



## Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti



**Raport financiar anual**  
la 31.12.2021



- Prezentare generala
- Context: Modificari legislative cu efect asupra bugetelor locale - Bucuresti (2018 - 2021)

## **Partea I: Sumar evolutii bugetare**

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018- 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2021

## **Partea II: Venituri bugetare**

- Situatie veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Variatia veniturilor realizate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

## **Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)**

- Situatie cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

## **Partea IV:**

- Bilantul in perioada 2018 - 2021
- 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 1.821 km<sup>2</sup>, 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 238 km<sup>2</sup>, pe care se intind sase sectoare, fiecare conduse de o primarie proprie. Sectoarele sunt dispuse radial (si numerotate in sensul acelor de ceasornic) astfel incat fiecare sa aiba in administratie o parte din centrul Bucurestiului.

Sectorul 4 este curpins intre Sectoarele 3 si 5 si include urmatoarele cartiere: Berceni, Oltenitei, Giurgiului, Vacaresti, Timpuri Noi si Tineretului. (Sursa: <https://ro.wikipedia.org>)

Administrare teritoriala si utilitati publice	Bucuresti	Regiune B-IF
Suprafata fond funciar (2018)	240 km <sup>2</sup>	1.804 km <sup>2</sup>
Suprafata spatiilor verzi in municipii/orase (2020)	45 km <sup>2</sup>	56 km <sup>2</sup>
Lungimea strazilor orasenesti (2020)	3,432 km	4,408 km
Retea simpla de distributie a apei potabile (2020)	2,518	4,042 km
Lungime simpla a conductelor de canalizare (2020)	3,657 km	4,801 km
Lungime totala de distributie a gazelor (2020)	2,124 km	4,530 km
Energia termica distribuita (2020)	3,171,443	3,179,969

Populatie (01.01.2020)	Sector 4	Bucuresti	Regiune B-IF
Total	333,896	2,158,169	2,623,975
Distributie pe sexe			
feminin	178,477	1,148,780	1,388,482
masculin	155,419	1,009,389	1,235,493
Distributie pe categorii de varsta			
0-19 ani	56,280	381,136	483,287
20-44 ani	126,178	791,457	975,062
45-59 ani	70,174	452,095	548,752
60 ani si peste	81,264	533,481	616,874
Distributie pe mediu			
urban	333,896	2,158,169	2,333,349
rural	-	-	252,873

Piata muncii	Bucuresti	Regiune B-IF
Resurse de munca - persoane (2020)	1,242 mii	1589 mii
Rata de ocupare a resurselor de munca (2020)	97,6%	89,4%
Efectivul salariatilor - persoane (2020)	1,042 mii	1,209
Rata somajului (decembrie 2020)	1,1%	1,0%

Economie nationala		
	2017	772,880 milioane RON
PIB anual, preturi curente (ajustat sezonier) CAEN Rev. 2	2018	855,421 milioane RON
	2019	953,453 milioane RON
	2020	957,424 milioane RON

Cifra de afaceri a unitatilor locale	Bucuresti	Regiune B-IF
Total (2020, milioane RON), din care:	476,551	580,013
Industria prelucratoare	32,381	50,833
Constructii	37,037	45,078
Comert	237,891	296,432
Productia si furnizarea de energie	26,120	26,247
Tranzactii imobiliare	58,182	64,482
Informatii si comunicatii	45,083	46,915
Transport si depozitare	18,206	24,779

Sursa: <http://www.insse.ro/cms/>; Ultimele informatii disponibile la data raportarii;

## 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 km<sup>2</sup> de teritoriu (165,3 km/100 km<sup>2</sup>), 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 31.12.2021 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
<b>Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior</b>	<b>4,979,094</b>	<b>1,206,071</b>	<b>1,159,063</b>	<b>1,272,243</b>	<b>1,000,561</b>	<b>732,706</b>	<b>1,068,419</b>
Venituri proprii, fara utilizari din excedentul anterior	3,967,020	1,013,336	963,236	1,015,595	679,041	604,001	873,955
Venituri proprii % VT	79.7%	84.0%	83.1%	79.8%	67.9%	82.4%	81.8%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	3,786,426	575,265	615,835	728,728	502,677	458,340	612,058
Sume defalcate din TVA	506,392	184,138	185,611	180,017	195,142	121,820	179,562
Subventii	141,392	7,781	7,069	29,636	23,346	3,157	11,507
Sume primite de la UE	87,953	816	3,125	46,995	22,052	3,240	3,370
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>5,001,972</b>	<b>832,349</b>	<b>1,160,723</b>	<b>1,270,100</b>	<b>1,001,580</b>	<b>715,587</b>	<b>1,049,943</b>
Cheltuieli operationale	3,996,698	843,030	798,963	682,943	624,615	539,004	718,184
Cheltuieli operationale % ChT	79.9%	101.3%	68.8%	53.8%	62.4%	75.3%	68.4%
Cheltuieli de investitii, din care:	775,352	-94,984	312,489	273,643	288,806	115,651	227,394
Cheltuieli de capital	317,035	34,083	195,205	241,677	200,238	111,718	212,671
Fonduri externe nerambursabile	400,426	1,019	2,975	26,656	88,788	4,650	3,743
Cheltuieli financiare	229,921	84,302	49,272	313,515	88,159	60,932	104,365
<b>Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior</b>	<b>-22,877</b>	<b>373,722</b>	<b>-1,661</b>	<b>2,143</b>	<b>-1,019</b>	<b>17,119</b>	<b>18,476</b>
Utilizari din excedentul anterior	273,863	0	0	0	80,980	485	0
Populatie (01.01.2020)	2,151,665	259,084	372,072	484,106	333,896	305,519	396,988

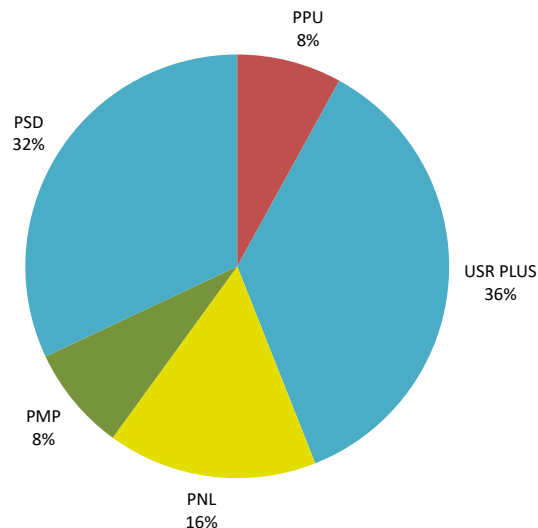
Sursa: <https://forexpublic.mfinante.gov.ro/web/transparenta-bugetara/rapoarte-entitati-publice>

# Prezentare generala

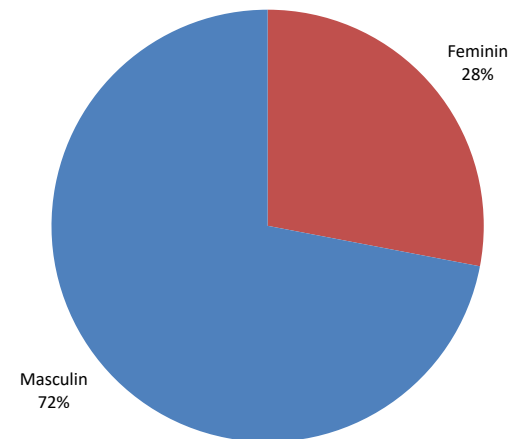
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2021



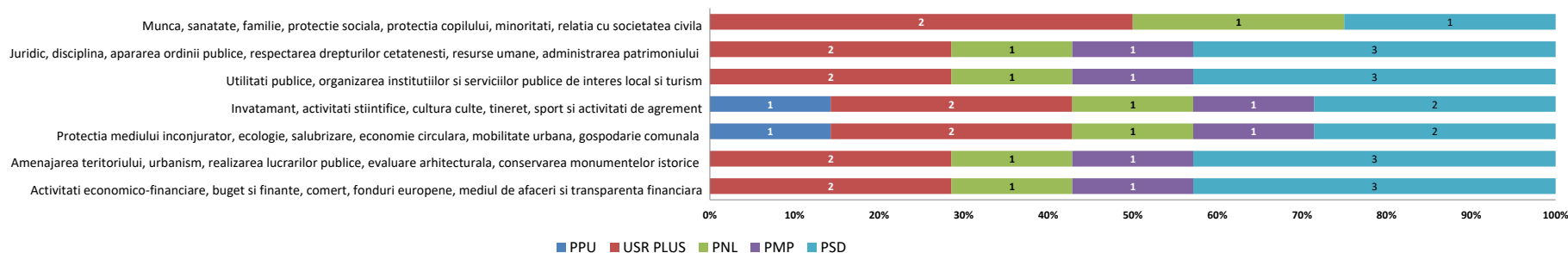
Distributia politica



Distributia pe sexe



## 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 Baluta Daniel, ca rezultat al alegerilor locale din luna septembrie 2020. Acesta este reprezentant al alianței PSD-PPU (S-L)-Partidul Social Democrat, Partidul Puterii Umaniste (social-liberal).
- Functiile de Viceprimar sunt detinute de domnul Florea Robert-Cristian, reprezentant al PNL-Patidul National Liberal si de doamna Stancu Magdalena-Madalina, reprezentanta a alianței PSD-PPU (S-L).
- Doamna Artene Diana Anca este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

## 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;
- **Centrul medico-social "Sfantul Andrei":** unitate sanitara cu paturi inclusa in categoria spitalelor, care acorda servicii medicale, servicii de ingrijire precum si servicii sociale, bolnavilor cu afectiuni cronice si probleme sociale;
- **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 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 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;
- **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.

## Pozitionarea geografica in Municipiul Bucuresti



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

## Mediul socio - cultural

### Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4, in anul scolar 2020-2021, cuprinde un numar de 59 unitati de invatamant de stat, dintre care: 18 gradinite de copii, 23 scoli primare si gimnazii, 13 licee, 3 scoli speciale si 2 cluburi.

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".

## Context: Modificari legislative cu impact asupra bugetului si/sau cadrul general:



### 1. Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit: VARIATIE (2006-2022): BUCURESTI

	2022,2021, 2020, 2019, 2018- prin exceptie de la 273 (Art. 32 si 33)							Legea 273/2006		
	Legea Bugetului de stat 317/28.12.2021	Rectificare Bugetului de stat OUG 3/09.2021	Legea Bugetului de stat 15/2021	Rectificare Bugetului de stat OUG 50/2020	Legea Bugetului de stat 5/2020	Legea Bugetului de stat 50/2019	Legea Bugetului de stat 2/2018	02-12-12	1/1/2011	7/18/2006
<b>BUCURESTI</b>										
Municipiul Bucuresti	50%	50%	50%	50%	50%	49.0%	55.0%	44.5%	44.5%	47.5%
Sectoarele Municipiului Bucuresti	50%	50%	50%	50%	50%	51.0%	30.0%	20.0%	22.5%	23.5%
intr-un cont distinct la Trezoreria Municipiului Bucuresti, pentru echilibrarea bugetelor		7%				0.0%	5.0%	7.0%	10.0%	11.0%
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>90.0%</b>	<b>71.5%</b>	<b>77.0%</b>	<b>82.0%</b>
<b>Observatii</b>	<b>2 etape:</b> 1. Alocare <b>1.500</b> lei/locuitor/an	<b>2 etape:</b> 1. Alocare <b>1.400</b> lei/locuitor/an	<b>2 etape:</b> 1. Alocare <b>1.150</b> lei/locuitor/an	<b>2 etape:</b> 1. Alocare <b>1.000</b> lei/locuitor/an	<b>2 etape:</b> 1. Alocare <b>1.000</b> lei/locuitor/an	<b>2 etape:</b> 1. Alocare <b>1.000</b> lei/locuitor/an	<b>2 etape:</b> 1. Asigurare buget minim de functionare de <b>1.250 lei in</b> <b>completarea</b> veniturilor proprii			
	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Proportional cu impozitul estimat a se incasa in 2019 la nivel de fiecare sector			

### 2. Cadrul general

2017: OUG nr. 2/06.01.2017; Legea-cadrul 153/2017;

2018: OUG 79/2017:

- scaderea impozitului pe venit de la 16%, nivelul pana la decembrie 2017, la 10%, de la 1 ianuarie 2018;

- modificarea cadrului fiscal privind mutarea contributiilor de la angajator la angajat; eventuale modificari privind alinierea nr. de posturi;

- privind unele masuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene: „începând cu anul 2018, din bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Educației Naționale, se asigură, pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat, finanțarea cheltuielilor cu salariile, sporurile, indemnizațiile și alte drepturi salariale în bani, stabilite prin lege”.

Pana in 2018, aceste cheltuieli erau reflectate prin bu



### Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018 - 2021
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2021

# Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018-2021

'000 RON



	2018	2019	%	2020	%	2021	%
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>697,893.9</b>	<b>763,022.1</b>	<b>▲ 9.3%</b>	<b>860,018.8</b>	<b>▲ 12.7%</b>	<b>1,000,560.7</b>	<b>▲ 16.3%</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>686,290.8</b>	<b>806,019.5</b>	<b>▲ 17.4%</b>	<b>859,837.7</b>	<b>▲ 6.7%</b>	<b>1,001,579.9</b>	<b>▲ 16.5%</b>
<b>1 Venituri Operationale</b>	<b>670,849.2</b>	<b>720,310.9</b>	<b>▲ 7.4%</b>	<b>799,421.4</b>	<b>▲ 11.0%</b>	<b>886,163.9</b>	<b>▲ 10.9%</b>
<b>2 Venituri fiscale</b>	<b>577,406.3</b>	<b>679,162.4</b>	<b>▲ 17.6%</b>	<b>742,937.6</b>	<b>▲ 9.4%</b>	<b>847,124.2</b>	<b>▲ 14.0%</b>
3 Venituri proprii fiscale	432,172.4	528,011.8	▲ 22.2%	609,370.3	▲ 15.4%	651,982.3	▲ 7.0%
4 Sume defalcate din TVA	145,234.0	151,150.6	▲ 4.1%	133,567.3	▼ -11.6%	195,141.9	▲ 46.1%
<b>5 Venituri nefiscale, din care:</b>	<b>55,106.9</b>	<b>38,992.3</b>	<b>▼ -29.2%</b>	<b>46,492.8</b>	<b>▲ 19.2%</b>	<b>27,055.5</b>	<b>▼ -41.8%</b>
6 Venituri proprii nefiscale	35,515.1	19,403.3	▼ -45.4%	26,216.8	▲ 35.1%	3,661.0	▼ -86.0%
7 Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-
<b>8 Subventii curente</b>	<b>38,335.9</b>	<b>2,156.2</b>	<b>▼ -94.4%</b>	<b>2,099.4</b>	<b>▼ -2.6%</b>	<b>11,984.2</b>	<b>▲ 470.8%</b>
<b>1 Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:</b>	<b>474,493.9</b>	<b>551,237.3</b>	<b>▲ 16.2%</b>	<b>588,967.5</b>	<b>▲ 6.8%</b>	<b>624,614.9</b>	<b>▲ 6.1%</b>
2 Cheltuieli de personal (PEREX)	142,918.2	152,903.0	▲ 7.0%	150,592.8	▼ -1.5%	169,125.8	▲ 12.3%
3 Bunuri si servicii*	245,646.9	341,701.8	▲ 39.1%	374,355.0	▲ 9.6%	379,563.1	▲ 1.4%
4 Transferuri curente	-	79.5	-	218.6	▲ 174.9%	200.0	▼ -8.5%
5 Asistenta sociala	75,226.1	41,039.5	▼ -45.4%	50,346.8	▲ 22.7%	54,536.0	▲ 8.3%
6 Subventii	-	-	-	-	-	-	-
7 Alte cheltuieli	7,249.7	11,554.6	▲ 59.4%	4,580.8	▼ -60.4%	11,696.6	▲ 155.3%
<b>Rezultat Operational</b>	<b>196,355.3</b>	<b>169,073.6</b>		<b>210,453.9</b>		<b>261,549.0</b>	
Surplus Operational (% din OPEX)	41.4%	30.7%		35.7%		41.9%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
<b>1 Venituri din Investitii</b>	<b>27,044.8</b>	<b>42,026.6</b>	<b>▲ 55.4%</b>	<b>56,308.3</b>	<b>▲ 34.0%</b>	<b>33,416.6</b>	<b>▼ -40.7%</b>
2 Venituri din capital	18.7	11.2	▼ -40.2%	2.2	▼ -80.4%	3.2	▲ 45.7%
3 Subventii de capital	15,042.5	15,017.7	▼ -0.2%	15,289.4	▲ 1.8%	11,361.8	▼ -25.7%
4 Sume primite de la UE	11,983.6	26,997.7	▲ 125.3%	41,016.7	▲ 51.9%	22,051.6	▼ -46.2%
<b>1 Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:</b>	<b>183,446.5</b>	<b>216,561.3</b>	<b>▲ 18.1%</b>	<b>213,512.3</b>	<b>▼ -1.4%</b>	<b>288,806.4</b>	<b>▲ 35.3%</b>
2 Transferuri de capital	-	-	-	-	-	-	-
3 Proiecte cu finantare UE	830.3	2,405.0	▲ 189.6%	5,488.5	▲ 128.2%	88,788.5	▲ 1517.7%
4 Cheltuieli de capital	182,616.2	214,156.3	▲ 17.3%	208,033.1	▼ -2.9%	200,237.7	▼ -3.7%
<b>Rezultat din activitatea de investitii</b>	<b>- 156,401.8</b>	<b>- 174,534.7</b>		<b>- 157,204.0</b>		<b>- 255,389.7</b>	
<b>1 Venituri Financiare</b>	<b>-</b>	<b>684.6</b>	<b>-</b>	<b>4,289.0</b>	<b>▲ 526.5%</b>	<b>80,980.1</b>	<b>▲ 1788.1%</b>
2 Operatiuni financiare	-	684.6	-	4,289.0	▲ 526.5%	80,980.1	▲ 1788.1%
<b>1 Cheltuieli Financiare</b>	<b>28,350.4</b>	<b>38,716.4</b>	<b>▲ 36.6%</b>	<b>57,358.0</b>	<b>▲ 48.1%</b>	<b>88,158.6</b>	<b>▲ 53.7%</b>
2 Comisioane aferente imprumuturilor	1.3	2.8	▲ 120.6%	0.3	▼ -89.3%	201.9	▲ 67188.3%
3 Dobanzi	13,863.5	20,254.1	▲ 46.1%	24,719.1	▲ 22.0%	23,814.7	▼ -3.7%
4 Rambursari de credite	14,485.5	18,459.6	▲ 27.4%	32,638.6	▲ 76.8%	64,142.0	▲ 96.5%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>- 28,350.4</b>	<b>- 38,031.8</b>		<b>- 53,068.9</b>		<b>- 7,178.5</b>	
<b>Rezultatul perioadei</b>	<b>11,603.2</b>	<b>- 43,492.9</b>		<b>181.1</b>		<b>- 1,019.2</b>	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	1.7%	-		0.0%		-	
Deficit (% din Total Venituri)	-	5.7%		-		0.1%	
Rezultat anterior	33,710.8	45,314.0		1,821.1		2,002.2	
<b>Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)</b>	<b>45,314.0</b>	<b>1,821.1</b>		<b>2,002.2</b>		<b>982.9</b>	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	72.6%	78.8%		82.6%		76.6%	
OPEX/Venituri proprii (%)	97.4%	97.1%		89.2%		92.0%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	153.9%	88.5%		78.0%		81.8%	

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



# Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018-2021

'000 RON

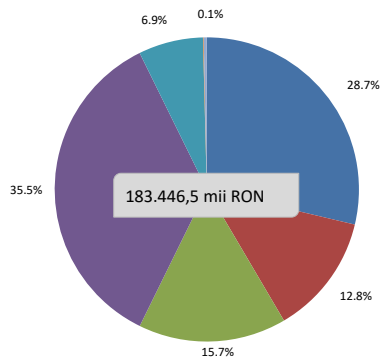


**Rezultatul perioadelor** a fost pozitiv in 2018 si 2020, surplusul operational reusind sa acopere intreg deficitul inregistrat din activitatea de investitii si rezultat din Cheltuielile financiare. Asadar, au fost inregistrate deficite ale perioadelor in 2021 si 2019, care au putut fi sustinute din rezultatul cumulat al anilor precedenti.

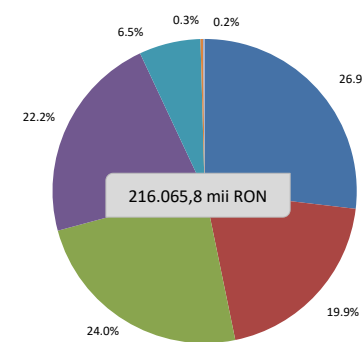
In 2021, a fost constatat cel mai mare deficit din activitatea de investitii (in valoare de -255.389,7 mii RON), in principal ca urmare a Cheltuielilor de capital efectuate din bugetul local al institutiei in valoare de 200.237,7 mii RON, si a diminuarii veniturilor de investitii (-22.891,7 mii RON)

Structura **Cheltuielilor de investitii** este prezentata in graficele de mai jos, pe destinatii de finantare:

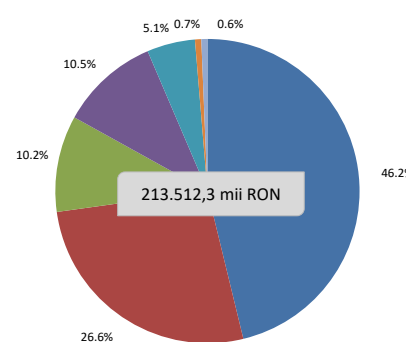
Cheltuieli de investitii, 2018



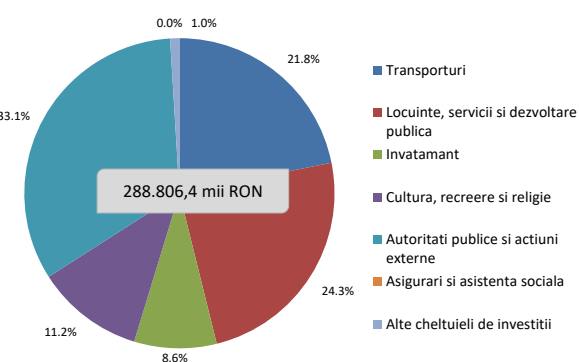
Cheltuieli de investitii, 2019



Cheltuieli de investitii, 2020



Cheltuieli de investitii, 2021

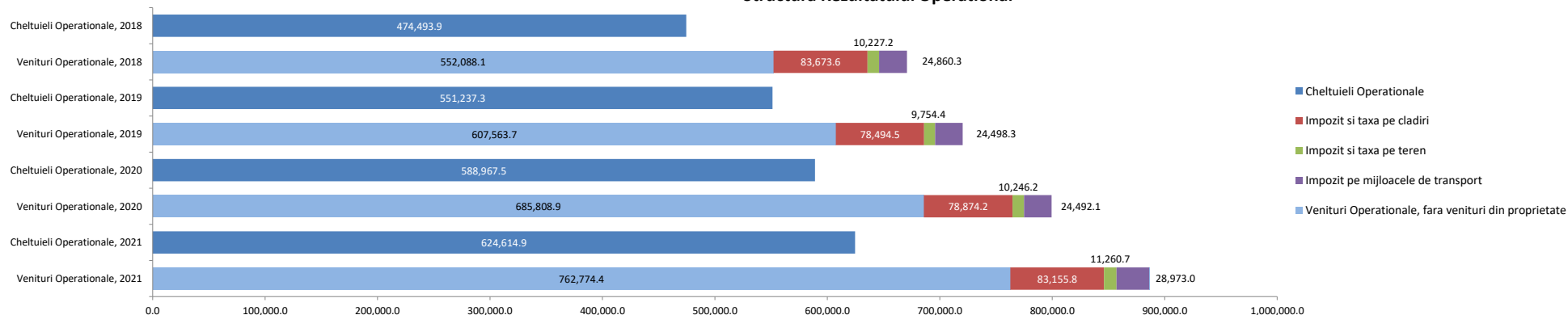


**Rezultatul operational** a fost pozitiv in fiecare an al intervalului analizat, evolutia fiind determinata de o majorare constanta a Veniturilor operationale (+7,4 % in 2019, +11% in 2020, respectiv +10,9% in 2021).

**Rezultatul financiar** a fost negativ pe intreaga perioada de analiza, intrucat in anul 2018 nu au fost inregistrate Venituri financiare, iar in perioada 2019-2020, acestea au fost nesemnificative din punct de vedere valoric in comparatie cu volumul Cheltuielilor financiare. In 2021, veniturile au fost in valoare de 80.980,1 mii RON, cu 7.178,5 mii RON sub nivelul cheltuielilor financiare.

Luand in considerare rezultatul cumulat al anilor precedenti, **rezultatul curent** a atins valoarea de 982,9 mii RON la finalul lui 2021, in scadere cu 1.019,2 mii RON fata de cel al anului precedent.

Structura Rezultatului Operational

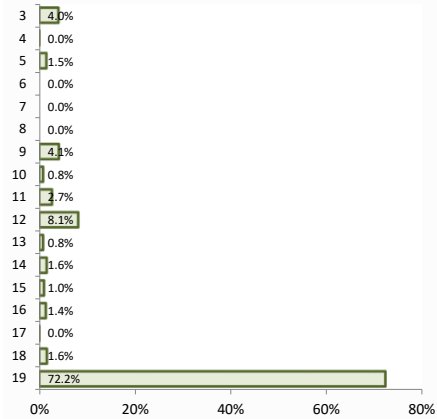


# Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.12.2021

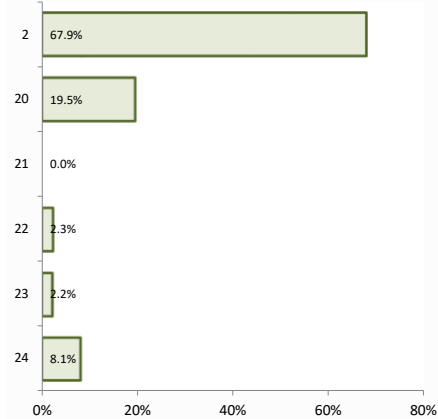
'000 RON



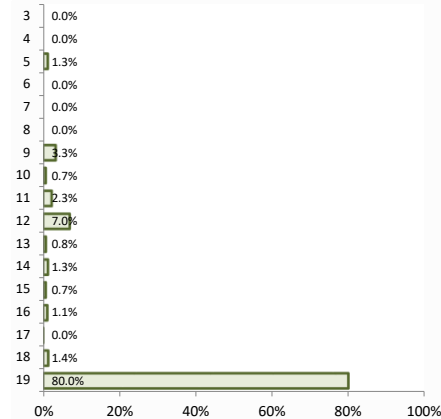
**Structura veniturilor proprii executate**  
679,041.0



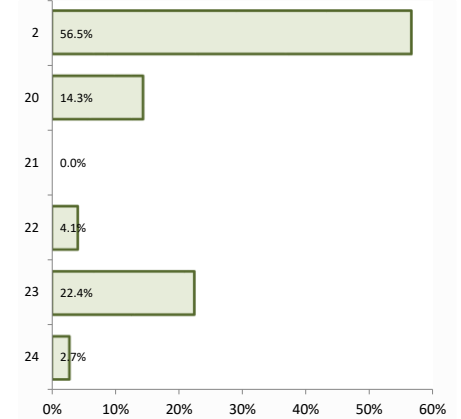
**Structura veniturilor totale executate**  
1,000,560.7



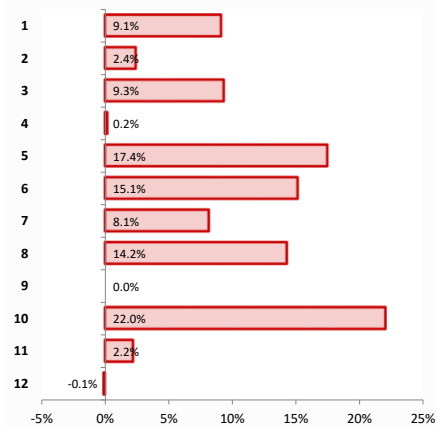
**Structura veniturilor proprii rectificata**  
802,027.5



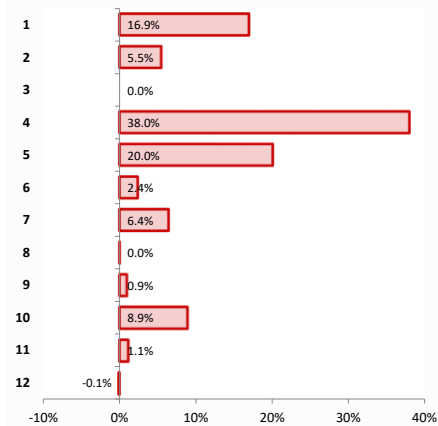
**Structura veniturilor totale rectificata**  
1,418,371.2



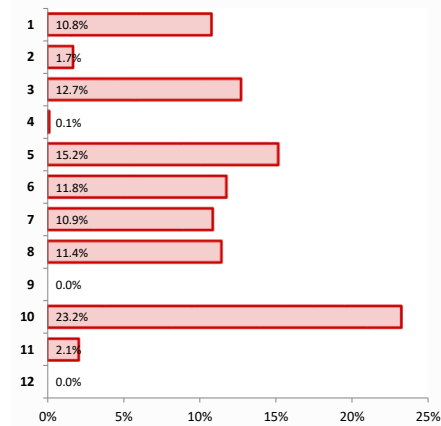
**Structura cheltuielilor functionale executate**  
1,000,560.7



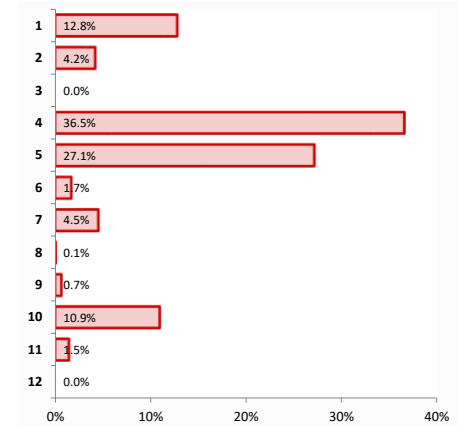
**Structura cheltuielilor economice executate**  
1,000,560.7



**Structura cheltuielilor functionale rectificata**  
1,418,371.2

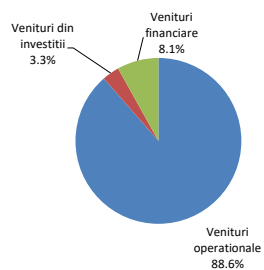


**Structura cheltuielilor economice rectificata**  
1,418,371.2

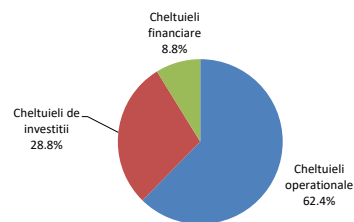


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatio Veniturilor/Cheltuielilor

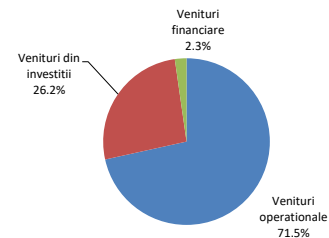
**Executie venituri la T4 2021**



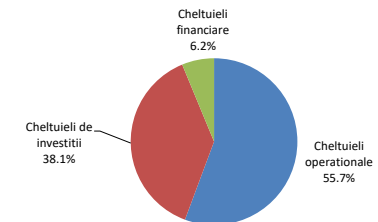
**Executie cheltuieli la T4 2021**



**Venituri rectificata la T4 2021**



**Cheltuieli rectificata la T4 2021**





### Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Variatia veniturilor realizate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

# Situatia veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021

'000 RON



Rand	Venituri	evolutia in perioada**	2018			2019			2020			2021			2022					
			Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI	Rectificat	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI
1	<b>Total veniturii (VT)</b>	<b>12.8</b>	<b>697,893.9</b>			<b>763,022.1</b>		<b>9.3</b>	<b>860,018.8</b>		<b>12.7</b>	<b>1,219,870.0</b>		<b>1,418,371.2</b>		<b>1,000,560.7</b>		<b>16.3</b>	<b>1,584,744.2</b>	
2	<b>Venituri proprii, din care:</b>	11.7	487,298.0	69.8	567,699.9	74.4	16.5	660,154.4	76.8	16.3	757,483.5	62.2	802,027.5	56.6	679,041.0	67.9	2.9	835,464.3	52.8	
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	-50.6	225,941.9	32.4	28,743.7	3.8	-87.3	-	-	-	-	-	-	-	27,256.1	2.7	-	-	-	
4	Venituri din capital	-44.6	18.7	0.0	11.2	0.0	-40.2	2.2	0.0	-80.4	-	-	-	-	3.2	0.0	45.7	4,000.0	0.3	
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	90.9	1,479.5	0.2	3,015.9	0.4	103.8	8,386.1	1.0	178.1	12,224.7	1.0	10,224.7	0.7	10,294.3	1.0	22.8	11,724.7	0.7	
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7	Venituri din dividende	-1.0	395.6	0.1	-	-	-	3,465.5	0.4	-	-	-	-	-	-	-	-	430.0	0.0	
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	4.5	24,460.3	3.5	21,648.5	2.8	-11.5	22,350.6	2.6	3.2	26,585.7	2.2	26,585.7	1.9	27,931.2	2.8	25.0	27,169.2	1.7	
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	6.1	4,643.9	0.7	4,339.7	0.6	-6.6	4,516.6	0.5	4.1	4,968.3	0.4	5,968.3	0.4	5,547.3	0.6	22.8	4,968.3	0.3	
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	5.1	15,680.7	2.2	14,788.0	1.9	-5.7	15,409.3	1.8	4.2	18,950.2	1.6	18,601.2	1.3	18,227.7	1.8	18.3	18,774.0	1.2	
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane	-2.3	59,213.3	8.5	56,846.0	7.5	-4.0	56,523.5	6.6	-0.6	64,175.9	5.3	56,175.9	4.0	55,224.5	5.5	-2.3	55,049.2	3.5	
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane	0.8	5,583.3	0.8	5,414.7	0.7	-3.0	5,729.6	0.7	5.8	6,303.8	0.5	6,303.8	0.4	5,713.4	0.6	-0.3	6,303.8	0.4	
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	5.4	9,179.6	1.3	9,710.3	1.3	5.8	9,082.8	1.1	-6.5	10,491.1	0.9	10,491.1	0.7	10,745.3	1.1	18.3	10,164.1	0.6	
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	21.8	3,904.5	0.6	6,968.3	0.9	78.5	5,382.3	0.6	-22.8	5,920.5	0.5	5,920.5	0.4	7,063.6	0.7	31.2	5,920.5	0.4	
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	9.2	7,232.0	1.0	8,211.7	1.1	13.5	6,944.7	0.8	-15.4	9,638.0	0.8	9,053.0	0.6	9,407.0	0.9	35.5	9,638.0	0.6	
17	Taxe extrajudiciare de timbru	-20.9	27.8	0.0	26.5	0.0	-5.0	16.8	0.0	-36.5	19.0	0.0	19.0	0.0	13.8	0.0	-17.8	19.0	0.0	
18	Venituri din amenzi	-11.5	15,932.7	2.3	14,265.0	1.9	-10.5	10,742.0	1.2	-24.7	23,111.2	1.9	11,111.2	0.8	11,048.1	1.1	2.8	37,527.3	2.4	
19	Alte venituri proprii	62.8	113,604.2	16.3	393,710.4	51.6	246.6	511,602.4	59.5	29.9	575,095.2	47.2	641,573.2	45.3	490,565.2	49.0	-4.1	643,776.3	40.7	
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	10.3	145,234.0	20.8	151,150.6	19.8	4.1	133,567.3	15.5	-11.6	121,770.0	10.0	202,723.2	14.3	195,141.9	19.5	46.1	136,019.0	8.6	
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	Subventii de la bugetul de stat	-24.1	53,378.4	7.6	17,173.9	2.3	-67.8	17,388.9	2.0	1.3	21,841.4	1.8	57,631.4	4.1	23,346.1	2.3	34.3	154,758.0	9.8	
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-	11,983.6	1.7	26,997.7	3.5	125.3	41,016.7	4.8	51.9	279,807.9	23.0	317,021.9	22.4	22,051.6	2.2	-46.2	205,402.2	13.0	
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	7,891.6	0.9	-	38,967.2	3.2	38,967.2	2.8	80,980.1	8.1	9.3	253,100.7	16.0	
			%/VT		%/VT		%/VT		%/VT		%/VT		%/VT		%/VT		%/VT		%/VT	
	<b>Venituri operationale</b>	9.7	670,849.2	96.1	720,310.9	94.4	7.4	799,421.4	93.0	11.0	889,275.9	72.9	1,014,773.0	71.5	886,163.9	88.6	10.9	988,483.3	62.4	
	<b>Venituri din investitii</b>		27,044.8	3.9	42,026.6	5.5		56,308.3	6.5		298,649.3	24.5	371,653.3	26.2	33,416.6	3.3	-	343,160.2	21.7	
	<b>Venituri financiare</b>		-	0.0	684.6	0.1		4,289.0	0.5		31,944.9	2.6	31,944.9	2.3	80,980.1	8.1		253,100.7	16.0	
	<b>Total venituri - sectiunea de functionare</b>	10.4	530,849.2	76.1	592,100.7	77.6	11.5	648,208.1	75.4	9.5	1,149,275.9	94.2	1,274,773.0	89.9	714,233.9	71.4	10.2	1,248,483.3	78.8	
	<b>Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care:</b>	19.7	167,044.8	23.9	170,921.5	22.4	2.3	211,810.7	24.6		70,594.2	5.8	143,598.2	10.1	286,326.8	28.6	0.4	336,260.9	21.2	
	<b>excedent anterior</b>		-	-	-	-		-	-		2,487.9	0.2	2,487.9	0.2	-	-		1,468.7	0.1	
	<b>Total venituri ale perioadei (VI* - VT - Excedent anterior)</b>		697,893.9	100.0	763,022.1	100.0	9.3	860,018.8	100.0	12.7	1,217,382.1	99.8	1,415,883.3	99.8	1,000,560.7	100.0	16.3	1,583,275.5	99.9	

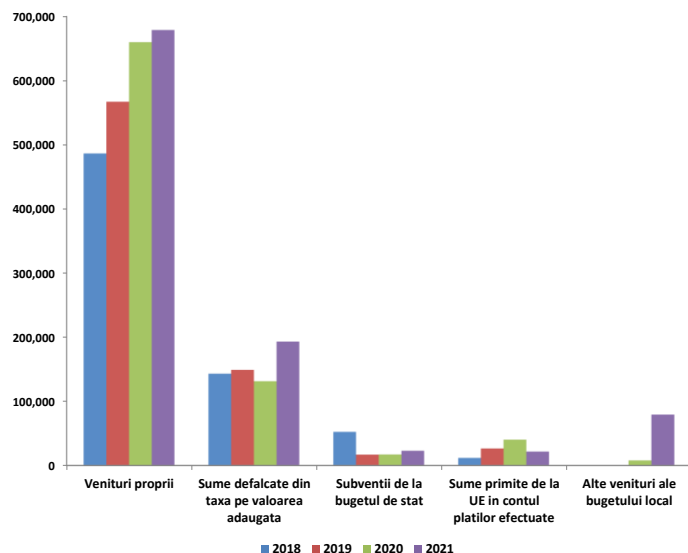
\*) %VI - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);

\*\*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2018 - 2021;

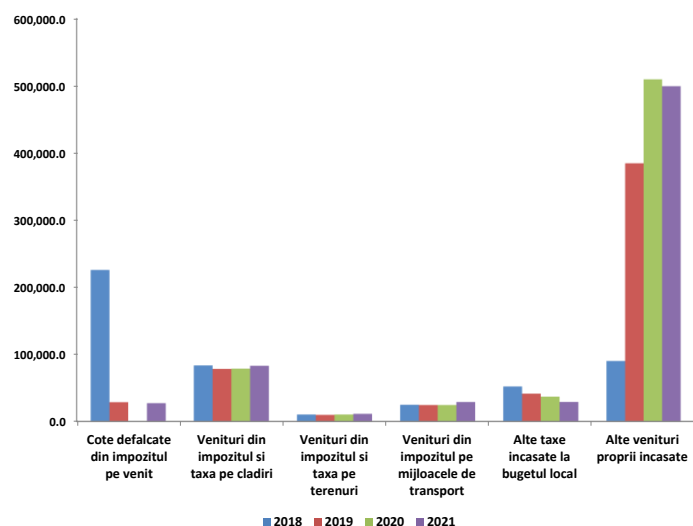
Venituri din impozitul pe proprietate	1.0	118,761.1	17.0	112,747.2	14.8	-5.1	113,612.5	13.2	0.8	131,474.9	10.8	124,125.9	8.8	123,389.5	12.3	8.6	122,428.5	7.7
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	-0.2	83,673.6	12.0	78,494.5	10.3	-6.2	78,874.2	9.2	0.5	90,761.6	7.5	82,761.6	5.8	83,155.8	8.3	5.4	82,218.4	5.2
10 + 13 Impozit si taxa pe terenuri	2.4	10,227.2	1.5	9,754.4	1.3	-4.6	10,246.2	1.2	5.0	11,272.0	0.9	11,272.0	0.9	11,260.7	1.1	9.9	11,272.0	0.7
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	3.9	24,860.3	3.6	24,498.3	3.2	-1.5	24,492.1	2.8	0.0	29,441.4	2.4	29,092.4	2.1	28,973.0	2.9	18.3	28,938.1	1.8



## Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2018 - 2021



## Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2018 - 2021



Veniturile colectate la bugetul local au inregistrat cea mai mare valoare in 2021 si anume de 1.000.560,7 mii RON, cu 140.541,9 mii RON mai mult decat in anul precedent. Urmatoarea majorare ca volum din intervalul analizat se inregistreaza in 2020, respectiv cu 96.996,6 mii RON, iar in anul 2019, s-a inregistrat o majorare cu 65.128,2 mii RON comparativ cu veniturile realizate in 2018.

**Veniturile proprii** reprezinta sursa principala care contribuie la bugetul institutiei. In anul 2019, s-a inregistrat valoarea de 567.699,9 mii RON cu 80.401,9 mii RON peste nivelul anului precedent. In 2020 veniturile proprii se majoreaza cu 92.454,5 mii RON peste nivelul din 2019, intervalul analizat incheindu-se cu o majorare de 18.886,6 mii RON (+2,9%).

**Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au cunoscut cea mai mica valoare in 2020 si anume de 133.567,3 mii RON, cu 17.583,4 mii RON (-11,6%) mai putin decat in 2019. In 2021, s-a inregistrat valoarea de 195.141,9 mii RON, cu 61.574,6 mii RON (+46,1%) mai mult decat in anul 2020.

**Subventiile de la bugetul de stat** au fost diminuate cu o rata anuala compusa de 24,1% pana la valoarea de 23.346,1 mii RON in 2021. Influenta importanta asupra acestei variatii au fost observate in 2021, an in care a fost inregistrat un nivel mai mare cu 5.957,2 mii RON (+34,3%) decat in 2020. In anul 2019, s-a inregistrat cea mai mica valoare a intervalului analizat (17.173,9 mii RON), cu 36.204,5 mii RON mai putin decat in 2018.

**Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au atins valoarea de 22.051,5 mii RON in 2021, dupa o evolutie oscilanta. Astfel, aceste venituri au inregistrat valoarea de 11.983,6 mii RON in 2018. Ulterior, a fost inregistrata o crestere de 15.014,1 mii RON (+125,3%), in 2019 pana la valoarea de 26.997,7 mii RON, in timp ce intre anii 2021 si 2020 s-a inregistrat diferenta de 18.965,1 mii RON. Sumele au fost orientate in principal catre programele din Fondul European de Dezvoltare Regionala si Alte sume primite de la UE.

**Dinamica Veniturilor proprii** a fost determinata in principal de urmatoarele grupe:

- **Alte venituri proprii incasate**, au cunoscut cea mai mica valoare in 2018, si anume de 90.394,6 mii RON, urmand ca in 2019 sa se majoreze cu 294.290,9 mii RON; in anul 2020, s-a inregistrat cea mai mare valoare (509.528 mii RON), iar in 2021 acestea s-au diminuat cu 10.207,4 mii RON comparativ cu anul precedent.
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, au inregistrat cea mai mica valoare in 2021 (29.074,7 mii RON), cu 7.939,1 mii RON mai putin decat in 2020. Cea mai mare valoare a fost inregistrata in anul 2018 (52.200,5 mii RON), urmata de o diminuare cu 10.677 mii RON in 2019. Influenta asupra evolutiei au venit in principal din partea Taxelor si tarifulor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru, cat si a Taxelor speciale;
- **Veniturile din impozitul pe proprietate**, au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (112.747,2 mii RON), cu 6.013,9 mii RON (-5,1%) mai putin decat in 2018, in timp ce, valoarea cea mai mare s-a inregistrat in 2021 (123.389,5 mii RON), cu 9.777 mii RON (+8,6%) mai mult decat in precedentul an.
- **Cotele defalcate din impozitul pe venit** au inregistrat cea mai mare valoare in 2018 (225.941,9 mii RON), iar in 2019 s-au diminuat cu 197.198,2 mii RON. In 2021, suma acestora a fost de 27.256,1 mii RON, in timp ce in 2020 nu au fost inregistrate astfel de venituri.
- Pentru **Veniturile din amenzi** s-a inregistrat cea mai mare valoare in 2018 (15.932,7 mii RON), in timp ce in 2020 veniturile mentionate s-au diminuat cu 3.523 mii RON comparativ cu anul precedent. Singura majorare din interval se regaseste in 2021, respectiv cu 2,8% peste nivelul anului precedent.

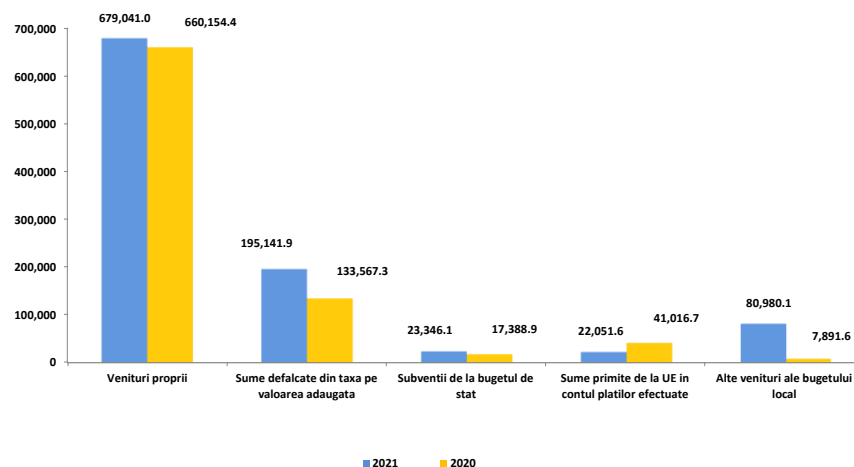
## Variatia veniturilor

realizate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2020

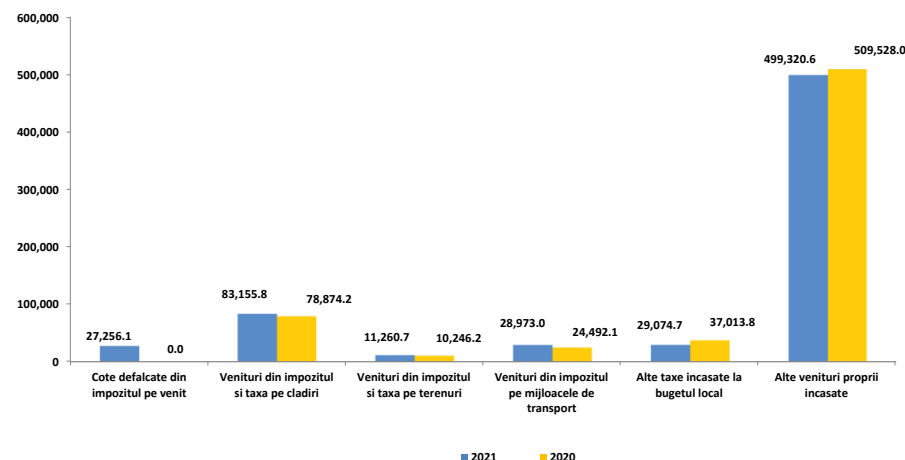
'000 RON



### Variatia veniturilor totale



### Variatia veniturilor proprii



Veniturile incasate la bugetul local au crescut cu 16,3%, respectiv cu 140.541,9 mii RON.

- ❑ **Veniturile proprii**, cu o pondere de 67,9%, in totalul veniturilor din an, inregistreaza o majorare de 18.866,6 mii RON (+2,9%).
- ❑ **Alte venituri** inregistreaza valoarea de 80.980,1 mii RON (cu 73.088,6 mii RON mai mult decat in precedentul an), acestea fiind aferente sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.
- ❑ **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** inregistreaza o majorare cu 61.574,6 mii RON (+46,1%) pana la valoarea de 195.141,9 mii RON in 2021. Majorarea vine din partea sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+35.193,3 mii RON), sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (+25.761,4 mii RON) si sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+619,9 mii RON).
- ❑ **Subventiile de la bugetul de stat** se majoreaza cu 5.957,2 mii RON (+34,3%), evolutia fiind reflectata astfel: subventiile curente (+9.884,8 mii RON), in cadrul acestora se regasesc modificari la nivelul subventiilor din bugetul de stat alocate conform contractelor incheiate cu directiile de sanatate publica (9.724,8 mii RON, fara valori in 2020); subventiile de capital, care s-au diminuat cu -3.927,6 mii RON, avand in vedere ca s-au inregistrat sume mai mici pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (-2.814,5 mii RON) si pentru Subventiile de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postadrate, aferente perioadei de programare 2014-2020 (-5.320,1 mii RON), contrabalansate de Subventiile pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit, in valoare de 3.915,5 mii RON in 2021 (fara sume in 2020).
- ❑ **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** inregistreaza o diminuare cu 18.965,1 mii RON (-46,2%), atingand valoarea de 22.051,6 mii RON (majoritar pentru cadrul financiar 2014-2020), in principal la nivelul programelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (care au atins valoarea de 20.186,1 mii RON) si a Fondului Social European (FSE) care au ajuns la valoarea de 1.116 mii RON in 2021.

- ❑ **Veniturile proprii** ating valoarea de 679.041 mii RON in perioada supusa raportarii, iar cele mai importante influente ce determina majorarea grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- **Cotele defalcate din impozitul pe venit**, cu o absenta in executia bugetara de anul trecut, inregistreaza in 2021 valoarea de 27.256,1 mii RON. Influenta vine din partea Legii bugetului de stat nr. 5/2020, art. 6 (3) care, prin derogare de la prevederile art. 32 si 33 din Legea nr. 273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare, stipuleaza alocarea diferita a cotelor din impozitul pe venit, precum si modificarea procentului alocat.
- **Veniturile din impozitele pe proprietate**, cu un nivel atins de 123.389,5 mii RON (+9.777 mii RON, +8,6%). Aceste modificari se remarca in cadrul veniturilor din impozite pe mijloace de transport (+4.480,9 mii RON, +18,3%), a veniturilor din impozite si taxe pe cladiri (+4.281,6 mii RON, +5,4%) si veniturilor din impozite si taxe pe terenuri (+1.014,6 mii RON, +9,9%).
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, care inregistreaza o diminuare de -7.939,1 mii RON fata de anul precedent, pana la valoarea de 29.074,7 mii RON. Aceste diferente se regasesc la nivelul Taxelor speciale (-14.787,6 mii RON, -82,5%). De asemenea, se remarca o crestere la nivelul: Altor impozite si taxe (+2.562,2 mii RON); Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru (+2.462,3 mii RON, +35,5%); Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+1.681,3 mii RON, +31,2%).
- **Alte venituri proprii incasate**, in scadere cu -10.207,4 mii RON fata de anul precedent pana la valoarea de 499.320,6 mii RON in 2021. Aceste diminuari se regasesc in cadrul Veniturilor din dividende (-3.465,5 mii RON), Altor venituri proprii (-4.552,2 mii RON). De asemenea, se remarca majorarea valorii veniturilor din Concesiuni si inchirieri (+1.908,3 mii RON).



#### Rectificarea veniturilor in 2021 comparativ cu bugetul initial

Ultima rectificare bugetara a anului a fost aprobata prin Hotararea Consiliului Local nr. 196 din 30.12.2021 si vizeaza majorarea prevederilor cu 198.501,2 mii RON.

- Alocarile pentru **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost majorate cu 80.953,2 mii RON (+66,5%), pana la valoarea de 202.732,2 mii RON. Influenta vin din partea Sumei defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale estimate in bugetul final la valoarea de 73.855,2 mii RON (insa fara a fi incluse sume in bugetul initial), urmate de majorarea prevederilor pentru Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+6.317 mii RON).
- Prevederile pentru **Veniturile proprii** au fost majorate cu 44.544 mii RON pana la valoarea de 802.027,5 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor categorii de venituri:
  - Alte venituri proprii pana la valoarea de 641.573,2 mii RON (+66.478 mii RON), respectiv la nivelul Sumei alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, in valoare de 595.082,6 mii RON.
  - Venituri din amenzi, incluse in bugetul final in valoare de 11.111,2 mii RON, cu 12.000 mii RON sub nivelul prevederilor initiale.
  - Venituri din impozitele pe proprietate, s-au diminuat cu -7.349 mii RON (-5,6%). Aceste influente vin din partea diminuarii prevederilor pentru impozite si taxe pe cladiri (-8.000 mii RON, -8,8%) si cresterii celor aferente impozitelor si taxelor pe terenuri (+1.000 mii RON, +8,9%).
  - Venituri din concesiuni si inchirieri, fiind diminuate cu -2.000 mii RON (-16,4%), pana la valoarea de 10.224,7 mii RON.
- Planificarile privind **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au fost majorate cu 37.214 mii RON (+13,3%), respectiv pana la nivelul de 317.021,9 mii RON. Au fost remarcate alocarile pentru Sumele primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantarii aferente cadrului financiar 2014-2020 (316.174,9 mii RON).
- Estimările pentru **Subventiile de la bugetul de stat** au fost majorate cu 35.790 mii RON (+163,9%). Aceste influente sunt inregistrate integral la nivelul prevederilor finale pentru subventiile pentru capital, respectiv prin majorarea estimarilor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (+30.576 mii RON).



#### Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Veniturile totale incasate la bugetul local la sfarsitul anului au fost cu -417.810,5 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 70,5%.

- ❑ **Veniturile din investitii** s-au situat cu 338.236,6 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 9%. Influenta majore asupra nivelului redus de executie au fost observate la nivelul urmatoarelor categorii:
  - Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate, cu -294.970,3 mii RON (-93%) sub nivelul bugetului, prin executia redusa inregistrata in cea mai mare parte la nivelul Fondului European de Dezvoltare Regionala (-295.150,7 mii RON, -93,6%).
  - Suventiile de capital, au fost cu -43.269,5 mii RON (-79,2%) sub nivelul prevederilor finale, diminuare care s-a observat in randul Finantarii Programului National de Dezvoltare Locala (-44.642,1 mii RON, -94,5%).
  - Veniturile din capital, au fost executate in anul 2021 la suma de 3,2 mii RON, nivelul fiind observat integral la nivelul Veniturilor din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice.
- ❑ **Veniturile operationale** s-au situat cu 128.609,1 mii RON sub nivelul estimat in buget, cu un grad de executie de 87,3%. Structura executiei bugetare a fost influentata de urmatoarele categorii de venituri:
  - Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale au fost incasate cu 119.661,8 mii RON (-20,1%) sub nivelul inclus in bugetul rectificat;
  - Alte venituri, incasate cu 2.515,8 mii RON sub estimarile finale (-93,5%);
  - Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, mai mari cu 1.143,1 mii RON (+119,3%).
  - Venituri din impozitele pe proprietate, mai mici cu -736,4 mii RON (-0,6%) in comparatie cu estimarile bugetare, cu o dinamica determinata de sumele colectate de la personale juridice (-1.287,6 mii RON, -1,8%) si persoanele fizice (+551,1 mii RON, +1,1%).
- ❑ **Veniturile financiare** s-au situat cu 49.035,3 mii RON peste nivelul estimat, cu un grad de executie de 253,5%. Influenta asupra nivelului de executie au fost observate la nivelul Sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare care au fost in valoare de 2.488 mii RON si la nivelul Sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata, acestea fiind majorate cu +51.523,1 mii RON.



# Indicatori Venituri

in anul 2021 comparativ cu anul 2020

'000 RON



Indicatori	2021	2020
<b>Venituri din impozitul pe proprietate</b>	<b>123,389.5</b>	<b>113,612.5</b>
Venituri pe locuitor	369.5 RON	344.8 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	12.3%	13.2%
<b>Venituri proprii fiscale</b>	<b>651,982.3</b>	<b>609,370.3</b>
Venituri pe locuitor	1,952.7 RON	1,849.5 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	65.2%	70.9%
<b>Venituri curente totale (autonome)</b>	<b>874,179.7</b>	<b>789,430.4</b>
Venituri pe locuitor	2,618.1 RON	2,396.0 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	87.4%	91.8%
<b>Venituri operationale</b>	<b>886,163.9</b>	<b>799,421.4</b>
Venituri pe locuitor	2,654.0 RON	2,426.4 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	88.6%	93.0%
<b>Venituri din investitii</b>	<b>33,416.6</b>	<b>56,308.3</b>
Venituri pe locuitor	100.1 RON	170.9 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	3.3%	6.5%
<b>Total venituri pe locuitor</b>	<b>2,996.6 RON</b>	<b>2,610.3 RON</b>
<b>Venituri proprii pe locuitor</b>	<b>2,033.7 RON</b>	<b>2,003.7 RON</b>
<b>Gradul de finantare din venituri proprii</b>	<b>67.9%</b>	<b>76.8%</b>
<b>Gradul de autofinantare</b>	<b>65.1%</b>	<b>76.8%</b>
<b>Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat</b>	<b>69.4%</b>	<b>73.9%</b>
<b>Gradul de autonomie decizionala</b>	<b>75.2%</b>	<b>82.4%</b>
<b>Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial</b>	<b>82.0%</b>	<b>102.4%</b>
<b>Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv</b>	<b>70.5%</b>	<b>74.8%</b>
<b>Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial</b>	<b>93.6%</b>	<b>99.1%</b>
<b>Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv</b>	<b>88.2%</b>	<b>93.7%</b>
<b>Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial</b>	<b>93.9%</b>	<b>95.7%</b>
<b>Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv</b>	<b>99.4%</b>	<b>87.3%</b>
<b>Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)</b>	<b>149,305.4</b>	<b>132,677.1</b>
<b>Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)</b>	<b>148,510.3</b>	<b>154,558.1</b>
<b>Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale</b>	<b>99.5%</b>	<b>116.5%</b>
<b>Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:</b>		
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	105.1%	103.2%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	111.7%	104.1%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	96.2%	93.5%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	86.1%	95.0%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	90.6%	95.3%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane juridice	102.4%	84.8%
Numar de locuitori,	<b>333,896</b>	<b>329,472</b>
la data:	1/1/2020	1/1/2019

**Veniturile din impozitul pe proprietate** au inregistrat o crestere de 9.777 mii RON, determinata de sumele colectate de la impozitele pe impozitele pe cladiri de la persoane fizice (+5.580,6 mii RON, +25%), impozitele pe mijloacele de transport destinate de persoane fizice (+2.818,4 mii RON, +18,3%).

**Veniturile proprii fiscale** au fost mai mari cu 42.612 mii RON, +7%, in principal ca urmare a:

- Majorarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (+25.983,6 mii RON, +5,5%). Sunt subliniate prevederile Legii bugetului de stat nr. 5/2020, art. 6. (3) care, prin derogare de la prevederile art. 32 si 33 din Legea nr. 273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare, stipuleaza alocarea diferita a cotelor din impozitul pe venit, precum si modificarea procentului alocat.
- Cresterii Veniturilor din impozitul pe proprietate;
- Cresterii Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru (+2.462,3 mii RON, 35,5%)

**Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 84.749,3 mii RON (+10,7%) mai mare, ca urmare a:

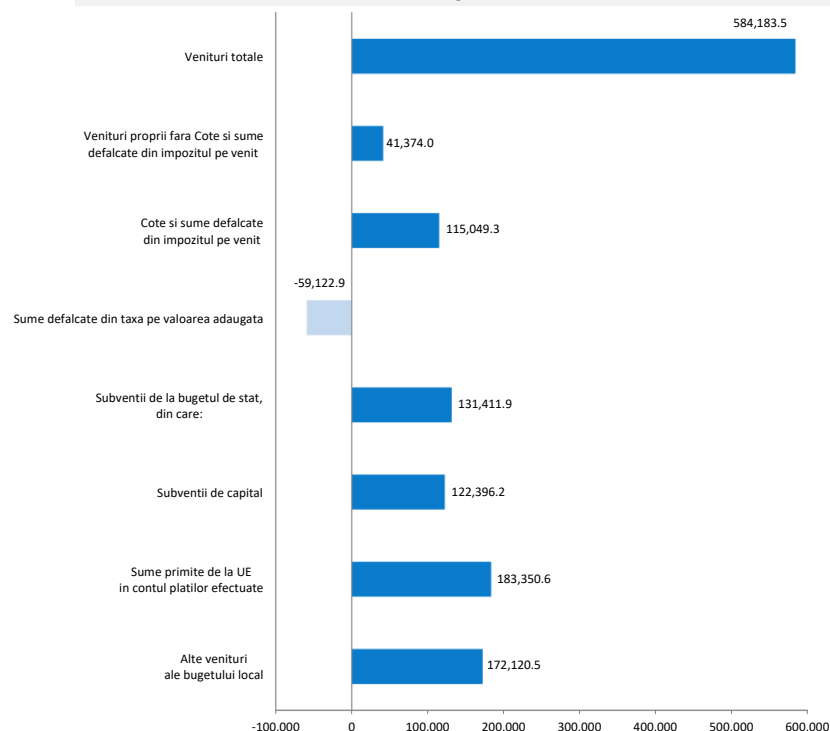
- Veniturilor fiscale, in crestere cu 104.186,6 mii RON (+14%), cu influente din partea sumelor defalcate din TVA (+61.574,6 mii RON, +46,1%).
- Veniturilor nefiscale, mai mici cu -19.437,3 (-41,8%), in principal datorita diminuarii sumelor aferente Vanzarii de bunuri si servicii (-17.604 mii RON, -51,2%) si a Veniturilor din proprietate (-1.833,3 mii RON, -15,1%).

**Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 86.742,5 mii RON (+10,9%) mai mari, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente (+84.749 mii RON, +10,7%).

**Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu -22.891,7 mii RON, (-40,7%) mai mici decat in anul precedent. Aceste venituri sunt aferente in principal Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate (-19.521,4 mii RON, -47,7%).



## Prevederi bugetare aferente anului 2022 comparativ cu nivelul realizat in 2021



Bugetul initial pentru anul 2022 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. 23 in 14.02.2022, cu un nivel al veniturilor de 1.584.744,2 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor bugetare cu 58,4%, comparativ cu incasarile anului precedent. Fara a lua in considerare planificarile cu privire la utilizarea sumelor din excedentul precedent, veniturile estimate sunt in valoare de 1.583.275,5 mii RON.

- ❑ **Sumele primite de la UE in cadrul platilor efectuate** sunt, in cadrul bugetului pentru anul 2022, in valoare de 205.402,2 mii RON, dupa o majorare semnificativa a prevederilor fata de executia anului 2021. Aceste sume sunt integral aferente cadrului financiar 2014-2020, exclusiv Fondului European de Dezvoltare Regionala.
- ❑ Prevederile aferente **Veniturilor proprii** se situeaza la un nivel cu 156.423,3 mii RON (+23%) peste incasarile exercitiului precedent, fiind in valoare de 835.464,3 mii RON. Prevederile acestei categorii sunt influentate de urmatoarele linii:
  - *Cote si sume defalcate din impozitul pe venit*, estimarile fiind majorate cu 115.049,3 mii RON, +22,9%;
  - *Amenzi, penalitati si confiscari*, prevederi initiale cu 26.496,2 mii RON peste valoarea inregistrata in 2021;
  - *Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati* cu prevederi cu 18.308 mii RON peste nivelul anului 2021;
  - *Venituri din impozitul pe proprietate*, se afla in scadere cu -961 mii RON, -0,8%. Influenta se regasesc la nivelul impozitelor si taxelor pe cladiri (-937,4 mii RON, -1,1%), impozitelor si taxelor pe terenuri (+11,3 mii RON, +0,1%) si impozitelor si taxelor pe mijloacele de transport (-34,9 mii RON, -0,1%);
  - *Venituri din concesiuni si inchirieri*, prevederile fiind in crestere cu 1.430,4 mii RON (+13,9%) pana la totalul de 11.724,7 mii RON;
  - *Venituri din dividende*, fara estimari in cursul anului 2021, comparativ cu 430 mii RON previzionat in bugetul initial al urmatorului an.

- ❑ Estimările bugetului pentru **Alte venituri** sunt in crestere cu 172.120,5 mii RON (+212,5%) pana la valoarea de 253.100,7 mii RON. Prevederile sunt integral distribuite la nivelul sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.
- ❑ **Subventiile de la bugetul de stat**, care au fost estimate in 2022 cu 131.411,9 mii RON (+562,9%), influente fiind la nivelul subventiilor de capital (+122.396,2 mii RON) si in cadrul subventiilor curente (+9.015,8 mii RON, +75,2%).
- ❑ **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost incluse in bugetul anului 2022 la valoarea de 136.019 mii RON, dupa o diminuare a prevederilor cu 30,3% in comparatie cu executia anului precedent. Se observa lipsa prevederilor pentru Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (73.855,2 mii RON in 2021) si o majorare la nivelul sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiul Bucuresti (+14.731,8 mii RON, +13,2%).



### Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2012 - 2021
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021



'000 RON

## Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021

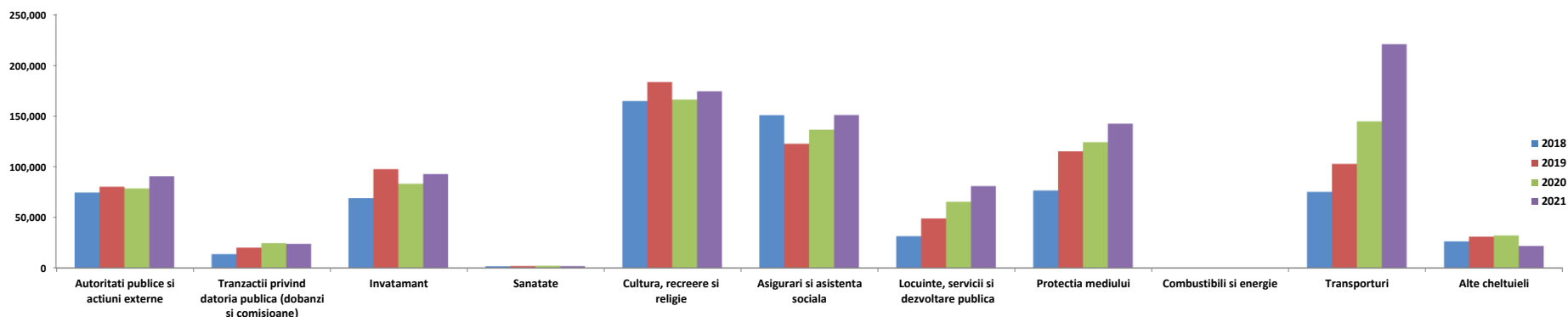
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	2018		2019			2020			2021			2022														
			Executie	% /cmt	Executie	% /cmt	y/y	Executie	% /cmt	y/y	Initial	% /cmt	Rectificat	% /cmt	Executie	% /cmt	y/y	Initial	% /cmt									
<b>Clasificatia Functionala</b>			12.8	<b>697,893.9</b>			<b>763,022.1</b>			<b>9.3</b>	<b>860,018.8</b>			<b>12.7</b>	<b>1,219,870.0</b>			<b>1,418,371.2</b>			<b>1,000,560.7</b>			<b>16.3</b>	<b>1,584,744.2</b>			
1	Autoritati publice si actiuni externe	6.7	74,999.4	10.9	80,699.9	10.0	7.6	79,021.4	9.2	- 2.1	122,589.7	10.0		153,109.5	10.8		91,041.5	9.1	15.2					157,107.2	9.9			
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	20.5	13,720.6	2.0	20,237.4	2.5	47.5	24,718.9	2.9	22.1	20,776.9	1.7		24,229.2	1.7		24,016.6	2.4	- 2.8					35,712.0	2.3			
3	Invatamant	10.2	69,528.6	10.1	97,937.5	12.2	40.9	83,663.9	9.7	- 14.6	210,136.2	17.2		180,642.4	12.7		93,139.0	9.3	11.3					214,171.4	13.5			
4	Sanatate	2.8	1,632.1	0.2	1,877.0	0.2		2,132.3	0.2		2,400.0	0.2		2,000.0	0.1		1,771.8	0.2						2,380.0	0.2			
5	Cultura, recreere si religie	1.9	164,710.1	24.0	183,346.5	22.7	11.3	166,174.8	19.3	- 9.4	198,200.1	16.2		215,350.9	15.2		174,319.9	17.4	4.9					230,485.2	14.5			
6	Asigurari si asistenta sociala	0.0	150,893.7	22.0	122,854.4	15.2	- 18.6	136,641.2	15.9	11.2	167,000.0	13.7		167,140.0	11.8		151,059.6	15.1	10.6					178,045.1	11.2			
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	37.0	31,633.9	4.6	49,341.6	6.1	56.0	65,990.6	7.7	33.7	115,251.9	9.4		154,373.5	10.9		81,354.4	8.1	23.3					120,908.1	7.6			
8	Protectia mediului	22.7	77,048.2	11.2	115,439.0	14.3	49.8	124,377.0	14.5	7.7	152,387.7	12.5		162,387.7	11.4		142,498.4	14.2	14.6					192,227.9	12.1			
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-		-	-	-					-	-			
10	Transporturi	42.8	75,662.8	11.0	103,074.1	12.8	36.2	144,762.5	16.8	40.4	199,872.3	16.4		329,691.9	23.2		220,493.9	22.0	52.3					417,875.3	26.4			
11	Alte cheltuieli	6.1	26,461.4	3.9	31,212.1	3.9	18.0	32,355.0	3.8	3.7	31,255.3	2.6		29,446.0	2.1		21,884.8	2.2	- 32.4					35,832.0	2.3			
12	Rezerve, Excedent / Deficit		11,603.2		- 42,997.4		- 470.6	181.1		- 100.4	-		-	-		-	1,019.2		- 662.9					-				
<b>Clasificatia Economica</b>			12.8	<b>697,893.9</b>			<b>763,022.1</b>			<b>9.3</b>	<b>860,018.8</b>			<b>12.7</b>	<b>1,219,870.0</b>			<b>1,418,371.2</b>			<b>1,000,560.7</b>			<b>16.3</b>	<b>1,584,744.2</b>			
1	Cheltuieli de personal, din care: fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	5.8	142,918.2	20.8	152,903.0	19.0	7.0	176,234.7	17.5	- 1.5	181,333.5	14.4		181,333.5	12.8		169,125.8	16.9	12.3					206,441.0	13.0			
2	Asistenta sociala	10.2	75,226.1	11.0	41,039.5	5.1	- 45.4	50,346.8	5.9	22.7	62,699.0	5.1		59,574.0	4.2		54,536.0	5.4	8.3					69,754.6	4.4			
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-		-	-	-					-	-			
4	Bunuri si servicii	15.6	245,648.1	35.8	341,704.6	42.4	39.1	374,355.3	43.5	9.6	490,837.6	40.2		518,060.0	36.5		379,764.9	37.9	1.4					623,471.0	39.3			
5	Cheltuieli de capital	3.1	182,616.2	26.6	214,156.3	26.6	17.3	208,033.1	24.2	- 2.9	245,086.8	20.1		384,908.7	27.1		200,237.7	20.0	- 3.7					383,030.5	24.2			
6	Dobanzi	19.8	13,863.5	2.0	20,254.1	2.5	46.1	24,719.1	2.9	22.0	20,766.9	1.7		24,017.2	1.7		23,814.7	2.4	- 3.7					35,500.0	2.2			
7	Rambursari de credite	64.2	14,485.5	2.1	18,459.6	2.3	0.3	32,638.6	3.8	0.8	53,354.7	4.4		64,317.6	4.5		64,142.0	6.4	1.0					81,100.0	5.1			
8	Transferuri curente	-	-	-	79.5	0.0	-	218.6	0.0	1.7	760.0	0.1		760.0	0.1		200.0	0.0	- 0.1					-	-			
9	Transferuri interne	40.1	3,453.0	0.5	3,959.0	0.5	0.1	8,873.5	1.0	1.2	8,713.0	0.7		9,493.9	0.7		9,493.5	0.9	0.1					9,493.9	0.6			
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	374.6	830.3	0.1	2,405.0	0.3	189.6	5,488.5	0.6	128.2	146,622.6	12.0		155,261.9	10.9		88,788.5	8.9	1,517.7					156,363.7	9.9			
11	Alte cheltuieli	16.5	7,249.7	1.1	11,059.0	1.4	52.5	4,571.5	0.5	- 58.7	14,794.7	1.2		20,644.4	1.5		11,476.7	1.1	151.0					19,589.6	1.2			
12	Rezerve, excedent/deficit		11,603.2		- 42,997.4		- 470.6	181.1		- 100.4	-		-	-		-	1,019.2		- 662.9					-				
<b>Total plati efectuate (ChT)</b> <i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>			13.4	<b>686,290.8</b>			<b>806,019.5</b>			<b>17.4</b>	<b>859,837.7</b>			<b>6.7</b>	<b>1,219,870.0</b>			<b>1,418,371.2</b>			<b>1,001,579.9</b>			<b>16.5</b>	<b>1,584,744.2</b>			
<b>Cheltuieli operationale</b>			9.6	474,493.9	69.1	551,237.3	68.4	16.2	588,967.5	68.5	6.8	754,029.0	61.8		789,653.8	55.7		624,614.9	62.4	6.1					928,538.0	58.6		
<b>Cheltuieli de investitii</b>			16.3	183,446.5	26.7	216,065.8	26.8	17.8	213,512.3	24.8	- 1.2	391,709.4	32.1		540,170.6	38.1		288,806.4	28.8	35.3					539,394.2	34.0		
<b>Cheltuieli financiare</b>			46.0	28,350.4	4.1	38,716.4	4.8	36.6	57,358.0	6.7	48.1	74,131.6	6.1		88,546.8	6.2		88,158.6	8.8	53.7					116,812.0	7.4		
<b>Total Sectiunea de functionare</b>			12.3	<b>503,013.9</b>	<b>73.3</b>	<b>589,953.7</b>	<b>73.2</b>	17.3	<b>646,325.4</b>	<b>75.2</b>	9.6	<b>828,160.6</b>	<b>67.9</b>		<b>878,200.6</b>	<b>61.9</b>		<b>712,773.5</b>	<b>71.2</b>	10.3					<b>1,045,350.0</b>	<b>66.0</b>		
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de functionare				27,835.2		2,146.9			1,882.7			321,115.3			393,007.7			1,460.4							203,133.3			
<b>Total Sectiunea de dezvoltare</b>			16.4	<b>183,276.8</b>	<b>26.7</b>	<b>216,065.8</b>	<b>26.8</b>	17.9	<b>213,512.3</b>	<b>24.8</b>	- 1.2	<b>391,709.4</b>	<b>32.1</b>		<b>540,170.6</b>	<b>38.1</b>		<b>288,806.4</b>	<b>28.8</b>	35.3					<b>539,394.2</b>	<b>34.0</b>		
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de dezvoltare				16,232.0		45,144.3			1,701.6			321,115.3			393,007.7			2,479.6							203,133.3			
<b>Excedent anterior</b>				<b>33,710.8</b>		45,314.0			2,316.6			2,316.6			2,497.7			2,497.7							1,478.5			
<b>Rezultatul exercitiului</b>				11,603.2		- 42,997.4			181.1			-		-			1,019.2							-	1,468.7			
<b>Excedent curent</b>				45,314.0		2,316.6			2,497.7			-		-			1,478.5							-	-			

\*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2018 - 2021;

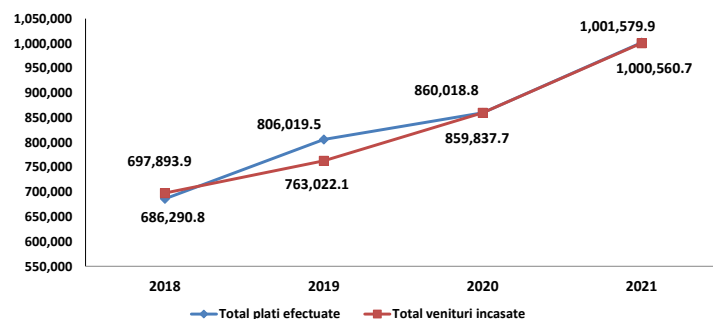
# Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021

## Clasificatia functionala

'000 RON



### Total venituri incasate si plati efectuate



Platile efectuate din bugetul local au inregistrat cea mai mica valoare in anul 2018 (686.290,8 mii RON), uramte de o crestere cu 119.728,8 mii RON in anul 2019 (+17,4%), valoarea maxima fiind de 1.001.579,9 mii RON in 2021, dupa o majorare cu 141.742,2 mii RON (+16,5%).

- Platile consemnate in cadrul capitolului **Transporturi** au atins cea mai marea valoare in 2021 (220.439,9 mii RON), cu 75.731,4 mii RON mai mult decat in anul precedent. Cea mai mica valoare a platilor in cadrul acestui capitol s-a inregistrat in anul 2018 (75.662,8 mii RON), urmata de o majorare cu 27.411,3 mii RON in 2019.
- Cheltuielile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au atins valoarea de 81.354,4 mii RON in 2021. Cea mai mica valoare a platilor s-a inregistrat in anul 2018 (31.633,9 mii RON), in 2019 platile s-au majorat cu 17.707,6 mii RON, in timp ce in anul 2020, s-a inregistrat suma de 65.990,6 mii RON, cu 16.649 mii RON (+33,7%) mai mult decat in anul precedent. Platile din cadrul acestui capitol au fost orientate in principal catre Alte Cheltuieli in domeniul locuintelor si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.

- Tranzactii privind datoria publica** reprezinta capitolul prin intermediul caruia sunt desfasurate in principal plati in legatura cu serviciul datoriei (in speta dobanzi si comisioane bancare). In anul 2018, s-a inregistrat cea mai mica valoare a platilor din interval (13.720,6 mii RON), in 2019 acestea majorandu-se cu 6.516,8 mii RON. In 2020, platile din cadrul acestui capitol au inregistrat valoarea de 24.718,9 mii RON, cu 4.481,5 mii RON (+22,1%) fata de anul precedent. Influentele principale ale acestor majorari vin din partea cresterii in amploare a programului de investitii in cadrul sectorului, pentru care au fost atrase cofinantari din partea bancilor interne si externe, dar si din partea modificarilor de politici monetare care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Sanatate** au inregistrat valoarea de 1.771,8 mii RON in 2021. In anul 2018, s-a inregistrat cea mai mica valoare a platilor efectuate din acest capitol (1.632,1 mii RON). Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata in principal asupra Unitati medico-sociale.
- Obligatiile de plata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au inregistrat cea mai mica valoare in 2018 (164.710,1 mii RON), urmate de majorarea cu 18.636,4 mii RON in 2019. In anul 2021, au fost inregistrate plati in valoare de 174.319,9 mii RON, cu 4,9% mai mult decat in anul anterior. O majoritate semnificativa a platilor este reflectata la nivelul paragraful Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
- Cheltuielile aferente capitolului **Protectia mediului** au atins valoarea de 142.498,4 mii RON in 2021, cu 18.121,4 mii RON (+14,6%) mai mult decat in precedentul an. In contrast, cea mai mica valoare inregistrata in acest interval pe acest capitol a fost in 2018 (77.048,2 mii RON), urmate de o majorare cu 38.390,8 mii RON in 2019. Platile au fost directionate in principal catre Salubritate.

## Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021

Clasificatia functionala

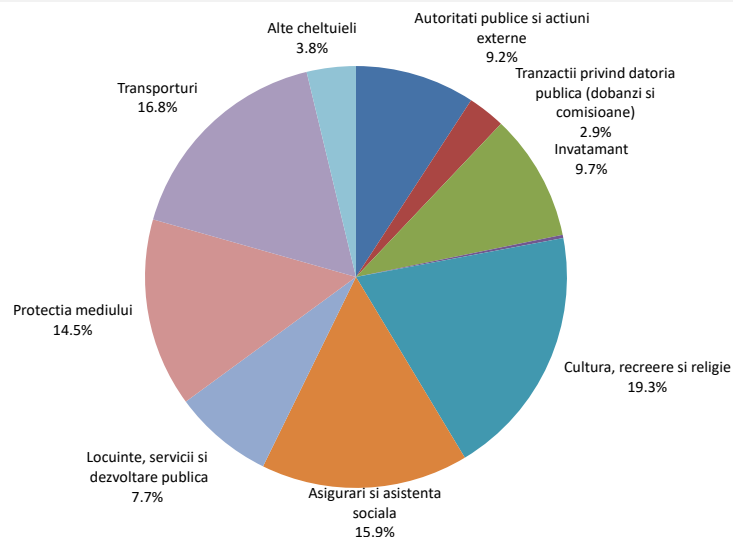
'000 RON



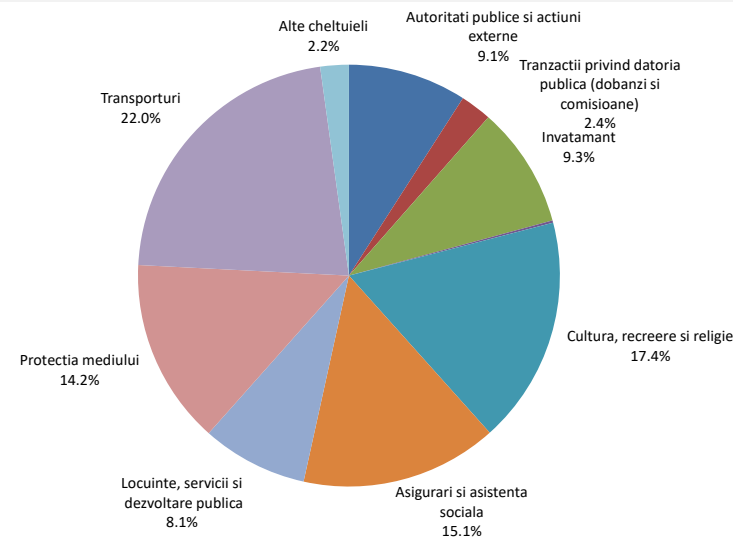
- ❑ Platile consemnate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au inregistrat cea mai mica valoare in 2018 (74.999,4 mii RON), urmate de majorarea cu 5.700,5 mii RON in urmatorul an, in timp ce, in anul 2021, s-au inregistrat plati cu 12.020 mii RON peste nivelul din anul precedent.
- ❑ Grupa de capitole incadrate in **Alte cheltuieli** a atins un nivel de 21.884,8 mii RON in 2021, cu 10.470,2 mii RON (-32,4%) mai putin decat in 2020. In anul 2018 s-a inregistrat valoarea de 26.461,4 mii RON, iar in 2019 valoarea acestora s-a majorat cu 4.750,7 mii RON. Capitolul Alte servicii publice generale este principal responsabil pentru variatiile inregistrate in interval. In cadrul acestui capitol, platile au fost orientate in jurul paragrafului Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor.
- ❑ In cadrul capitolului **Invatamant** platile efectuate au inregistrat valoarea de 93.139 mii RON in anul 2021. Concret, anul 2018 a adus o valoare de 69.528,6 mii RON, generata de modificari legislative (OUG nr.90/2017) care au prevazut ca, incepand cu anul 2018, finantarea cheltuielilor cu salariile, sporurile, indemnizatiile si alte drepturi salariale in bani stabilite prin lege pentru unitatile de invatamant preuniversitar de stat se asigura din bugetul de stat prin bugetul Ministerului Educatiei si Cercetarii. Aceste plati au fost urmate de o majorare cu 28.409 mii RON (+40,9%) in 2019, urmata de o diminuare in anul 2020 de 14.273,6 mii RON (-14,6%). Prin bugetul local al institutiei sunt sustinute cheltuieli pentru Invatamantul secundar, prescolar si primar si special.
- ❑ Cheltuielile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au atins valoarea de 150.893,7 mii RON in 2018, iar in 2019 s-au diminuat cu 28.039,3 mii RON. In 2021, s-a inregistrat cea mai mare valoare a platilor din acest interval (151.059,6 mii RON, +10,6%) mai mult decat in precedentul an. Destinatia cheltuielilor a fost stabilita in jurul Asistentei sociale in caz de invaliditate, Asistentei sociale pentru familie si copii, Altor cheltuieli in domeniul asistentei sociale si Creselor.



### Structura platilor efectuate in anul 2020



### Structura platilor efectuate in anul 2021



Nivelul platilor efectuate in 2021 a crescut cu 141.742,2 mii RON (+16,5%) peste executia bugetara a perioadei de referinta din anul precedent.

- ❑ Pentru capitolul **Transporturi** au fost efectuate plati mai mari cu 75.731,4 mii RON (+52,3%), la nivelul paragrafului Strazi (+73.788,8 mii RON) si Alte cheltuieli din domeniul transporturilor (+1.942,6 mii RON) cu influente din partea FEN, Operatiunilor financiare.
- ❑ Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a platilor cu 18.121,4 mii RON (+14,6%), iar dinamica a fost determinata in principal de cheltuieli mai mari cu Salubritatea (+16.808,8 mii RON), respectiv Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare.
- ❑ Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a iesit in evidenta prin majorarea de 15.363,8 mii RON (+23,3%). Aceasta evolutie a fost determinata cu preponderenta la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+13.973,1 mii RON) si al Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+1.390,8 mii RON). Concret, majorarile s-au indreptat catre Cheltuieli de capital aferente confectionarii programelor de imbunatatire a performantei energetice la blocurile de locuit si Bunuri si servicii.
- ❑ La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, au fost majorate platile cu 14.418,4 mii RON (+10,6%), influentele venind din partea Asistentei sociale in caz de invaliditate (+6.960,6 mii RON), Crese (+6.517,4 mii RON), Asistentei sociale pentru familie si copii (+2.146,4 mii RON) si au fost diminuate cheltuielile la nivelul Asistenta acordata persoanelor in varsta (-2.115,5 mii RON).
- ❑ Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** in anul 2021 platile efectuate s-au situat cu 12.020 mii RON (+15,2%) peste nivelul anului 2020, in principal la nivelul Cheltuielilor salariale.
- ❑ Platile din cadrul capitolului **Invatamant** au fost majorate cu 9.475,1 mii RON (+11,3%). Influenta vine din partea Invatamantului secundar (+20.209,1 mii RON), contrabalansate de diminuarea celor pentru Invatamantul prescolar si primar (-9.048,9 mii RON). Concret, aceste variatii au fost aferente Cheltuielilor de capital, Burselor si Bunurilor si serviciilor.

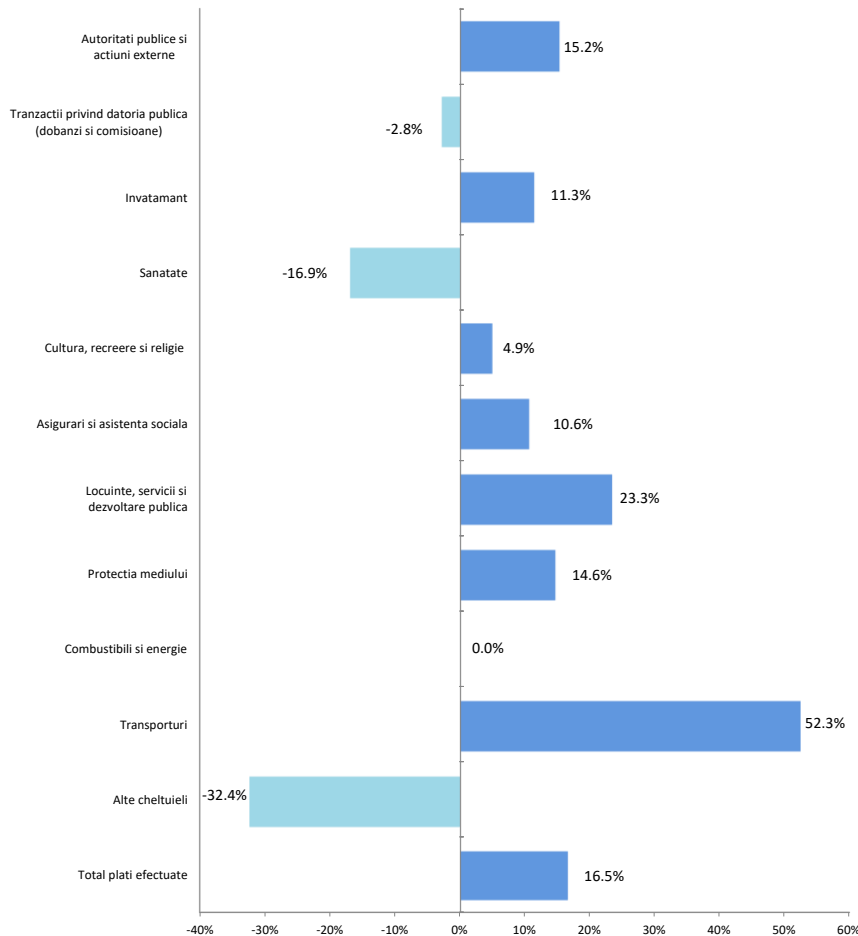


# Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2021

## Clasificatia functionala

'000 RON

### Variatia cheltuielilor functionale



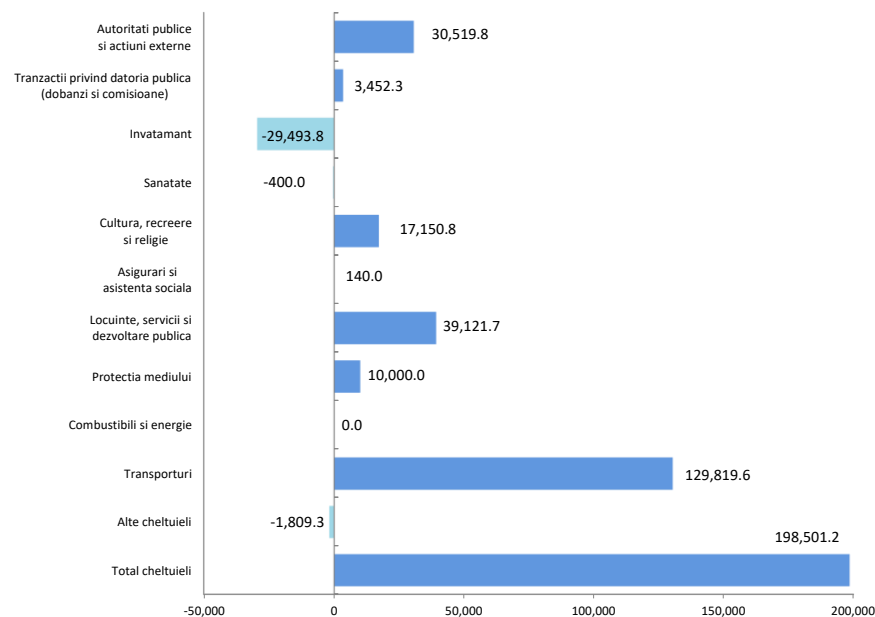
□ O majorare a platilor a fost inregistrata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, respectiv cu 8.145,1 mii RON (+4,9%). Influentele au venit in principal din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+9.293,1 mii RON) si diminuarea platilor pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-2.389,3 mii RON). Influenta semnificativa care a contribuit la majorarea platilor au fost inregistrate la nivelul Cheltuielilor de capital. In contrast, a fost inregistrata o diminuare a platilor pentru Alte Cheltuieli.

□ Grupa de capitole ce formeaza **Alte cheltuieli** a inregistrat diminuari ale platilor efectuate in valoare de -10.470,2 mii RON, -32,4%, ca urmare a diminuarii platilor pentru Politie Locala (-11.636 mii RON) si majorarii celor pentru Alte servicii publice generale (+1.284,6 mii RON).





Rectificarea cheltuielilor in 2021 comparativ cu bugetul initial



Ultima rectificare bugetara prevede o majorare a platilor cu 198.501,2 miiRON (+16,3%) fata de bugetul initial pentru perioada de referinta, respectiv pana la totalul de 1.418.371,2 mii RON.

- ❑ Cea mai consistenta majorare a prevederilor a fost inregistrata la nivelul capitolului **Transporturi**, respectiv 129.819,6 mii RON (+65%) in comparatie cu nivelul initial, pana la valoarea de 329.691,9 mii RON, la nivelul prevederilor pentru Strazi (+126.976,6 mii RON) si Altor cheltuieli in domeniul transporturilor (+2.843 mii RON).
- ❑ In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, au fost majorate prevederile cu 33,9% pana la valoarea de 154.373,5 mii RON. Modificarile estimarilor au fost observate la nivelul paragrafelor Alte Cheltuieli in domeniul locuintelor (+43.690,7 mii RON).
- ❑ Pentru capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost majorate prevederile cu +24,9%, pana la nivelul de 153.109,5 mii RON.
- ❑ Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** sunt planificate cheltuieli cu 17.150,8 mii RON (+8,7%) peste nivelul initial, pana la valoarea de 215.350,9 mii RON. Prevederi mai mari au fost consemnate in principal la nivelul Intretinerii de gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+18.558,8 mii RON), in timp ce la nivelul Altor servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei s-au inregistrat prevederi mai mici cu (-1.450 mii RON).
- ❑ Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a prevederilor finale cu 10.000 mii RON (+6,6%), in principal pentru Salubritate.
- ❑ In cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica**, au fost majorate prevederile cu 3.452,3 mii RON (+16,6%).
- ❑ Capitolul **Invatamant** consemneaza o diminuare a estimarilor cu 29.493,8 mii RON (-14%), pana la valoarea de 180.642,4 mii RON, Influentele venind din partea invatamantului prescolar (+22.591,7 mii RON), singura prevedere care s-a majorat din cadrul acestui capitol. In contrast, prevederile in cadrul invatamantului secundar inferior (-47.527,1 mii RON), invatamantului secundar superior (-4.435,5 mii RON) si Invatamantului special (-223,3 mii RON) s-au diminuat.
- ❑ In cadrul grupei de capitole **Alte cheltuieli** au fost diminuate prevederile cu 1.809,3 mii RON (-5,8%), pana la nivelul 29.446 mii RON. Influenta principala a venit din partea capitolului Alte servicii publice generale.

## Prevederi bugetare

### Clasificatia functionala

'000 RON



- ❑ Lista de investitii pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** cuprinde investitii in valoare totala de 23.674,6 mii RON, cu finantare din bugetul local (19.342,9 mii RON), din fonduri de la MDLPA (4.209,5 mii RON) si din fonduri externe nerambursabile (122,2 mii RON). Concret, sunt finantate modernizari, reparatii si consolidari la obiective/cladiri aflate in administrarea primariei, implementarea unui sistem integrat de supraveghere video pentru sediul primariei si amenajarea unui centru de interactiune cu cetatenii.
- ❑ Pentru **Ordine publica si siguranta nationala**, respectiv Politia Locala, sunt finantate investitii din bugetul local in valoare de 862,8 mii RON si au legatura cu aparatura si mijloace de transport.
- ❑ In cadrul capitolului **Invatamant** sunt prevazute investitii in valoare totala de 172.775,7 mii RON, cu finantare din fonduri externe nerambursabile (88.306,3 mii RON), din fonduri de la MDLPA (40.270,9 mii RON), buget local (29.600,8 mii RON) si credite bancare interne (14.597,7 mii RON). Principalele obiective prevad constructii de scoli, lucrari de proiectare, studii/expertiza si dotari independente.
- ❑ Lista de investitii a anului 2021, in cazul capitolului **Cultura, recreere si religie**, cuprinde investitii in valoare totala de 87.851,8 mii RON, cu finantare din credite externe (44.137,4 mii RON) si din bugetul local (43.714,4 mii RON). Investitiile sunt orientate catre lucrari de infrastructura, modernizare a obiectivelor culturale, studii si dotari independente.
- ❑ Programul de investitii din cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** este estimat la valoarea de 335.164,8 mii RON, cu finantare din credite externe (164.949,6 mii RON), bugetul local (114.207,6 mii RON), credite interne (42.963,5 mii RON), fonduri de la MDLPA (4.350,6 mii RON) si fonduri externe nerambursabile (8.693,3 mii RON). Principalul obiectiv finantat in cadrul acestui capitol se refera la reabilitarea termica a blocurilor de locuit in vederea cresterii eficientei energetice. La aceste lucrari se adauga si cheltieli aferente studiilor/proiectelor.
- ❑ Pentru capitolul **Protectia mediului**, in cadrul ultimei liste de investitii pentru anul 2021, obiectivele propuse sunt in valoare totala de 1.905,2 mii RON, respectiv cu finantare din bugetul local (1.887,7 mii RON) si din fonduri externe nerambursabile (17,5 mii RON). Prevederile sunt alocate in special pentru executia lucrarilor de racordare la retelele de utilitati publice, respectiv dirigenie de santier/studii.
- ❑ In cadrul listei de investitii pentru anul 2021, pentru capitolului **Transporturi**, sunt estimate obiective in valoare totala de 344.654,7 mii RON, respectiv cu finantare din fonduri externe nerambursabile (197.862,4 mii RON), bugetul local (109.042,3 mii RON), credite externe (34.999 mii RON) si credite interne (2.751 mii RON). Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte.



### Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in cursul anului au fost in valoare de 1.001.579,9 mii RON, respectiv cu 416.791,3 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 70,6%).

- Platile efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** au consemnat un nivel cu 109.198 mii RON sub nivelul estimat, respectiv un grad de executie de 66,9%, determinat de cheltuielile mai mici pentru Strazi (-103.192,9 mii RON) si pentru Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (-6.005,2 mii RON).
- La nivelul capitolului **Invatamant**, platile s-au situat cu 87.503,4 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 51,6%, determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamantul prescolar (-47.569,5 mii RON), Invatamantul secundar superior (-14.215,6 mii RON) si Invatamantul special (-6.042,7 mii RON).
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, platile au fost 73.019,1 mii RON sub buget, inregistrand un grad de executie de 52,7%. Astfel, au fost remarcate executiile platilor la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-54.642,5 mii RON) si Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-18.377,6 mii RON).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 62.068 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 59,5%. Ecarturile cele mai mari fata de prevederi au fost inregistrate in principal la nivelul titlurilor Bunuri si Servicii, Cheltuielilor de capital si FEN.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, au fost consemnate plati cu 41.031 mii RON sub prevederile bugetare, respectiv aferente unui grad de executie de 80,9%, determinat de cheltuielile cu intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (-38.023,1 mii RON), Alte servicii culturale (-2.587,9 mii RON) si Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-420 mii RON).
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, au fost consemnate plati cu 19.889,3 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv cu un grad de executie de 87,8%, determinat de platile mai mici pentru Salubritate (-19.610,8 mii RON) si pentru Canalizarea si tratatarea apelor reziduale (-278,5 mii RON).
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** platile s-au situat cu 16.080,4 mii RON sub nivelul planificarilor, inregistrand un grad de executie de 90,4%, determinat de cheltuieli mai mici pentru Asistenta in caz de invaliditate (-1.194,7 mii RON), Asistenta sociala pentru familie si copii (-4.694,3 mii RON), Crese (-3.976,2 mii RON) si Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-4.895,7 mii RON).
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** a inregistrat o executie cu 7.561,3 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv un grad de executie de 74,3%. Ecartul fata de prevederi a fost determinat de cheltuieli mai mici la nivelul capitolului Ordine publica si siguranta nationala (-5.289,3 mii RON, -25,3%), exclusiv pentru Politie Locala.



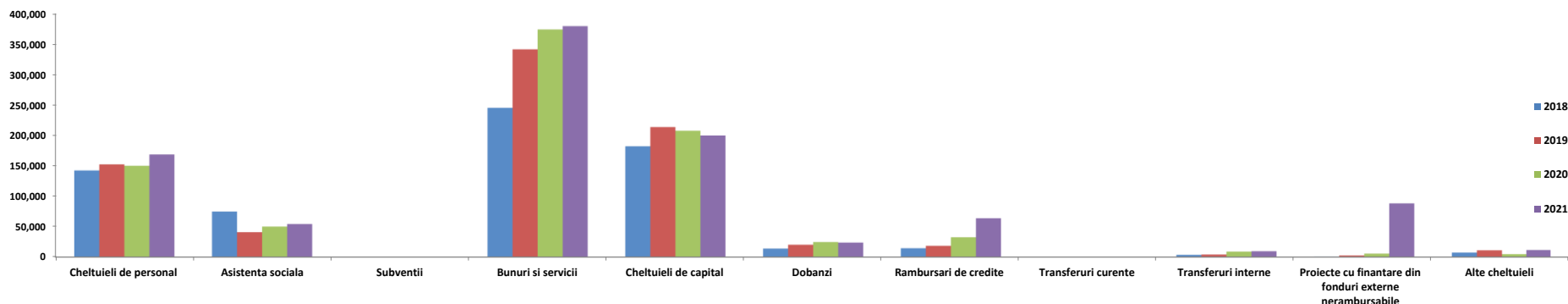
### Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

# Dinamica cheltuielilor in perioada 2018 - 2021

Clasificatia economica

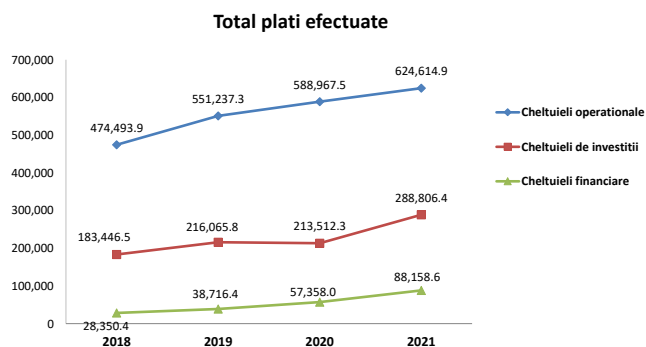
'000 RON



- In cadrul **Cheltuielilor financiare**, cea mai mica valoare s-a inregistrat in anul 2018 (28.350,4 mii RON), in 2019 urmand a se majora cu 10.366,1 mii RON. In 2020, s-a inregistrat valoarea de 57.358 mii RON, cu 18.641,6 mii RON peste platile anului 2019. Cea mai semnificativa majorare din intervalul analizat se remarca in 2021 (+30.800,6 mii RON, +53,7%). Influenta principale ale acestor majorari vin din partea cresterii in amploare a programului de investitii in cadrul sectorului, pentru care au fost atrase cofinantari din partea bancilor interne si externe, din partea modificarilor de politici monetare care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare si datorita incheierii perioadei de gratie sau cresterii ratelor de principal in perioada, conform graficelor de rambursare. Astfel, se remarca evolutia urmatoarelor titluri:

  - **Rambursari de credite**, au inregistrat cea mai mare valoare in 2021 (64.142 mii RON), cu 31.503,4 mii RON (+96,5%) mai mult decat in anul precedent, in principal la nivelul rambursarilor pentru creditele interne.
  - **Dobanzi**, cea mai mica valoare in 2018 (13.863,5 mii RON), urmata de majorarea platilor cu 6.390,5 mii RON in 2019. In anul 2020, s-a inregistrat suma de 24.791,1 mii RON, cu 4.465 mii RON mai mult decat in anul precedent, iar in 2021, platile au fost in valoare totata de 23.814,7 mii RON.
- **Cheltuielile operationale** au consemnat cresteri succesive in intervalul analizat, cea mai mica valoare fiind in 2018 (474.493,9 mii RON), urmate de majorarea cu 76.743,4 mii RON in 2019. In anul 2020 s-a inregistrat valoarea de 588.967,5 mii RON, anul 2021 marcand o majorare cu 35.648,5 mii RON fata de anul precedent. Astfel, urmatoarele titluri au contribuit in perioada la evolutia grupei:

  - **Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor, au crescut treptat de la 245.648,1 mii RON in 2018, pana la 379.764,9 mii RON in 2021. In anul 2019, s-a inregistrat valoarea de 341.704,6 mii RON, dupa o majorare cu 96.056,5 mii RON fata de 2018. Principalele linii care au contribuit la evolutia titlului au fost Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, Bunuri de natura obiectelor de inventar, Materiale si prestari de servicii cu caracter functional si Reparatii curente.



- **Transferuri interne**, care au inregistrat cea mai mica valoare in anul 2018 (3.453 mii RON), anul 2019 marcand o majorare cu 506 mii RON fata de anul precedent. In anul 2020, s-au inregistrat valori de 8.873,5 mii RON, iar ultimul an al intervalului analizat a inregistrat plati mai mari cu 619,9 mii RON. Evolutia a fost integral datorata Finantarii invatamantului particular sau profesional acreditat.
  - **Cheltuielile de personal**, care au inregistrat cea mai mica valoare in 2018 (respectiv 142.918,2 mii RON), anul urmator marcand o majorare cu 9.984,8 mii RON. In anul 2020, s-a inregistrat valoarea de 150.592,8 mii RON, diminuat cu 2.310,2 mii RON fata de anul precedent. Principalele scaderi in perioada au venit din partea Salariilor de baza, Contributiilor de asigurari sociale de stat, de sanatate si Fondului aferent platii cu ora;
  - Grupa de titluri **Alte cheltuieli**, a cunoscut o cunoscuta cea mai mica valoare in anul 2020 (4.571,5 mii RON), cu 6.487,6 mii RON mai putin decat in 2019. In anul 2019, s-a inregistrat valoarea de 11.059 mii RON, cu 3.809,4 mii RON mai mult decat in 2018. Aceasta grupa a fost influenta in principal de variatia Burselor acordate si a Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent.
  - **Asistenta sociala**, plati care au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (41.039,5 mii RON), cu 34.186,6 mii RON (-45,4%) mai putin decat in 2018. In anul 2021, s-a inregistrat valoarea de 54.536 mii RON, cu 4.189,2 mii RON (+8,3%) mai mult decat in 2020. Variatiile au fost determinate de Ajutoarele sociale in numerar si natura.



## Dinamica cheltuielilor in perioada 2018 - 2021

Clasificatia economica

'000 RON

- ❑ In cadrul **Cheltuielilor de investitii** cea mai mica valoare a fost inregistrata in 2018 (183.446,5 mii RON), urmata de o crestere cu 32.619,2 mii RON in 2019, in timp ce, in anul 2020, a fost inregistrata o diminuare cu 2.553,5 mii RON fata de precedentul an. 2021, marcheaza cea mai mare valoare din intervalul analizat (288.806,4 mii RON). Influenta asupra acestor variatii au venit din partea urmatoarelor titluri:
  - Cheltuieli de capital, cea mai mica valoare inregistrata in anul 2018 (182.616,2 mii RON), urmata de majorarea cu 31.540,1 mii RON in 2019. In anul 2020, s-a inregistrat valoarea de 208.033,1 mii RON, in timp ce in 2021 platile s-au diminuat cu 7.795,4 mii RON. Astfel, in cadrul acestora au fost remarcate platile pentru Constructii, Alte active fixe, Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale si Masini, echipamente si mijloace de transport.
  - In cadrul Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile, in anul 2018, a fost inregistrata suma de 374,6 mii RON, urmata de o crestere cu 1.574,6 mii RON in urmatorul an. In anul 2020, s-a inregistrat valoarea de 5.488,5 mii RON, urmata de cea mai importanta majorare a platilor din acest interval, si anume cu 83.300 mii RON pana la valoarea de 88.788,5 mii RON in 2021. Platile au fost orientate catre Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare si Programul din Fondul Social European (FSE).

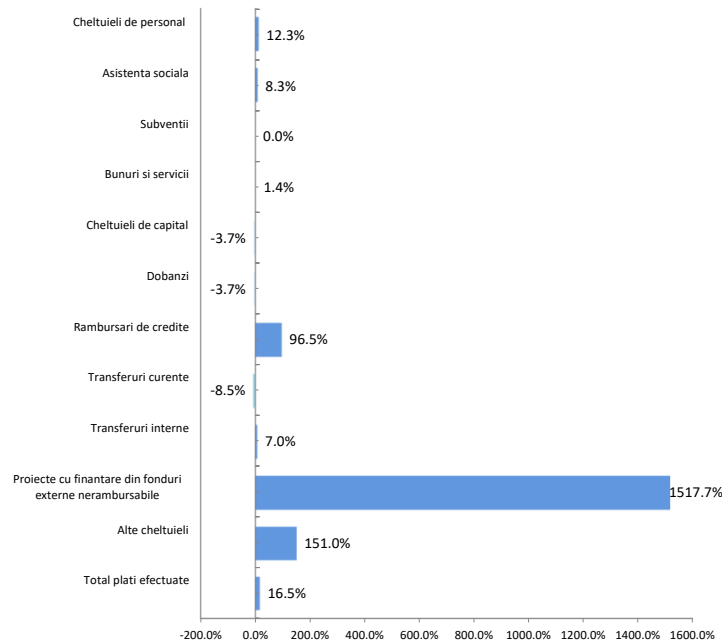


# Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2021

Clasificatia economica

'000 RON

## Variatia cheltuielilor economice



❑ **Cheltuielile de investitii** au inregistrat o valoare cu 75.294,1 mii RON (+35,3%) mai mare fata de executia din perioada similara a anului precedent. Astfel, aceste plati sunt reprezentate de:

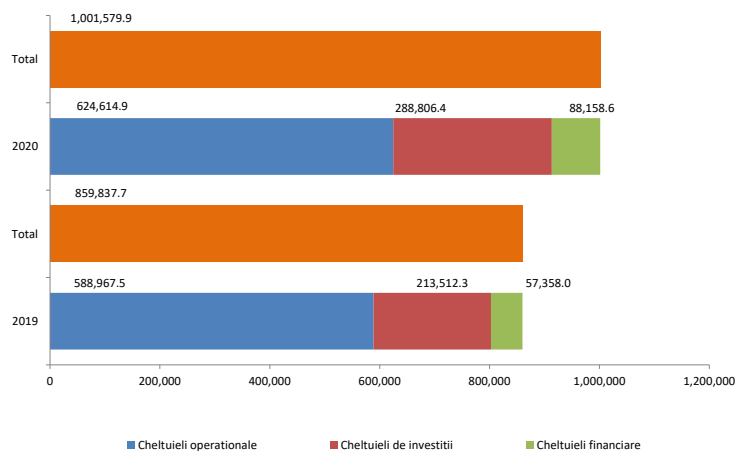
- Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+83.300 mii RON), respectiv prin majorarea platilor pentru Proiectele aferente cadrului financiar 2014-2020 (+86.216,3 mii RON), versus Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (-2.916,3 mii RON).
- Cheltuieli de capital (-7.795,4 mii RON, -3,7%), cu influente din partea platilor pentru Constructii (-3.890 mii RON), Masini, echipamente si mijloacele de transport (-2.034,1 mii RON).

❑ **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 35.647,5 mii RON (+6,1%) peste cel din perioada similara a anului precedent ca urmare a:

- Majorarea Cheltuielilor de personal cu 18.533,1 mii RON (+12,3%) comparativ cu anul precedent.
- Majorarea grupei de titluri Alte cheltuieli cu 5.600,7 mii RON (+59,8%) determinata in principal de majorarea platilor pentru Burse (+7.545,2 mii RON) si diminuarea cu 2.389,3 mii RON pentru Sustinerea Cultelor.
- Un nivel mai mare al platilor pentru Bunuri si servicii cu 5.409,6 mii RON (+1,4%). Evolutia a fost evidentiata la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+26.112,9 mii RON). S-au inregistrat insa si diminuari la nivelul Bunuri de natura obiectelor de inventar (-8.058,8 mii RON), Materialelor si prestarilor de servicii cu caracter functional (-3.689,9 mii RON) si Materiale pentru curatenie (-1.152,9 mii RON).
- Un nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala cu 4.189,2 mii RON (+8,3%), determinat de majorarea cu 5.105,7 mii RON in cadrul Ajutoarelor sociale in numerar si a diminuarii cu -916,5 mii RON in randul Ajutoarelor sociale in natura.
- Majorarea de Transferuri interne cu 619,9 mii RON (+7%), integral pentru Finantarea Invatamantului particular sau confesional acreditat;

❑ **Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 30.800,6 mii RON (+53,7%) comparativ cu anul precedent, in special la nivelul platilor efectuate pentru Rambursarile de credit (+31.503,4 mii RON, +96,5%).

## Structura cheltuielilor



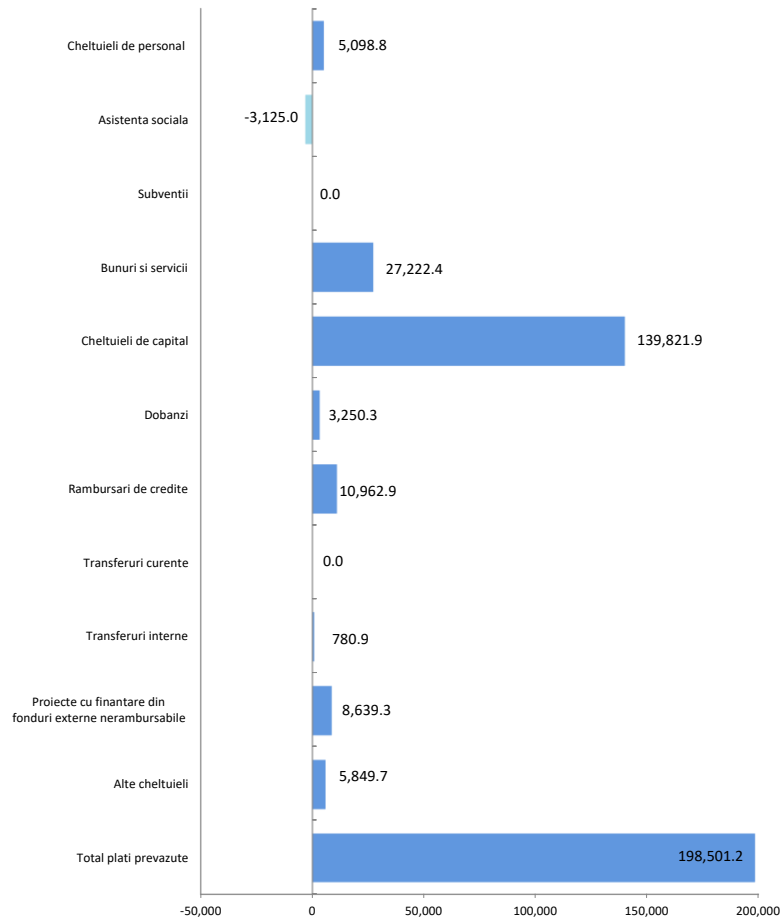
# Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2021

Clasificatia economica

'000 RON



## Rectificarea cheltuielilor in 2021 comparativ cu bugetul initial



Din punct de vedere al clasificatiei economice, bugetul institutiei a cunoscut o rectificare pozitiva, in sensul majorarii prevederilor pana la 1.418.371,2 mii RON, respectiv cu 16,3%.

- ❑ **Cheltuielile de investitii** inregistreaza o majorare a prevederilor cu 148.461,2 mii RON (+37,9%), pana la nivelul de 540.170,6 mii RON, respectiv la nivelul Cheltuielilor de capital (+139,821.9 mii RON) si Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+8.639,3 mii RON).
- ❑ **Cheltuielile operationale** au inregistrat prevederi in crestere cu 35.624,8 mii RON (+4,7%), pana la totalul de 789.653,8 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor titluri:
  - *Bunuri si servicii*, prevederile fiind majorate cu 27.222,4 mii RON (+5,5%), pana la 518.060 mii RON, in principal la nivelul prevederilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+12.516,9 mii RON), Reparatii curente (+5.541 mii RON), Apa, canal si salubritate (+4.438 mii RON), Incalzit, iluminat si forta motrica (+3.211,4 mii RON).
  - *Cheltuielile de personal*, cu prevederi majorate cu 5.098,8 mii RON (+2,9%), pana la valoarea de 181.333,5 mii RON, respectiv la nivelul salariilor de baza (+9.116,8 mii RON). In contrast, s-au inregistrat diminuari la nivelul Sporurilor pentru conditiilor de munca (-1.098,5 mii RON), Altor drepturi salariale in bani (-1.158 mii RON) si Altor sporuri (-411,6 mii RON).
  - Grupa de titluri *Alte cheltuieli*, estimarile fiind mai mari cu 5.849,7 mii RON (+40,2%) pana la nivelul de 20.404,4 mii RON.
- ❑ **Cheltuielile financiare** consemneaza o majorare a estimarilor cu 14.415,2 mii RON (+19,4%), pana la valoarea de 88.546,8 mii RON, cu influente din partea Rambursarilor de credite (+10.962,9 mii RON) si Dobanzilor (+3.250,3 mii RON).





## Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in 2021 au consumat un grad executie de 70.6%, fata de prevederile bugetare finale, dinamica principalelor grupe fiind reprezentata in paragrafele de mai jos:

❑ **Cheltuielile de investitii** au marcat un nivel al platilor cu 251.364,3 mii RON sub prevederile finale (grad de executie de 53,5%), evolutia fiind distribuita astfel:

- Cheltuielile de capital s-au situat cu 184.671 mii RON (-48%) sub nivelul estimat, variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-143.075,5 mii RON) si Alte active fixe (-39.178,7 mii RON).
- Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile au inregistrat plati cu 66.473,4 mii RON (grad de executie de 42,8%) sub nivelul estimarilor la nivelul paragrafului Finantare externa nerambursabila in cadrul programelor din Fondul de Coeziune (-41.997,2 mii RON), Cheltuieli neeligibile (-5.979,5 mii RON).

❑ **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 165.038,8 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 79,1%. Cheltuieli mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul titlurilor:

- Bunuri si servicii, cheltuielile fiind cu 138.295 mii RON (grad de executie de 26,7%) sub nivelul estimat. Dinamica se reflecta la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-71.235,7 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-8.236,6 mii RON), Apa, canal si salubritate (-11.392,6 mii RON).
- Cheltuieli de personal, care au inregistrat plati cu 12.207,7 mii RON (-6,7%) sub prevederi. Dinamica a fost reflectata in principal la nivelul Salariilor de baza (-7.995,2 mii RON), Altor drepturi salariale in bani (-1.240,2 mii RON), Contributiilor (-891 mii RON) si Indemnizatiilor platite unor persoane din afara unitatii (-855,4 mii RON).
- Grupa Alte cheltuieli, cu o executie sub prevederi cu 5.442 mii RON (-26,7%) si influente in principal din partea platilor efectuate pentru Burse.
- Asistenta sociala, platile inregistrate fiind cu 5.038 mii RON (-8,5%) sub nivelul bugetului, in principal datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in numerar si natura.
- Transferuri curente, fiind cu 560 mii RON (-73,7%) sub nivelul estimat in buget, respectiv la nivelul Tranferurilor din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor curente din domeniul sanatatii.

## Indicatori Cheltuieli in anul 2021 comparativ cu anul 2020

'000 RON



Indicatori	2021	2020
<b>Cheltuieli totale de personal</b>	<b>169,125.8</b>	<b>150,592.8</b>
Cheltuieli pe locuitor	506.5 RON	457.1 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	27.1%	25.6%
<b>Cheltuieli de personal din capitolul Asigurari si asistenta sociala</b>	<b>87,126.8</b>	<b>74,072.2</b>
Cheltuieli pe locuitor	260.9 RON	223.5 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	13.9%	12.6%
<b>Cheltuieli obligatorii curente</b>	<b>223,661.8</b>	<b>200,939.6</b>
Cheltuieli pe locuitor	669.9 RON	609.9 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	35.8%	34.1%
<b>Cheltuieli operationale</b>	<b>624,614.9</b>	<b>588,967.5</b>
Cheltuieli pe locuitor	1,870.7 RON	1,787.6 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	62.4%	68.5%
<b>Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei</b>	<b>88,158.6</b>	<b>57,358.0</b>
Cheltuieli pe locuitor	264.0 RON	174.1 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	8.8%	6.7%
<b>Cheltuieli totale cu investitiile</b>	<b>288,806.4</b>	<b>213,512.3</b>
Cheltuieli pe locuitor	865.0 RON	648.0 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	28.8%	24.8%
<b>Rigiditatea cheltuielilor</b>	<b>16.9%</b>	<b>17.5%</b>
<b>Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate</b>	<b>71.2%</b>	<b>75.2%</b>
<b>Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate</b>	<b>28.8%</b>	<b>24.8%</b>
<b>Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare</b>	<b>1,460.4</b>	<b>1,882.7</b>
<b>Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare</b>	<b>-2,479.6</b>	<b>-1,701.6</b>
<b>Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate</b>	<b>8.8%</b>	<b>6.7%</b>
<b>Capacitatea maxima de indatorare anuala</b>	<b>171,017.9</b>	<b>143,072.3</b>
Datoria Directa Neta	<b>82,678.8</b>	<b>87,104.3</b>
Gradul de Indatorare Directa	15.5%	11.7%
Datoria Publica Neta	<b>82,678.8</b>	<b>81,239.2</b>
Gradul de Indatorare Publica	15.5%	13.0%
<b>Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial</b>	<b>82.1%</b>	<b>102.4%</b>
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	82.8%	108.4%
De personal	96.0%	98.9%
Obligatorii curente	93.6%	102.8%
Cu finantarea serviciului datoriei	118.9%	160.2%
Cu investitiile	73.7%	82.0%
<b>Gradul de absorbtie a cheltuielilor</b>	<b>100.1%</b>	<b>100.0%</b>
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	22.6%	26.0%
Numar de locuitori,	<b>333,896</b>	<b>329,472</b>
la data:	1/1/2020	1/1/2019

- ❑ **Cheltuielile totale de personal** efectuate in 2021 au inregistrat o majorare cu 18.553,1 mii RON (+12,3%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impactata in principal de majorarea cu 22.555,3 mii RON a Salariilor de Baza si de diminuarea cu -3.229,4 mii RON a platilor pentru Norma de hrana.
- ❑ **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 22.722,2 mii RON (+11,3%) mai mari, comparativ cu nivelul atins in 2020, ca urmare a:
  - Majorarii platilor cu Asistenta Sociala ( +4.189,2 mii RON);
  - Majorarii cheltuielilor de personal;
- ❑ **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 35.647,5 mii RON (+6,1%) peste executia anului precedent, evolutia fiind determinata de:
  - Un nivel mai mare al platilor pentru Bunuri si servicii (+5.409,6 mii RON);
  - Un nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala;
  - Majorarea Transferurilor interne cu +619,9 mii RON;
  - Majorarea Cheltuielilor de personal;
- ❑ **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 30.800,6 mii RON (+53,7%) mai mari, comparativ cu anul precedent avand in vedere majorarea Rambursarilor de credite (+31.503,4 mii RON) si diminuarea Dobanzilor (-904,4 mii RON).
- ❑ **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul perioadei de referinta au crescut cu 75.294,1 mii RON (+35,3%) si au fost reprezentate de Cheltuielile de capital si Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile.

# Reprezentare grafica: variatia prevederilor bugetare ale anului 2022 comparativ cu nivelul realizat in 2021

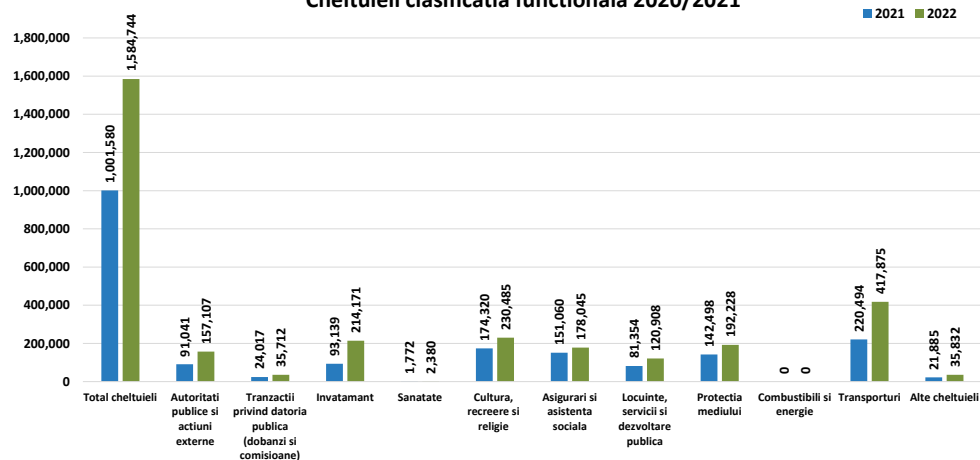
Clasificatia functionala/economica

'000 RON

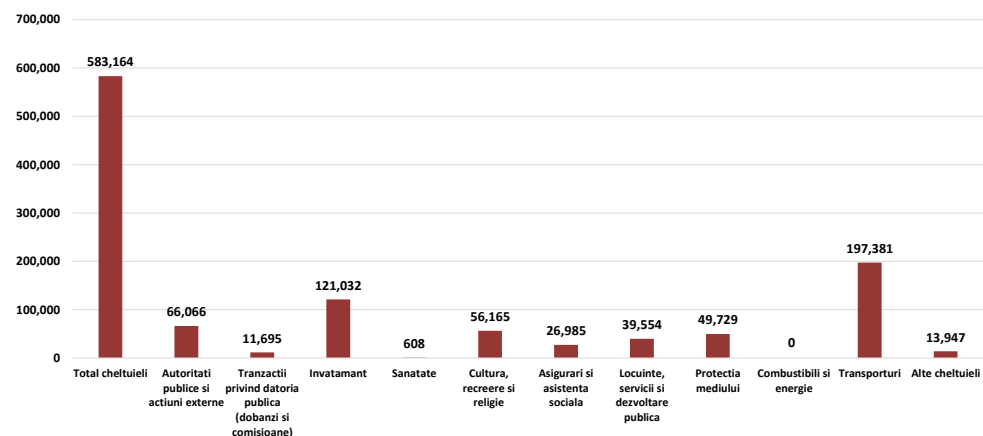


## Prevederi bugetare in anul 2021, comparativ cu executia anului 2020 (Variatii)

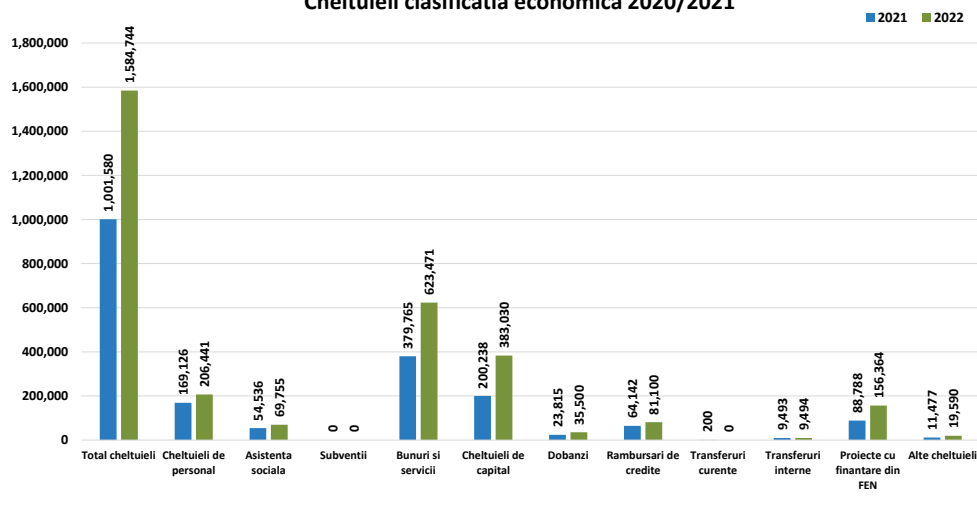
### Cheltuieli clasificatia functionala 2020/2021



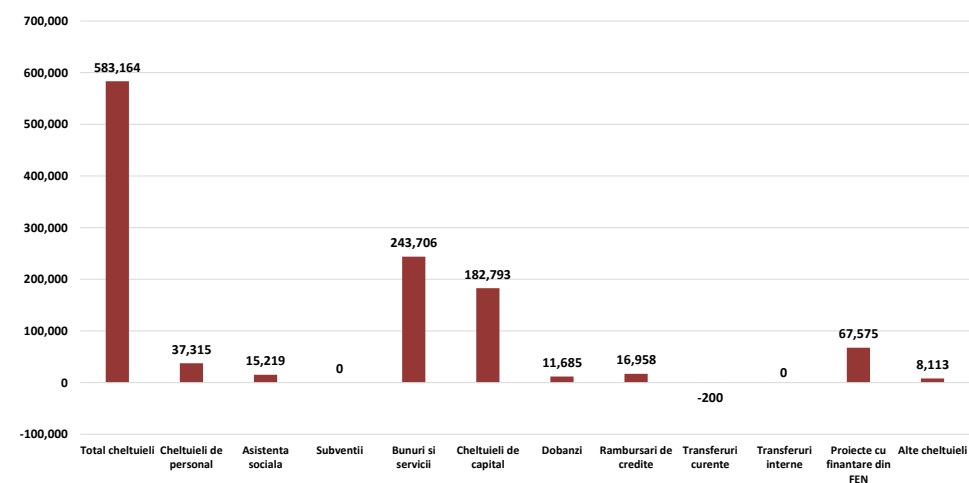
### Ecart 2021 comparativ cu 2020 - clasificatia functionala



### Cheltuieli clasificatia economica 2020/2021



### Ecart 2021 comparativ cu 2020 - clasificatia economica





Prevederi bugetare in anul 2022, comparativ cu executia anului 2021 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:						Cheltuieli de Investitii (Total prevederi 2022)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala	Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	
Autoritati publice si actiuni externe	66,065.8	142,445.1	20,675.2	26,876.1	0.0	0.0	-76,379.3	19,168.6
Alte servicii publice generale	5,951.6	5,260.5	1,800.6	2,576.9	0.0	0.0	691.2	1,714.0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	11,695.4	0.0	0.0	0.0	0.0	11,695.4	0.0	0.0
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Aparare	206.8	206.8	0.0	206.8	0.0	0.0	0.0	0.0
Ordine publica si siguranta nationala	7,788.8	-181,128.5	2,684.6	2,930.3	0.0	0.0	188,917.3	188,917.3
Invatamant	121,032.3	82,931.0	12,828.2	28,084.7	5,195.2	0.0	38,101.3	62,919.0
Sanatate	608.2	608.2	518.3	89.9	0.0	0.0	0.0	0.0
Cultura, recreere si religie	56,165.3	59,053.5	1,032.9	44,531.6	0.0	0.0	-2,888.1	29,545.4
Asigurari si asistenta sociala	26,985.5	24,191.7	-3,945.0	6,106.3	10,023.4	0.0	2,793.8	2,799.0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	39,553.7	38,075.6	656.7	46,975.0	0.0	0.0	1,478.1	71,601.8
Protectia mediului	49,729.5	51,245.2	0.0	50,327.9	0.0	0.0	-1,515.7	243.5
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Combustibili si energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Agricultura, silvicultura si vanatoare	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Transporturi	197,381.4	97,215.6	1,063.8	34,990.5	0.0	0.0	100,165.8	163,262.1
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>TOTAL</b>	<b>583,164.3</b>	<b>320,104.6</b>	<b>37,315.2</b>	<b>243,695.9</b>	<b>12,352.2</b>	<b>11,695.4</b>	<b>251,364.3</b>	<b>540,170.6</b>

\* 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;

Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2022, prevederile platilor insumeaza 1.584.744,2 mii RON, cu 583.164,3 mii RON peste nivelul platilor efectuate la sfarsitul anului precedent.

Estimările aferente capitolului **Transporturi** ating valoarea de 417.875,3 mii RON (cu 197.381 mii RON peste platile anului 2021) si sunt reflectate integral in cadrul paragrafelor Strazi si Alte cheltuieli in domeniul transporturilor.

▪Lista de investitii aferenta bugetului initial prevede obiective finantate din mai multe surse, respectiv din fonduri externe nerambursabile (290.615,8 mii RON), fonduri de la MDLPA (79.411,4 mii RON), buget local (52.856,1 mii RON), credite externe (50.571,5 mii RON) si credite interne (10.607.2 mii RON). Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte.

Prevederile pentru capitolul **Invatamant** insumeaza 214.171,4 mii RON in cursul anului 2022 (cu 121.032,3 mii RON peste platile anului precedent), printr-un nivel mai mare al alocarilor pentru Invatamant secundar (+32.636,5 mii RON), prescolar si primar (+59.380,2 mii RON in bugetul initial) si special (+8.640,8 mii RON).

▪Conform listei de investitii aferente bugetului pentru anul 2022, investitiile planificate sunt finantate din fonduri de la MDLPA (49.693,3 mii RON), credite interne (43.420 mii RON), bugetul local (40.525,4 mii RON) si fonduri externe nerambursabile (62.577,8 mii RON). Principalele obiective prevad constructii de scoli, lucrari de proiectare, studii/expertiza si dotari independente.

Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** este prevazut un nivel al platilor de 157.107,2 mii RON (cu 66.065,8 mii RON peste executia anului precedent).

▪Lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede investitii in valoare de 15.895 mii RON din bugetul local, 4.209,5 mii RON din fonduri de la MDLPA si 3.000 mii RON din credite interne.



- ❑ In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** sunt estimate plati in valoare de 230.485,2 mii RON (in crestere cu 56.165,3 mii RON), in special la nivelul Intretinerii gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (+51.439,4 mii RON, +30,7%) si Altor servicii culturale (+4.305,9 mii RON, +63,4%).
  - In cursul anului 2022, lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede investitii in valoare de 42.285,2 mii RON din bugetul local, 30.000,00 mii RON din credite externe si in valoare de 1.000 mii RON din fonduri externe nerambursabile. Investitiile sunt orientate catre lucrari de infrastructura, modernizare a obiectivelor culturale, studii si dotari independente.
- ❑ Prevederile aferente capitolului **Protectia mediului** se situeaza la nivelul de 192.227,9 mii RON (cu 49.729,5 mii RON peste executia anului precedent), prin majorarea prevederilor pentru Salubritate si gestiunea deseurilor (+51.404,5 mii RON) si diminuarea prevederilor pentru Canalizarea si tratarea apelor reziduale (-1.675,1 mii RON).
  - Prevederile aferente acestui capitol in lista de investitii pentru anul 2022 sunt in valoare de 927,9 mii RON (cu finantare din bugetul local) si sunt alocate in special pentru executia lucrarilor de racordare la retelele de utilitati publice, respectiv dirigentie de santier/studii.
- ❑ Alocarile pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** se situeaza la nivelul de 120.908,1 mii RON (cu 81.354,4 mii RON peste executia anului precedent). Astfel, au fost majorate prevederile pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+44.182,1 mii RON, +417,2%) si diminuate cele pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-4.628,4 mii RON, -6,5%).
  - Conform listei de investitii ce insoteste bugetul, lucrarile aferente anului 2022 sunt sustinute din mai multe surse, respectiv din bugetul local (60.426 mii RON), credite externe (42.972,8 mii RON), credite interne (35.263,5 mii RON) si fonduri externe nerambursabile (8.033,4 mii RON). Principalul obiectiv finantat in cadrul acestui capitol se refera la reabilitarea termica a blocurilor de locuit in vederea cresterii eficientei energetice. La aceste lucrari se adauga si cheltuieli aferente studiilor/proiectelor.
- ❑ Pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala** sunt prevazute cheltuieli in valoare de 178.045,1 mii RON (cu 26.985,5 mii RON peste nivelul executiei din 2021). Concret, sunt majorate estimarile pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+17.719 mii RON, +71,9%), Unitati de asistenta medico-sociale (+9.949,8 mii RON, +266,8%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (+9.184,5 mii RON, +14,2%) si pentru familie si copii (+8.861,3 mii RON, +26,7%). In acelasi timp, scad prevederile pentru Crese (-13.565,7 mii RON, -68,4%), iar Ajutorul social nu se regaseste in buget (executie de 5.163,3 mii RON la finalul lui 2021).
  - Lista de investitii pentru acest capitol cuprinde investitii in valoare de 5.728,4 mii RON, finantate din bugetul local pentru lucrari de modernizare si reabilitare termica a unui imobil.
- ❑ Estimările cuprinse in cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** ating 35.712 mii RON (in crestere cu 11.695,4 mii RON fata de valorile consemnate la finele lui 2021).
- ❑ In cadrul capitolului **Ordine publica si siguranta nationala** sunt alocate fonduri in valoare de 23,398 mii RON (in crestere cu 7.788,8 mii RON), integral la nivelul Politiei Locale.
  - In cadrul listei de investitii pentru anul 2022, pentru acest capitol, sunt finantate achizitii in valoare de 2.154,9 mii RON care au legatura cu aparatura si mijloace de transport.
- ❑ Capitolul **Alte servicii publice generale** are cheltuieli estimate la 12.134 mii RON in bugetul anului 2022 (cu 5.951,6 mii RON peste executia anului precedent), modificari fiind observate pentru Serviciile publice comunitare de evidenta a persoanelor (+4.511,6 mii RON, +73%), in timp ce sunt diminuate alocate prevederi pentru Alte servicii publice generale.



### Partea IV:

- Bilantul in perioada 2018 - 2021
- Serviciul Datoriei Publice Locale

# Bilant

in perioada 2018 - 2021

'000 RON



Bilant	2018			2019			2020			2021		
<b>Active circulante</b>	<b>2,325,706.9</b>		<b>39.6%</b>	<b>590,151.6</b>		<b>12.9%</b>	<b>679,514.7</b>		<b>13.2%</b>	<b>698,283.8</b>		<b>12.6%</b>
Numerar si echivalent numerar	150,547.0	6.5%	<b>2.6%</b>	50,655.8	8.6%	<b>1.1%</b>	77,268.9	11.4%	<b>1.5%</b>	75,335.3	10.8%	<b>1.4%</b>
Stocuri	66,616.8	2.9%	<b>1.1%</b>	64,413.4	10.9%	<b>1.4%</b>	71,775.4	10.6%	<b>1.4%</b>	83,213.2	11.9%	<b>1.5%</b>
Creante	2,108,543.2	90.7%	<b>35.9%</b>	475,082.3	80.5%	<b>10.4%</b>	530,470.4	78.1%	<b>10.3%</b>	539,585.4	77.3%	<b>9.7%</b>
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	149.8	0.0%	<b>0.0%</b>
<b>Imobilizari</b>	<b>3,546,303.1</b>		<b>60.4%</b>	<b>3,976,260.5</b>		<b>87.1%</b>	<b>4,467,286.6</b>		<b>86.8%</b>	<b>4,851,883.1</b>		<b>87.4%</b>
Imobilizari necorporale	2,911.5	0.1%	<b>0.0%</b>	4,063.5	0.1%	<b>0.1%</b>	4,061.9	0.1%	<b>0.1%</b>	2,991.2	0.1%	<b>0.1%</b>
Imobilizari corporale	3,534,955.6	99.7%	<b>60.2%</b>	3,963,627.0	99.7%	<b>86.8%</b>	4,454,199.8	99.7%	<b>86.5%</b>	4,839,282.5	99.7%	<b>87.2%</b>
Alte active imobilizate	8,436.1	0.2%	<b>0.1%</b>	8,570.0	0.2%	<b>0.2%</b>	9,024.9	0.2%	<b>0.2%</b>	9,609.4	0.2%	<b>0.2%</b>
<b>Total active</b>	<b>5,872,010.0</b>			<b>4,566,412.1</b>			<b>5,146,801.3</b>			<b>5,550,166.8</b>		
<b>Datorii de plata pana intr-un an</b>	<b>1,128,434.2</b>		<b>19.2%</b>	<b>423,673.6</b>		<b>9.3%</b>	<b>508,666.6</b>		<b>9.9%</b>	<b>535,475.8</b>		<b>9.6%</b>
Datorii catre banci	91,201.7	8.1%	<b>1.6%</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale	931,134.3	82.5%	<b>15.9%</b>	325,730.1	76.9%	<b>7.1%</b>	427,278.5	84.0%	<b>8.3%</b>	457,834.4	85.5%	<b>8.2%</b>
Provizioane	4,547.3	0.4%	<b>0.1%</b>	-	-	-	6.9	0.0%	<b>0.0%</b>	45.1	0.0%	<b>0.0%</b>
Alte datorii	101,551.0	9.0%	<b>1.7%</b>	97,943.6	23.1%	<b>2.1%</b>	81,381.1	16.0%	<b>1.6%</b>	77,596.3	14.5%	<b>1.4%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>600,184.7</b>		<b>10.2%</b>	<b>886,173.3</b>		<b>19.4%</b>	<b>1,081,628.2</b>		<b>21.0%</b>	<b>1,201,243.4</b>		<b>21.6%</b>
Datorii catre banci	585,847.6	97.6%	<b>10.0%</b>	884,984.5	208.9%	<b>19.4%</b>	1,080,608.9	99.9%	<b>21.0%</b>	1,200,260.7	99.9%	<b>21.6%</b>
Alte datorii pe termen lung	1,257.1	0.2%	<b>0.0%</b>	1,182.3	0.3%	<b>0.0%</b>	1,012.8	0.1%	<b>0.0%</b>	976.2	0.1%	<b>0.0%</b>
<b>Provizioane</b>	<b>13,080.0</b>		<b>2.2%</b>	<b>6.5</b>		<b>0.0%</b>	<b>6.5</b>		<b>0.0%</b>	<b>6.5</b>		<b>0.0%</b>
<b>Capitaluri</b>	<b>4,143,391.1</b>		<b>70.6%</b>	<b>3,256,565.2</b>		<b>71.3%</b>	<b>3,556,506.6</b>		<b>69.1%</b>	<b>3,813,447.6</b>		<b>68.7%</b>
<b>Total datorii si capitaluri</b>	<b>5,872,010.0</b>			<b>4,566,412.1</b>			<b>5,146,801.3</b>			<b>5,550,166.8</b>		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	2.1			1.4			1.3			1.3		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	10.0			19.4			21.0			21.6		

**Activele totale** au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (4.566.412,1 mii RON), care este cu 1.305.597,9 mii RON mai putin decat in precedentul an. In anul 2021, s-a inregistrat valoarea de 5.550.166,8 mii RON, cu 403.365, 5 mii RON peste nivelul acestora din anul precedent.

**Activele circulante** au urmat un trend similar cu evolutia Activelor totale, astfel: in 2019 s-a inregistrat cea mai mica valoare din intervalul analizat, urmand sa se majoreze in 2020 cu 89.363,1 mii RON. In bilantul ultimul an al intervalului analizat, soldul Activelor circulante cunoaste o majorare cu 18.769,1 mii RON comparativ cu anul precedent. Evolutia acestor active a fost influentata de Creante, Numerar si echivalent numerar si Stocuri.

Soldul **Imobilizarilor** a avut o evolutie ascendenta pe toata perioada analizata, fiind totodata si principala componenta a activelor totale. Astfel, imobilizarile corporale au ajuns la valoarea maxima de 4.839.282,5 mii RON in 2021, cu 385.082,7 mii RON mai mult decat in 2020.

**Datoriile de plata pana intr-un an** au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (423.673,6 mii RON), cu 704.760,6 mii RON mai putin decat in 2018. In anul 2021, s-a inregistrat o valoare majorata cu 26.809,3 mii RON. Cea mai mare pondere in aceasta categorie este detinuta de catre Datoriile comerciale.

**Datoriile de plata pe termen lung** au avut o crestere constanta din 2018 pana in 2021. In anul 2019, s-a inregistrat o majorare a soldului acestor datorii cu 285.988,6 mii RON peste nivelul anului precedent. In anul 2020, s-a inregistrat valoarea de 1.081.628,2 mii RON, urmand ca intervalul analizat sa se incheie cu o noua majorare cu 119.651,8 mii RON. Influenta principale vin din partea Datoriilor catre banci, fiind aferente soldurilor imprumuturilor contractate de pe pietrele interne si externe. Cresterea acestui sold este in concordanta cu dezvoltarea planului de investitii care beneficiaza de cofinantare din credite bancare.

**Capitalurile** au inregistrat o diminuare cu 886.825,9 mii RON in 2019 comparativ cu anul precedent, in timp ce in anul 2021, s-a inregistrat valoarea de 3.813.447,6 mii RON, cu 256.941 mii RON peste nivelul anului 2020.

**Indicatorul lichiditatii curente** a inregistrat valori optime in intreg intervalul analizat, ajungand la 1,3 in ultimul an al intervalului analizat. Evolutia acestui indicator este influentata in mod direct de majorarea mai accelerata a Activelor circulante in raport cu cea a Datoriilor de plata pana intr-un an.

# Serviciul Datoriei Publice Locale

la 31.12.2021

'000 RON



Datorii si lichiditate	12/31/2021
Noi utilizari din credite in perioada (nu cuprinde garantiile)	178,108.5
Serviciul Datoriei Curente	88,339.1
Gradul de Indatorare Directa	15.5%
Serviciul Datoriei Publice	88,339.1
Gradul de Indatorare Publica	15.5%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	10.0%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	14.1%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	31.5%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.8

Sume de plata (Payout)	12/31/2021
Payout 2Y - 2 ani	239,418.3
Payout 5Y - 5 ani	650,717.5
Payout 10Y - 10 ani	1,214,437.1
Payout 15Y - 15 ani	1,365,867.6
Payout 20Y - 20 ani	1,430,623.7
Total Venituri per locuitor	2,996.6 RON
Venituri Proprii per locuitor	2,033.7 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	264.6 RON
Imprumuturi pe termen lung per	3,594.7 RON

	2021 <sup>1)</sup>	2022 <sup>2)</sup>	2023 <sup>2)</sup>	2024 <sup>2)</sup>	2025 <sup>2)</sup>
Venituri Totale	1,000,560.7	1,584,744.2	1,600,591.6	1,616,597.5	1,632,763.5
Venituri Proprii <sup>3)</sup>	679,041.0	835,464.3	843,818.9	852,257.1	860,779.7
Capacitatea de indatorare	171,017.9	190,192.2	217,037.1	235,832.4	253,154.0
Serviciul Datoriei Publice <sup>4)</sup>	88,339.1	113,024.1	126,394.2	134,995.2	137,707.1

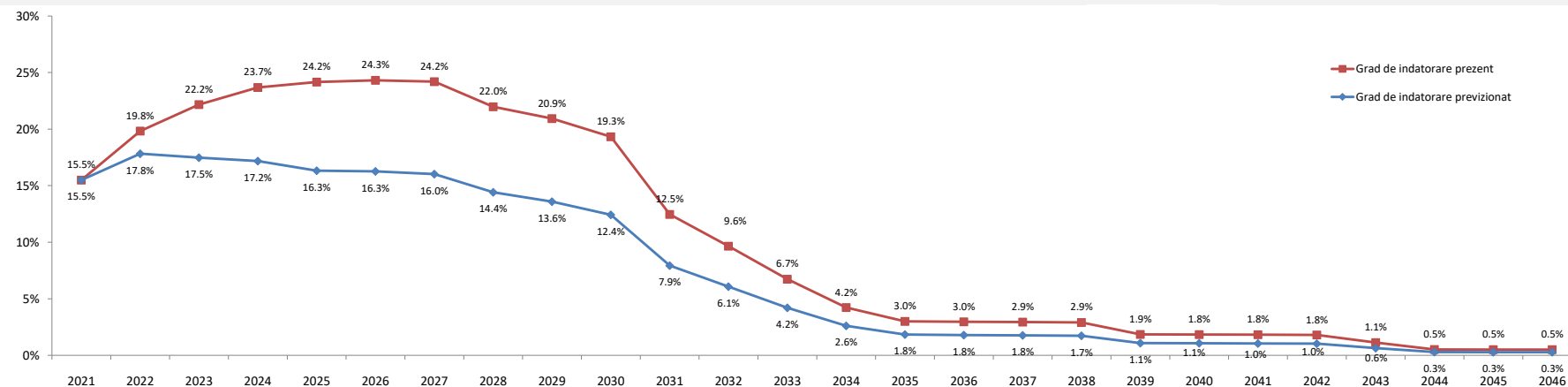
1) Venituri realizate la 31.12.2021

2) 2022: Buget Initial; Previziuni, rata de cresterea veniturilor de 1%;

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

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2023 - 2025, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2021

## Evolutia gradului de indatorare in perioada 2021 - 2046



### Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale (inclusiv facilitati pentru co-finantare proiecte FEN), de conditiile pietei monetare la 31.12.2021 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



## Glosar de termeni



<b>Sectiunea de functionare</b>	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;
<b>Sectiunea de dezvoltare</b>	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
<b>Venituri proprii*</b>	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;
<b>Venituri Operationale</b>	Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20);
<b>Cheltuieli Operationale</b>	Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), 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;
<b>Venituri din investitii</b>	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);
<b>Cheltuieli de investitii</b>	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);
<b>Total plati efectuate</b>	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
<b>Taxe care suporta datoria</b>	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;
<b>Cheltuieli Financiare</b>	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiioanele 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;
<b>Sume restituite din anii precedenti</b>	Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta;
<b>Indicatori venituri si cheltuieli</b>	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;
<b>Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final</b>	Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
<b>Grad de finantare din venituri proprii</b>	Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
<b>Gradul de autofinantare</b>	Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
<b>Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat</b>	Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate;
<b>Gradul de autonomie decizionala</b>	Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
<b>Rigiditatea cheltuielilor</b>	Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
<b>Capacitatea de Indatorare</b>	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;
<b>Datoria Directa Neta</b>	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;
<b>Datoria Publica Neta</b>	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;
<b>Gradul de Indatorare Directa/Publica</b>	Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
<b>Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta</b>	Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
<b>Serviciul Datoriei Directe</b>	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
<b>Serviciul Datoriei Publice</b>	Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
<b>Payout n Y - n ani</b>	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROIBID, ROBOR, EURIBOR la 31 decembrie 2021;
<b>Datoria Financiara Curenta</b>	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
<b>Per Capita</b>	Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 ianuarie 2020, respectiv 1 ianuarie 2019;



## Disclaimer

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

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

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

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: Situatiile financiare aferente anilor 2018, 2019, 2020 si 2021, Bugetul initial al anului 2021 aprobat prin HCL nr. 63 din data de 20.04.2021, Bugetul rectificat la finalul anului 2021 aprobat prin HCL nr. 196 din data de 30.12.2021 si Bugetul initial aferent anului 2022 adoptat prin HCL Nr. 23 din data de 14.02.2022, incluzand totodata 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 atentie dumneavoastra. Utilizatorul, prin preluarea, publicarea sau utilizarea sub orice alta forma a informatiilor din aceasta publicatie, isi asuma citirea si respectarea termenilor de utilizare.