



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar trimestrial
la 31.03.2019



Cuprins

- Prezentare generala

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatie veniturilor realizate la 31.03.2019
- Variatia veniturilor realizate la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2019
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatie cheltuielilor efectuate la 31.03.2019
- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2019
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Bilant si Plati restante la T1 2019
- 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 cuprins 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 (01.01.2018)	2,536,859	2,112,483	325,179
Distributia pe sexe			
feminin	1,345,518	1,127,326	174,305
masculin	1,191,341	985,157	150,874
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	454,151	361,740	53,845
20-44 ani	974,358	801,359	124,167
45-59 ani	516,459	434,131	68,796
60 ani si peste	591,891	515,253	78,371
Distributia pe mediu			
urban	2,305,386	2,112,483	325,179
rural	231,473	-	-

Piata muncii (mii, YE 2017)			
Populatie ocupata civila	1,369	1,178	-
Efectivul salariatilor	1,167	1,017	-
Rata somajului	1.4%	1.5%	-

Economie nationala			
PIB regional total - Preturi curente (YE 2016), mil. RON			765,135
PIB regional total - Preturi curente (YE 2015), mil. RON			712,659
Variatie PIB - YE 2016/YE 2015 (in termeni reali)			4.8%

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/>

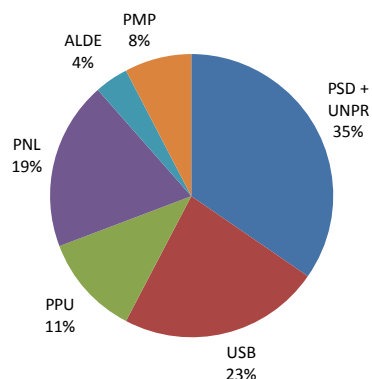
Indicatori 2018	Primaria Municipiului Bucuresti	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
	mii RON						
Venituri totale	4,188,930	1,198,412	880,400	1,131,820	697,894	542,919	782,636
Venituri proprii	4,038,082	1,044,304	670,791	594,491	487,298	339,258	519,629
Venituri proprii % VT	96.4%	87.1%	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

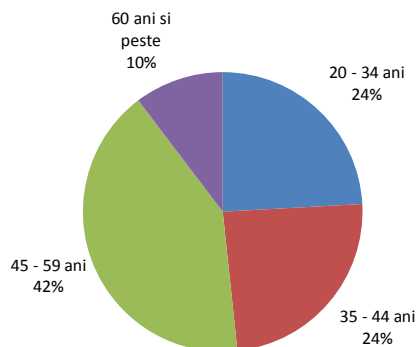
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2018



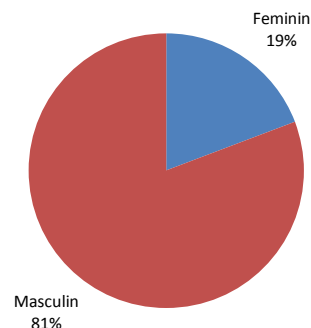
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



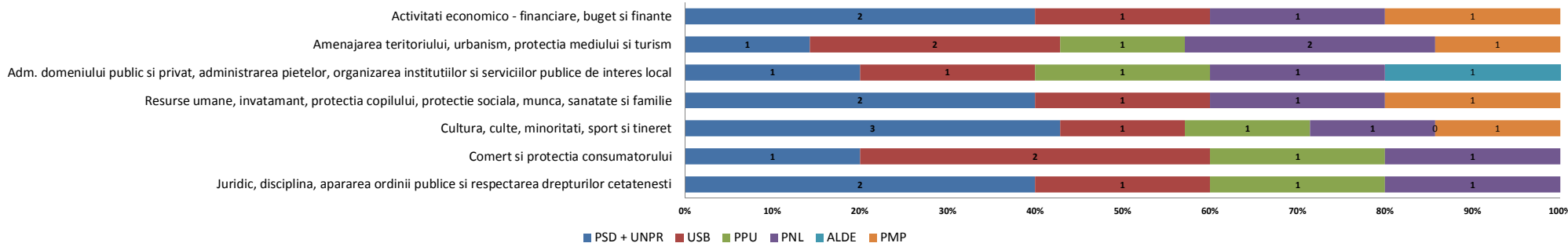
Distributia pe sexe



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.

Institutiile si directiile 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 Sincai", Liceul de Coregrafie "Floria Capsali", precum si Liceul de Muzica "Dinu Lipatti".

Asistenta sociala

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

Cultura si recreere

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

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

Sanatate

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



Cuprins Partea I

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Balanta veniturilor si cheltuielilor

la T1 2019, comparativ cu T1 2018

'000 RON



	T1 2018	T1 2019	%
TOTAL VENITURI	269,288.9	186,341.3	▼ -30.8%
TOTAL CHELTUIELI	114,868.8	128,715.3	▲ 12.1%
Venituri Operationale	235,255.4	140,147.7	▼ -40.4%
Venituri fiscale	200,938.3	121,806.9	▼ -39.4%
Venituri proprii fiscale	172,467.3	101,612.9	▼ -41.1%
Sume defalcate din TVA	28,471.0	20,194.0	▼ -29.1%
Venituri nefiscale, din care:	25,711.7	17,598.2	▼ -31.6%
Venituri proprii nefiscale	20,973.9	13,415.5	▼ -36.0%
Donatii si sponsorizari	-	-	-
Subventii curente	8,605.4	742.6	▼ -91.4%
Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	95,285.9	103,076.3	▲ 8.2%
Cheltuieli de personal (PEREX)	36,463.9	38,103.8	▲ 4.5%
Bunuri si servicii*	41,620.0	56,338.9	▲ 35.4%
Transferuri interne	-	-	-
Asistenta sociala	17,743.5	8,950.7	▼ -49.6%
Subventii	-	-	-
Alte cheltuieli	541.4	317.0	▼ -41.4%
Rezultat Operational	139,969.5	37,071.4	
Surplus Operational (% din OPEX)	146.9%	36.0%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-	
Venituri din Investitii	332.5	889.4	▲ 167.5%
Venituri din capital	0.1	5.2	▲ 3410.1%
Subventii de capital	332.3	840.7	▲ 153.0%
Sume primite de la UE	-	43.6	-
Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	14,917.7	19,026.8	▲ 27.5%
Transferuri de capital	-	-	-
Proiecte cu finantare UE	-	158.0	-
Cheltuieli de capital	14,917.7	18,868.8	▲ 26.5%
Rezultat din activitatea de investitii	- 14,585.3	- 18,137.4	
Venituri Financiare	33,701.0	45,304.2	▲ 34.4%
Operatiuni financiare	33,701.0	45,304.2	▲ 34.4%
Cheltuieli Financiare	4,665.2	6,612.2	▲ 41.7%
Comisioane aferente imprumuturilor	0.4	-	-
Dobanzi	2,776.1	4,558.1	▲ 64.2%
Rambursari de credite	1,888.6	2,054.1	▲ 8.8%
Rezultat financiar	29,035.9	38,692.0	
Rezultatul perioadei	154,420.0	57,626.0	▼ -62.7%
Surplus (% din Total Cheltuieli)	134.4%	44.8%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	-	
Rezultatul perioadei (fara utilizari din excedentul anterior)	120,719.0	12,321.8	▼ -89.8%
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	98.6%	117.4%	
OPEX/Venituri proprii (%)	41.1%	62.7%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	49.4%	62.2%	

- La sfarsitul primelor trei luni ale anului curent, **Rezultatul operational** inregistreaza un surplus in valoare de 37.071,4 mii RON, reprezentand 36% din Cheltuielile operationale, cu 102.898,1 mii RON (-73,5%) sub surplusul consemnat in perioada similara a anului 2018. Evolutia este determinata de diminuarea Veniturilor operationale cu 95.107,7 mii RON (-40,4%), in timp ce Cheltuielile operationale sunt in crestere cu 7.790,4 mii RON (+8,2%).
- Rezultatul din activitatea de investitii** cunoaste la T1 2019 un deficit in valoare de 18.137,4 mii RON. Rezultatul din anul curent a fost obtinut ca urmare a inregistrarii de Cheltuieli de investitii in valoare de 19.026,8 mii RON (preponderent Cheltuieli de capital), in timp ce Veniturile din investitii sunt consemnate la valoarea de 889,4 mii RON.
- Rezultatul financiar** marcheaza un excedent in valoare de 38.692 mii RON la T1 2019, fiind cu 9.656,1 mii RON (+33,3%) mai mare decat rezultatul inregistrat in aceeasi perioada a anului precedent. Rezultatul a fost obtinut ca urmare a inregistrarii de Venituri financiare in valoare de 45.304,2 mii RON, reprezentate in totalitate de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare, in timp ce Cheltuielile financiare cresc cu 1.947 mii RON (+41,7%).
- Rezultatul perioadei** (fara utilizari din excedentul anterior) este unul pozitiv in ambele intervale analizate, sustinut la T1 2019 de surplusul operational si cel financiar, astfel ca dupa acoperirea deficitului din activitatea de investitii, acesta se situeaza la valoarea de 12.321,8 mii RON, comparativ cu valoarea de 120.719 mii RON inregistrata la T1 2018.

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

Balanta veniturilor si cheltuielilor la T1 2019, comparativ cu T1 2018

'000 RON



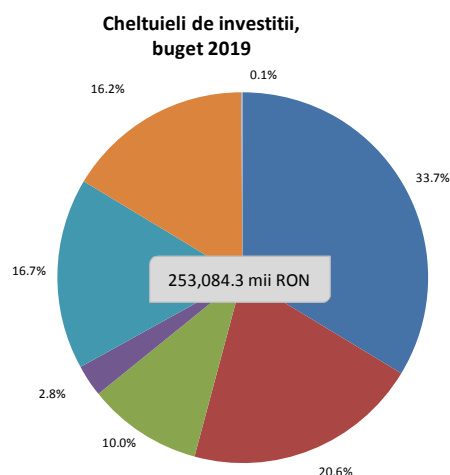
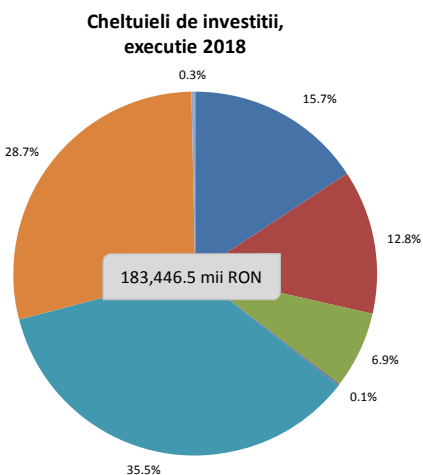
Plati efectuate la T1 2019, comparativ cu T1 2018 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	Cheltuieli de Investitii (Planificat 2019)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala				
Autoritati publice si actiuni externe	2,399.2	2,078.7	1,064.5	1,183.6	50.0	0.0	320.5	25,290.9	
Alte servicii publice generale	-9.0	-9.0	53.2	45.9	-	-	0.0	196.0	
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	1,906.4	124.8	-	-	-	1,781.6	-	-	
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aparare	23.6	23.6	-	23.4	-	-	-	-	
Ordine publica si siguranta nationala	89.5	123.1	114.1	179.0	-	-	-33.6	109.3	
Invatamant	7,021.4	4,388.1	-	6,017.4	1,796.2	-	2,633.3	85,178.1	
Sanatate	159.2	159.2	172.1	-12.9	-	-	0.0	-	
Cultura, recreere si religie	-6,543.4	743.8	135.0	781.0	-	-	-7,287.2	42,249.0	
Asigurari si asistenta sociala	6,653.7	6,673.5	428.2	98.9	7,046.6	-	19.8	6,972.8	
Locuinte, servicii si dezvoltare	1,241.9	423.9	-	11.0	-	-	817.9	52,014.0	
Protectia mediului	5,087.8	5,165.1	-	5,165.1	-	-	77.4	-	
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	-	-	-	-	-	-	-	-	
Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	
Agricultura, silvicultura si vanatoare	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transporturi	11,607.4	2,090.4	863.9	1,226.6	-	165.5	9,351.5	41,074.2	
Alte actiuni economice	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	13,846.5	7,790.4	1,640.0	14,718.9	8,792.8	1,947.0	4,109.0	253,084.3	

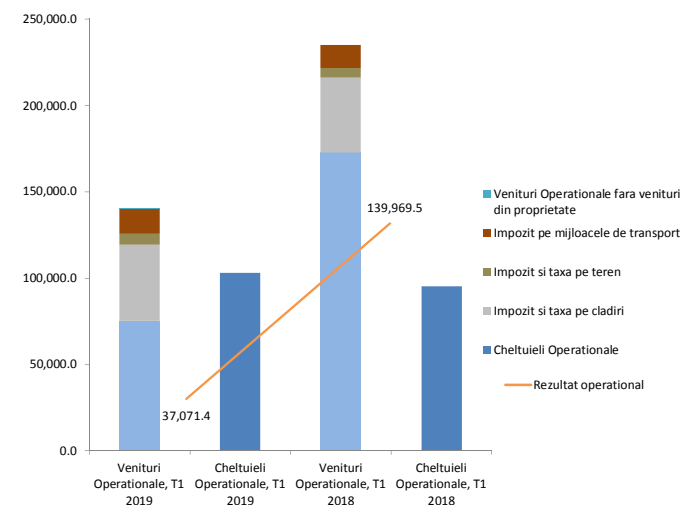
*) Titlul Bunuri si servicii, evidentiat in Cheltuielile Operationale, nu cuprinde cheltuielile privind Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor, acestea din urma fiind reflectate in cadrul Cheltuielilor financiare;

Distributia Cheltuielilor de Investitii pe anul 2019 (conform bugetului aprobat), comparativ cu distributia celor executate in anul 2018

Structura Rezultatului Operational (T1 2019 vs. T1 2018)



- Invatamant
- Locuinte, servicii si dezvoltare publica
- Autoritati publice si actiuni externe
- Asigurari si asistenta sociala
- Cultura, recreere si religie
- Transporturi
- Alte cheltuieli de capital

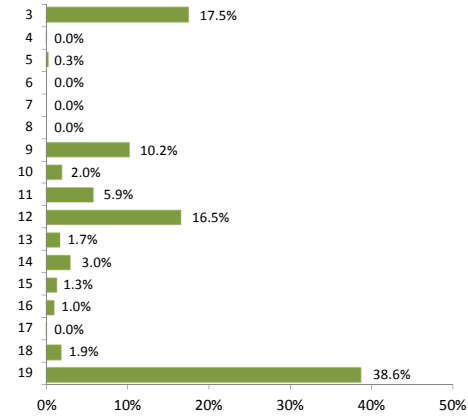


Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.03.2019

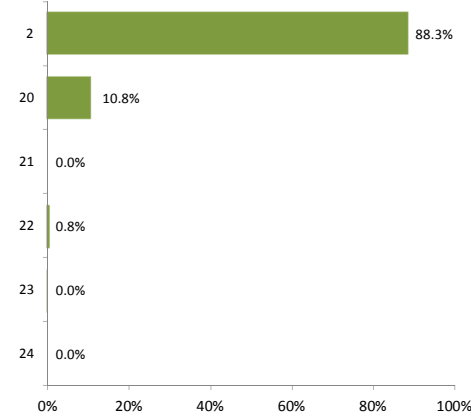
'000 RON



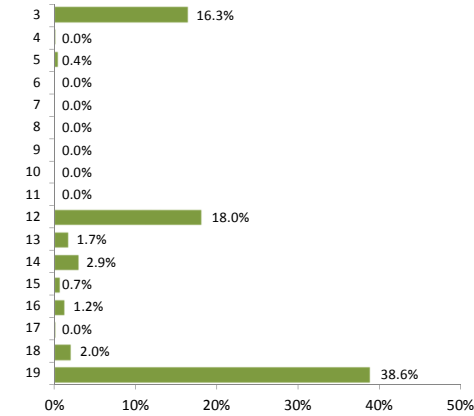
Structura veniturilor proprii executate
164,520.5



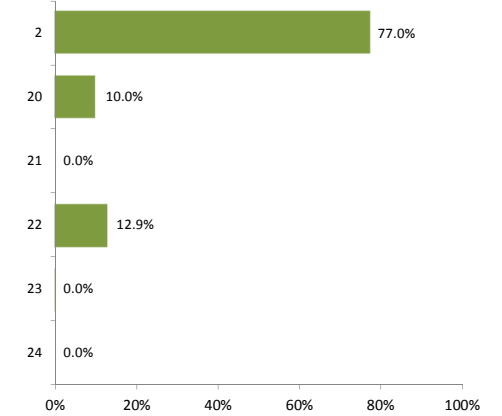
Structura veniturilor totale executate
186,341.3



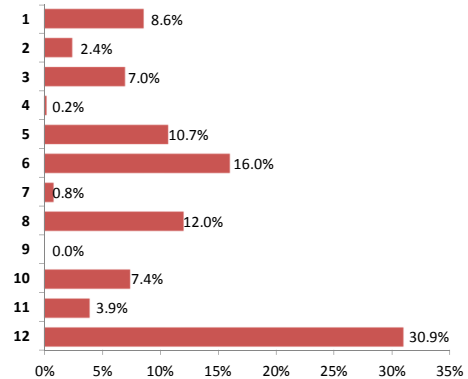
Structura veniturilor proprii bugetate
175,895.0



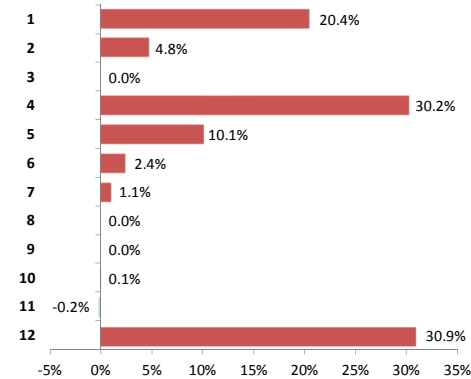
Structura veniturilor totale bugetate
228,328.0



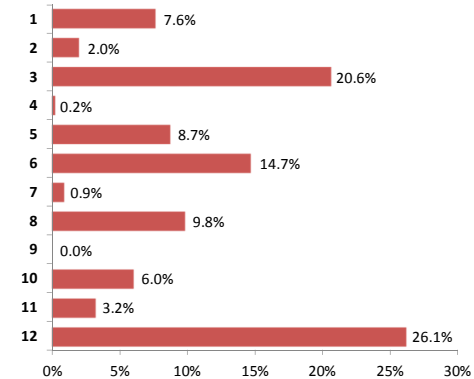
Structura cheltuielilor functionale executate
186,341.3



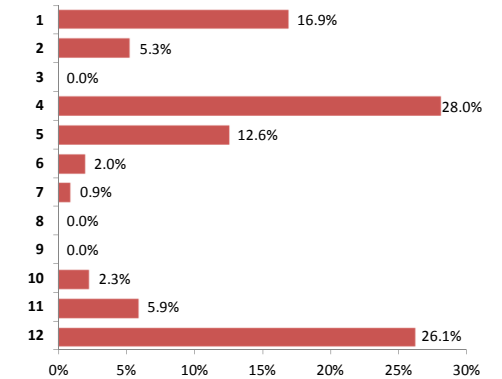
Structura cheltuielilor economice executate
186,341.3



Structura cheltuielilor functionale bugetate
228,328.0



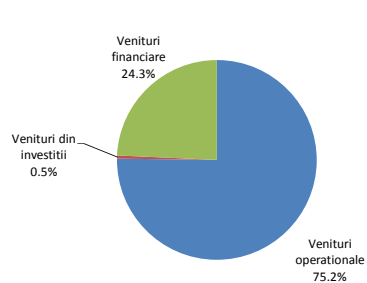
Structura cheltuielilor economice bugetate
228,328.0



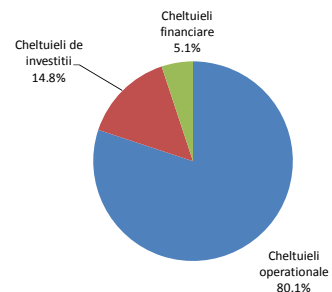
Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

Nivel bugetat - prevederile definitive aprobate la finalul perioadei de raportare

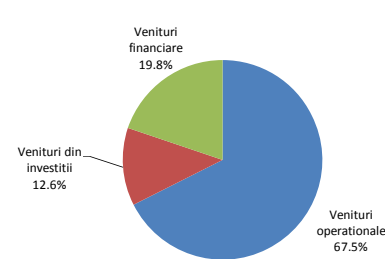
Executie venituri la T1 2019



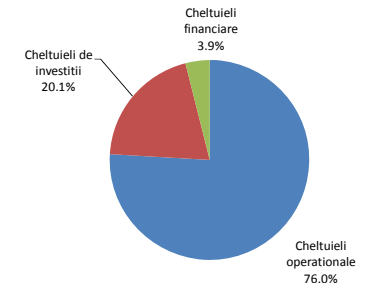
Executie cheltuieli la T1 2019



Venituri bugetate la T1 2019



Cheltuieli bugetate la T1 2019





Cuprins Partea II

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 31.03.2019
- Variatia veniturilor realizate la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2019
- Indicatori venituri

Situatia veniturilor realizate la 31.03.2019

'000 RON



2019									2018								
Rand	Venituri	Initial 2019	% /VI	Initial la T1	% /VI	Rectificat la T1	% /VI	Executie la T1	% /VI	Initial 2018	% /VI	Initial la T1	% /VI	Rectificat la T1	% /VI	Executie la T1	% /VI
1	Total venituri (VT)	790,785.0		228,328.0		-		186,341.3		644,965.0		242,942.5		242,942.5		269,288.9	
2	Venituri proprii, din care:	717,278.9	96.2	175,895.0	96.1	-	-	164,520.5	116.7	461,891.0	71.6	192,261.0	91.9	192,261.0	91.9	231,880.1	98.4
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	28,743.7	3.9	28,743.7	15.7	-	-	28,743.7	20.4	181,190.0	28.1	54,798.1	26.2	54,798.1	26.2	77,599.0	32.9
4	Venituri din capital	20.6	0.0	0.2	0.0	-	-	5.2	0.0	3.0	0.0	0.1	0.0	0.1	0.0	0.1	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	1,627.5	0.2	789.3	0.4	-	-	494.6	0.4	1,318.8	0.2	429.9	0.2	429.9	0.2	717.5	0.3
6	Varsaminte din profitul net al regiilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	435.2	0.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	26,096.5	3.5	18,056.2	9.9	-	-	16,800.2	11.9	23,403.1	3.6	15,078.1	7.2	15,078.1	7.2	16,922.8	7.2
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	5,108.3	0.7	3,460.2	1.9	-	-	3,314.0	2.3	4,616.7	0.7	2,952.1	1.4	2,952.1	1.4	3,145.6	1.3
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	18,032.8	2.4	10,430.2	5.7	-	-	9,652.9	6.8	13,848.0	2.1	7,955.8	3.8	7,955.8	3.8	9,070.3	3.9
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	71,003.3	9.5	31,653.3	17.3	-	-	27,190.2	19.3	55,015.5	8.5	26,687.5	12.8	26,687.5	12.8	26,377.0	11.2
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane	6,141.6	0.8	2,939.1	1.6	-	-	2,868.1	2.0	5,386.3	0.8	2,514.8	1.2	2,514.8	1.2	2,671.9	1.1
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	10,997.5	1.5	5,112.8	2.8	-	-	4,931.1	3.5	8,998.3	1.4	4,200.9	2.0	4,200.9	2.0	4,268.0	1.8
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	4,294.9	0.6	1,146.9	0.6	-	-	2,180.5	1.5	5,167.9	0.8	1,306.4	0.6	1,306.4	0.6	1,042.6	0.4
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	7,955.2	1.1	2,174.0	1.2	-	-	1,714.0	1.2	7,962.8	1.2	1,288.8	0.6	1,288.8	0.6	1,976.4	0.8
17	Taxe extrajudiciare de timbru	30.6	0.0	6.5	0.0	-	-	5.8	0.0	-	-	-	-	-	-	5.9	0.0
18	Venituri din amenzi	15,932.6	2.1	3,490.3	1.9	-	-	3,109.0	2.2	15,988.9	2.5	2,654.2	1.3	2,654.2	1.3	3,490.3	1.5
19	Alte venituri proprii	520,858.7	69.9	67,892.5	37.1	-	-	63,511.2	45.0	138,991.6	21.6	72,394.5	34.6	72,394.6	34.6	84,592.7	35.9
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	32,410.0	4.3	22,895.0	12.5	-	-	20,194.0	14.3	94,904.0	14.7	28,471.0	13.6	28,471.0	13.6	28,471.0	12.1
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	31,594.4	4.2	29,494.4	16.1	-	-	1,583.3	1.1	88,140.0	13.7	22,180.5	10.6	22,180.5	10.6	8,937.7	3.8
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	9,501.7	1.3	43.6	0.0	-	-	43.6	0.0	30.0	0.0	30.0	0.0	30.0	0.0	-	-
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT
	Venituri operationale	707,206.8	89.4	154,228.2	67.5	-	-	140,147.7	75.2	564,825.0	87.6	197,610.0	81.3	197,610.0	81.3	235,255.4	87.4
	Venituri din investitii	38,274.0	4.8	28,795.5	12.6	-	-	889.4	0.48	46,439.0	7.2	11,631.6	4.8	11,631.6	4.8	332.5	0.12
	Venituri financiare	45,304.2	5.7	45,304.2	19.8	-	-	45,304.2	24.3	33,701.0	5.2	33,701.0	13.9	33,701.0	13.9	33,701.0	12.5
	Total venituri sectiunea de functionare	627,206.8	79.3	154,228.2	67.5	-	-	140,147.7	75.2	553,825.0	85.9	187,610.0	77.2	187,610.0	77.2	235,255.4	87.4
	Total venituri sectiunea de dezvoltare, din care:	163,578.2	20.7	74,099.7	32.5	-	-	46,193.6	24.8	91,140.0	14.1	55,332.6	22.8	55,332.6	22.8	34,033.5	12.6
	Excedent anterior	45,304.2	5.7	45,304.2	19.8	-	-	45,304.2	24.3	-	-	33,701.0	13.9	33,701.0	13.9	33,701.0	12.5
	Total venituri ale perioadei (VI* = VT - Excedent anterior)	745,480.8	94.3	183,023.8	80.2	-	-	141,037.1	75.7	644,965.0	100.0	209,241.5	86.1	209,241.5	86.1	235,587.8	87.5

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

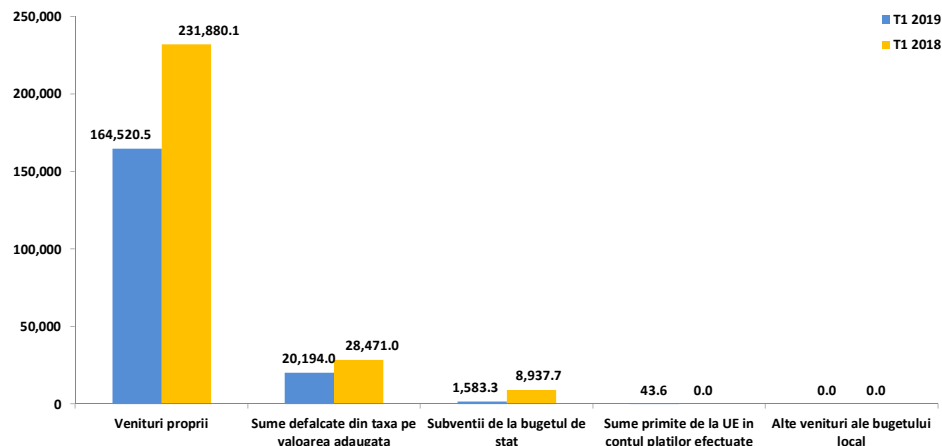
Venituri din impozitul pe proprietate	137,380.1	18.4	71,651.7	39.1	-	-	64,756.5	45.9	111,267.8	17.3	59,389.1	28.4	59,389.1	28.4	62,455.5	26.5
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	97,099.8	13.0	49,709.4	27.2	-	-	43,990.4	31.2	78,418.6	12.2	41,765.6	20.0	41,765.6	20.0	43,299.8	18.4
10 + 13 Impozit si taxa pe terenuri	11,249.9	1.5	6,399.3	3.5	-	-	6,182.1	4.4	10,003.0	1.6	5,466.8	2.6	5,466.8	2.6	5,817.5	2.5
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	29,030.3	3.9	15,542.9	8.5	-	-	14,584.0	10.3	22,846.3	3.5	12,156.6	5.8	12,156.6	5.8	13,338.2	5.7

Variatia veniturilor realizate la T1 2019, comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018

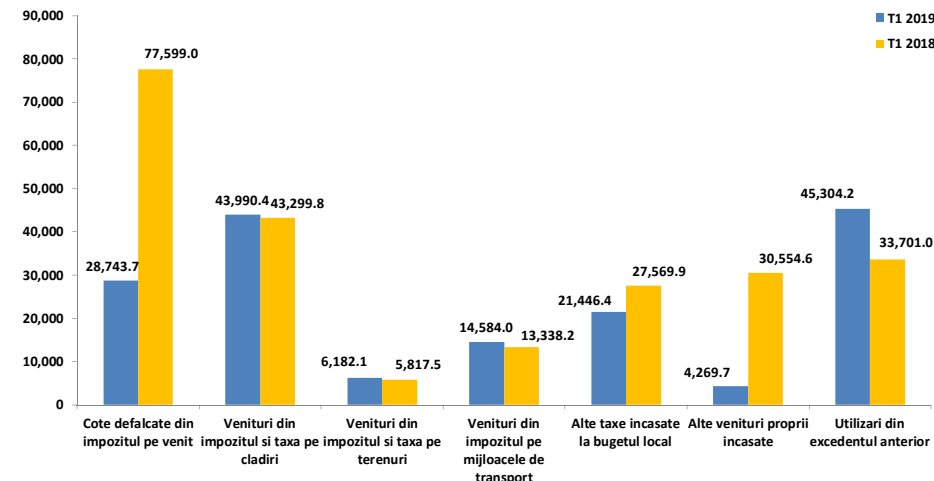
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- Veniturile totale incasate la bugetul local la finele primului trimestru al anului 2019 sunt in scadere cu 30,8%, respectiv cu 82.947,6 mii RON. Fara a lua in considerare Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare, totalul veniturilor din perioada inregistreaza o diminuare cu 40,1%, respectiv cu 94.550,7 mii RON.
- **Veniturile proprii**, avand o pondere de 88,3% in total venituri in perioada curenta, sunt cu 67.359,6 mii RON (-29%) sub nivelul din perioada de referinta a anului precedent.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** incasate la bugetul local consemneaza o diminuare cu 8.277 mii RON (-29,1%), generata de absenta Sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (in valoare de 5.833 mii RON la T1 2018) si diminuarea celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (-2.271,3 mii RON, -10,5%) si a celor pentru finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat (-172,8 mii RON, -16,7%).
- **Subventiile de la bugetul de stat** inregistreaza o diminuare cu 7.354,5 mii RON (-82,3%), avand in vedere in principal un nivel mai mic al Subventiilor curente (-7.862,8 mii RON, -91,4%), cu influente din partea Finantarii drepturilor acordate persoanelor cu handicap si a Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale. Totodata, diminuarea Subventiilor curente a fost contrabalansata partial de majorarea celor de capital (+508,4 mii RON, +153%), determinata preponderent de Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala.
- **Sumele primite de la UE** in contul platilor efectuate sunt in valoare de 43,6 mii RON la sfarsitul primului trimestru al anului 2019, aferente in totalitate cadrului financiar 2014-2020, respectiv Sumelor primite in contul platilor efectuate in anii anteriori pentru Fondul Social European. La sfarsitul perioadei de referinta a anului 2018 nu au fost inregistrate astfel de venituri.

- **Veniturile proprii**, cu cea mai mare pondere in total venituri, au atins valoarea de 164.520,5 mii RON la sfarsitul primului trimestru al anului curent, cele mai importante influente venind din partea urmatoarelor categorii de venituri:
 - **Cote defalcate din impozitul pe venit**, cu o diminuare de 48.855,4 mii RON (-63%), comparativ cu perioada precedenta;
 - **Alte venituri proprii incasate**, in scadere cu 26.284,9 mii RON. Dinamica este determinata in principal de absenta Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (de la valoarea de 25.759,2 mii RON atins la T1 2018) si de nivelul mai mic al Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor locale (-381,2 mii RON, -10,9%), in timp ce au fost inregistrate Alte venituri din dobanzi in valoare de 99,4 mii RON;
 - **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o scadere de 6.123,5 mii RON (-22,2%), principalele diminuari fiind inregistrate la nivelul veniturilor din Taxe speciale (-7.583,8 mii RON, -36,3%) si Taxe judiciare de timbru si altor taxe de timbru (-262,4 mii RON, -13,3%), in timp ce sunt consemnate cresteri ale veniturilor din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+1.137,9 mii RON, +109,1%) si din Alte impozite si taxe (+547 mii RON, +16,6%);
 - **Veniturile din impozitele pe proprietate**, care inregistreaza o majorare de 2.301 mii RON (+3,7%) fata de perioada de referinta precedenta, distribuita astfel: Impozitul pe mijloacele de transport (+1.245,7 mii RON, +9,3%), Impozitul si taxa pe cladiri (+690,7 mii RON, +1,6%), Impozitul si taxa pe terenuri (+364,6 mii RON, +6,3%).



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Veniturile totale incasate la bugetul local la sfarsitul perioadei de referinta sunt cu 41.986,6 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, marcand astfel un grad de realizare de 77,1%.
- **Veniturile din investitii** se situeaza cu 27.906,1 mii RON sub nivelul estimat in bugetul pentru trimestrul 1 al anului 2019 (cu un grad de executie de 3,1%), nivelul executiei bugetare fiind determinat in principal de Subventiile de capital . Astfel, valorile pentru aceste subventii sunt cu 27.911,1 mii RON (-97,1%) sub prevederi si sunt integral aferente Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala.
- **Veniturile operationale** se situeaza cu 14.080,5 mii RON sub estimari (respectiv un grad de executie de 90,9%), structura executiei bugetare fiind influentata de urmatoarele categorii de venituri:
 - **Veniturile din impozitul pe proprietate**, fiind cu 6.895,2 mii RON (-9,6%) sub nivelul estimat in bugetul pentru trimestrul 1 al anului 2019, dinamica fiind determinata in principal de Impozitul si taxa pe cladiri (-5.719 mii RON, -11,5%) si de Impozitul pe mijloacele de transport (-959 mii RON, -6,2%). Asadar, impozitele colectate de la persoanele juridice au fost sub prevederi cu 4.715,8 mii RON (-11,9%), iar cele de la persoanele fizice cu 2.179,4 mii RON (-6,8%);
 - **Taxe speciale**, veniturile incasate fiind cu 4.619,2 mii RON (-25,7%) sub nivelul bugetului la T1 2019;
 - **Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata**, inregistrand un nivel cu 2.701 mii RON (-11,8%) sub nivelul planificat, influenta venind in principal din partea celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor;
 - **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru**, sumele colectate fiind sub buget cu 460 mii RON (-21,2%);
 - **Venituri din amenzi, penalitati si confiscari**, valorile inregistrate fiind cu 381,2 mii RON (-10,9%) sub nivelul estimat;
 - **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare**, inregistrand un nivel cu 1.033,6 mii RON (+90,1%) peste estimarile bugetului.
- 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 dezbatere 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.

Indicatori Venituri

la Trimestrul 1 2019, comparativ cu Trimestrul 1 2018

'000 RON



Indicatori	T1 2019	T1 2018
Venituri din impozitul pe proprietate	64,756.5	62,455.5
Venituri pe locuitor	199.1 RON	193.3 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	34.8%	23.2%
Venituri proprii fiscale	101,612.9	172,467.3
Venituri pe locuitor	312.5 RON	533.9 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	54.5%	64.0%
Venituri curente totale (autonome)	139,405.1	226,650.0
Venituri pe locuitor	428.7 RON	701.6 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	74.8%	84.2%
Venituri operationale	140,147.7	235,255.4
Venituri pe locuitor	431.0 RON	728.3 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	75.2%	87.4%
Venituri din investitii	889.42	332.5
Venituri pe locuitor	2.7 RON	1.0 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	0.48%	0.12%
Total venituri pe locuitor	573.0 RON	833.6 RON
Venituri proprii pe locuitor	505.9 RON	717.8 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	88.3%	86.1%
Gradul de autofinantare	72.9%	57.3%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	11.7%	23.5%
Gradul de autonomie decizionala	88.3%	88.3%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	81.6%	110.8%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	81.6%	110.8%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	93.5%	120.6%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	93.5%	120.6%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	90.4%	105.2%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	90.4%	105.2%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	142,880.9	138,218.2
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	157,192.2	131,584.3
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	110.0%	95.2%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	100.0%	141.6%
Impozit pe cladiri	88.5%	103.7%
Impozit pe terenuri	96.6%	106.4%
Impozit pe mijloacele de transport	93.8%	109.7%
Numar de locuitori, la data:	325,179 01.01.2018	323,032 01.07.2017

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** sunt majorate cu 2.301 mii RON (+3,7%), comparativ cu perioada similara a anului precedent, in principal datorita incasarilor de la persoane juridice (+1.672,5 mii RON, +5%), cu cresteri pentru toate formele de proprietate si a celor de la persoane fizice (+628,4 mii RON, +2,2%), singura diminuare fiind consemnata la nivelul Impozitului pe cladiri (-122,6 mii RON, -0,7%).
- **Veniturile proprii fiscale** sunt in scadere cu 70.854,4 mii RON (-41,1%), in principal ca urmare a:
 - o Diminuarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (-74.614,5 mii RON, -72,2%);
 - o Unui nivel mai mic al Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru (-262,4 mii RON, -13,3%);
 - o Cresterii veniturilor din Impozitul pe proprietate;
 - o Majorarii Taxelor si tarifulor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functioanre (+1.137,9 mii RON, +109,1%);
 - o Unui nivel mai mare al Altor impozite si taxe (+547 mii RON, +16,6%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 87.244,9 mii RON (-38,5%) sub cel din T1 2018, ca urmare a:
 - o Veniturilor fiscale, in scadere cu 79.131,4 mii RON (-39,4%), in principal ca urmare a diminuarii Veniturilor proprii fiscale si a Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata (-8.277 mii RON, -29,1%);
 - o Veniturilor nefiscale, mai mici cu 8.113,5 mii RON (-31,6%), in principal datorita diminuarii sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (-7.989,9 mii RON, -32%) si a Veniturilor din concesiuni si inchirieri (-222,9 mii RON, -31,1%).
- **Veniturile operationale** colectate in primele trei luni ale anului curent sunt cu 95.107,7 mii RON (-40,4%) sub cele incasate in perioada similara a anului precedent, evolutia fiind determinata de diminuarea Veniturilor curente cu 87.244,9 mii RON (-38,5%) si a Subventiilor curente cu 7.862,8 mii RON (-91,4%).
- **Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu 557 mii RON (+167,5%) mai mare. Aceste venituri sunt aferente Subventiilor de capital, preponderent Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala si Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate, respectiv pentru Fondul Social European.



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 31.03.2019
- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2019

Situatia cheltuielilor efectuate la 31.03.2019

'000 RON



		2019						2018									
Rand	Cheltuieli	Initial 2019	% /ChT	Initial la T1	% /ChT	Rectificat la T1	% /ChT	Executie la T1	% /ChT	Initial 2018	% /ChT	Initial la T1	% /ChT	Rectificat la T1	% /ChT	Executie la T1	% /ChT
Clasificatia Functionala		790,785.0		228,328.0		-		186,341.3		644,965.0		242,942.5		242,942.5		269,288.9	
1	Autoritati publice si actiuni externe	84,867.3	10.7	17,429.5	10.3	-	-	15,964.8	12.4	77,863.4	12.1	26,636.9	13.1	26,696.9	13.1	13,565.5	11.8
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	16,602.1	2.1	4,558.1	2.7	-	-	4,538.7	3.5	14,802.5	2.3	7,001.5	3.4	7,001.5	3.4	2,632.3	2.3
3	Invatamant	133,784.7	16.9	47,008.6	27.9	-	-	12,954.8	10.1	95,902.3	14.9	26,073.0	12.8	27,699.9	13.6	5,933.4	5.2
4	Sanatate	1,694.4	0.2	515.1	0.3	-	-	449.8	0.3	1,835.0	0.3	365.5	0.2	365.5	0.2	290.6	0.3
5	Cultura, recreere si religie	171,327.0	21.7	19,930.5	11.8	-	-	19,895.7	15.5	151,149.9	23.4	47,051.8	23.1	47,051.8	23.1	26,439.1	23.0
6	Asigurari si asistenta sociala	119,483.0	15.1	33,502.8	19.9	-	-	29,787.5	23.1	146,310.0	22.7	45,694.6	22.4	44,798.1	22.0	36,441.2	31.7
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	59,814.0	7.6	2,051.2	1.2	-	-	1,561.4	1.2	26,568.8	4.1	8,400.0	4.1	8,470.0	4.2	2,803.3	2.4
8	Protectia mediului	103,000.0	13.0	22,420.3	13.3	-	-	22,420.3	17.4	75,077.4	11.6	20,077.4	9.8	20,077.4	9.8	17,332.5	15.1
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	73,004.0	9.2	13,801.8	8.2	-	-	13,785.1	10.7	30,294.8	4.7	12,206.0	6.0	11,316.5	5.5	2,177.7	1.9
11	Alte cheltuieli	27,208.6	3.4	7,407.5	4.4	-	-	7,357.2	5.7	25,160.9	3.9	10,524.9	5.2	10,524.9	5.2	7,253.1	6.3
12	Rezerve, Excedent / Deficit	-	-	59,702.5	-	-	-	57,626.0	-	-	-	38,911.1	-	38,940.2	-	154,420.0	-
Clasificatia Economica		790,785.0		228,328.0		-		186,341.3		644,965.0		242,942.5		242,942.5		269,288.9	
1	Cheltuieli de personal, din care: fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	132,092.7	16.7	38,533.4	22.9	-	-	38,103.8	29.6	135,263.1	21.0	46,525.5	22.8	47,035.5	23.1	36,463.9	31.7
2	Asistenta sociala	40,492.4	5.1	12,012.4	7.1	-	-	8,950.7	7.0	69,268.0	10.7	22,573.9	11.1	23,370.9	11.5	17,743.5	15.4
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	311,676.7	39.4	64,005.0	38.0	-	-	56,338.9	43.8	213,925.9	33.2	64,614.8	31.7	63,250.1	31.0	41,620.4	36.2
5	Cheltuieli de capital	242,542.3	30.7	28,680.8	17.0	-	-	18,868.8	14.7	181,878.8	28.2	52,099.0	25.5	51,804.2	25.4	14,917.7	13.0
6	Dobanzi	16,598.0	2.1	4,558.1	2.7	-	-	4,558.1	3.5	14,800.0	2.3	7,000.0	3.4	7,000.0	3.4	2,776.1	2.4
7	Rambursari de credite	14,850.0	1.9	2,054.1	1.2	-	-	2,054.1	1.6	15,000.0	2.3	7,000.0	3.4	7,000.0	3.4	1,888.6	1.6
8	Transferuri curente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Transferuri interne	3,453.0	0.4	-	-	-	-	-	-	3,453.0	0.5	-	-	-	-	-	-
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	10,541.9	1.3	5,259.9	3.1	-	-	158.0	0.1	175.8	0.0	175.8	0.1	175.8	0.1	-	-
11	Alte cheltuieli	18,538.0	2.3	13,521.7	8.0	-	-	- 317.0	-0.2	11,200.4	1.7	4,042.4	2.0	4,365.9	2.1	- 541.4	-0.5
12	Rezerve, excedent/deficit	-	-	59,702.5	-	-	-	57,626.0	-	-	-	38,911.1	-	38,940.2	-	154,420.0	-
Total plati efectuate (ChT) <i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>		790,785.0		168,625.4		-		128,715.3		644,965.0		204,031.5		204,002.4		114,868.8	
Cheltuieli operationale		506,248.7	64.0	128,072.5	76.0	-	-	103,076.3	80.1	433,107.9	67.2	137,755.2	67.5	138,020.9	67.7	95,285.9	83.0
Cheltuieli de investitii		253,084.3	32.0	33,940.8	20.1	-	-	19,026.8	14.8	182,054.6	28.2	52,274.8	25.6	51,980.0	25.5	14,917.7	13.0
Cheltuieli financiare		31,452.1	4.0	6,612.2	3.9	-	-	6,612.2	5.1	29,802.5	4.6	14,001.5	6.9	14,001.5	6.9	4,665.2	4.1
Total Sectiunea de functionare		537,700.8	68.0	134,684.7	79.9	-	-	110,045.5	85.5	462,910.4	71.8	151,756.7	74.4	152,022.4	74.5	99,951.1	87.0
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de functionare		89,506.0		19,543.6		-	-	30,102.2		90,914.6		35,853.3		35,587.6		135,304.3	
Total Sectiunea de dezvoltare		253,084.3	32.0	33,940.8	20.1	-	-	18,669.8	14.5	182,054.6	28.2	52,274.8	25.6	51,980.0	25.5	14,917.7	13.0
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de dezvoltare		- 89,506.0		40,159.0		-	-	27,523.8		- 90,914.6		3,057.8		3,352.6		19,115.7	

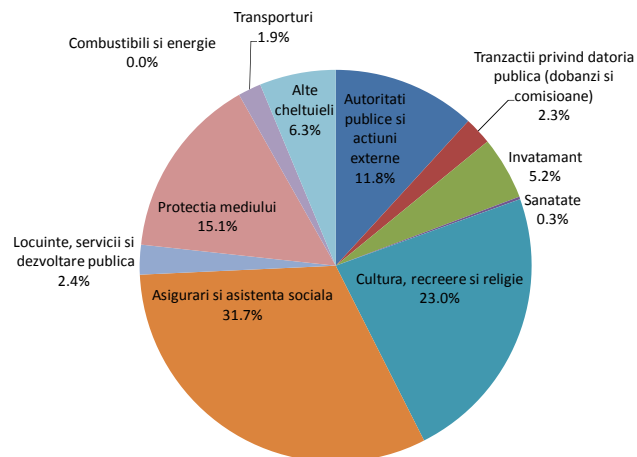
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2019, comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018

Clasificatia functionala

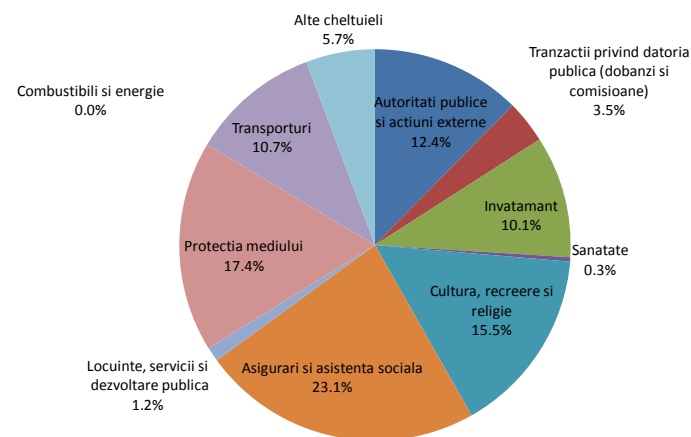
'000 RON



Structura platilor efectuate la T1 2018



Structura platilor efectuate la T1 2019

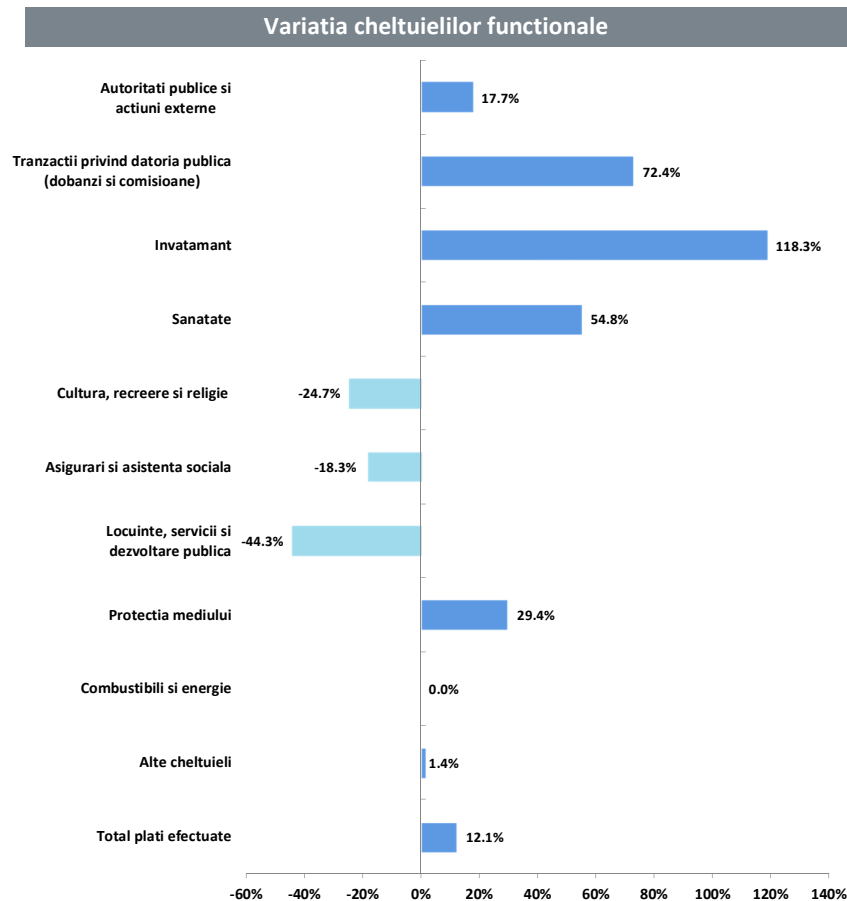


- Nivelul platilor efectuate la sfarsitul primelor trei luni ale anului curent este cu 13.846,5 mii RON (+12,1%) peste executia bugetara din aceeași perioada a anului precedent.
- Astfel, cheltuieli mai mari din bugetul local sunt evidentiata la nivelul urmatoarelor capitole:
 - **Transporturi**, platile fiind majorate cu 11.607,4 mii RON (+533%), iar dinamica determinata de un nivel mai mare al cheltuielilor pentru Strazi (+10.214,1 mii RON, +469%) si de inregistrarea de Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (atingand 1.393,3 mii RON). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca majorarea Cheltuielilor de capital (pana la 9.640,6 mii RON, in special pentru Constructii si Alte active fixe) si a Rambursarilor de credite (+165,5 mii RON, +8,8%). De asemenea, este observata inregistrarea de plati pentru Bunuri si servicii (in valoare de 1.226,6 mii RON, preponderent Reparatii curente si Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare) si pentru Cheltuieli de personal (pana la 863,9 mii RON), odata cu inceperea activitatii, in cel de-al doilea semestru al anului 2018, a Directiei Mobilitate Urbana Sector 4;
 - **Invatamant**, inregistrand plati cu 7.021,4 mii RON (+118,3%) peste nivelul atins in perioada de referinta precedenta. Valori mai mari sunt consemnate pentru Invatamantul secundar (+5.619,4 mii RON, +202,2%), cel prescolar si primar (+1.197,2 mii RON, +40%) si pentru cel special (+249 mii RON, +206,1%), in timp ce este consemnata absenta Altora cheltuieli in domeniul invatamantului (in valoare de 44,1 mii RON la T1 2018). Din perspectiva economica, majorari ale platilor sunt consemnate la nivelul Bunurilor si serviciilor (+6.017,4 mii RON, +212,2%, in cea mai mare parte pentru Incalzit, iluminat si forta motrica si Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare) si Cheltuielilor de capital (+2.633,3 mii RON, +220,2%, fiind inregistrate cheltuieli pentru Constructii, in timp ce este consemnata o diminuare a Altora active fixe). In acelasi timp, se remarca o diminuare a Asistentei sociale (-1.796,2 mii RON, -86,5%, respectiv a celei in numerar si in natura), dar si absenta Sumelor aferente persoanelor cu handicap neincadrate;
 - **Protectia mediului**, platile inregistrate fiind cu 5.087,8 mii RON (+29,4%) peste nivelul consemnat la T1 2018. Dinamica este determinata de cheltuieli mai mari cu Salubritatea, respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si de absenta celor pentru Canalizare si tratarea apelor reziduale (in valoare de 77,4 mii RON la T1 2018), aferenta Cheltuielilor de capital, respectiv Constructii;

Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2019, comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018

Clasificatia functionala

'000 RON



Nota: In graficul de mai sus nu este inclus capitolul Transporturi, inregistrand o majorare de 533%;

- o **Autoritati publice si actiuni externe**, cheltuielile efectuate fiind mai mari cu 2.399,2 mii RON (+17,7%) fata de cele inregistrate la sfarsitul perioadei de referinta precedente. Astfel, se remarca cresterea Bunurilor si serviciilor (+1.183,6 mii RON, +42,7%, in special Materiale si prestari de servicii cu caracter functional si Alte cheltuieli), Cheltuielilor de personal (+1.064,5 mii RON, +10,4%) si Cheltuielilor de capital (+320,5 mii RON, +67,9%);
- o **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi**, cu o majorare de 1.906,4 mii RON (+72,4%), observata in principal la nivelul cheltuielilor cu Dobanzile, respectiv cele aferente datoriei publice interne (+1.449,6 mii RON, +87,7%), avand in vedere tragerile din credite efectuate in intervalul analizat si evolutia dobanzilor pe piata bancara, precum si cele aferente datoriei publice externe (+332,4 mii RON, +29,6%), determinate de dobanda perceputa pentru imprumutul BEI TRP IIB acordat in decembrie 2018.
- Diminuari ale platilor, comparativ cu valorile executate la finalul primelor trei luni ale anului precedent, sunt evidentiata in cadrul urmatoarelor capitole:
 - o **Asigurari si asistenta sociala**, fiind efectuate plati cu 6.653,7 mii RON (-18,3%) mai mici. Diminuari se regasesc in principal la nivelul Asistentei sociale in caz de invaliditate (-6.950,3 mii RON, -37,5%), Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-2.882,4 mii RON, -36,1%) si Asistentei acordate persoanelor in varsta (-174,8 mii RON, -12,4%). Un nivel mai mare al platilor este observat preponderent pentru Asistenta sociala pentru familie si copii (+3.017,4 mii RON, +63,2%) si Crese (+287,7 mii RON, +11,1%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, o diminuare semnificativa a platilor este observata pentru Asistenta sociala (-7.046,6 mii RON, -45%, integral pentru Ajutoarele sociale in numerar), in timp Cheltuielile de personal au fost reduse cu 428,2 mii RON (-2,2%). Totodata, au fost majorate cheltuielile pentru Bunuri si servicii (+98,9 mii RON, +4,6%) si Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate (+54,5 mii RON, +30,4%) si se observa efectuarea de Cheltuieli de capital in valoare de 19,8 mii RON;
 - o **Cultura, recreere si religie**, platile efectuate scazand cu 6.543,4 mii RON (-24,7%) sub nivelul atins la T1 2018. Dinamica este determinata preponderent de diminuarea platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-6.348,2 mii RON, -24,9%) si Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-199,3 mii RON, -66,6%, integral pentru Sustinerea cultelor). Din perspectiva economica, se observa un nivel mai mic al Cheltuielilor de capital (-7.287,2 mii RON, -66,9%, in special pentru Alte active fixe si Constructii), in timp ce platile pentru Bunuri si servicii au crescut (+781 mii RON, +5,2%);
 - o **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, cheltuielile inregistrate in cursul anului curent fiind in scadere cu 1.241,9 mii RON (-44,3%), in principal ca urmare a diminuarii Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-1.106,3 mii RON, -54,1%) si Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-140 mii RON, -18,3%). Din perspectiva economica, se remarca un nivel mai mic al Cheltuielilor de capital (-975,9 mii RON, -50%, cu influente din partea Altor active fixe si Constructiilor).



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

- Platile efectuate in cursul primelor trei luni ale anului 2019 sunt in valoare de 128.715,3 mii RON, cu 39.910,1 mii RON sub nivelul bugetului pentru acest an (consemnand un grad de executie de 76,3%).
- La nivelul capitolului **Invatamant** platile se situeaza cu 34.053,8 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare, respectiv inregistrand un grad de executie de 27,6%. Acest grad este determinat de cheltuielile pentru Invatamantul secundar (-24.264,9 mii RON, -74,3%), cel prescolar si primar (-4.933,2 mii RON, -54,1%) si cel special (-4.855,7 mii RON, -92,9%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, cele mai importante ecarturi sunt evidentiate la nivelul urmatoarelor plati: Burse (fara cheltuieli executate, desi prevederile au fost in cumul de 13.000 mii RON); Cheltuieli de capital (-9.735 mii RON, -71,8%), Bunuri si servicii (-4.447,1 mii RON, -33,4%); Asistenta sociala (-1.982,6 mii RON, -87,6%).
 - 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).
- Platile inregistrate pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** sunt cu 3.715,3 mii RON sub nivelul bugetului, cu un grad de executie de 88,9%. Astfel, un grad de executie redus poate fi observat la nivelul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-1.328,6 mii RON, -20,6%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (-970,5 mii RON, -7,7%), cele pentru familie si copii (-771,3 mii RON, -9%), Creselor (-350,2 mii RON, -10,8%) si Ajutorului social (-134 mii RON, -22,3%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, se remarca evolutia platilor pentru Bunuri si servicii (-2.254,4 mii RON, -49,8%) si Ajutoarelor sociale in numerar (-1.079,2 mii RON, -11,1%), precum si absenta Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerabursabile aferente cadrului financiar 2014-2020, respectiv Programe din Fondul Social European (estimate la 220,8 mii RON in buget).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** sunt cu 1.464,7 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 91,6%. Astfel, ecarturile cele mai mari fata de prevederi sunt inregistrate in principal la nivelul platilor pentru Bunuri si servicii (-904,2 mii RON, -18,6%) si Cheltuieli de personal (-267,4 mii RON, -2,3%).
 - 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.
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** platile sunt cu 489,8 mii RON sub buget, inregistrand un grad de executie de 76,1%. Astfel, se poate remarca executia platilor pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-471,1 mii RON, -33,4%) si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-18,7 mii RON, -2,9%). Din perspectiva economica, variatia este aferenta Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent, inregistrate cu valoare negativa in executia bugetara.
 - 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 nerabursabile si 3.633 mii RON bugetul creditelor interne.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** 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.



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2019 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2019
- Indicatori cheltuieli

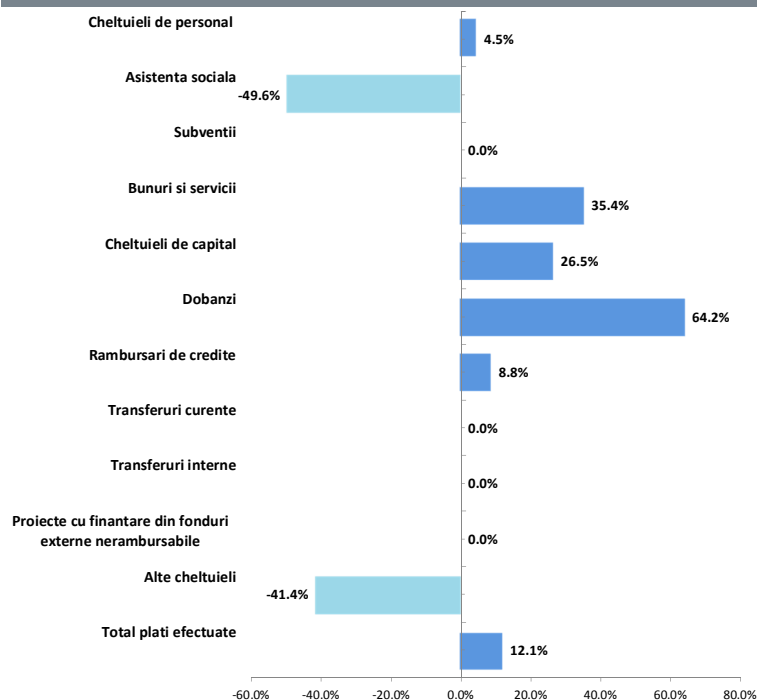
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2019, comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2018

Clasificatia economica

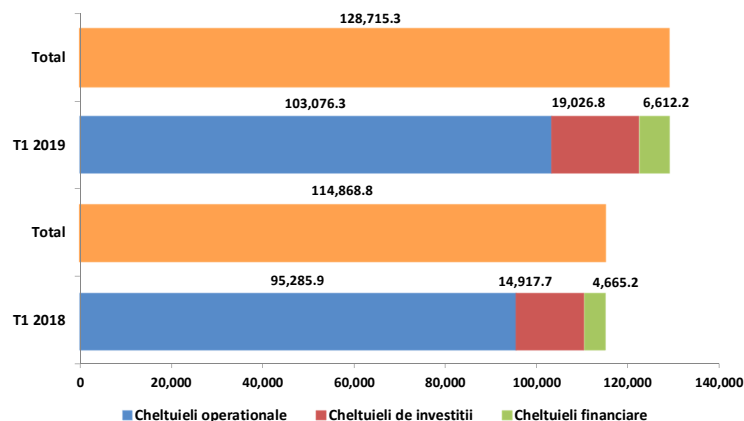
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- La sfarsitul perioadei de referinta a anului curent, **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 7.790,4 mii RON (+8,2%) peste cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Un nivel mai mare al platilor pentru **Bunuri si servicii** (fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 14.718,9 mii RON (+35,4%). Evolutia este evidentiata in principal la nivelul platilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+7.754 mii RON, +22,9%), Incalzit, iluminat si forta motrica (+4.787,9 mii RON, +190,2%), Reparatii curente (+831,3 mii RON, +938,6%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+828 mii RON, +195,3%) si Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+268,6 mii RON, +43,1%). Din punct de vedere al clasificatiei functionale, dinamica este determinata in principal la nivelul capitolelor Invatamant (+6.017,4 mii RON, +212,2%), Protectia mediului (+5.165,1 mii RON, +29,9%), Transporturi (in valoare de 1.226,6 mii RON), Autoritati publice si actiuni externe (+1.183,6 mii RON, +42,7%) si Cultura, recreere si religie (+781 mii RON, +5,2%);
 - Majorarii **Cheltuielilor de personal** cu 1.640 mii RON (+4,5%), preponderent la nivelul Cheltuielilor salariale in bani (+3.551,5 mii RON, +10,9%, in special Salarii de baza si Indemnizatii de hrana), in timp ce Contributiile au fost diminuate (-1.984,3 mii RON, -71,1%, in special la nivelul celor de asigurari sociale de stat). Principalele variatii ale acestui titlu sunt regasite in cadrul urmatoarelor capitole: Autoritati publice si actiuni externe (+1.064,5 mii RON, +10,4%), Transporturi (in valoare de 863,9 mii RON), Asigurari si asistenta sociala (-428,2 mii RON, -2,2%);
 - Diminuarii platilor pentru **Asistenta sociala** cu 8.792,8 mii RON (-49,6%), determinata de un nivel mai mic al Ajutoarelor sociale in numerar (-7.614,4 mii RON, -46,8%) si al celor in natura (-1.178,4 mii RON, -80,8%), regasit in cea mai mare parte in cadrul capitolelor Asigurari si asistenta sociala si Invatamant.
- Cheltuielile de investitii** inregistreaza o valoare cu 4.109 mii RON (+27,5%) mai mare fata de executia din perioada similara a anului precedent. Astfel, aceste plati sunt reprezentate preponderent de:
 - Cheltuielile de capital** (+3.951,1 mii RON, +26,5%), cu influente din partea Constructiilor (+9.233,5 mii RON, +147%) si Altor active fixe (-5.210,1 mii RON, -61,4%). Ecarturile sunt inregistrate cu preponderenta in cadrul urmatoarelor capitole: Transporturi (+9.351,5 mii RON), Invatamant (+2.633,3 mii RON, +220,2%), Autoritati publice si actiuni externe (+320,5 mii RON, +67,9%), Cultura, recreere si religie (-7.287,2 mii RON, -66,9%) si Locuinte, servicii si dezvoltare publica (-975,9 mii RON, -50%);
 - Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile**, inregistrand plati in valoare de 158 mii RON, aferente cadrului financiar 2014-2020, respectiv Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala din cadrul capitolului Locuinte, servicii si dezvoltare publica.
- Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 1.947 mii RON (+41,7%), comparativ cu primele trei luni ale anului precedent. Dinamica este determinata de urmatoarele titluri de cheltuieli: Dobanzi (+1.782 mii RON, +64,2%); Rambursari de credite (+165,5 mii RON, +8,8%).



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

- Platile efectuate in cursul primelor trei luni ale anului curent consemneaza un grad de executie de 76,3% fata de prevederile bugetare. Dinamica principalelor grupe este impactata din punct de vedere economic astfel:
 - **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 24.996,1 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 80,5%. Cheltuieli mai mici fata de prevederile bugetului final sunt reflectate in principal in cadrul titlurilor:
 - **Bunuri si servicii** (fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor), cheltuielile fiind cu 7.666,1 mii RON (-12%) sub nivelul bugetului. Dinamica este reflectata in principal la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-1.843,6 mii RON, -4,2%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-894,3 mii RON, -41,7%), Incalzit, iluminat si forta motrica (-887,4 mii RON, -10,8%), Hrana pentru oameni (-683,9 mii RON, -54,2%) si Bunuri de natura obiectelor de inventar (-622,7 mii RON, -58,1%). Din punct de vedere functional, dinamica titlului de cheltuieli este reflectata in principal in cadrul capitolelor Invatamant, Asigurari si asistenta sociala si Autoritati publice si actiuni externe;
 - **Asistenta sociala**, platile inregistrate fiind cu 3.061,7 mii RON (-25,5%) sub nivelul bugetului, datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in numerar (-1.760,7 mii RON, -16,9%) si in natura (-1.301,1 mii RON, -82,3%). Sumele sunt aferente capitolelor Asigurari si asistenta sociala si Invatamant;
 - **Cheltuieli de personal**, inregistrand un nivel cu 429,6 mii RON (-1,1%) sub prevederi, dinamica fiind determinata de Cheltuielile salariale in bani (-399,8 mii RON, -1,1%) si Contributii (-29,8 mii RON, -3,6%). Din perspectiva functionala, executii mai mici au fost inregistrate la nivelul urmatoarelor capitole: Autoritati publice si actiuni externe; Asigurari si asistenta publica; Sanatate; Cultura, recreere si religie.
 - **Cheltuielile de investitii** consemneaza un nivel cu 14.914 mii RON (grad de executie de 56,1%) sub planificari si sunt distribuite astfel:
 - **Cheltuielile de capital** se situeaza cu 9.812 mii RON (-34,2%) sub nivelul estimat, variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-9.342,8 mii RON, -37,6%) si Alte active fixe (-467,4 mii RON, -12,5%). Din perspectiva functionala, cheltuieli reduse au fost inregistrate in principal in cadrul capitolului Invatamant;
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile** inregistreaza plati reduse la sfarsitul perioadei de referinta, respectiv un grad de executie de 3%, in buget fiind estimate cheltuieli in valoare de 5.259,9 mii RON in principal in cadrul capitolelor Invatamant si Asigurari si asistenta sociala.

Indicatori Cheltuieli

la T1 2019, comparativ cu T1 2018

'000 RON



Indicatori	T1 2019	T1 2018
Cheltuieli totale de personal	38,103.8	36,463.9
Cheltuieli pe locuitor	117.2 RON	112.9 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	37.0%	38.3%
Cheltuieli de personal pentru asigurari si asistenta sociala	18,664.8	19,093.0
Cheltuieli pe locuitor	57.4 RON	59.1 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	18.1%	20.0%
Cheltuieli obligatorii curente	47,054.5	54,207.3
Cheltuieli pe locuitor	144.7 RON	167.8 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	45.7%	56.9%
Cheltuieli operationale	103,076.3	95,285.9
Cheltuieli pe locuitor	317.0 RON	295.0 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	80.1%	83.0%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	6,612.2	4,665.2
Cheltuieli pe locuitor	20.3 RON	14.4 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	5.1%	4.1%
Cheltuieli totale cu investitiile	19,026.8	14,917.7
Cheltuieli pe locuitor	58.5 RON	46.2 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	14.8%	13.0%
Rigiditatea cheltuielilor	29.6%	31.7%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	85.5%	87.0%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	14.5%	13.0%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	30,102.2	135,304.3
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	27,523.8	19,115.7
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	5.1%	4.1%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	120,793.7	105,132.0
Datoria Directa Neta	80,272.9	78,817.6
Gradul de Indatorare Directa	10.1%	7.5%
Datoria Publica Neta	78,839.6	77,789.2
Gradul de Indatorare Publica	10.4%	7.8%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	76.3%	56.3%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	80.5%	69.2%
De personal	98.9%	78.4%
Obligatorii curente	93.1%	78.4%
Cu finantarea serviciului datoriei	100.0%	33.3%
Cu investitiile	56.1%	28.5%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	69.1%	42.7%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	13.5%	6.3%
Numar de locuitori,	325,179	323,032
la data:	01.01.2018	01.07.2017

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in cursul primelor trei luni ale anului 2019 inregistreaza o majorare cu 1.640 mii RON (+4,5%), comparativ cu perioada similara a anului precedent, dinamica fiind impactata in principal de urmatoarele capitole: Autoritati publice si actiuni externe (+1.064,5 mii RON, +10,4%); Transporturi (in valoare de 863,9 mii RON); Asigurari si asistenta sociala (-428,2 mii RON, -2,2%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** sunt cu 7.152,9 mii RON (-13,2%) mai mici, comparativ cu nivelul atins la T1 2018, ca urmare a:
 - Diminuarea platilor efectuate pentru Asistenta sociala, respectiv cu 8.792,8 mii RON (-49,6%);
 - Majorarea Cheltuielilor de personal.
- **Cheltuielile operationale** efectuate inregistreaza un nivel cu 7.790,4 mii RON (+8,2%) peste executia perioadei similare a anului precedent, evolutia fiind determinata de:
 - Cresterea Bunurilor si serviciilor (fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 14.718,9 mii RON (+35,4%);
 - Cheltuieli de personal mai mari;
 - Diminuarea cheltuielilor cu Asistenta sociala.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** sunt cu 1.947 mii RON (+41,7%) mai mari, comparativ cu nivelul inregistrat in perioada de referinta precedenta, avand in vedere majorarea platilor pentru Dobanzi (+1.782 mii RON, +64,2%) si pentru Rambursari de credite (+165,5 mii RON, +8,8%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul primelor trei luni ale anului curent sunt in valoare de 19.026,8 mii RON, reprezentand in principal Cheltuieli de capital (+3.951,1 mii RON, +26,5% fata de perioada precedenta de referinta).

Cuprins Partea IV



Partea IV:

- Bilant si plati restante
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant; Plati restante

la 31.03.2019

'000 RON



Bilant	31.03.2018	31.12.2018	30.03.2019	Plati restante (Cod 40)*	31.03.2018	31.12.2018	30.03.2019
Active circulante	1,739,034.2	2,325,706.9	539,030.2	Total plati restante inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, din care:	95.7	-	59.8
Numerar si echivalent numerar	157,873.7	150,547.0	140,192.4	sub 30 de zile	50.6	-	58.6
Stocuri	68,489.4	66,616.8	61,421.5	peste 30 de zile	45.0	-	1.1
Creante	1,512,670.9	2,108,543.2	337,345.1	peste 90 de zile	-	-	-
Investitii pe termen scurt	-	-	-	peste 120 de zile	-	-	-
Alte active circulante	0.2	-	71.2	catre furnizori, creditorii din operatiuni comerciale	95.7	-	59.8
Imobilizari	3,353,251.0	3,546,303.1	3,609,807.5	fata de bugetul general consolidat	-	-	-
Imobilizari necorporale	1,919.2	2,911.5	2,643.9	fata de salariati	-	-	-
Imobilizari corporale	3,342,618.8	3,534,955.6	3,598,612.2	imprumuturi nerambursate la scadenta	-	-	-
Alte active imobilizate	8,713.0	8,436.1	8,551.4	dobanzi restante	-	-	-
Total active	5,092,285.1	5,872,010.0	4,148,837.7	fata de alte categorii de persoane	-	-	-
Datorii de plata pana intr-un an	144,608.3	1,128,434.2	164,446.6	Plati restante - Sectiunea de functionare	95.7	-	59.8
Datorii catre banci	35,753.2	91,201.7	52,220.6	Plati restante - Sectiunea de dezvoltare	-	-	-
Datorii comerciale	15,190.5	931,134.3	20,833.9				
Provizioane	3,837.3	4,547.3	1,593.6				
Alte datorii	89,827.3	101,551.0	89,798.6				
Datorii pe termen lung	544,378.6	600,184.7	702,355.2				
Datorii catre banci	527,934.5	585,847.6	693,611.9				
Alte datorii pe termen lung	1,253.6	1,257.1	1,136.9				
Provizioane	15,190.5	13,080.0	7,606.3				
Capitaluri	4,403,298.2	4,143,391.1	3,282,035.9				
Total datorii si capitaluri	5,092,285.1	5,872,010.0	4,148,837.7				
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	12.0	2.1	3.3				
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	10.4	10.0	16.7				

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

- La finele perioadei de raportare, **Activele totale** sunt in scadere cu 1.723.172,4 mii RON (-29,3%) comparativ cu nivelul inregistrat la sfarsitul anului 2018, ca urmare a diminuarii Activelor circulante (-1.786.676,7 mii RON, -76,8%) si majorarii Imobilizarilor (+63.504,4 mii RON, +1,8%).
- In cadrul **Activelor circulante**, diminuarea este determinata in principal de un nivel mai mic al Creantelor (-1.771.198,1 mii RON, -84%), Numerarului si echivalentului numerar (-10.354,6 mii RON, -6,9%) si Stocurilor (-5.195,3 mii RON, -7,8%).
- Majorarea soldului **Imobilizarilor** este determinata in principal de un nivel mai mare al Imobilizarilor corporale (+63.656,6 mii RON, +1,8%).
- La sfarsitul primelor trei luni ale anului curent, soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** este in scadere cu 963.987,6 mii RON (-85,4%) fata de T4 2018, in principal datorita unui nivel mai mic al Datoriilor comerciale (-910.300,4 mii RON, -97,8%), catre banci (-38.981,1 mii RON, -42,7%) si Altor datorii (-11.752,5 mii RON, -11,6%).
- **Datoriile de plata pe termen lung** sunt in crestere la sfarsitul perioadei de raportare, fata de finele anului 2018, avand in vedere un sold mai mare al Datoriilor catre banci (+107.764,3 mii RON, +18,4%) determinat de trageri aditionale din creditele contractate pe pietele bancare interne si externe.
- **Capitalurile** au inregistrat o diminuare de 861.355,2 mii RON (-20,8%).
- **Indicatorul lichiditatii curente** este de 3,3 la T1 2019, fata de 2,1 la sfarsitul anului 2018, ca urmare a unei diminuari mai accelerate a Datoriilor de plata pana intr-un an (-85,4%), comparativ cu scaderea Activelor circulante (-76,8%).

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.03.2019

'000 RON



Datorii si lichiditate	31.03.2019	Sume de plata	31.03.2019
Noi utilizari din credite in perioada	18,907.2	Payout 2Y - 2 ani	114,354.5
Serviciul Datoriei Directe	6,559.7	Payout 5Y - 5 ani	386,105.3
Gradul de Indatorare Directa	1.6%	Payout 10Y - 10 ani	799,666.4
Serviciul Datoriei Publice	6,900.2	Payout 15Y - 15 ani	1,015,094.1
Gradul de Indatorare Publica	1.7%	Payout 20Y - 20 ani	1,051,140.5
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	4.9%	Total Venituri per locuitor	573.0 RON
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	6.7%	Venituri Proprii per locuitor	505.9 RON
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	21.1%	Serviciul Datoriei Publice per locuitor	21.2 RON
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	4.2	Imprumuturi pe termen lung per locuitor	2,133.0 RON

	2018 ¹⁾	2019 ²⁾	2020 ³⁾	2021 ³⁾	2022 ³⁾
Venituri Totale	697,893.9	790,785.0	798,692.9	806,679.8	814,746.6
Venituri Proprii ⁴⁾	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 ⁵⁾	29,569.1	45,212.1	57,416.0	84,654.0	90,508.6

1) Venituri realizate la 31.12.2018

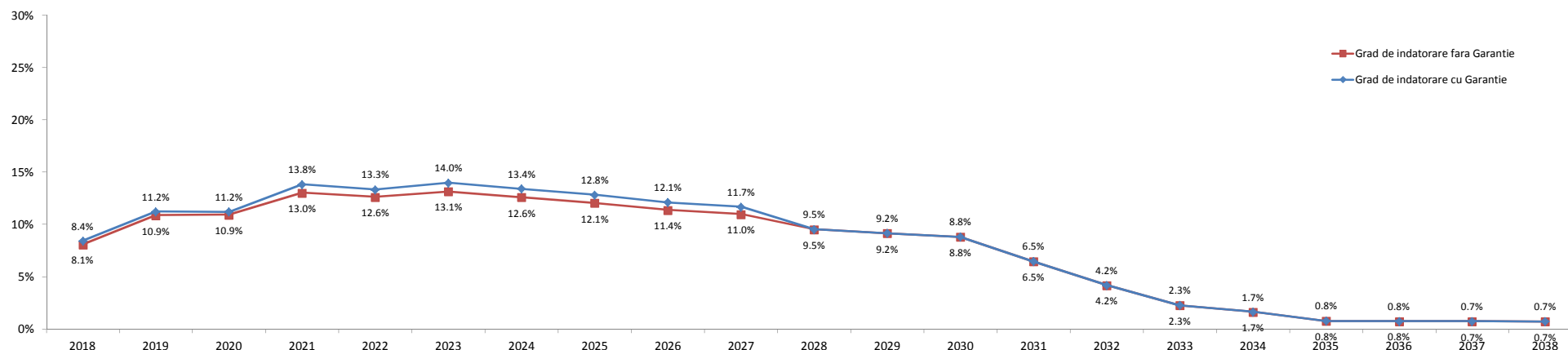
2) Venituri planificate prin bugetul anului 2019

3) Previziuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

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

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

Evolutia previzionata a gradului de indatorare in perioada 2019 - 2038



- Gradul de indatorare a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.03.2019 si previziunile de trageri aferente contractelor de finantare semnate si de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



Glosar de termeni

Sectiunea de functionare	Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective;
Sectiunea de dezvoltare	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
Venituri proprii*	Media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani (Venituri Proprii prevazute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevazute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20);
Cheltuieli Operationale	Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platiilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul;
Venituri din investitii	Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 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);
Cheltuieli de 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);
Total plati efectuate	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Taxe care suporta datoria	Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+03.02.18+04.02.01+05.02.50+06.02.02+07.02+12.02+15.02+16.02+18.02+33.02.24+34.02+35.02;
Cheltuieli Financiare	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24); 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; 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;
Capacitatea de Indatorare	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 Directa 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;
Datoria Publica Neta	
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 martie 2019;
Datoria Financiara Curenta	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
Per Capita	Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 ianuarie 2018, respectiv 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 multiplicata, 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 31.03.2019, precum si cel de la data de 31.03.2018, Bugetul initial al anului 2019 aprobat prin HCL nr. 61 din data de 15.04.2019, Bugetul initial pentru anul 2018 aprobat prin HCL nr. 29 din 27.02.2018, Bugetul rectificat prin HCL nr. 67 din data de 30.03.2018 si listele de investitii aferente.

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.