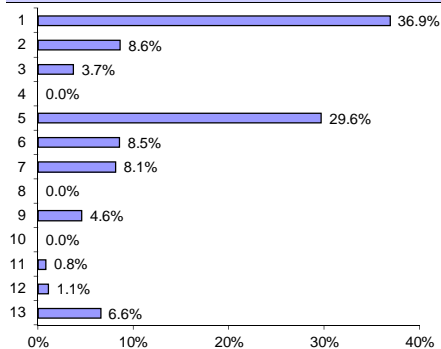
Structura cheltuielilor functionale executate

'000RON 357,151.5



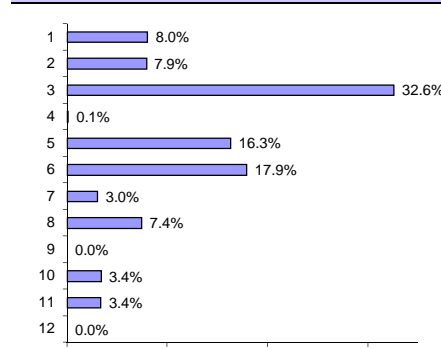
Structura cheltuielilor economice executate

'000RON 357,151.5



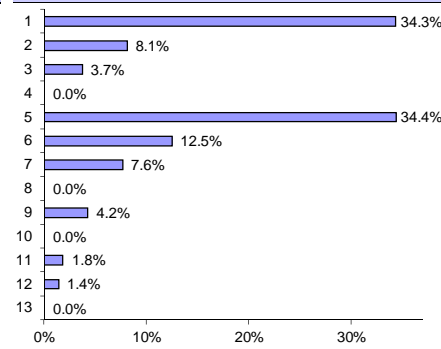
Structura cheltuielilor functionale rectificata

'000RON 414,522.8

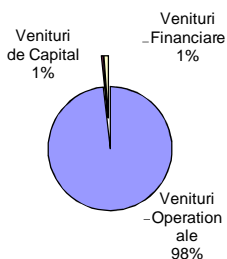


Structura cheltuielilor economice rectificata

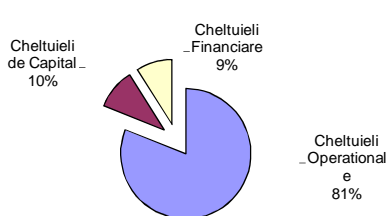
'000RON 414,522.8



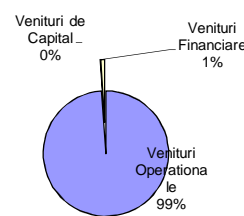
Executie venituri



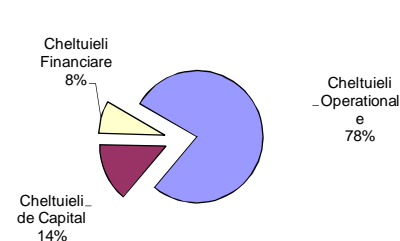
Executie cheltuieli



Venituri rectificata



Cheltuieli rectificata



Nota: Numerele aferente graficelor prezentate mai sus fac referire la liniile de Venituri/Cheltuieli (a se vedea detaliat in paginile Evolutiei Veniturilor/Cheltuielilor)

Indicatori Venituri

la Trimestrul 3 2013

'000 RON



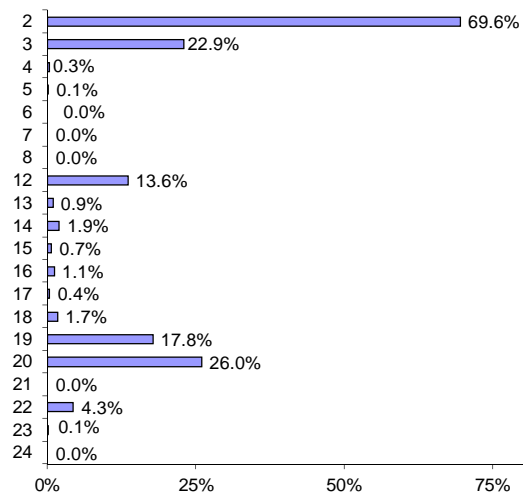
Indicatori	30.09.2013	30.09.2012	
Venituri din impozitul pe proprietate	87,973.5	86,718.5	<ul style="list-style-type: none"> • Veniturile din impozitul pe proprietate realizate la T3 2013 au fost in valoare de 87.973,5 mii RON, inregistrand o crestere de 1.254.9 mii RON (cu 1,4%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Majorarea a fost determinata, in principal de cresterile inregistrate in cadrul veniturilor din: Impozitele pe cladiri (cu 1.142,9 mii RON, respectiv cu 1,8%), Impozitele si taxa pe terenuri (cu 866,7 mii RON, respectiv cu 19,5%), coroborate cu scaderea inregistrata in cadrul Impozitelor pe mijloacele de transport (cu 754,7 mii RON, respectiv cu 4,3%).
Venituri per Capita	305.6 lei	290.0 lei	
Ponderea veniturilor in total venituri	24.6%	24.8%	
Venituri proprii fiscale	234,156.5	221,751.5	<ul style="list-style-type: none"> • Veniturile proprii fiscale incasate la T3 2013 au inregistrat o crestere de 12.405,1 mii RON (cu 5.6%), atingand o valoare totala de 234.156,5 mii RON. Dinamica a fost determinata, in principal, de cresterile consemnate la nivelul: Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (cu 9.049,7 mii RON, respectiv cu 7,3%), Impozitelor si taxelor pe proprietate (cu 1.455,2 mii RON, respectiv cu 2%) si la nivelul Altor impozite si taxe fiscale (cu 1.872,6 mii RON, respectiv cu 47,8%).
Venituri per Capita	813.5 lei	741.5 lei	
Ponderea veniturilor in total venituri	65.6%	63.5%	
Venituri curente totale (autonome)	336,225.0	311,685.0	<ul style="list-style-type: none"> • Veniturile curente totale (autonome) au fost la T3 2013 in valoare de 336.225 mii RON, in crestere cu 24.540 mii RON (cu 7,9%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012. Importanta acestora in total venituri s-a majorat de la 89,2% la T3 2012 pana la 94,1% la T3 2013. Dinamica veniturilor a fost determinata de majorarea Veniturilor fiscale (cu 22.903,4 mii RON, respectiv cu 7,5%) si a Veniturilor nefiscale (cu 1.636,5 mii RON, respectiv cu 21,6%). In cadrul veniturilor fiscale, cresterea s-a situat in principal la nivelul Sumelor defalcate din TVA (cu 10.498,4 mii RON, respectiv cu 12,7%) si a Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (cu 9.049,7 mii RON, respectiv cu 7,3%).
Venituri per Capita	1,168.1 lei	1,042.3 lei	
Ponderea veniturilor in total venituri	94.1%	89.2%	
Venituri operationale	351,020.0	326,498.2	<ul style="list-style-type: none"> • Veniturile operationale au inregistrat o crestere de 24.521,8 mii RON (cu 7,5%) comparativ cu perioada similara a anului 2012, valoare totala la T3 2013 fiind de 351.020 mii RON. Evolutia acestora a fost determinata, in principal, de cresterea Veniturilor curente (cu 24.540 mii RON, respectiv cu 7,9%), Subventiile curente inregistrand o diminuare comparativ cu perioada similara a anului precedent (cu 18,1 mii RON, respectiv cu 0,1%). Importanta acestora in total venituri a cunoscut o majorare de la 93,5% la T3 2012 la 98,3% la T3 2013.
Venituri per Capita	1,219.5 lei	1,091.8 lei	
Ponderea veniturilor in total venituri	98.3%	93.5%	
Venituri pentru investitii	2,072.5	697.2	<ul style="list-style-type: none"> • Veniturile pentru investitii incasate la T3 2013 au fost in valoare de 2.072,5 mii RON, in crestere cu 1.375,3 mii RON (cu 197,3%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012. Evolutia acestora a fost determinata, in principal, de cresterea inregistrata in cadrul Veniturilor din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale (cu 865,5 mii RON, respectiv cu 676,4%) precum si de incasarea la T3 2013 de Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (in valoare de 472,3 mii RON) comparativ cu perioada similara a anului precedent cand valoarea acestora a fost nula.
Venituri per Capita	7.2 lei	2.3 lei	
Ponderea veniturilor in total venituri	0.6%	0.2%	
Total venituri pe locuitor	1,240.9 lei	1,168.0 lei	
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	95.8%	86.8%	
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	86.2%	78.1%	
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	94.3%	81.3%	
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	81.4%	73.3%	
Gradul de finantare din venituri proprii	69.6%	72.0%	
Gradul de autofinantare	46.6%	50.3%	
Venituri proprii per capita	863.1 lei	841.2 lei	
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	85.3%	93.9%	
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	77.7%	80.8%	
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	44.7%	41.7%	
Gradul de autonomie decizionala	69.6%	72.0%	
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	126,415.6	140,470.5	
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	134,390.0	140,316.0	
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	106.3%	111.8%	
Ponderea taxelor care suporta datoria in total venituri	53.2%	51.4%	
Gradul de colectare 1) a veniturilor proprii fiscale	92.7%	80.7%	
Gradul de colectare a veniturilor din:			<ul style="list-style-type: none"> • Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial a inregistrat o crestere de la 86,8% consemnata la T3 2012 pana la 95,8% la T3 2013. In perioada analizata, gradul de realizare a fost determinat de nivelul de colectare a principalelor categorii de venituri, astfel: Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata (100%), Cote defalcate din impozitul pe venit (95,9%), Alte venituri proprii (109%), Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice (79,8%), Impozit pe cladiri de la persoane fizice (98,1%). • Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial s-a situat la 94,3%, peste nivelul consemnat in perioada similara a anului precedent, de 81,3%. • Gradul de colectare al Veniturilor proprii fiscale s-a majorat in perioada analizata, de la 80,7% la T3 2012, pana la 92,7% la T3 2013. • Gradul de finantare din venituri proprii a reprezentat 69,6% la T3 2013, in scadere fata de 72% consemnat la T3 2012.
Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	98.1%	99.3%	
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	93.1%	100.5%	
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	93.7%	94.2%	
Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	79.8%	91.9%	
Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	111.9%	76.9%	
Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	76.4%	104.0%	



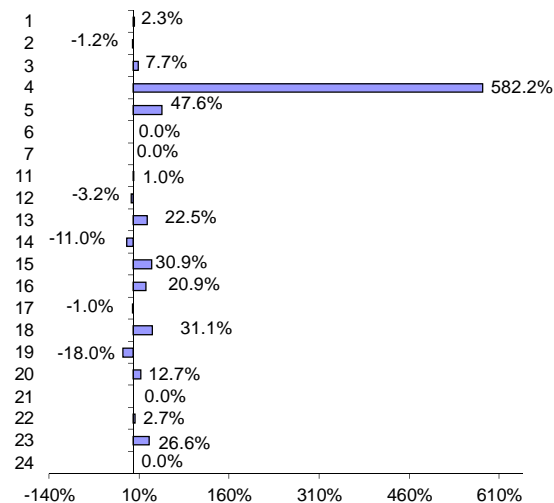
Evolutia veniturilor

la Trimestrul 3 2013

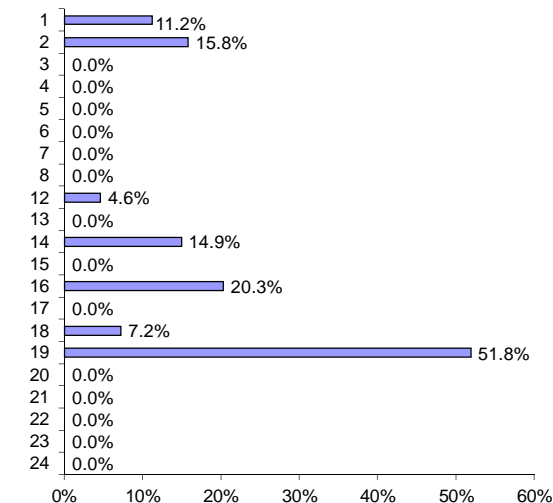
Structura veniturilor executate la T3 2013



Evolutia veniturilor executate la T3 2013 fata de la T3 2012



Rectificari ale veniturilor la T3 2013 comparativ cu bugetarea initiala



- Veniturile totale incasate la T3 2013 au fost in valoare de 357.151,5 mii RON, inregistrand o crestere de 7.866,6 mii RON (cu 2,3%) comparativ cu perioada similara a anului precedent.
 - Majorarea veniturilor totale a fost determinata, in principal de majorarile consemnate in cadrul: Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata (linia 20), Cote defalcate din impozitul pe venit (linia 3), Impozit pe cladiri de la persoane fizice (linia 9), Venituri din amenzi (linia 18) coroborate cu reducerile consemnate la nivelul: Alte venituri proprii (linia 19), Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice (linia 12). Aceste sase grupe de venituri detin o pondere de 86,8% in total venituri.
 - La T3 2013, Veniturile proprii (linia 2) au fost in valoare de 248.427,5 mii RON si au inregistrat o scadere de 3.129,1 mii RON (cu 1,2%) comparativ cu nivelul consemnat in perioada similara a anului precedent. Dinamica grupei a fost influentata, in principal de evolutia distincta a principalelor categorii de venituri, astfel:
 - Cotele defalcate din impozitul pe venit (linia 3) detin ponderea majoritara in cadrul Veniturilor proprii la T3 2013 (33%) si au insumat 81.874 mii RON la T3 2013, in crestere cu 5.838,1 mii RON (cu 7,7%) comparativ cu nivelul consemnat in perioada similara a anului precedent.
 - Grupa Alte venituri proprii (linia 19) detine la T3 2013 o pondere de 25,5% in cadrul Veniturilor proprii inregistrand o valoare de 63.469,7 mii RON. Comparativ cu perioada similara a anului precedent a consemnat o diminuare cu 13.888 mii RON (cu 18%), determinata in principal de reducerea Sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare (cu 18.030,5 mii RON, respectiv cu 81,6%) si a Altor impozite si taxe pe proprietate (cu 1.263,4 mii RON, respectiv cu 83,5%), partial balansate de cresterile inregistrate in cadrul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cu 3.211,6 mii RON, respectiv cu 6,7%) si in cadrul Altor impozite si taxe (cu 1.872,6 mii RON, respectiv cu 47,8%).
- La nivelul sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare – obiective de investitii, variatia provine in principal din utilizarea la T3 2012 a excedentului cumulat anterior in valoare de 22,089 mii RON comparativ cu valoarea de 4,059 mii RON inregistrata la T3 2013.
- La T3 2013, Veniturile din Impozitul si taxa pe cladiri au totalizat 65.891,4 mii RON consemnand o crestere de 1.142,9 mii RON (cu 1,8%) determinata, in principal de majorarea consemnata la nivelul veniturile incasate din Impozitul pe cladiri de la persoane fizice (linia 9) cu 2.734,2 mii RON (cu 18,6%), partial balansata de reducerea veniturilor din Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice (linia 12) cu 1.591,3 mii RON (cu 3,2%) comparativ cu nivelul consemnat in perioada similara a anului precedent.
 - Veniturile din amenzi (linia 18) au fost in valoare la T3 2013 de 5.954,8 mii RON si au reprezentat 2,4% din Veniturile proprii, in crestere cu 1.411,7 mii RON (cu 31,1%) comparativ cu perioada similara a anului precedent.
 - Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata (linia 20) au fost in valoare de 92.864 mii RON si au detinut ponderea cea mai mare in total venituri, in crestere de la 23,6% la T3 2012 la 26% la T3 2013. Comparativ cu perioada similara a anului precedent, veniturile aferente grupei au inregistrat o crestere de 10.498,4 mii RON (cu 12,7%), determinata integral, de majorarea Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor.

Situatia veniturilor

la Trimestrul 3 2013



Rand	Rezumat venituri	2013				2012											
		Initial 2013	%	Initial T3	%	Rectificat T3	%	Executie T3	%	Initial 2012	%	Initial T3	%	Rectificat T3	%	Executie T3	%
1	Total venituri	473,076.0		372,844.0		414,522.8		357,151.5		496,758.0		402,369.7		447,504.6		349,284.9	
2	Venituri proprii din care	324,715.2	68.6	263,425.2	70.7	305,104.0	73.6	248,427.5	69.6	370,709.0	74.6	309,388.0	76.9	343,285.0	76.7	251,556.6	72.0
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	113,890.0	24.1	85,418.0	22.9	85,418.0	20.6	81,874.0	22.9	154,240.0	31.0	127,274.7	31.6	130,146.6	29.1	76,035.9	21.8
4	Venituri din capital	194.2	0.0	194.2	0.1	194.2	0.0	1,007.5	0.3	-	-	-	-	71.0	0.0	147.7	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	518.0	0.1	412.0	0.1	412.0	0.1	427.5	0.1	402.0	0.1	283.0	0.1	283.0	0.1	289.7	0.1
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	20,362.0	4.3	17,762.0	4.8	21,189.0	5.1	17,424.0	4.9	16,032.0	3.2	14,787.0	3.7	16,587.0	3.7	14,689.8	4.2
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	2,375.0	0.5	2,075.0	0.6	3,075.0	0.7	1,931.7	0.5	1,899.0	0.4	1,677.0	0.4	1,677.0	0.4	1,685.7	0.5
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	11,921.0	2.5	10,521.0	2.8	11,921.0	2.9	9,858.4	2.8	12,035.0	2.4	10,361.0	2.6	11,961.0	2.7	9,762.3	2.8
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	64,889.0	13.7	60,762.0	16.3	63,562.0	15.3	48,467.3	13.6	62,593.0	12.6	54,493.0	13.5	63,931.1	14.3	50,058.6	14.3
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	3,460.0	0.7	3,015.0	0.8	3,015.0	0.7	3,373.9	0.9	3,964.0	0.8	3,579.3	0.9	4,079.3	0.9	2,753.1	0.8
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	10,406.0	2.2	9,054.0	2.4	10,406.0	2.5	6,918.0	1.9	9,108.0	1.8	7,469.0	1.9	9,069.0	2.0	7,768.8	2.2
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	2,704.0	0.6	2,353.0	0.6	2,353.0	0.6	2,371.1	0.7	3,588.0	0.7	2,681.0	0.7	2,697.0	0.6	1,811.1	0.5
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	6,448.0	1.4	4,933.0	1.3	5,933.0	1.4	4,094.4	1.1	9,485.0	1.9	7,716.0	1.9	7,716.0	1.7	3,385.4	1.0
17	Taxe extrajudiciare de timbru	2,024.0	0.4	1,724.0	0.5	1,724.0	0.4	1,255.1	0.4	1,838.0	0.4	1,424.0	0.4	1,424.0	0.3	1,267.6	0.4
18	Venituri din amenzi	8,950.0	1.9	6,950.0	1.9	7,450.0	1.8	5,954.8	1.7	12,382.0	2.5	9,345.0	2.3	9,345.0	2.1	4,543.1	1.3
19	Alte venituri proprii	76,574.0	16.2	58,252.0	15.6	88,451.8	21.3	63,469.7	17.8	83,143.0	16.7	68,298.0	17.0	84,298.0	18.8	77,357.7	22.1
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	128,167.0	27.1	92,864.0	24.9	92,864.0	22.4	92,864.0	26.0	108,241.0	21.8	79,621.6	19.8	82,383.6	18.4	82,365.6	23.6
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	16.0	0.0	16.0	0.0	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	19,921.0	4.2	16,282.0	4.4	16,282.0	3.9	15,401.0	4.3	17,792.0	3.6	13,344.0	3.3	21,742.5	4.9	15,000.0	4.3
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	272.8	0.1	272.8	0.1	272.8	0.1	459.0	0.1	-	-	-	-	93.5	0.0	362.7	0.1
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total venituri - sectiunea de functionare	459,609.0	97.2	359,377.0	96.4	409,996.8	98.9	351,020.0	98.3	474,669.0	95.6	380,280.7	94.5	-	-	294,298.2	84.3
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare din care excedent anterior	13,467.0	2.8	13,467.0	3.6	467.0	0.1	6,131.5	1.7	22,089.0	4.4	22,089.0	5.5	-	-	54,986.7	15.7
		-	-	-	-	4,059.0	1.0	4,059.0	1.1	-	-	-	-	-	-	22,089.5	6.3

- Veniturile totale realizate la T3 2013 au insumat 357.151,5 mii RON si s-au situat cu 15.692,5 mii RON (cu 4,2%) sub nivelul prevederilor initiale si cu 57.371,3 mii RON (cu 13,8%) sub nivelul prevederilor definitive.
- Prevederile bugetului initial au fost rectificate in sensul cresterii cu 41.678,8 mii RON (cu 11,2%), si s-au situat integral la nivelul veniturilor proprii bugetate, in principal in cadrul urmatoarelor categorii de venituri. Alte venituri proprii (linia 19), Impozitul pe cladiri de la persoane fizice (linia 9), Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice (linia 12), Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (linia 11), Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice (linia 14) si Impozit pe terenuri de la persoane fizice (linia 10).
- Grupa Alte venituri proprii (linia 19) a consemnat la T3 2013 o rectificare in sensul cresterii veniturilor bugetate cu 30.199,8 mii RON (cu 51,8%) la nivelul: Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cu 25.140,8 mii RON, respectiv cu 49%) si a Altor impozite si taxe (cu 1.000 mii RON, respectiv cu 20%), precum si includerea in bugetul definitiv a Sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare (in valoare totala de 4,059 mii RON).
- Prevederile initiale aferente veniturilor din Impozite si taxe pe proprietate au cunoscut o rectificare in sensul cresterii cu 8.227 mii RON (cu 9,3%), si s-au situat in principal la nivelul veniturilor din: Impozitul pe cladiri de la persoane fizice (linia 9) ale caror prevederi initiale au fost majorate cu 3.427 mii RON (cu 19,3%), Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice (linia 12) ale caror venituri bugetate s-au majorat cu 2.800 mii RON (cu 4,6%), Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (linia 11) rectificate pozitiv cu 1.400 mii RON (cu 13,3%), Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice (linia 14) ale caror prevederi initiale s-au majorat cu 1.352 mii RON (cu 14,9%) si Impozitul pe terenuri de la persoane fizice (linia 10) rectificate in sensul cresterii cu 1000 mii RON (cu 48,2%). In ceea ce priveste prevederile initiale aferente veniturilor din Impozitul si taxa pe terenuri de la persoane juridice (linia 13), nu au consemnat modificari.

Situatia veniturilor

la Trimestrul 3 2013



Executia bugetara a grupelor cu cea mai mare pondere in total venituri se prezinta astfel:

- Veniturilor proprii colectate (linia 2) s-au situat cu 14.997,7 mii RON (cu 5,7%) sub prevederile bugetate initiale, iar fata de prevederile definitive, acestea au fost mai mici cu 56.676,5 mii RON (cu 18,6%). Executia sub prevederile bugetare a fost determinata preponderent de nivelul de colectare a principalelor categorii de venituri, astfel:
- Cotele defalcate din impozitul pe venit (linia 3) au consemnat un grad de colectare de 95,9%, nivelul executiei bugetare situandu-se cu 3.544 mii RON (cu 4,1%) atat sub prevederile initiale cat si definitive.
- Executia in cadrul grupei Alte venituri proprii (linia 19) s-a situat cu 24.982,1 mii RON sub nivelul prevederilor definitive, in principal ca urmare a neincasarii la nivelul bugetat a Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (cu 25.134,1 mii RON mai redus). In cadrul veniturilor realizate la T3 2013 sunt incluse Sume alocate din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare (in valoare de 4.059 mii RON) comparativ cu bugetul initial in care acestea nu sunt bugetate, determinand astfel gradul de executie de 109% fata de bugetul initial.
- Veniturile colectate din Impozitul pe proprietate s-au situat cu 13.088,1 mii RON (cu 14,8%) sub nivelul veniturilor estimate a se incasa initial, iar comparativ cu prevederile bugetului definitiv, acestea au fost mai reduse cu 21.315 mii RON (cu 22%). Executia veniturilor totale sub prevederile initiale si definitive a fost influenta in principal de gradul de realizare al veniturilor din:
- Impozitul si taxa pe cladiri de la persoane juridice (linia 12) a caror executie s-a situat cu 12.294,7 mii RON (cu 20,2%) sub nivelul bugetat initial si cu 15.094,7 mii RON (cu 23,7%) sub nivelul prevederilor definitive.
- Impozitul pe cladiri de la persoane fizice (linia 9) cu o executie cu 338 mii RON (cu 1,9%) sub nivelul prevederilor initiale, si cu 3.764,9 mii RON (cu 17,8%) sub nivelul consemnat in bugetul definitiv.
- Impozitul pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (linia 11) executate cu 662,6 mii RON (cu 6,3%) sub nivelul bugetat initial si cu 2.062,6 mii RON (cu 17,3%) sub nivelul prevederilor definitive.
- Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice (linia 14) situate cu 2.136 mii RON (cu 23,6%) sub prevederile initiale si cu 3.488 mii RON (cu 33,5%) mai mici fata de prevederile definitive.
- Impozit pe terenuri de la persoane fizice (linia 10) a caror executie s-a situat cu 143,3 mii RON (cu 6,9%) sub prevederile initiale si cu 1.143,3 mii RON (cu 37,2%) sub bugetul definitiv.
- Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice (linia 13), a caror executie fata de bugetul initial si definitiv a fost cu 358,9 mii RON (cu 11,9%) mai mare.
- Grupa Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata (linia 20) detine la T3 2013 ponderea majoritara atat in bugetul initial cat si in cel definitiv (de 24,9%, respectiv 22,4%) si a inregistrat un grad de executie de 100%, executia bugetara fiind la acelasi nivel cu prevederile bugetare initiale si definitive.

Indicatori Cheltuieli

la Trimestrul 3 2013

'000 RON



Indicatori	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli totale de personal	131,720.4	113,081.1
Cheltuieli per capita	457.6 lei	378.1 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	48.7%	45.6%
Cheltuieli de personal fara invatamant	57,675.8	49,576.7
Cheltuieli per capita	200.4 lei	165.8 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	21.3%	20.0%
Cheltuieli de personal pentru invatamant	74,044.6	63,504.5
Cheltuieli per capita	257.3 lei	212.4 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	27.4%	25.6%
Cheltuieli obligatorii curente: personal (inclusiv invatamant), subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala	144,982.3	123,439.2
Cheltuieli per capita	503.7 lei	412.8 lei
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	53.6%	49.8%
Cheltuieli operationale	270,270.4	248,102.8
Cheltuieli per Capita	939.0 lei	829.7 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	81.0%	76.2%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	29,934.9	22,743.0
Cheltuieli per Capita	104.0 lei	76.1 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	9.0%	7.0%
Cheltuieli totale cu investitiile	33,486.5	54,686.7
Cheltuieli per Capita	116.3 lei	182.9 lei
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	10.0%	16.8%
Rigiditatea cheltuielilor	39.5%	34.7%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	90.0%	83.2%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	10.0%	16.8%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	50,676.0	23,371.5
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	-27,216.4	380.8
Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	9.2%	8.3%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	98,674.8	102,845.1
Datoria Directa Neta	68,755.0	76,126.3
Gradul de Indatorare Directa	9.1%	7.8%
Datoria Publica Neta	67,893.3	75,792.2
Gradul de Indatorare Publica	9.4%	7.9%
Ponderea rezervelor in total cheltuieli	3.7%	3.9%
Gradul de executie ²⁾ a cheltuielilor totale	89.8%	80.9%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	92.3%	88.0%
De personal	92.2%	94.1%
De personal fara invatamant	92.1%	92.7%
De personal pentru invatamant	92.3%	95.2%
Obligatorii curente: personal (inclusiv invatamant), subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala	91.6%	93.3%
Cu finantarea serviciului datoriei	89.8%	65.5%
Cu investitiile	73.7%	63.9%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	93.4%	93.2%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	9.5%	16.7%

● Cheltuieli totale de personal au inregistrat la T3 2013 o valoare totala de 131.720,4 mii RON, in crestere cu 18.639,2 mii RON (cu 16,5%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012. Dinamica a fost determinata de cresterile consemnate la nivelul Cheltuielilor salariale in bani (cu 14.676,1 mii RON, respectiv cu 16,9%) si la nivelul Contributiilor (cu 3.989,1 mii RON, respectiv cu 16,5%), majoritar Contributii de asigurari sociale de stat. Importanta grupei in total cheltuieli operationale a mentinut trendul ascendent, majorandu-se de la 45,6% la T3 2012 pana la 48,7% la T3 2013.

● La T3 2013 Cheltuielile de personal fara invatamant au insumat 57.675,8 mii RON si au inregistrat o crestere cu 8.099,1 mii RON (cu 16,3%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Evolutia grupei a fost influentata, in principal, de cresterile consemnate in cadrul capitolelor: Asigurari si asistenta sociala (cu 4.396,9 mii RON, respectiv cu 19,6%), Autoritati publice si actiuni externe (cu 3.245,2 mii RON, respectiv cu 19,3%) si Ordine publica si siguranta nationala (cu 965 mii RON, respectiv cu 13,8%).

● Cheltuielile de personal pentru Invatamant la T3 2013 detin o pondere de 56,2% in totalul cheltuielilor de personal si au inregistrat o crestere de 10.540,1 mii RON (cu 16,6%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012, atingand o valoare totala de 74.044,6 mii RON. Dinamica cheltuielilor a fost influentata, in principal, de majorarea cu 8.341,5 mii RON (cu 16,7%) a Cheltuielilor salariale in bani precum si de cresterea cu 2.198,6 mii RON (cu 16,1%) a Contributiilor.

● Cheltuielile obligatorii curente realizate la T3 2013 au fost in valoare de 144.982,3 mii RON, si au inregistrat o crestere de 21.543,1 mii RON (cu 17,5%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Dinamica grupei a fost determinata, in principal de majorarile inregistrate la nivelul Cheltuielilor de personal (cu 18.639,2 mii RON, respectiv cu 16,5%) si la nivelul Ajutoarelor sociale (cu 2.903,9 mii RON, respectiv cu 28%). In ambele perioade analizate nu au fost acordate Subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif. Ponderea grupei in total cheltuieli operationale a consemnat o majorare de la 49,8% la T3 2012 pana la 53,6% la T3 2013.

● La T3 2013, Cheltuielile operationale au consemnat o valoare totala de 270.270,4 mii RON, in crestere cu 22.167,7 mii RON (cu 8,9%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Evolutia grupei a fost determinata, in principal, de cresterile inregistrate in cadrul Cheltuielilor de personal (cu 18.639,2 mii RON, respectiv cu 16,5%), Ajutoarelor sociale (cu 2.903,9 mii RON, respectiv cu 28%) si Bunurilor si serviciilor (cu 1.876,5 mii RON, respectiv cu 1,8%), partial balansate de reducerile inregistrate in cadrul Transferurilor curente (cu 849,4 mii RON, respectiv cu 4,9%).

● Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei au fost la T3 2013 in valoare de 29.934,9 mii RON, inregistrand o crestere de 7.191,9 mii RON (cu 31,6%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012. Dinamica ascendenta a fost determinata, in principal, de cresterea cheltuielilor cu Dobanzile aferente datoriei publice interne directe (cu 7.268,3 mii RON, respectiv cu 93,7%).

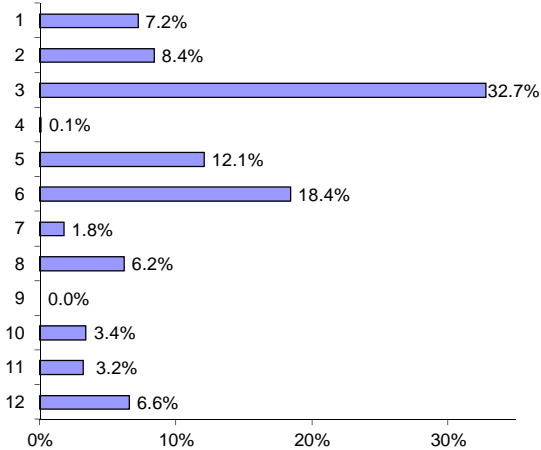
● Cheltuielile cu investitiile au inregistrat la T3 2013 o valoare totala de 33.486,5 mii RON, inregistrand o reducere cu 21.200,2 mii RON (cu 38,8%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2013. Dinamica a fost determinata, in principal, de scaderea inregistrata la nivelul Cheltuielilor de capital (cu 22.856,1 mii RON, respectiv cu 42,8%), coroborat cu cresterea sumelor alocate pentru proiectele cu finantare cu fonduri UE, respectiv Programe finantate din Fondul European de Dezvoltare Regionala (cu 1.655,9 mii RON, respectiv cu 123,8%); Transferurile de capital au fost nule in ambele perioade analizate.



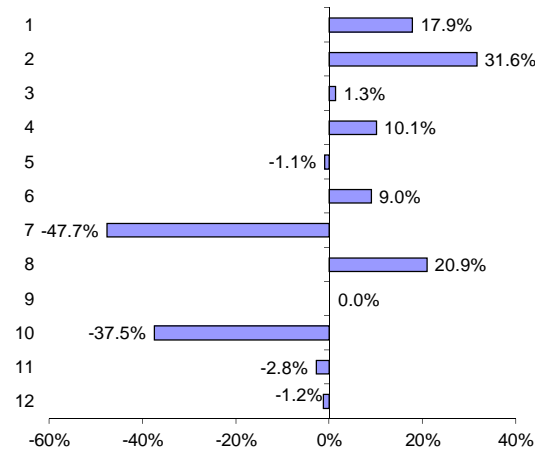
Evolutia cheltuielilor functionale

la Trimestrul 3 2013

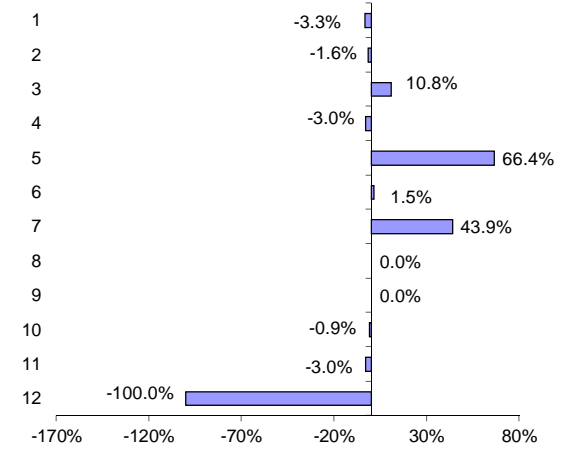
Structura cheltuielilor functionale executate la T3 2013



Evolutia cheltuielilor functionale executate la T3 2013 fata de la T3 2012



Rectificari ale cheltuielilor functionale la T3 2013 comparativ cu bugetarea initiala



- Cheltuielile totale (fara a lua in considerare excedentul) au inregistrat o valoare totala de 333.691,9 mii RON, in crestere cu 8.159,3 mii RON (cu 2,5%) comparativ cu perioada similara a anului precedent.
 - Evolutia ascendenta a fost determinata, in principal, de evolutiile distincte inregistrate in cadrul urmatoarelor capitole: Tranzactii privind datoria publica (linia 2), Asigurari si asistenta sociala (linia 6), Autoritati executive (linia 1), Protectia mediului (linia 8), Transporturi (linia 10) si Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7).
 - La T3 2013, cheltuielile aferente grupei Tranzactii privind datoria publica (linia 2) au insumat 29.934,9 mii RON si au cunoscut cea mai mare crestere in valori absolute, de 7.191,9 mii RON (cu 31,6%) fata de perioada similara a anului precedent. Evolutia cheltuielilor a fost determinata, din punct de vedere economic, in principal de cresterea consemnata la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe (cu 7.268,3 mii RON, respectiv cu 93,7%). Ponderei grupei in total cheltuieli a mentinut trendul ascendent, majorandu-se de la 6,5% la T3 2012 pana la 8,4% la T3 2013.
 - Cheltuielile inregistrate in cadrul grupei Asigurari si asistenta sociala (linia 6) au fost in suma de 65,828 mii RON, in crestere cu 5.412,6 mii RON (cu 5.412,6 mii RON, respectiv cu 9%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Evolutia a fost determinata, in principal, de majorarile inregistrate la nivelul cheltuielilor cu Ajutorul social (cu 1.950,6 mii RON, respectiv cu 76,3%), cu Asistenta sociala in caz de invaliditate (cu 1.886,8 mii RON, respectiv cu 7,2%), cu Asistenta sociala pentru familie si copii (cu 1.526,6 mii RON, respectiv cu 45,5%), cu Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (cu 1.399,1 mii RON, respectiv cu 8,4%), coroborat cu reducerea cheltuielilor cu Cresele (cu 1.495,4 mii RON, respectiv cu 19,8%). Din punct de vedere economic, dinamica a fost influentata preponderent de cresterea Cheltuielilor de personal (cu 4.396,9 mii RON, respectiv cu 19,6%) si a cheltuielilor privind Ajutoarele sociale in numerar (2.508,9 mii RON, respectiv cu 31,1%), partial balansate de reducerea cheltuielilor privind Bunurile si serviciile (cu 1.655,2 mii RON, respectiv cu 16,5%). Ponderei acestei grupe in total cheltuieli a inregistrat o majorare de la 17,3% la T3 2012 la 18,4% la T3 2013.
- In corelatie cu Lista obiectivelor de investitii principalele proiecte in anul 2013 vizeaza cheltuielile cu Achizitii de bunuri si alte cheltuieli de investitii, reprezentate de:
- Dotari independente precum: masini auto, masini de spalat, mese de lucru, echipamente pentru canalizare.
 - Cheltuieli de proiectare pentru elaborarea studiilor de fezabilitate aferente proiectului din care: studii de fezabilitate pentru lucrari de reabilitare, modernizare si consolidare cladiri (Centrul Sfantul Spiridon, Centre multifunctionale, Centru D.A.S., Centru de zi Casa Sperantei), proiecte tehnice pentru lucrari de reparatii si reabilitare, hidroizolatie, modernizare si executare lucrari) precum si lucrari de termosistem, hidroizolatie, reparatii modernizare, locuri de joaca si gard pentru centrele multifunctionale.



Evolutia cheltuielilor functionale

la Trimestrul 3 2013

- La T3 2013, cheltuielile efectuate in grupa Autoritati executive (linia 1) au inregistrat o crestere de 3.907,3 mii RON (cu 17,9%), atingand la T3 2013 o valoare totala de 25.791,9 mii RON. Din punct de vedere economic, evolutia a fost determinata, in principal, de majorarea Salariilor de baza (cu 2.471,4 mii RON, respectiv cu 21,2%), a Contributiilor (cu 578,6 mii RON, respectiv cu 15,4%), precum si de cresterea cheltuielilor aferente Programelor din Fondul Social European (cu 658,6 mii RON, respectiv cu 99,3%).
- Grupa Protectia mediului (linia 8) a cunoscut la T3 2013 o majorare de 3.834,3 mii RON (cu 20,9%), atingand o valoare totala de 22.141,4 mii RON. Dinamica grupei a fost influentata, in principal, de cresterile consemnate la nivelul cheltuielilor cu Salubritatea (cu 3.932 mii RON, respectiv cu 21,7%), iar din punct de vedere economic, majorarea s-a situat preponderent la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (cu 3.731 mii RON, respectiv cu 20,3%).
- La T3 2013 grupa Transporturi (linia 10) a insumat 12.079,1 mii RON si a consemnat cea mai mare reducere in valori absolute, situandu-se cu 7.262 mii RON (cu 37,5%) sub nivelul inregistrat la T3 2012. Evolutia a fost influentata, in principal, de reducerile inregistrate exclusiv in cadrul cheltuielilor privind Strazile, iar din punct de vedere economic, scaderea s-a situat, in principal, la nivelul Cheltuielilor de capital, majoritar Constructii (cu 7.634,4 mii RON, respectiv cu 40,4%), partial balansata de majorarea cheltuielilor privind Reparatii curente (cu 297,4 mii RON, respectiv cu 59,2%).

In cadrul capitolului Transporturi, cheltuielile de capital au vizat in principal lucrari de constructii, de fundatii si de imbracare a unor drumuri din Sectorul 4, investitii a caror valoare a fost mai redusa comparativ cu perioada similara a anului precedent.

- In cadrul grupei Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7) au fost efectuate cheltuieli in valoare de 6.251,3 mii RON si au inregistrat cea mai mare reducere din punct de vedere relativ (cu 5.699 mii RON, respectiv cu 47,1%) comparativ cu nivelul consemnat in perioada similara a anului precedent. Dinamica grupei a fost determinata, in principal, de reducerea inregistrata in cadrul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (cu 7.642,3 mii RON, respectiv cu 75,3%) precum si de neefectuarea la T3 2013 de cheltuieli privind Alimentarea cu apa comparativ cu perioada similara a anului precedent in care acestea reprezentau 265,6 mii RON, partial balansate de cresterea cheltuielilor privind Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (cu 2.208,9 mii RON, respectiv cu 144,1%). Din punct de vedere economic, reducerea s-a situat in principal la nivelul Cheltuielilor de capital, determinate de nerealizarea la T3 2013 de cheltuieli privind Constructiile comparativ cu perioada similara a anului precedent cand acestea insumau 3.651,2 mii RON si prin diminuarea Altor active fixe (inclusiv reparatii capitale) cu 3.177,5 mii RON (cu 56,9%) precum si la nivelul Transferurilor curente, determinate de nerealizarea la T3 2013 de Transferuri privind Reabilitarea termica a cladirilor de locuit comparativ cu T3 2012 cand acestea insumau 1.050 mii RON. Reducerile consemnate in cadrul grupei au fost partial balansate de cresterea consemnata la nivelul Bunurilor si serviciilor (majoritar Apa, canal si salubritate) cu 2.211 mii RON (cu 128%).

Situatia cheltuielilor functionale

la Trimestrul 3 2013

'000 RON



Rand	Rezumat cheltuieli functionale Total Cheltuieli	2013				2012											
		Initial 2013	%	Initial T3	%	Rectificat T3	%	Executie T3	%	Initial 2012	%	Initial T3	%	Rectificat T3	%	Executie T3	%
		473,076.0		372,844.0		414,522.8		357,151.5		496,758.0		402,369.7		447,504.6		349,284.9	
1	Autoritati executive	45,097.8	9.5	34,368.1	9.2	33,239.8	8.0	25,791.9	7.2	36,868.6	7.4	29,889.9	7.4	32,918.3	7.4	21,884.6	6.3
2	Tranzactii privind datoria publica	44,600.0	9.4	33,350.0	8.9	32,800.0	7.9	29,934.9	8.4	46,319.0	9.3	34,739.3	8.6	30,739.3	6.9	22,743.0	6.5
3	Invatamant	131,616.0	27.8	121,824.6	32.7	135,027.2	32.6	116,892.4	32.7	162,879.0	32.8	133,808.8	33.3	136,114.0	30.4	115,357.1	33.0
4	Sanatate	430.0	0.1	364.0	0.1	353.0	0.1	325.9	0.1	132.0	0.0	125.7	0.0	304.2	0.1	296.0	0.1
5	Cultura, recreere si religie	77,213.3	16.3	40,609.1	10.9	67,582.6	16.3	43,094.1	12.1	72,386.7	14.6	54,715.1	13.6	60,838.8	13.6	43,556.5	12.5
6	Asigurari si asistenta sociala	85,140.0	18.0	73,162.6	19.6	74,224.1	17.9	65,828.0	18.4	83,718.0	16.9	71,832.0	17.9	70,405.0	15.7	60,415.4	17.3
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	10,798.6	2.3	8,711.6	2.3	12,533.2	3.0	6,251.3	1.8	16,225.5	3.3	12,173.2	3.0	33,079.7	7.4	11,950.3	3.4
8	Protectia mediului	50,826.9	10.7	30,826.9	8.3	30,826.9	7.4	22,141.4	6.2	39,486.9	7.9	29,641.6	7.4	35,011.9	7.8	18,307.1	5.2
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	14,120.4	3.0	14,120.4	3.8	13,986.4	3.4	12,079.1	3.4	18,937.1	3.8	18,937.1	4.7	24,895.2	5.6	19,341.2	5.5
11	Alte cheltuieli	17,292.0	3.7	14,378.5	3.9	13,949.5	3.4	11,352.9	3.2	19,805.0	4.0	16,507.0	4.1	14,426.4	3.2	11,681.4	3.3
12	Rezerve, Excedent / Deficit	- 4,059.0	-0.9	1,128.1	0.3	0.0	0.0	23,459.6	6.6	-	-	-	-	8,772.0	2	23,752.3	6.8
	Total Sectiunea de functionare	411,869.9	86.3	326,306.2	87.8	355,293.4	85.7	300,344.0	90.0	396,605.4	79.8	316,831.1	78.7	339,877.4	77.5	270,926.7	83.2
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare	47,739.2		33,079.9		24,703.4		50,676.0		78,063.6		63,449.6		43,315.7		23,371.5	
	Total Sectiunea de dezvoltare	65,265.2	13.7	45,409.7	12.2	59,229.4	14.3	33,347.8	10.0	100,152.6	20.2	85,538.6	21.3	98,855.3	22.5	54,605.8	16.8
	Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare	- 51,798.2		- 31,942.7		- 24,703.4		- 27,216.4		- 78,063.6		- 63,449.6		- 34,543.8		- 380.8	

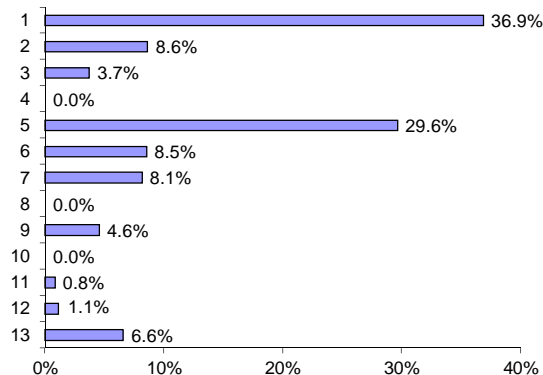
- Bugetul de cheltuieli a inregistrat o rectificare in sensul majorarii alocațiilor bugetare cu 42.806,9 mii RON, respectiv cu 11,5% (fara a lua in considerare excedentul), prevederile definitive fiind in valoare de 414.522,8 mii RON. Cele mai importante rectificari au fost aduse urmatoarelor grupe: Cultura, recreere si religie (linia 5), Invatamant (linia 3), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7), Autorități executive (linia 1).
- Prevederile initiale aferente grupei Cultura, recreere si religie (linia 5) au cunoscut o majorare cu 26.973,4 mii RON (cu 66,4%), fiind astfel prevazute in bugetul definitiv cheltuieli in valoare de 67.582,6 mii RON. Rectificarea s-a situat, in principal, la nivelul cheltuielilor privind Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement, prevederile initiale majorandu-se cu 26.921,5 mii RON (cu 69%). Din punct de vedere economic, au fost inregistrate majorari ale prevederilor initiale la nivelul Bunurilor si serviciilor (cu 17.820,1 mii RON, respectiv cu 77,2%) si la nivelul Cheltuielilor de capital, integral Active fixe (cu 9.168,6 mii RON, respectiv cu 57,6%).
- In cadrul capitolului, lucrarile de investitii au vizat, in principal Lucrari de amenajare terenuri/zona verzi adiacente unor imobile din Sectorul 4, amenajarea parcului Oraselul copiilor si zona de agrement adiacenta precum si construirea unei fantani arteziene din bulevardul Constantin Brancoveanu.
- Grupa Invatamant (linia 3) a detinut ponderea majoritara in total cheltuieli si a fost rectificata in sensul majorarii prevederilor initiale cu 13.202,6 mii RON (cu 10,8%). In cadrul capitolului, rectificarea s-a situat, in principal, la nivelul cheltuielilor aferente Invatamantului secundar superior (cu 5.739,5 mii RON, respectiv cu 16,7%), Invatamantului primar (cu 3.824,2 mii RON, respectiv cu 7,1%) si a nivelului Invatamantului prescolar (cu 2.803,5 mii RON, respectiv cu 11,1%), ale caror prevederi initiale au fost majorate. Din punct de vedere economic, rectificarea s-a situat preponderent la nivelul Bunurilor si serviciilor (cu 12.555 mii RON, respectiv cu 40%).
- Grupa Locuinte, servicii si dezvoltare publica (linia 7) a consemnat o majorare a prevederilor initiale cu 3.821,7 mii RON (cu 43,9%), prevederile definitive aferente grupei fiind in valoare de 12.533,2 mii RON. Rectificarea s-a aplicat, in principal, la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (cu 3.318,3 mii RON, respectiv cu 73,7%). Din punct de vedere economic, s-au inregistrat majorari ale prevederilor initiale la nivelul Cheltuielilor de capital (cu 4.806,3 mii RON, respectiv cu 179,5%), partial balansate de realocarea trimestriala a Transferurilor aferente reabilitarii termice a cladirilor de locuit, prevederile definitive aferente acestora la T3 2013 fiind nule comparativ cu nivelul bugetat initial in valoare de 1.500 mii RON.
- Prevederile initiale aferente grupei Autorități executive (linia 1) au consemnat cea mai mare reducere atat din punct de vedere absolut cat si relativ (cu 1.128,2 mii RON, respectiv cu 3,3%). Din punct de vedere economic, rectificarea s-a aplicat preponderent la nivelul Bunurilor si serviciilor (cu 1.460,5 mii RON, respectiv 18,8%).
- Bugetul de cheltuieli (fara a lua in considerare excedentul) a cunoscut un grad de executie de 80,5% fata de bugetul rectificat, cheltuielile executate fiind cu 80.830.9 mii RON sub nivelul celor prevazute in bugetul definitiv. Fata de bugetul initial, executia bugetara s-a situat cu 38.024 mii RON (cu 10,2%) sub nivelul prevederilor initiale, inregistrand un grad de executie de 89,8%.
- Toate grupele de cheltuieli au fost executate sub nivelul prevazut in bugetul final, cele mai mari diferente fiind inregistrate in cadrul grupelor: Cultura, recreere si religie (linia 5) cu 24.488,5 mii RON (cu 36,2%), Invățământ (linia 3) cu 18.134,9 mii RON (cu 13,4%), Protectia mediului (linia 8) cu 8.685,5 mii RON (cu 28,2%), Asigurari si asistenta sociala (linia 6) cu 8.396,1 mii RON (cu 11,3%) precum si in cadrul Autorităților executive (linia 1) cu 7.447,9 mii RON (cu 22,4%).
- Principalele capitole de cheltuieli executate sub prevederile initiale au fost: Protectia mediului (linia 8) cu 8.685,5 mii RON (cu 28,2%), Autorități executive (linia 1) cu 8.576,1 mii RON (cu 25%), Asigurari si asistenta sociala



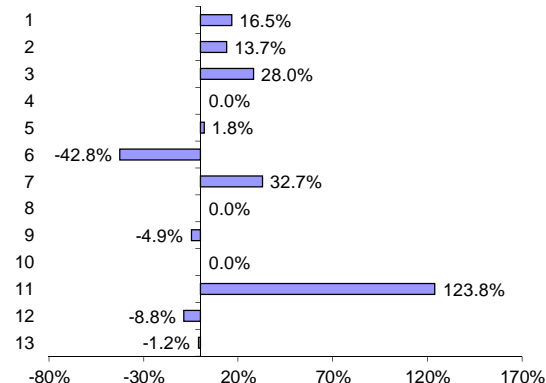
Evolutia cheltuielilor economice

la Trimestrul 3 2013

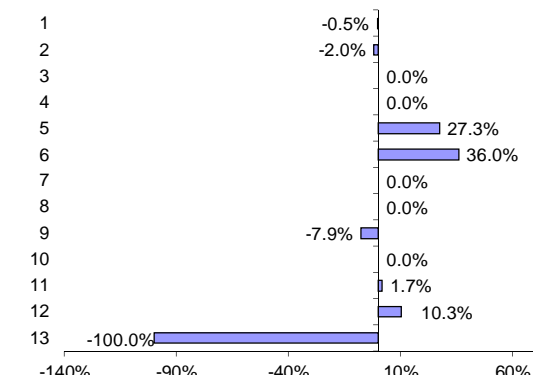
Structura cheltuielilor economice executate la T3 2013



Evolutia cheltuielilor economice executate la T3 2013 fata de la T3 2012



Rectificari ale cheltuielilor economice la T3 comparativ cu bugetarea initiala



• Din punct de vedere economic, majorarea cheltuielilor bugetare a fost determinata de evolutiile distincte inregistrate de urmatoarele surse bugetare: Cheltuieli de personal (linia 1), Dobanzi (linia 7), Asistenta sociala (linia 3), Bunuri si servicii (linia 5), Cheltuieli de Capital (linia 6) si Transferuri curente (linia 9). Aceste sase grupe de cheltuieli au reprezentat 91,5%

• La T3 2013, grupa Cheltuieli de personal (linia 1) a cunoscut o crestere cu 18.639,2 mii RON (cu 16,5%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Dinamica grupei a fost determinata, preponderent, Dinamica a fost determinata de cresterile consemnate la nivelul Cheltuielilor salariale in bani (cu 14.676,1 mii RON, respectiv cu 16,9%), majoritar Salarile de baza si la nivelul Contributiilor (cu 3.989,1 mii RON, respectiv cu 16,5%), majoritar Contributii de asigurari sociale de stat. Din punct de vedere functional, evolutia grupei a fost influentata, in principal, de cresterile consemnate la nivelul capitolelor: Invatamant (cu 10.540,1 mii RON, respectiv cu 16,6%), Asigurari si asistenta sociala (cu 4.396,9 mii RON, respectiv cu 19,6%) si in cadrul grupei Autoritati publice si actiuni externe (cu 3.245,2 mii RON, respectiv cu 19,3%).

Cresterea cheltuielilor de personal a fost determinata de faptul ca in a doua jumatate a anului 2012 s-au prevazut prin lege doua majorari succesive ale salariilor angajatilor din sectorul public (cu 8% in iunie 2012 si cu 7,4% in decembrie 2012, fiind astfel reversata diminuarea salariilor inregistrata in al doilea semestru al anului 2010 ca efect al legii 118/2010), efectul lor determinand astfel cresterea cheltuielilor pentru salarii in primele 9 luni ale anului 2013 fata de perioada similara din 2012.

• Grupa Dobanzi (linia 7) a consemnat la T3 2013 o valoare totala de 29.090,6 mii RON, in crestere cu 7.173,2 mii RON (cu 32,7%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Evolutia grupei a fost determinata, in principal, de majorarea Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe (cu 7.268,3 mii RON, respectiv cu 93,7%), iar din punct de vedere functional cresterea s-a situat integral in cadrul capitolului Tranzactii privind datoria publică și împrumuturi. Importanta grupei in total cheltuieli a mentinut trendul ascendent, majorandu-se de la 6,3% la T3 2012 pana la 8,1% la T3 2013.

• La T3 2013, grupa Asistenta sociala (linia 3) a fost in valoare de 13.262 mii RON, inregistrand o crestere de 2.903,9 mii RON (cu 28%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012. Dinamica grupei a fost determinata in proportie de 86,4% de cresterea consemnata la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (cu 2.508.9 mii RON, respectiv cu 31,1%) reflectata in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala si la nivelul Ajutoarelor sociale in natura (cu 395 mii RON, respectiv cu 17,3%) din cadrul capitolului Invatamant, determinata in principal de suplimentarea numarului de burse de merit oferite elevilor cuprinsi in invatamantul preuniversitar de stat din institutiile de invatamant din sector. Ponderea grupei in total cheltuieli a mentinut trendul ascendent si a consemnat o crestere de la 3% la T3 2012 pana la 3,7% la T3 2013.

Majorarea reflectata in cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala este determinata in principal de programele sociale: "SI EU MERIT O SANSA" si "Ingrijiri medico-sociale complexe pentru persoane in varsta, dependente sau partial dependente din sector" din cadrul "Strategiei nationale pentru protectia, integrarea si incluziunea sociala a persoanelor cu handicap – catre o societate fara discriminari", aceste programe fiind finantate alocate din bugetul local.



Evolutia cheltuielilor economice

la Trimestrul 3 2013

- Grupa Bunuri si servicii (linia 5) a inregistrat la T3 2013 o valoare totala de 105.843,7 mii RON, in crestere cu 1.876,5 mii RON (cu 1,8%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Evolutia ascendenta a fost influentata, in principal, de majorarile consemnate la nivelul cheltuielilor cu Apa, canal si salubritate (cu 2.022,8 mii RON, respectiv cu 65,7%) si la nivelul Reparatiiilor curente (cu 1.562,1 mii RON, respectiv cu 92,3%), partial balansate de reducerile inregistrate in cadrul cheltuielilor privind Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (cu 951,4 mii RON, respectiv cu 1,2%) si in cadrul cheltuielilor cu Carburanti si lubrifianti (cu 642,5 mii RON, respectiv cu 59,5%). Din punct de vedere functional, evolutia grupei a fost influentata in principal, de cresterile inregistrate in cadrul capitolelor Protectia mediului (cu 3.731 mii RON, respectiv cu 20,3%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cu 2.211 mii RON, respectiv cu 128%) si Cultura, recreere si religie (1.286,9 mii RON, respectiv 4,6%), partial balansate de reducerile inregistrate in cadrul capitolelor Invatamant (cu 3.570,4 mii RON, respectiv cu 9,5%) si Asigurari si asistenta sociala (cu 1.655,2 mii RON, respectiv cu 16,5%).
- Cheltuielile de Capital (linia 6) au consemnat la T3 2013 cea mai mare reducere atat din punct de vedere absolut cat si relativ (cu 22.856,1 mii RON, respectiv cu 42,8%) comparativ cu perioada similara a anului precedent. Dinamica grupei a fost influentata, in principal, de reducerile consemnate la nivelul cheltuielilor privind Constructiile (cu 13.901,1 mii RON, respectiv cu 35%) si la nivelul Altor active fixe, inclusiv reparatii capitale (cu 8.261,5 mii RON, respectiv cu 63,9%). Din punct de vedere functional, evolutia grupei a fost influentata de reducerile inregistrate in cadrul capitolelor Transporturi (cu 7.634,4 mii RON, respectiv 40,4%), Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cu 6.828,7 mii RON, respectiv 74%), Invatamant (5.438,3 mii RON, respectiv 83,5%) si Protectia mediului (cu 1.890,5 mii RON, respectiv 13%). Ponderea grupei in total cheltuieli a scazut de la 15,3% la T3 2012 pana la 8,5% la T3 2013.
- Evolutia cheltuielilor de capital a fost influentata de nivelul obiectivelor de investitii propuse a se realiza din bugetul local in anul 2013, in valoare totala de 47.316,1 mii RON, comparativ cu anul 2012 cand obiectivele de investitii totalizau 77.103,9 mii RON. Cea mai importanta sursa de finantare a investitiilor din anul 2012 a constituit-o excedentul anterior cumulat, in valoare de 22,089 mii RON.
- La T3 2013, grupa Transferuri curente (linia 9) a fost in valoare de 16.311 mii RON, in scadere cu 849,4 mii RON (cu 4,9%) comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012. Dinamica grupei a fost influentata, in principal, de nerealizarea la T3 2013 de transferuri privind Reabilitarea termica a cladirilor de locuit comparativ cu T3 2012 cand acestea au fost 1.050 mii RON reflectate integral in cadrul capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica, partial balansata de cresterea Transferurilor catre institutiile publice din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala (cu 200,6 mii RON, respectiv cu 1,2%).

Situatia cheltuielilor economice

la Trimestrul 3 2013



Rezumat cheltuieli economice		2013						2012									
		Initial 2013	%	Initial T3	%	Rectificat T3	%	Executie T3	%	Initial 2012	%	Initial T3	%	Rectificat T3	%	Executie T3	%
Rand	Total Cheltuieli	473,076.0		372,844.0		414,522.8		357,151.5		496,758.0		402,369.7		447,504.6		349,284.9	
1	Cheltuieli de personal, din care:	166,122.0	35.1	142,833.4	38.3	142,148.2	34.3	131,720.4	36.9	145,960.6	29.4	120,199.2	29.9	118,598.0	26.5	113,081.1	32.4
2	fara cele pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala	41,932.0	8.9	34,281.3	9.2	33,612.1	8.1	30,804.1	8.6	35,783.6	7.2	29,560.2	7.3	29,729.3	6.6	27,102.0	7.8
3	Asistenta sociala	16,343.0	3.5	15,432.5	4.1	15,432.5	3.7	13,262.0	3.7	12,844.0	2.6	12,092.7	3.0	12,532.7	2.8	10,358.1	3.0
4	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Bunuri si servicii	157,628.9	33.3	111,984.2	30.0	142,608.5	34.4	105,843.7	29.6	170,083.7	34.2	132,371.6	32.9	147,280.9	32.9	103,967.2	29.8
6	Cheltuieli de capital	54,791.2	11.6	38,085.7	10.2	51,782.4	12.5	30,492.6	8.5	96,630.6	19.5	82,266.5	20.4	91,464.6	20.4	53,348.7	15.3
7	Dobanzi	42,600.0	9.0	31,700.0	8.5	31,700.0	7.6	29,090.6	8.1	45,319.0	9.1	33,739.3	8.4	29,539.3	6.6	21,917.4	6.3
8	Rambursari de credite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Transferuri curente	23,766.0	5.0	19,046.0	5.1	17,546.0	4.2	16,311.0	4.6	18,448.0	3.7	15,446.0	3.8	25,641.0	5.7	17,160.4	4.9
10	Transferuri interne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare	10,474.0	2.2	7,324.0	2.0	7,447.0	1.8	2,993.9	0.8	3,522.0	0.7	3,272.0	0.8	7,390.7	1.7	1,338.0	0.4
12	Alte cheltuieli	5,410.0	1.1	5,310.0	1.4	5,858.1	1.4	3,977.7	1.1	3,950.0	0.8	2,982.4	0.7	6,285.6	1.4	4,361.7	1.2
13	Rezerve, excedent/deficit	- 4,059.0	-0.9	1,128.1	0.3	0.0	0.0	23,459.6	6.6	-	-	0.0	0.0	8,772.0	2.0	23,752.3	6.8
Total Sectiunea de functionare		411,869.9	86.3	326,306.2	87.8	355,293.4	85.7	300,344.0	90.0	396,605.4	79.8	316,831.1	78.7	339,877.4	77.5	270,926.7	83.2
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare		47,739.2		33,070.9		24,703.4		50,676.0		78,063.6		63,449.6		43,315.7		23,371.5	
Total Sectiunea de dezvoltare		65,265.2	13.7	45,409.7	12.2	59,229.4	14.3	33,347.8	10.0	100,152.6	20.2	85,538.6	21.3	98,855.3	22.5	54,605.8	16.8
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare		- 51,798.2		- 31,942.7		- 24,703.4		- 27,216.4		- 78,063.6		- 63,449.6		- 34,543.8		- 380.8	

- Bugetul de cheltuieli a cunoscut o rectificare in sensul majorarii prevederilor initiale cu 42.806,9 mii RON (fara a lua in considerare excedentul). Cele mai importante rectificari au fost aplicate in cadrul grupelor:
- Bunuri si servicii (linia 5), ale caror prevederi initiale au fost majorate cu 30.624,3 mii RON (cu 27,3%), importanta lor in total cheltuieli majorandu-se de la 30% pana la 34,4% aferent bugetului definitiv.
- Cheltuieli de capital (linia 6) pentru care prevederile initiale au fost majorate cu 13.696,7 mii RON (cu 36%). Rectificarea s-a situat, exclusiv la nivelul Activelor fixe, majoritar Constructiile (cu 11.245,7 mii RON, respectiv cu 35,9%) si Alte active fixe - inclusiv reparatii capitale (cu 2.078,1 mii RON, respectiv 36,1%).
- Transferurile curente (linia 9) au cunoscut o rectificare negativa cu 1.500 mii RON (cu 7,9%) si s-a aplicat exclusiv la nivelul Transferurilor aferente reabilitarii termice a cladirilor de locuit, prevederile definitive aferente acestora la T3 2013 fiind nule comparativ cu nivelul bugetat initial in valoare de 1.500 mii RON.
- Cheltuieli de personal (linia 1), pentru care sumele planificate au fost rectificate in sensul reducerii cu 685,2 mii RON (cu 0,5%), importanta grupei in total cheltuieli definitive diminuandu-se de la 38,3% pana la 34,3%.
- Bugetul de cheltuieli (fara a lua in considerare excedentul) a inregistrat un grad de executie de 80,5%, cheltuielile executate fiind cu 80.830,9 mii RON sub nivelul prevederilor prevazute in bugetul definitiv, iar gradul de executie fata de bugetul initial a fost de 89,8%, cu 38.024 mii RON sub bugeul planificat.
- Cele mai importante grupe ca pondere in total cheltuieli au inregistrat urmatoarele executii bugetare:
- Cheltuieli de personal (linia 1), cu o pondere majoritara de 36,9% in total cheltuieli realizate au cunoscut o executie cu 11.113,1 mii RON (cu 7,8%) sub nivelul planificat si cu 10.427,8 mii RON (cu 7,3%) sub nivelul prevederilor bugetare.
- Bunuri si servicii (linia 5) cu o pondere de 31,7% in total cheltuieli efectuate a consemnat un nivel al executiei situat cu 6.140,5 mii RON (5,5%) sub prevederile bugetare initiale si un grad de realizare fata de bugetul definitiv de 74,2%, executia bugetara fiind situata cu 36.764,8 mii RON (cu 25,8%) sub bugetul definitiv.
- Cheltuieli de capital (linia 6) cu o pondere de 9,1% in total cheltuieli realizate a consemnat un grad de executie de 80,1% fata de bugetul initial, situandu-se cu 7.593,1 mii RON sub nivelul prevazut initial si cu 21.289,8 mii RON sub nivelul bugetului definitiv, consemnand un grad de executie de 58,9%.
- Dobanzi (linia 7) cu o pondere de 8,1% in total cheltuieli a consemnat o executie bugetara cu 2.609,4 mii RON sub nivelul prevederilor initiale si definitive, cu un grad de executie de 91,8%.

Balanta veniturilor si cheltuielilor

la Trimestrul 3 2013

'000 RON



	Executie la T3 2013	Executie la T3 2012
Total Venituri	357,151.5	349,284.9
Total Cheltuieli	333,691.9	325,532.6
Venituri Operationale	351,020.0	326,498.2
Cheltuieli Operationale (OPEX)	270,270.4	248,102.8
Balanta Operationala	80,749.6	78,395.4
Surplus Operational (%din cheltuieli operationale)	29.9%	31.6%
Deficit Operational (%din venituri operationale)	-	-
Venituri de Capital	2,072.5	697.2
Cheltuieli de Capital (CAPEX)	33,486.5	54,686.7
Balanta dupa Capex	49,335.5	24,405.8
Balanta dupa CAPEX (%din total venituri)	13.8%	7.0%
Cheltuieli Financiare (rambursari de credite si imprumuturi contractate)	29,934.9	22,743.0
Balanta dupa Cheltuieli Financiare	19,400.6	1,662.8
Balanta dupa Cheltuieli Financiare (% din total venituri)	5.4%	0.5%
Venituri Financiare (incasari din rambursarea imprumuturilor acordate)	4,059.0	22,089.5
Balanta dupa Venituri Financiare	23,459.6	23,752.3
Balanta dupa Venituri Financiare (% din total venituri)	6.6%	6.8%
CAPEX (% din total cheltuieli)	10.0%	16.8%
OPEX (% din total cheltuieli)	81.0%	76.2%

- Balanta operationala a inregistrat la T3 2013 un excedent in valoare de 80,749.6 mii RON, in crestere cu 2.354,2 mii RON comparativ cu nivelul consemnat la T3 2012 si reprezinta 29,9% din totalul cheltuielilor operationale. Evolutia a fost determinata de cresterea mai accelerata a Veniturilor operationale (cu 24.521,8 mii RON), comparativ cu majorarea inregistrata in cadrul Cheltuielilor operationale (cu 22.167,7 mii RON).
- Balanta de capital a consemnat la T3 2013 o diminuare a deficitului cu 22.575,5 mii RON (cu 41,8%) comparativ cu valoarea acestuia la T3 2012, pana la nivelul de 31.414,1 mii RON. Reducerea deficitului a fost determinata, in principal, de reducerea Cheltuielilor de capital (cu 21.200,2 mii RON, respectiv cu 38,8%) coroborat cu majorarea Veniturilor de capital (cu 1.375,3 mii RON, respectiv cu 197,3%).
- La T3 2013, Balanta dupa CAPEX a inregistrat un excedent in valoare de 49.335,5 mii RON, in crestere cu 24.929,7 mii RON (cu 102,1%) comparativ cu nivelul consemnat in perioada similara a anului anterior.
- Balanta financiara a inregistrat la T3 2013 un deficit in valoare de 25.875,9 mii RON, iar comparativ cu T3 2012 s-a realizat o majorare a deficitului cu 25.222,4 mii RON (cu 3859,2%) ca urmare a reducerii Veniturilor financiare, (cu 18.030,5 mii RON, respectiv cu 81,6%) fata de cresterea consemnata in cadrul Cheltuielilor financiare (cu 7,191.9,7 mii RON, respectiv cu 1,2%). In cadrul veniturilor financiare, diminuarea a fost determinata de nivelul Sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor de dezvoltare inregistrate la T3 2013 comparativ cu perioada similara a anului precedent.
- La T3 2013, Veniturile totale au insumat 357.151,5 mii RON si s-au situat cu 23.459,6 mii RON peste nivelul cheltuielilor totale ceea ce a determinat inregistrarea unui excedent in balanta finala. Comparativ cu perioada similara a anului anterior, excedentul curent a cunoscut o diminuare de 292,7 mii RON (cu 1,2%), ca urmare a majorarii mai accelerate a cheltuielilor totale (cu 8.159,3 mii RON, respectiv cu 2,5%) fata de majorarea inregistrata in cadrul veniturilor totale (de 7.866,6 mii RON, respectiv cu 2,3%).

Bilant; Plati restante

la Trimestrul 3 2013

'000 RON



Bilant	30.09.2013	30.09.2012	Plati restante	30.09.2013	30.09.2012
Active circulante	258,392.9	383,788.6	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care:	20,739.5	53,805.3
Numerar si echivalent numerar	35,081.7	37,916.5	sub 30 de zile	5,826.9	3,669.2
Stocuri	67,419.2	55,082.7	peste 30 de zile	14,912.7	50,136.1
Creante	155,870.8	290,765.0	peste 90 de zile	-	-
Investitii pe termen scurt	-	-	peste 120 de zile	-	-
Alte active circulante	21.3	24.4	catre furnizori, creditorii din operatiuni comerciale	20,739.5	53,805.3
Imobilizari	2,040,187.8	1,803,731.4	fata de bugetul general consolidat	-	-
Imobilizari necorporale	4,862.8	7,249.5	fata de salariati	-	-
Imobilizari corporale	2,031,349.0	1,792,818.9	imprumuturi nerambursate la scadenta	-	-
Alte active imobilizate	3,976.0	3,663.0	dobanzi restante	-	-
Total active	2,298,580.7	2,187,520.0	fata de alte categorii de persoane	-	-
Datorii de plata pana intr-un an	89,848.3	261,210.0	Plati restante - Sectiunea de functionare	19,611.4	21,744.4
Datorii catre banci	4,059.0	22,089.5	Plati restante - Sectiunea de dezvoltare	1,128.2	32,060.9
Datorii comerciale	71,661.3	85,358.7			
Alte datorii	14,127.9	153,761.8			
Datorii pe termen lung	454,262.2	341,243.8			
Datorii catre banci	454,262.2	341,243.8			
Provizioane	34,023.8	37,614.3			
Capitaluri	1,720,446.4	1,547,452.0			
Total datorii si capitaluri	2,298,580.7	2,187,520.0			
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	2.9	1.5			
Capital imprumutat % Capital propriu	26%	22%			
Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Venituri totale/Active imobilizate)	0.2	0.2			

● La T3 2013 Activele totale au totalizat 2.298.580,7 mii RON, in crestere cu 111.060,7 mii RON (cu 5,1%) comparativ cu nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent. Majorarea a fost influentata, in principal de cresterea Imobilizarilor (cu 236.456,4 mii RON, respectiv cu 13,1%), coroborat cu reducerea Activelor circulante (cu 125.395,7 mii RON, respectiv cu 32,7%).

● Activele circulante au insumat 258.392,9 mii RON la T3 2012, in scadere cu 125.395,7 mii RON (cu 32,7%) comparativ cu nivelul consemnat in perioada similara a anului precedent. Dinamica a fost determinata in principal de reducerea inregistrata la nivelul Creantelor (cu 134.894,2 mii RON, respectiv cu 46,4%) si la nivelul Numerarului si echivalentului in numerar (cu 2.834,8 mii RON, respectiv 7,5%), partial balansate de cresterea Stocurilor (cu 12.336,5 mii RON, respectiv cu 22,4%).

● Imobilizarile au inregistrat la T3 2013 o valoare totala de 2.040.187,8 mii RON, in crestere cu 236.456,4 mii RON (cu 31,1%) comparativ cu perioada similara a anului 2012 determinata in principal de majorarea Imobilizarilor corporale (cu 238.530 mii RON, respectiv cu 13,3%), partial balansata de reducerea Imobilizarilor necorporale (cu 2.386,6 mii RON, respectiv cu 32,9%). In ambele perioade analizate, Imobilizarile corporale au detinut ponderea majoritara in total active, respectiv 88,8% la T3 2013 si 82,5% la T3 2012.

● Majorarea consemnata in cadrul activelor bilantiere la T3 2013 a fost corelata cu majorarile inregistrate in cadrul Capitalurilor (cu 172.994,4 mii RON, respectiv cu 11,2%) si Datoriilor pe termen lung (cu 113.018,5 mii RON, respectiv 33,1%), partial balansate de reducerea consemnata in cadrul Datoriilor pe termen scurt (cu 171.361,7 mii RON, respectiv cu 65,6%). In ambele perioade analizate, Capitalurile detin ponderea majoritara in total pasive, respectiv 74,8% la T3 2013 si 70,7% la T3 2012.

● La T3 2013, Datoriile pe termen lung au consemnat o valoare totala de 454.262.2 mii RON, in crestere cu 113.018,5 si au detinut o pondere de 19,8% in total pasiv, in crestere comparativ cu ponderea consemnata in perioada similara a anului precedent, respectiv 15,6%.

Majorarea datoriilor pe termen lung este determinata de creditele contractate in vederea realizarii unor investitii de reabilitare a unor blocuri de locuinte, de modernizare si reparatii a sistemului rutier si de extinderea retelei de apa si de canalizare din sector.

● La T3 2013 Datoriile pe termen scurt au reprezentat 89.848,3 mii RON, inregistrand o scadere de 171.361,7 mii RON fata de perioada similara a anului 2012, determinata, in proportie de 81,5% de reducerea Altor datorii reprezentate de Veniturile in avans (cu 139.633,8 mii RON, respectiv cu 90,8%).

● Indicatorul lichiditatii curente a inregistrat o crestere de la 1,5 la T3 2012 pana la 2,9 la T3 2013, determinata in principal de o reducere intr-un ritm mai accelerat a Datoriilor pe termen scurt (cu 65,6%) comparativ cu diminuarea Activelor circulante (cu 32,7%).

Serviciul Datoriei Publice Locale

la Trimestrul 3 2013

'000 RON



Rand	Finantare rambursabila contractata	Valoare	Valuta	Perioada ramasa (luni)		Costuri aferente finantarii (Valuta credit)		
				Rambursare	Gratie	Principal	Dobanda	Comisioane
1	Contract de credit BCR nr. 19/28643 din data de 03.10.2005	48,739	RON	144	-	1,586	2,410	121
2	Contract de credit BCR nr. 86 din data de 14.12.2009	100,000	RON	178	17	-	8,192	400
3	Contract de credit DEXIA nr.100.575 din 13.09.2007	162,000	RON	143	-	8,145	5,289	320
4	Contract de credit RAIFFEISEN BANK nr.00124 din 29.09.2011	50,000	RON	180	42	-	2,839	-
5	Contract de credit B.E.I. din data de 02.11.2012	26,885	EUR	204	38	-	619	-
Total credite		-	-	-	-	9,732	19,348	840

Rand	Finantare rambursabila garantata			Rambursare	Gratie	Principal	Dobanda	Comisioane
6	Credit BCR nr. RCSP-DSP 2/328 din data de 30.06.2011	9,000	EUR	213		569	293	-
Total garantii		-	-	-	-	569	293	-

Datorii si lichiditate	T3 2013
Datoria Financiara Curenta	0
Datorii % Capital Propriu	26.4%
Serviciul Datoriei Curente	29,920
Gradul de Indatorare Directa	9.1%
Serviciul Datoriei Publice	30,782
Gradul de Indatorare Publica	9.4%
Datoria Directa Neta	68,755
Datoria Publica Neta	67,893
Datoria Publica Neta % din Capacitatea de Indatorare	20.6%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	8.8%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	11.4%

Sume de plata (Payout)	T3 2013
Payout 2Y - 2 ani	47,428
Payout 5Y - 5 ani	186,254
Payout 10Y - 10 ani	431,144
Payout 15Y - 15 ani	604,288
Payout 21Y - 21 ani	686,254
Total Venituri per Capita	1,240.9 RON
Venituri Proprii per Capita	863.1 RON
Serviciul Datoriei Publice per Capita	106.9 RON
Datorii per Capita	1.6 RON

Glosar de termeni



Serviciul Datoriei Curente	- Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate
Serviciul Datoriei Publice	- Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate si garantiilor
Gradul de Indatorare Directa	- Ponderea Serviciului Datoriei Curente in Capacitatea Maxima de Indatorare Anuala
Gradul de Indatorare Publica	- Ponderea Serviciului Datoriei Publice in Capacitatea Maxima de Indatorare Anuala
Taxe care suporta datoria	- Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+ 03.02.18 + 04.02.01 + 05.02.50 + 06.02.02 + 07.02 + 12.02 + 15.02 + 16.02 + 18.02 + 33.02.24 +34.02 + 35.02
Payout	- Previzionarea Serviciului Datoriei Publice conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR pana la 30 septembrie 2013
Payout "n" Y - "n" ani.	- Serviciul Datoriei Publice pentru urmatorii "n" ani
Per Capita	- Pentru o persoana stabilita in municipiu. Populatia stabila la data de 1 ianuarie 2012
Grad de colectare a veniturilor totale	- Ponderea veniturilor colectate din veniturile initiale planificate
Grad de colectare a veniturilor proprii	- Ponderea veniturilor proprii colectate din veniturile initiale planificate
Grad de absorbtie a fondurilor	- Ponderea veniturilor colectate din cheltuielile realizate
Capacitatea de Indatorare	- Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani. Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2009
Venituri de Capital	- Suma Venituri din Capital (00.15), Subventiile de la Bugetul de Stat de Capital (00.19) si Sume primite de la UE in contul platilor efectuate (45.02)
Venituri Operationale	- Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU - Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20)
Venituri Sectiunea de functionare	- Diferenta dintre Veniturile operationale si Varsaminte din sectiunea de functionare (37.02.04)
Cheltuieli de investitii	- Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (56.02) si a Transferurilor de Capital (51.02)
Cheltuieli Operationale	- Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisioanele 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), Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU - Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul.
Cheltuieli Sectiunea de Functionare	- Suma Cheltuielilor operationale si a Cheltuielilor financiare, excluzand Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01)
Datoria Financiara Curenta	- Total trageri din imprumuturile contractate
Datoria Directa Neta	- Total sume ramase de plata municipalitatii pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente imprumuturilor contractate pana la finele anului
Datoria Publica Neta	- Total sume ramase de plata municipalitatii plus garantii pana la finele anului
Sume restituite din anii precedenti	- Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati. Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare chetuiala economica aferenta.
1)	Indicatori calculati folosind nivelul veniturilor planificate initial, la inceputul anului
2)	Indicatori calculati folosind nivelul cheltuielilor planificate initial, la inceputul anului
Indicatori venituri si cheltuieli	- Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010

Disclaimer



© TUD 2013. Acesta este un raport public. Acest raport poate fi reprodus sau transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc sau stocat in orice sistem de recuperare de orice natura fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Primariei Sectorului 4.

Finalizarea acestui raport de catre TUD nu ar fi fost posibila fara sprijinul Primarului Sectorului 4, domnul Cristian Popescu Victor - Piedone, angajatilor primariei, directorilor si sefilor de departamente. Dorim sa multumim in mod special domnului Adrian Cormos, Directia Investitii si domnului Costel Ene, Director Economic.

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

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

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

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 viitoarelor tendinte si evolutia evenimentelor, realizate in baza informatiilor cunoscute de catre TUD la data acestei publicatii.

Acesta 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.