



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar anual
la 31.12.2022



- Prezentare generala
- Context: Modificari legislative cu efect asupra bugetelor locale - Bucuresti (2019 - 2023)

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2022

Partea II: Venituri bugetare

- Situatiia veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Variatia veniturilor realizate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatiia cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2019 - 2022
- 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 km², din care 13,4% reprezinta teritoriul administrativ al Municipiului Bucuresti si 86,6% al judetului Ilfov.

Bucurestiul se afla in sud – estul Romaniei, intre Ploiesti la nord si Giurgiu la sud. Orasul se afla in Campia Vlasiei, care face parte din Campia Romana. La est se afla Baraganul, in partea de vest Campia Gavanu Burdea, iar la sud este delimitat de Campia Burnazului. Orasul are o suprafata totala de 238 km², 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 cuprins 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 (2014) - km ²	238	1,821
Suprafata spatiilor verzi in municipii/orase (2021) - km ²	45	73
Lungimea strazilor orasenesti (2021) - km	3,248	4,251
Retea simpla de distributie a apei potabile (2021) - km	2,522	3,130
Lungime simpla a conductelor de canalizare (2021) - km	3,679	4,867
Lungime totala de distributie a gazelor (2021) - km	2,174	4,666
Energia termica distribuita Gcal (2021)	3,090,816	3,100,319

Populatie (01.07.2022)	Sector 4	Bucuresti	Regiune B-IF
Total	337,363	2,162,281	2,650,691
Distributia pe sexe			
feminin	180,442	1,150,344	1,402,053
masculin	156,921	1,011,937	1,248,638
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	58,494	390,737	498,882
20-59 ani	197,605	1,243,607	1,538,754
60 ani si peste	81,264	527,937	613,055
Distributia pe mediu			
urban	337,363	2,162,281	2,387,264
rural	-	-	263,427

Piata muncii	Bucuresti	Regiune B-IF
Resurse de munca - mii persoane (2021)	1,247	1,600
Rata de ocupare a resurselor de munca (2021)	97.1%	88.5%
Efectivul salariatilor - mii persoane (2021)	1,050	1,227
Rata somajului (noiembrie 2022)	1.0%	1.0%

Economie nationala		Bucuresti	Regiune B-IF
PIB anual, preturi curente (ajustat sezonier)	2019	1,059,680	
	2020	1,063,974	
CAEN Rev. 2 - mil. RON	2021	1,177,937	
	2022	1,054,850	

Cifra de afaceri a unitatilor locale	Bucuresti	Regiune B-IF
Total (2021, milioane RON), din care:	580,350	710,048
Industrie prelucratoare	41,939	64,817
Constructii	40,926	50,181
Comert	285,729	359,426
Transport si depozitare	21,277	30,196
Alte servicii	190,479	205,428

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 km² de teritoriu (165,3 km/100 km²), ceea ce inseamna de aproape patru ori media nationala. Bucuresti este punctul de plecare al celor 8 magistrale feroviare ce fac legatura cu celelalte regiuni ale tarii.

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

Planul de Mobilitate Urbana Durabila 2016 - 2030

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

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

De altfel, PMUD este o conditionalitate 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://pmd.ro>;

Indicatori 31.12.2022 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	5,301,500	1,494,217	1,417,277	1,585,049	1,286,146	924,308	1,360,278
Venituri proprii	5,043,755	1,296,368	1,179,568	1,347,222	915,123	769,664	1,131,201
Venituri proprii % VT	95.1%	86.8%	83.2%	85.0%	71.2%	83.3%	83.2%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	4,860,473	828,307	834,101	1,021,438	708,741	617,119	850,767
Sume defalcate din TVA	27,022	192,953	211,327	212,326	154,823	132,864	195,464
Subventii	154,212	2,430	23,692	20,153	39,035	15,936	18,608
Sume primite de la UE	74,054	1,596	2,649	5,098	40,960	4,601	14,696
Cheltuieli totale	5,249,666	1,179,217	1,356,426	1,603,872	1,269,932	953,773	1,207,706
Cheltuieli operationale	4,417,131	1,018,866	859,997	852,535	801,110	711,240	777,334
Cheltuieli operationale % ChT	84.1%	86.4%	63.4%	53.2%	63.1%	74.6%	64.4%
Cheltuieli de investitii, din care:	568,415	74,229	437,070	411,799	332,435	149,523	304,417
Cheltuieli de capital	205,343	64,756	312,174	383,585	193,477	142,892	239,843
Fonduri externe nerambursabile	254,568	2,500	8,915	19,072	138,948	5,759	59,552
Cheltuieli financiare	264,119	86,122	59,359	339,538	136,388	93,010	125,955
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	51,834	315,001	60,851	-18,823	16,214	-29,465	152,572
Utilizari din excedentul anterior	0	0	0	0	0	0	0
Populatie (01.07.2022)	2,162,281	264,832	366,105	491,912	337,363	304,523	397,546

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



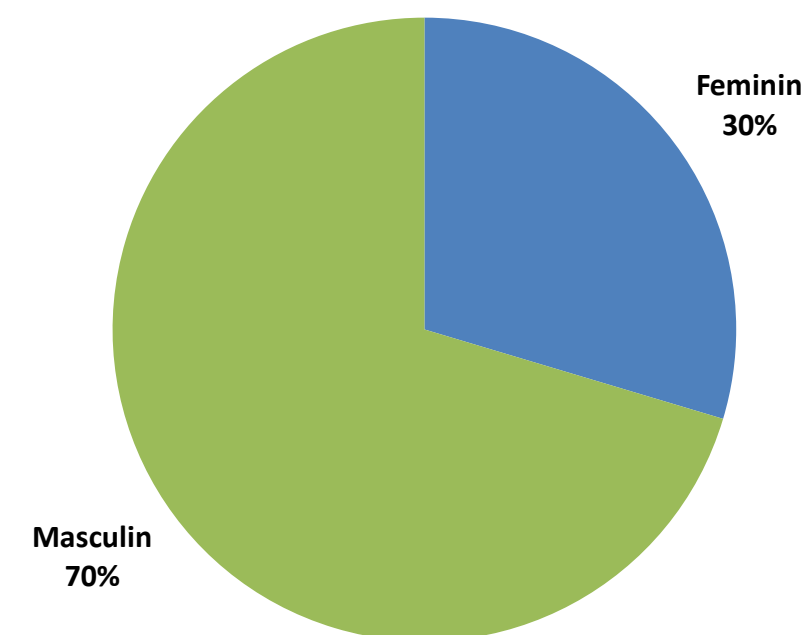
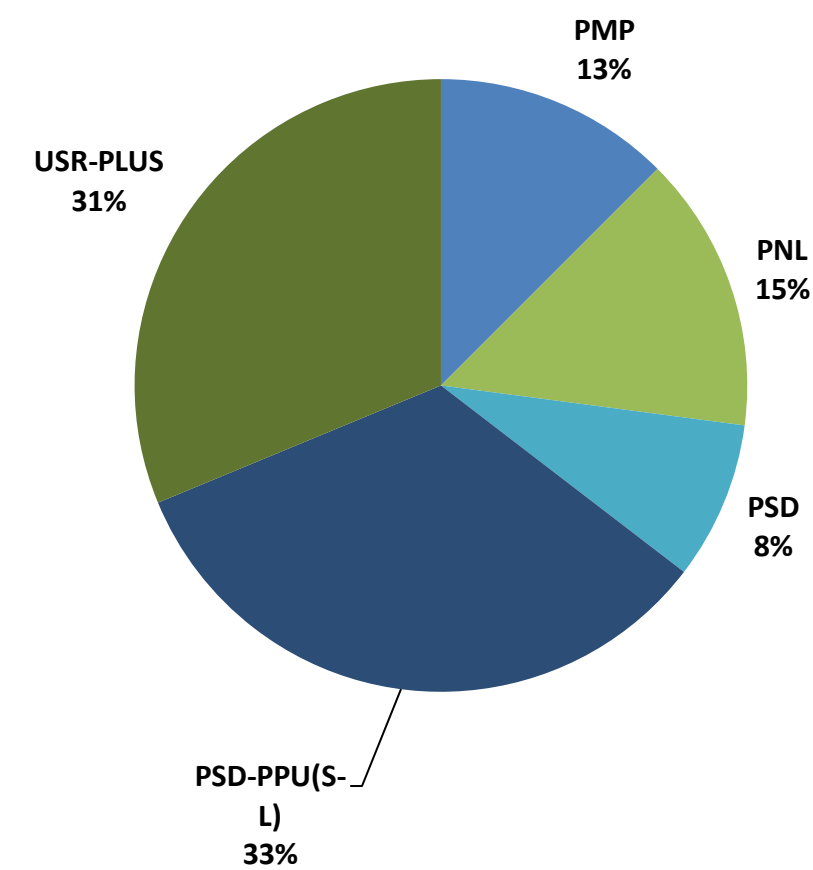
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2022

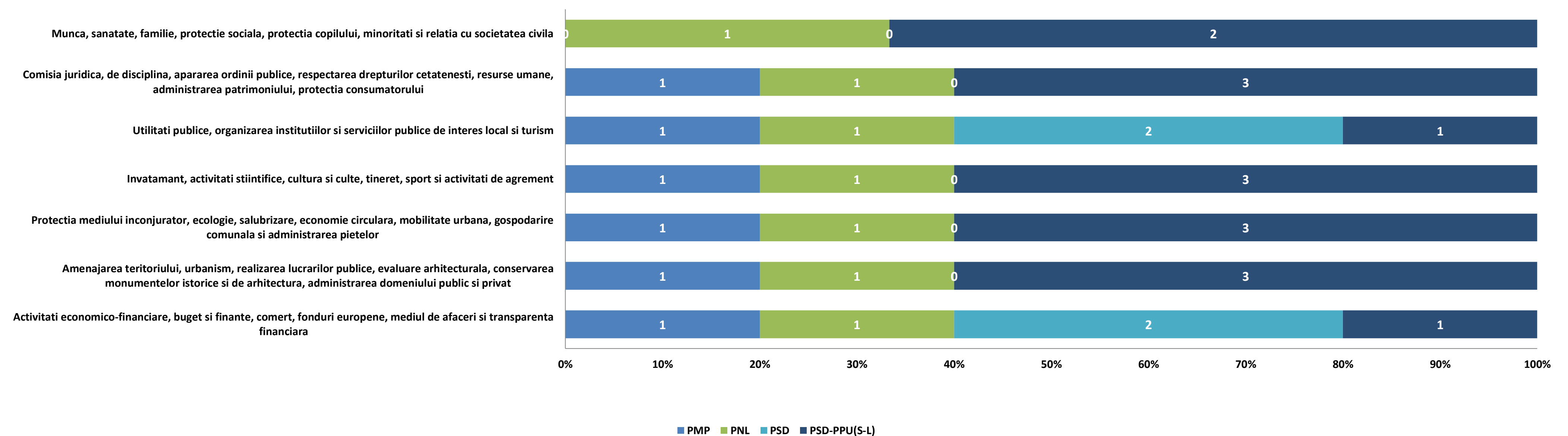
Distributia politica

Distributia pe sexe

- 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 aliantei 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-Partidul National Liberal si de doamna Stancu Magdalena-Madalina, reprezentanta a aliantei PSD-PPU (S-L).
- Doamna Artene Diana Anca este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.



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





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

Cu finantare de la bugetul local:

- **Aparatul de Specialitate:** include Politie locala si Directia Piete si Gestionare Activitati Comerciale;
- **Directia Generala de Impozite si Taxe Locale:** 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:** 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;
- **Centrul European Cultural si de Tineret pentru UNESCO „Nicolae Balcescu”:** finantat din venituri proprii si din alocatii de la bugetul local, care functioneaza sub autoritatea Consiliului Local al Sectorului 4.
- **Directia pentru Digitalizare si Regenerare Urbana;**

Cu finantare integrala din venituri proprii:

- **Directia Mobilitate Urbana:** realizarea si implementarea unei strategii integrate de mobilitate urbana,

Pozitionarea geografica in Municipiul Bucuresti



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

Mediul socio - cultural

Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4, in anul scolar 2022-2023, 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 conform HCL 94/31.03.2022.

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, Orasul 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 (2006-2023): BUCURESTI

	2023, 2022, 2021, 2020, 2019, 2018- prin exceptie de la 273 (Art. 32 si 33)								Legea 273/2006		
	Legea Bugetului de stat 368/19.12.2022	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	01-01-11	18-07-06
	2023	2022	2021	2021	2020	2020	2019	2018			
BUCURESTI											
Municipiul Bucuresti	50%	50%	50%	50%	50%	50%	49.0%	55.0%	44.5%	44.5%	47.5%
Sectoarele Municipiului Bucuresti	50%	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%
TOTAL	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	90.0%	71.5%	77.0%	82.0%
Observatii	2 etape: 1. Alocare 2.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.500 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.400 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.150 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Asigurare buget minim de functionare de 1.250 lei in completarea 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. 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; HG 846/2017: cresterea cheltuielilor cu personal

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 bugetele locale, asigurate prin Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate.

Cuprins Partea I



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2022

Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022

'000 RON



	2019	2020	%	2021	%	2022	%
TOTAL VENITURI	763,022.1	860,018.8	▲ 12.7%	1,000,560.7	▲ 16.3%	1,286,146.2	▲ 28.5%
TOTAL CHELTUIELI	806,019.5	859,837.7	▲ 6.7%	1,001,579.9	▲ 16.5%	1,269,931.9	▲ 26.8%
1 Venituri Operationale	720,310.9	799,421.4	▲ 11.0%	886,163.9	▲ 10.9%	1,074,604.9	▲ 21.3%
2 Venituri fiscale	679,162.4	742,937.6	▲ 9.4%	847,124.2	▲ 14.0%	1,017,213.7	▲ 20.1%
3 Venituri proprii fiscale	528,011.8	609,370.3	▲ 15.4%	651,982.3	▲ 7.0%	862,391.0	▲ 32.3%
4 Sume defalcate din TVA	151,150.6	133,567.3	▼ -11.6%	195,141.9	▲ 46.1%	154,822.6	▼ -20.7%
5 Venituri nefiscale, din care:	38,992.3	46,492.8	▲ 19.2%	27,055.5	▼ -41.8%	50,393.1	▲ 86.3%
6 Venituri proprii nefiscale	38,992.3	46,492.8	▲ 19.2%	27,055.5	▼ -41.8%	50,393.1	▲ 86.3%
7 Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-
8 Subventii curente	2,156.2	2,099.4	▼ -2.6%	11,984.2	▲ 470.8%	6,998.2	▼ -41.6%
9 Alte venituri operationale	-	7,891.6	-	-	-	-	-
1 Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	551,237.3	588,967.5	▲ 6.8%	624,614.9	▲ 6.1%	801,109.6	▲ 28.3%
2 Cheltuieli de personal (PEREX)	152,903.0	150,592.8	▼ -1.5%	169,125.8	▲ 12.3%	156,507.5	▼ -7.5%
3 Bunuri si servicii*	341,701.8	374,355.0	▲ 9.6%	379,563.1	▲ 1.4%	548,102.8	▲ 44.4%
4 Transferuri curente	79.5	218.6	▲ 174.9%	200.0	▼ -8.5%	-	-
5 Transferuri interne	3,959.0	8,873.5	▲ 124.1%	9,493.5	▲ 7.0%	13,533.7	▲ 42.6%
6 Asistenta sociala	41,039.5	50,346.8	▲ 22.7%	54,536.0	▲ 8.3%	67,119.5	▲ 23.1%
7 Subventii	-	-	-	-	-	-	-
8 Alte cheltuieli	11,554.6	4,580.8	▼ -60.4%	11,696.6	▲ 155.3%	15,846.1	▲ 35.5%
Rezultat Operational	169,073.6	210,453.9		261,549.0		273,495.3	
Surplus Operational (% din OPEX)	30.7%	35.7%		41.9%		34.1%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
1 Venituri din Investitii	42,026.6	56,308.3	▲ 34.0%	33,416.6	▼ -40.7%	75,335.7	▲ 125.4%
2 Venituri din capital	11.2	2.2	▼ -80.4%	3.2	▲ 45.7%	2,339.0	▲ 73431.4%
3 Subventii de capital	15,017.7	15,289.4	▲ 1.8%	11,361.8	▼ -25.7%	32,037.0	▲ 182.0%
4 Sume primite de la UE	26,997.7	41,016.7	▲ 51.9%	22,051.6	▼ -46.2%	40,959.6	▲ 85.7%
1 Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	216,065.8	213,512.3	▼ -1.2%	288,806.4	▲ 35.3%	332,434.6	▲ 15.1%
2 Transferuri de capital	-	-	-	-	-	10.0	-
3 Proiecte cu finantare UE	2,405.0	5,488.5	▲ 128.2%	88,788.5	▲ 1517.7%	138,948.1	▲ 56.5%
4 PNRR	-	-	-	-	-	-	-
5 Cheltuieli de capital	214,156.3	208,033.1	▼ -2.9%	200,237.7	▼ -3.7%	193,476.5	▼ -3.4%
Rezultat din activitatea de investitii	- 174,039.2	- 157,204.0		- 255,389.7		- 257,098.9	
1 Venituri Financiare	684.6	4,289.0	▲ 526.5%	80,980.1	▲ 1788.1%	136,205.6	▲ 68.2%
2 Operatiuni financiare	684.6	4,289.0	▲ 526.5%	80,980.1	▲ 1788.1%	136,205.6	▲ 68.2%
1 Cheltuieli Financiare	38,716.4	57,358.0	▲ 48.1%	88,158.6	▲ 53.7%	136,387.7	▲ 54.7%
2 Comisioane aferente imprumuturilor	2.8	0.3	▼ -89.3%	201.9	▲ 67188.3%	70.5	▼ -65.1%
3 Dobanzi	20,254.1	24,719.1	▲ 22.0%	23,814.7	▼ -3.7%	55,612.9	▲ 133.5%
4 Rambursari de credite	18,459.6	32,638.6	▲ 76.8%	64,142.0	▲ 96.5%	80,704.3	▲ 25.8%
Rezultat financiar	- 38,031.8	- 53,068.9		- 7,178.5		- 182.1	
Rezultatul perioadei	- 42,997.4	181.1		- 1,019.2		16,214.2	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	-	0.0%		-		1.3%	
Deficit (% din Total Venituri)	5.6%	-		0.1%		-	
Rezultat anterior	45,314.0	2,316.6		2,497.7		1,478.5	
Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	2,316.6	2,497.7		1,478.5		17,692.7	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	78.7%	82.0%		76.6%		85.2%	
OPEX/Venituri proprii (%)	97.2%	89.8%		92.0%		87.5%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	88.6%	78.5%		82.5%		78.1%	

*) 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 2019 - 2022

'000 RON

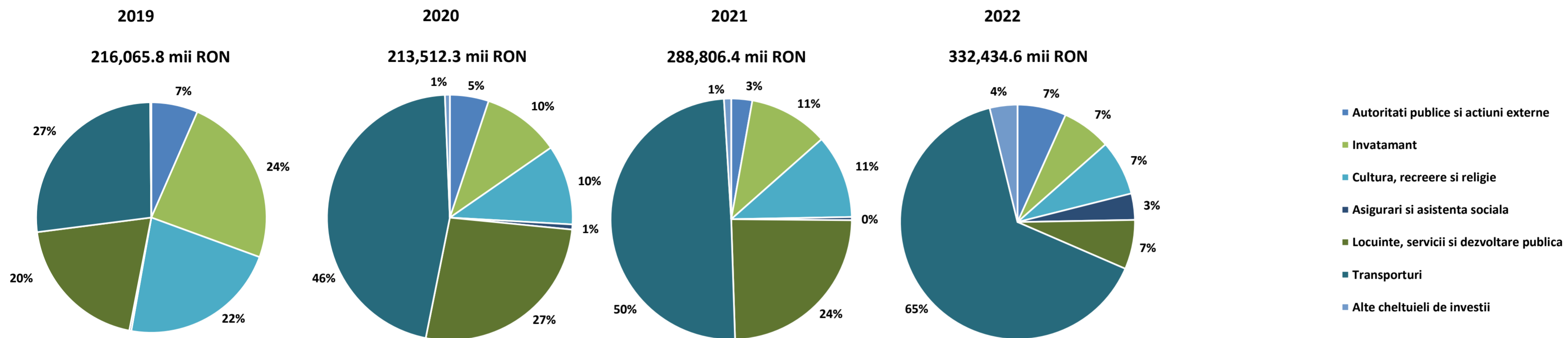


Rezultatul perioadelor a fost pozitiv in 2020 si 2022, surplusul operational reusind sa acopere intreg deficitul inregistrat din activitatea de investitii si rezultat din Cheltuielile financiare. Asadar, au fost inregistrate deficite ale perioadelor in 2019 si 2021, care au putut fi sustinute din rezultatul cumulat al anilor precedenti.

In 2022, a fost constatat cel mai mare deficiet din activitatea de investitii (in valoare de -257.098,9 mii RON), in principal ca urmare a Cheltuielilor de capital efectuate din bugetul local al institutiei in valoare de 193.476,5 mii RON si a Proiectelor cu finantare UE in valoare de 138.948,1 mii RON.

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

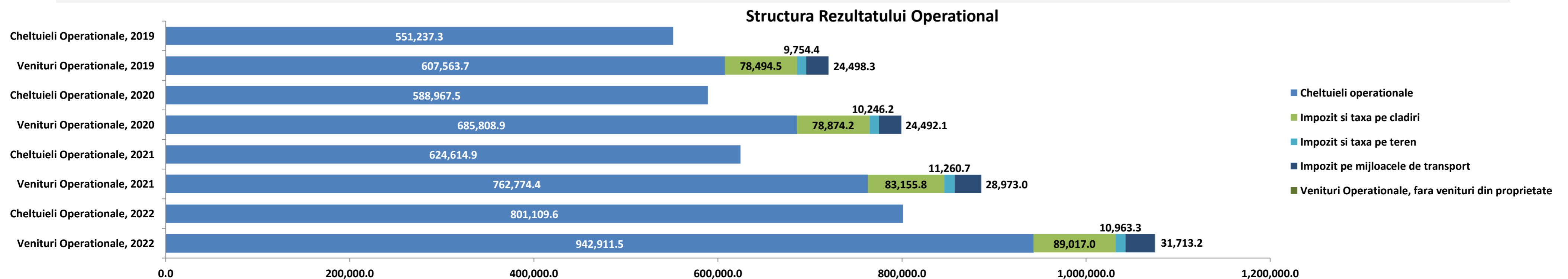
Cheltuieli de investitii



Rezultatul operational a fost pozitiv in fiecare an al intervalul analizat, evolutia fiind determinata de o majorare constanta a Veniturilor operationale (+11% in 2020, +10,9% in 2021 respectiv 21,3% in 2022).

Rezultatul financiar a fost negativ pe intreaga perioada de analiza, intrucat in perioada 2019-2020, Veniturile financiare 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, iar in anul 2022 au fost in valoare de 136.205,6 mii RON, cu doar 182,1 mii RON sub nivelul Cheltuielilor financiare.

Luand in considerare rezultatul cumulat al anilor precedenti, **Rezultatul curent** a atins valoarea de 17.692,7 mii RON la finalul lui 2022, in scadere cu 16.214,2 mii RON fata de cel al anului precedent.





Cuprins Partea II

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Variatia veniturilor realizate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

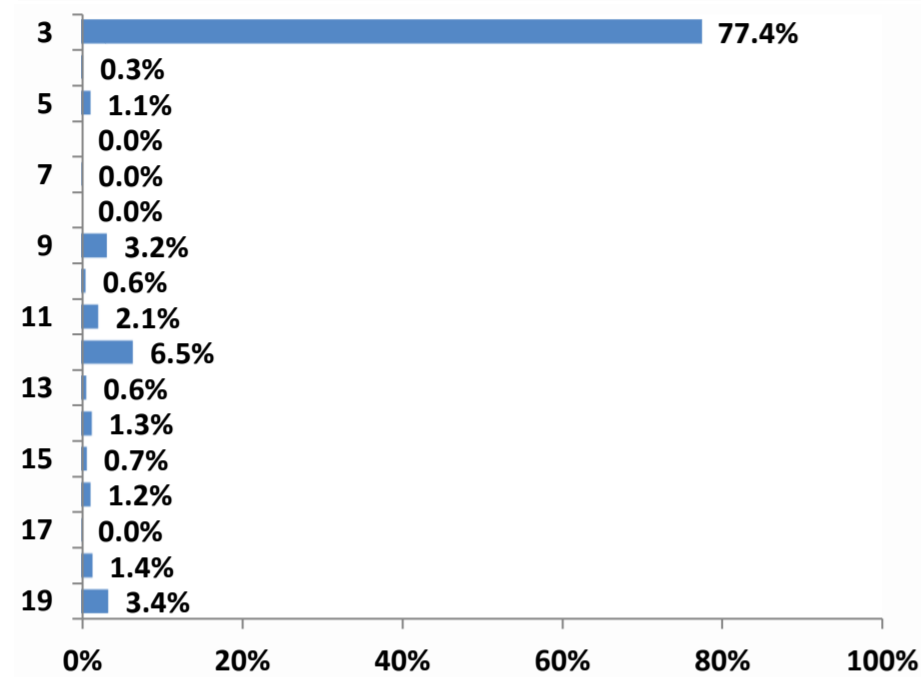
Structura veniturilor si cheltuielilor

la data de 31.12.2022

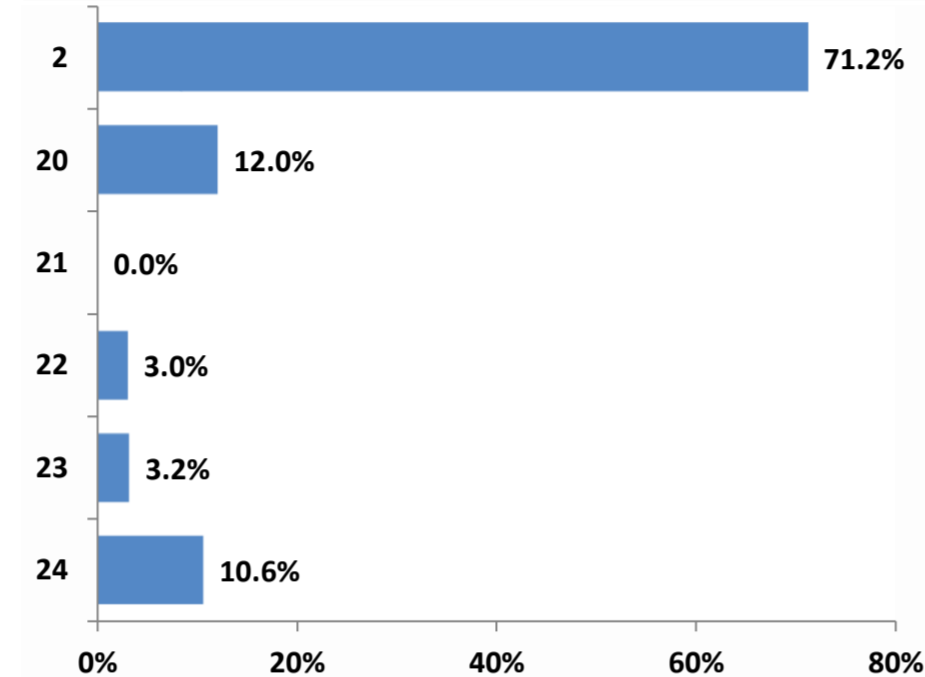
'000 RON



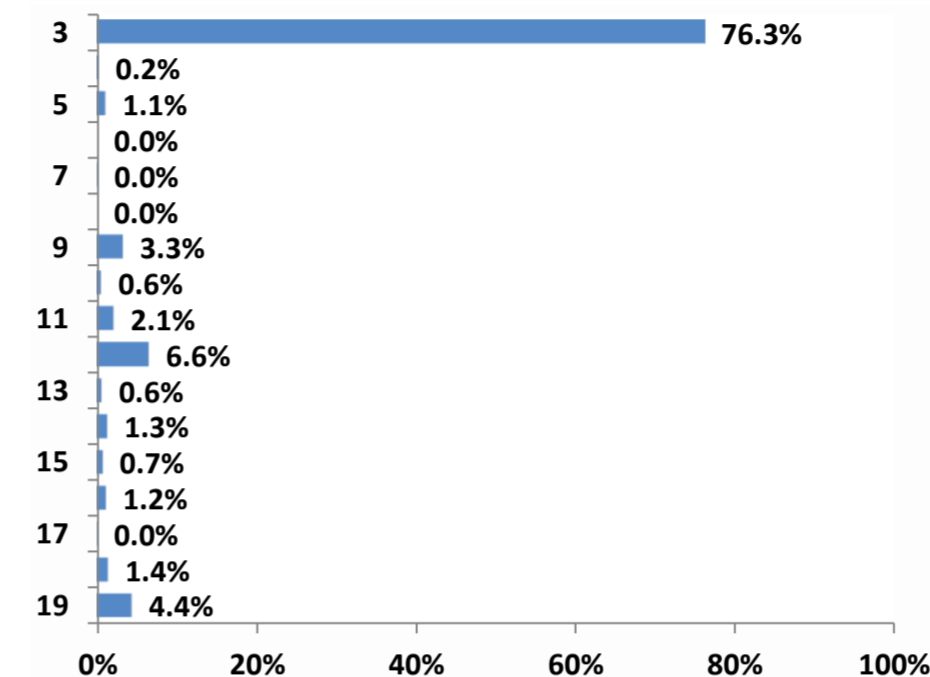
Structura veniturilor proprii executate
915,123.1



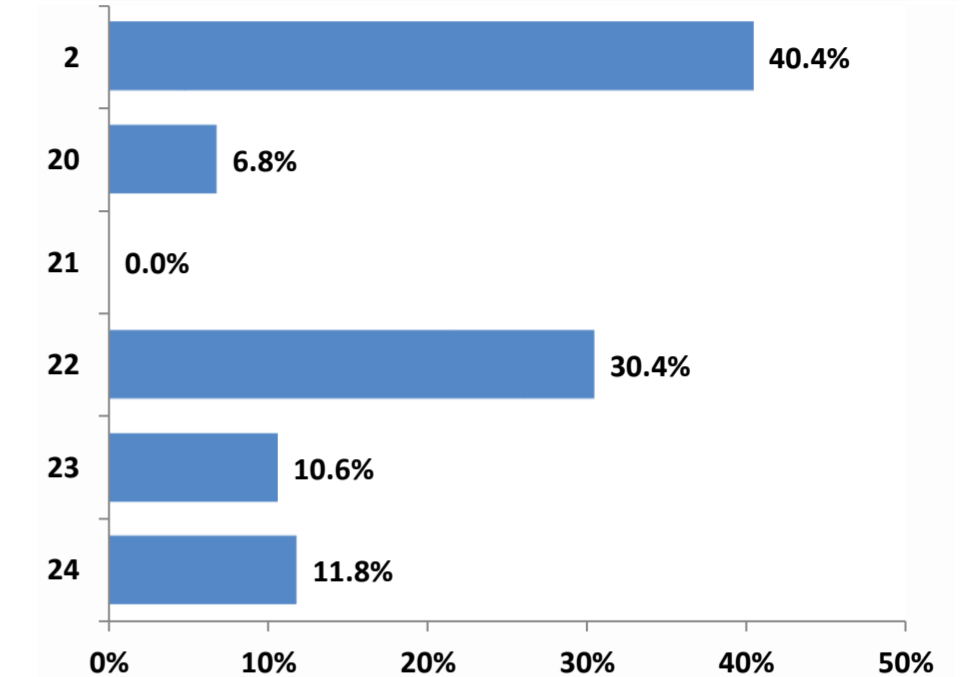
Structura veniturilor totale executate
1,286,146.2



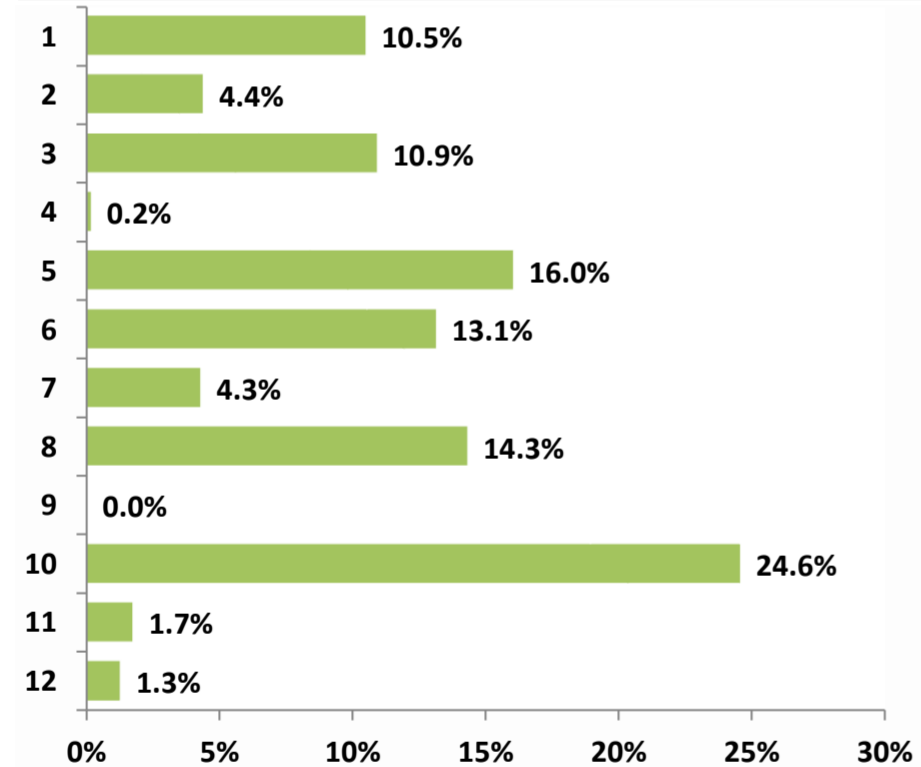
Structura veniturilor proprii rectificate
928,650.7



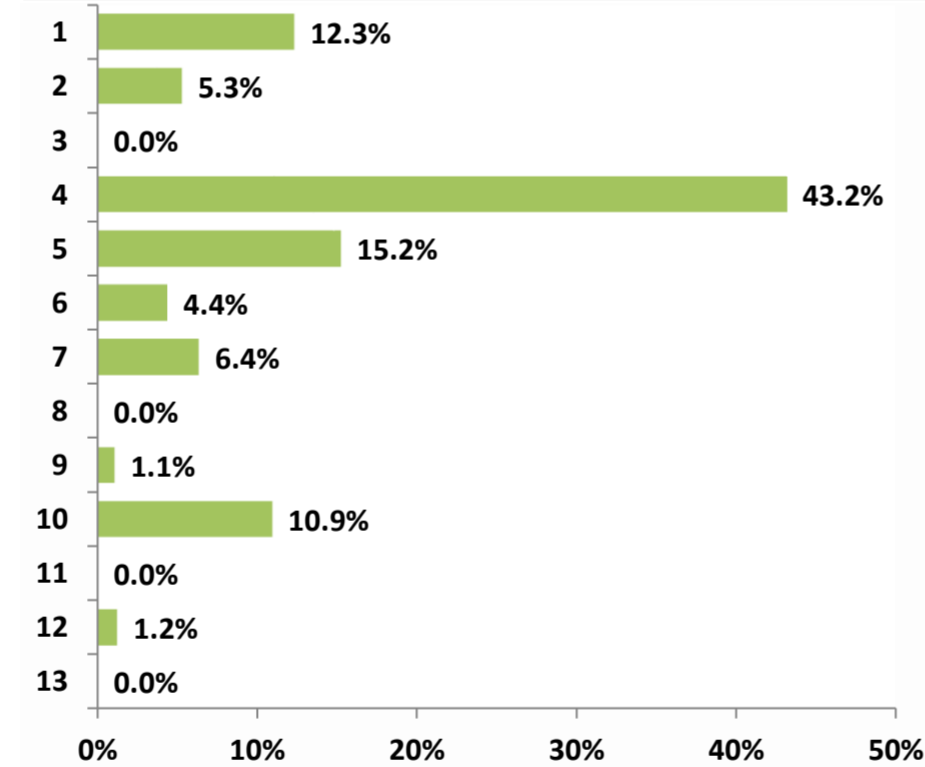
Structura veniturilor totale rectificate
2,296,045.0



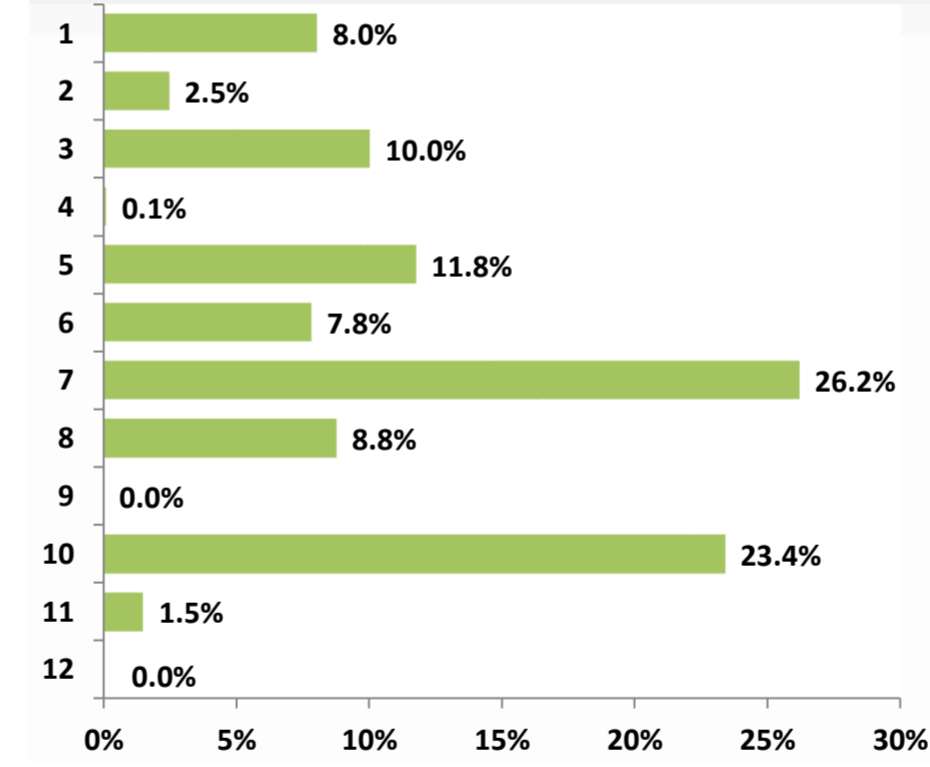
Structura cheltuielilor functionale executate
1,286,146.2



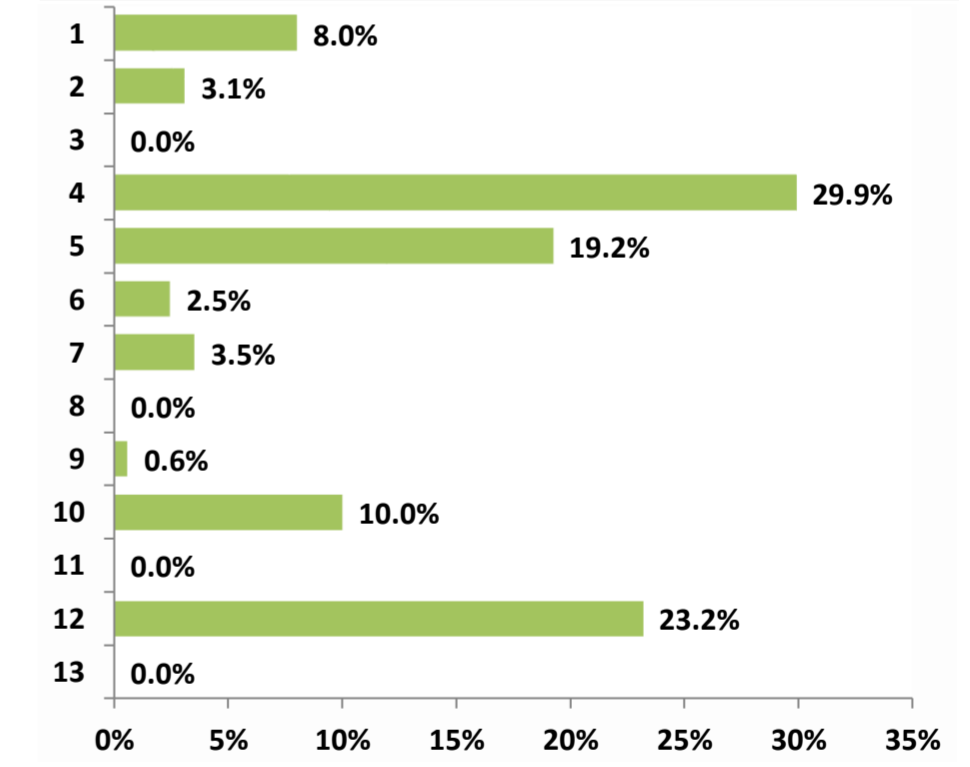
Structura cheltuielilor economice executate
1,286,146.2



Structura cheltuielilor functionale rectificate
2,296,045.0

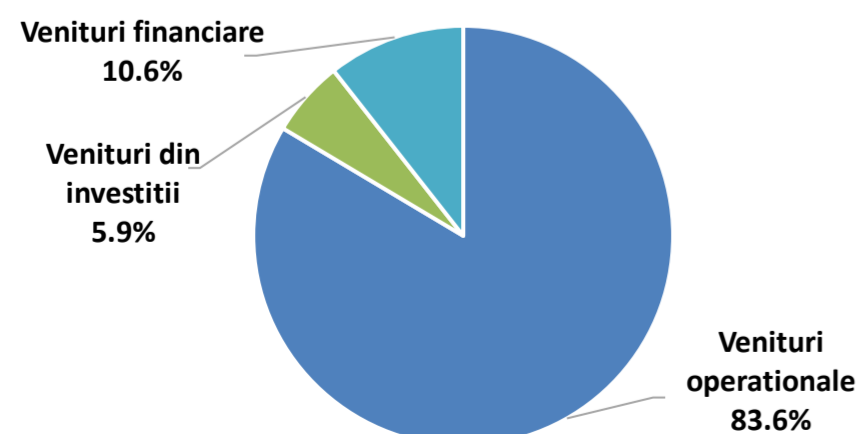


Structura cheltuielilor economice rectificate
2,296,045.0

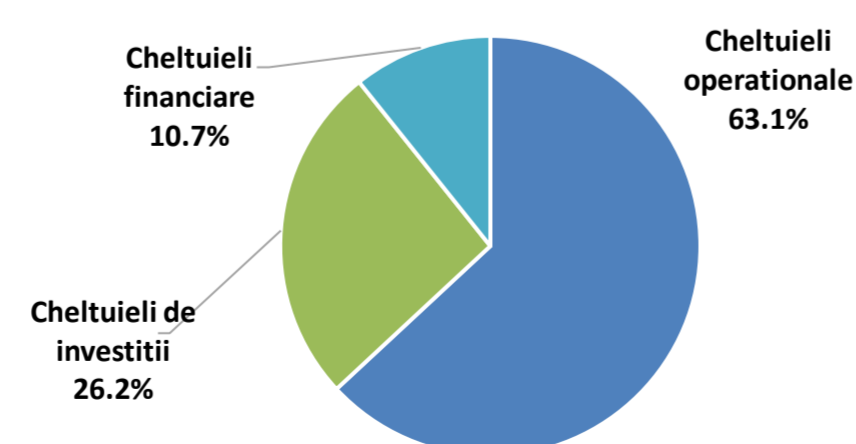


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatia Veniturilor/Cheltuielilor

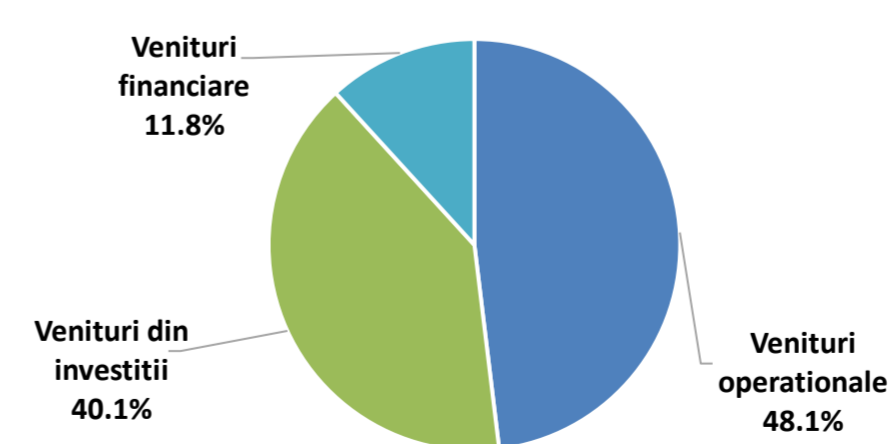
Executie venituri la T4 2022



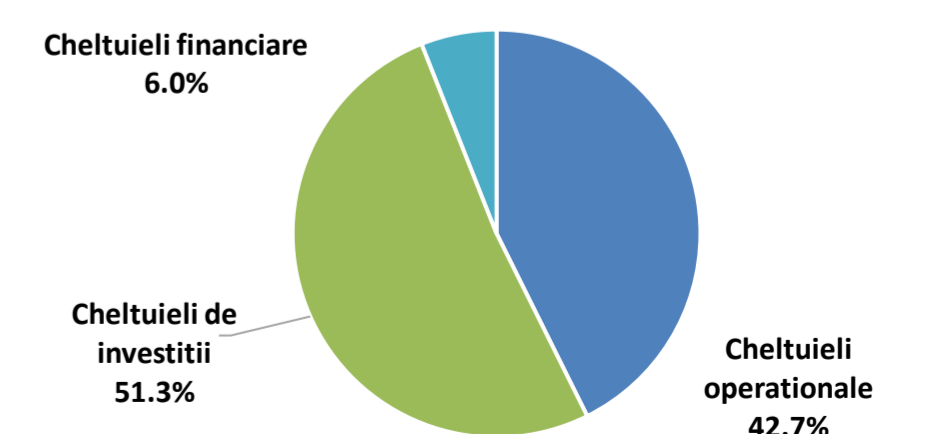
Executie cheltuieli la T4 2022



Venituri rectificate la T4 2022



Cheltuieli rectificate la T4 2022



Situatia veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022

'000 RON



Rand	Rezumat venituri	evolutia in perioada**	2019			2020			2021			2022			2022			2023		
			Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Rectificat	% /VI	Initial	% /VI	Initial	% /VI
1	Total venituri	19.0%	763,022.1		12.7%	860,018.8		16.3%	1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	2,296,045.0		1,584,744.2		3,262,070.0	
2	Venituri proprii, din care:	17.3%	567,015.2	74.3%	15.7%	655,865.3	76.3%	3.5%	679,041.0	67.9%	3.5%	915,123.1	71.2%	34.8%	928,650.7	40.4%	835,464.3	52.7%	1,179,802.3	36.2%
3	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	21.7%	392,939.8	51.5%	21.3%	476,693.3	55.4%	5.5%	502,676.9	50.2%	5.5%	708,741.1	55.1%	41.0%	708,741.1	30.9%	617,726.3	39.0%	810,000.0	24.8%
4	Venituri din capital	493.8%	11.2	0.0%	-80.4%	2.2	0.0%	-80.4%	3.2	0.0%	45.7%	2,339.0	0.2%	73431.4%	2,200.0	0.1%	4,000.0	0.3%	2,141.9	0.1%
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	51.6%	3,015.9	0.4%	178.1%	8,386.1	1.0%	22.8%	10,294.3	1.0%	22.8%	10,503.9	0.8%	2.0%	10,264.7	0.4%	11,724.7	0.7%	11,028.2	0.3%
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	3,465.5	0.4%	-	-	-	-	430.2	0.0%	-	435.0	0.0%	430.0	0.0%	430.3	0.0%
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	11.1%	21,648.5	2.8%	3.2%	22,350.6	2.6%	3.2%	27,931.2	2.8%	25.0%	29,715.8	2.3%	6.4%	30,735.7	1.3%	27,169.2	1.7%	31,895.8	1.0%
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	5.8%	4,339.7	0.6%	4.1%	4,516.6	0.5%	4.1%	5,547.3	0.6%	22.8%	5,133.7	0.4%	-7.5%	5,280.9	0.2%	4,968.3	0.3%	5,534.4	0.2%
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	9.9%	14,788.0	1.9%	4.2%	15,409.3	1.8%	4.2%	18,227.7	1.8%	18.3%	19,648.4	1.5%	7.8%	19,764.0	0.9%	18,774.0	1.2%	21,093.4	0.6%
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	1.4%	56,846.0	7.5%	-0.6%	56,523.5	6.6%	-0.6%	55,224.5	5.5%	-2.3%	59,301.2	4.6%	7.4%	60,927.2	2.7%	55,049.2	3.5%	63,524.9	1.9%
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	2.5%	5,414.7	0.7%	5.8%	5,729.6	0.7%	5.8%	5,713.4	0.6%	-0.3%	5,829.6	0.5%	2.0%	5,915.9	0.3%	6,303.8	0.4%	6,254.6	0.2%
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	7.5%	9,710.3	1.3%	-6.5%	9,082.8	1.1%	-6.5%	10,745.3	1.1%	18.3%	12,064.8	0.9%	12.3%	12,264.1	0.5%	10,164.1	0.6%	13,024.8	0.4%
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	-2.9%	6,968.3	0.9%	-22.8%	5,382.3	0.6%	-22.8%	7,063.6	0.7%	31.2%	6,373.8	0.5%	-9.8%	6,865.5	0.3%	5,920.5	0.4%	6,373.8	0.2%
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	10.1%	8,211.7	1.1%	-15.4%	6,944.7	0.8%	-15.4%	9,407.0	0.9%	35.5%	10,949.6	0.9%	16.4%	10,759.4	0.5%	9,638.0	0.6%	11,720.5	0.4%
17	Taxe extrajudiciare de timbru	-28.3%	26.5	0.0%	-36.5%	16.8	0.0%	-36.5%	13.8	0.0%	-17.8%	9.8	0.0%	-29.2%	10.5	0.0%	19.0	0.0%	9.8	0.0%
18	Venituri din amenzi	-3.5%	14,265.0	1.9%	-24.7%	10,742.0	1.2%	-24.7%	11,048.1	1.1%	2.8%	12,834.9	1.0%	16.2%	13,327.3	0.6%	37,527.3	2.4%	13,791.9	0.4%
19	Alte venituri proprii	2.7%	28,829.7	3.8%	6.2%	30,620.0	3.6%	6.2%	15,144.5	1.5%	-50.5%	31,247.3	2.4%	106.3%	41,159.3	1.8%	26,050.0	1.6%	182,978.0	5.6%
20	Sume defalcate din TVA	0.8%	151,150.6	19.8%	-11.6%	133,567.3	15.5%	-11.6%	195,141.9	19.5%	46.1%	154,822.6	12.0%	-20.7%	155,317.2	6.8%	136,019.0	8.6%	194,944.0	6.0%
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat, din care:	31.5%	17,173.9	2.3%	1.3%	17,388.9	2.0%	1.3%	23,346.1	2.3%	34.3%	39,035.2	3.0%	67.2%	698,995.2	30.4%	154,758.0	9.8%	1,669,280.1	51.2%
22.1	de capital	28.7%	15,017.7	2.0%	1.8%	15,289.4	1.8%	1.8%	11,361.8	1.1%	-25.7%	32,037.0	2.5%	182.0%	676,995.2	29.5%	133,758.0	8.4%	1,662,169.5	51.0%
22.2	curente	48.1%	2,156.2	0.3%	-2.6%	2,099.4	0.2%	-2.6%	11,984.2	1.2%	470.8%	6,998.2	0.5%	-41.6%	22,000.0	1.0%	21,000.0	1.3%	7,110.6	0.2%
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	14.9%	26,997.7	3.5%	51.9%	41,016.7	4.8%	51.9%	22,051.6	2.2%	-46.2%	40,959.6	3.2%	85.7%	242,643.9	10.6%	205,402.2	13.0%	127,792.4	3.9%
24	Alte venituri	483.8%	684.6	0.1%	1679.1%	12,180.6	1.4%	1679.1%	80,980.1	8.1%	564.8%	136,205.6	10.6%	68.2%	270,437.9	11.8%	253,100.7	16.0%	90,251.3	2.8%
				% /VT			% /VT			% /VT			% /VT		% /VT			% /VT		% /VT
	Venituri operationale	14.3%	720,310.9	94.4%	11.0%	799,421.4	93.0%	10.9%	886,163.9	88.6%	10.9%	1,074,604.9	83.6%	21.3%	1,103,767.9	48.1%	988,483.3	62.4%	1,379,714.9	42.3%
	Venituri din investitii	21.5%	42,026.6	5.5%	34.0%	56,308.3	6.5%	34.0%	33,416.6	3.3%	-40.7%	75,335.7	5.9%	125.4%	921,839.1	40.1%	343,160.2	21.7%	1,792,103.8	54.9%
	Venituri financiare	483.8%	684.6	0.1%	526.5%	4,289.0	0.5%	526.5%	80,980.1	8.1%	1788.1%	136,205.6	10.6%	68.2%	270,437.9	11.8%	253,100.7	16.0%	90,251.3	2.8%
	Total Venituri Sectiunea de functionare	16.9%	592,100.7	77.6%	9.5%	648,208.1	75.4%	9.5%	714,233.9	71.4%	10.2%	945,653.9	73.5%	32.4%	1,363,767.9	59.4%	1,248,483.3	78.8%	1,639,714.9	50.3%
	Total Venituri Sectiunea de dezvoltare	25.8%	170,921.5	22.4%	23.9%	211,810.7	24.6%	23.9%	286,326.8	28.6%	35.2%	340,492.3	26.5%	18.9%	932,277.0	40.6%	336,260.9	21.2%	1,622,355.1	49.7%
	Excedent anterior, din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,468.7	-	1,468.7	-	16,214.2	-
	TOTAL VENITURI ALE PERIOADEI (FARA EXCEDENT ANTERIOR)	19.0%	763,022.1		12.7%	860,018.8		16.3%	1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	2,294,576.3		1,583,275.5		3,245,855.8	

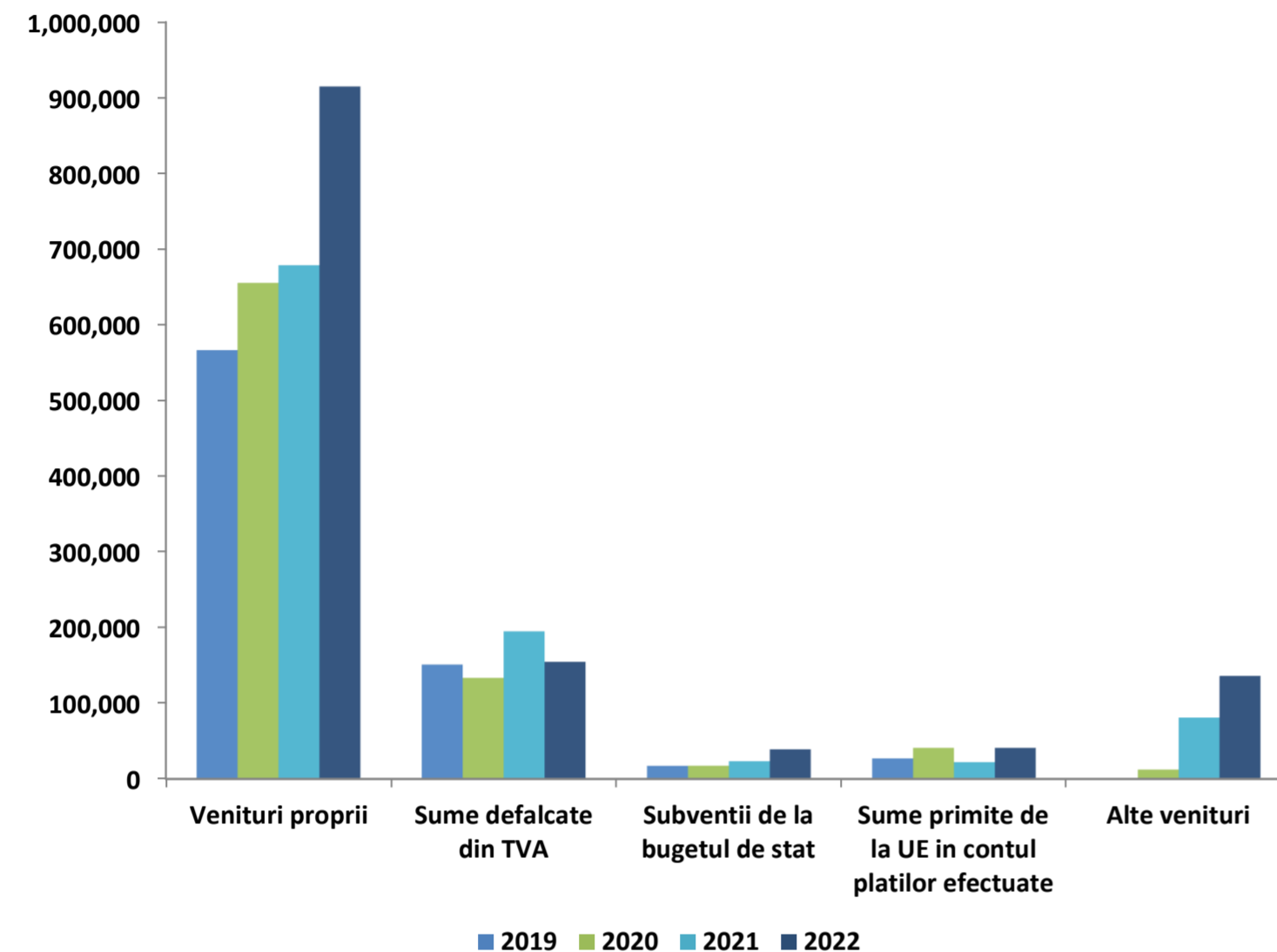
*) %VI - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);

**) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2019 - 2022;

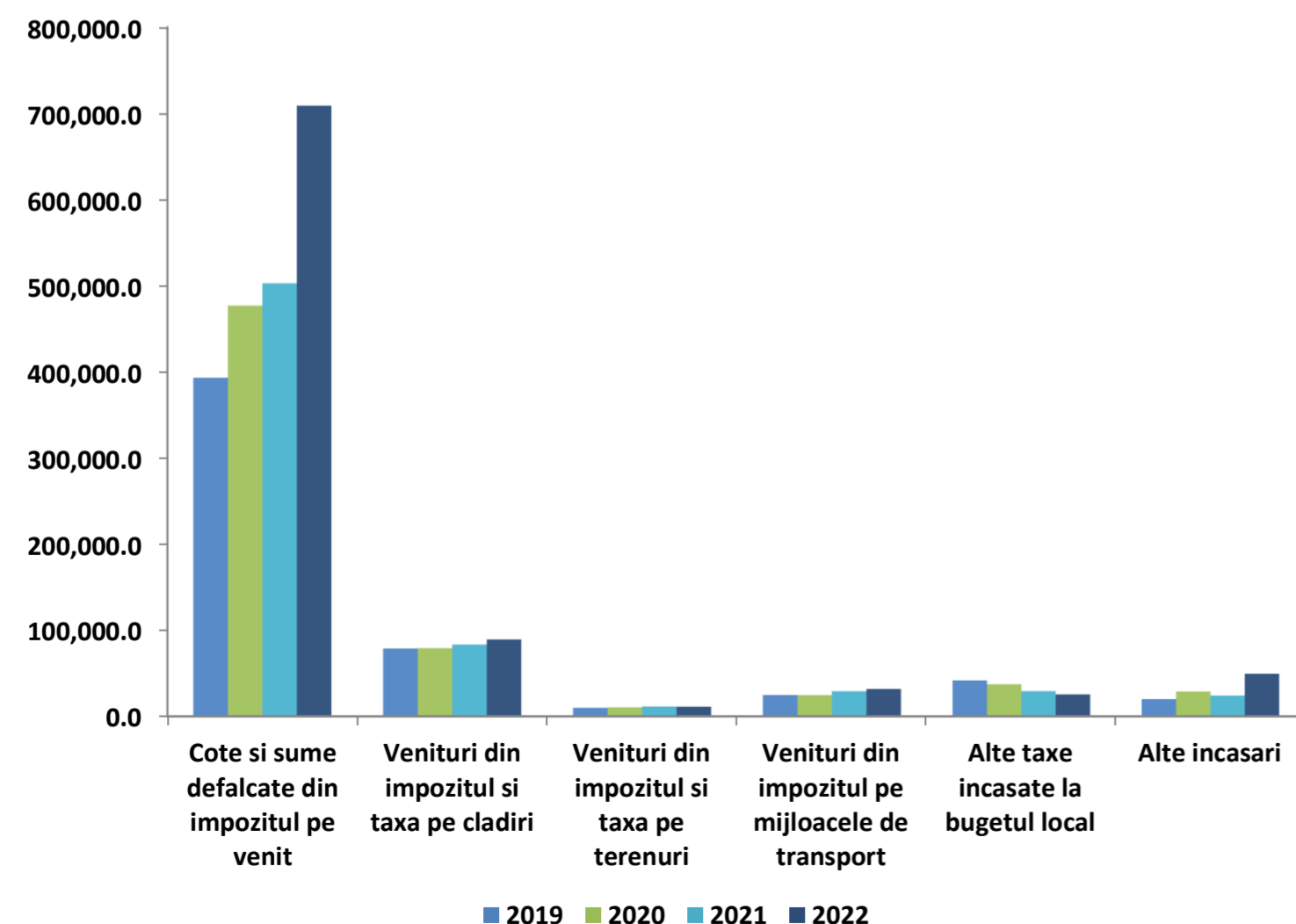
Venituri din impozitul pe proprietate		5.3%	112,747.2	14.8%	113,612.5	13.2%	0.8%	123,389.5	12.3%	8.6%	131,693.4	10.2%	6.7%	134,887.9	5.9%	122,428.5	7.7%	141,327.9	4.3%
9 + 12	Impozit si taxa pe cladiri	4.3%	78,494.5	10.3%	78,874.2	9.2%	0.5%	83,155.8	8.3%	5.4%	89,017.0	6.9%	7.0%	91,662.9	4.0%	82,218.4	5.2%	95,420.7	2.9%
10 + 13	Impozit si taxa pe teren	4.0%	9,754.4	1.3%	10,246.2	1.2%	5.0%	11,260.7	1.1%	9.9%	10,963.3	0.9%	-2.6%	11,196.8	0.5%	11,272.0	0.7%	11,789.0	0.4%
11 + 14	Impozit pe mijloacele de transport	9.0%	24,498.3	3.2%	24,492.1	2.8%	0.0%	28,973.0	2.9%	18.3%	31,713.2	2.5%	9.5%	32,028.1	1.4%	28,938.1	1.8%	34,118.2	1.0%
	Impozit pe proprietate Persoane Fizice	10.2%	40,776.2	5.3%	42,276.5	4.9%	3.7%	51,706.3	5.2%	22.3%	54,497.9	4.2%	5.4%	55,780.7	2.4%	50,911.5	3.2%	58,523.7	1.8%
	Impozit pe proprietate Persoane Juridice	2.4%	71,971.0	9.4%	71,335.9	8.3%	-0.9%	71,683.2	7.2%	0.5%	77,195.5	6.0%	7.7%	79,107.2	3.4%	71,517.1	4.5%	82,804.2	2.5%



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2019 - 2022



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2019 - 2022



Veniturile colectate la bugetul local au inregistrat cea mai mare valoare in 2022 si anume de 1.286.146,2 mii RON, cu 285.585,5 mii RON mai mult decat in anul precedent. In anul 2020, s-a inregistrat suma de 860.018,8 mii RON, cu 96.996,6 mii RON mai mult decat in 2019.

Veniturile proprii, reprezinta sursa principala care contribuie la bugetul institutiei. In anul 2020, s-a inregistrat valoarea de 655.865,3 mii RON, cu 88.850,1 mii RON mai putin decat in anul precedent. Intre anii 2022 si 2021 s-a inregistrat majorare de 236.082,2 mii RON.

Sumele defalcate din TVA au fost majorate cu o rata anuala compusa de 0,8% pana la valoarea de 154.822,6 mii RON in 2022. Influenta importanta asupra acestei variatii au fost observate in 2021, an in care a fost inregistrata o majorare cu 61.574,6 mii RON (+46,1%) comparativ cu anul 2020.

Subventiile de la bugetul de stat primite in cadrul bugetului local au cunoscut cea mai importanta majorare din interval, cu 15.689,2 mii RON pana la valoarea de 39.035,2 mii RON in 2022. In anul 2021 s-a inregistrat o diminuare cu 5.957,2 mii RON comparativ cu anul precedent.

Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate au atins valoarea de 40.959,6 mii RON in 2022 dupa o evolutie oscilanta. Astfel, aceste venituri au inregistrat valoarea de 26.997,7 mii RON in 2019. Ulterior, in 2020 a fost inregistrata o crestere de 14.019 mii RON (+51,9%) pana la valoarea de 41.016,7 mii RON, in timp ce intre anii 2021 si 2020 s-a inregistrat o diminuare de 18.965,1 mii RON (-46,2%). 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 incasari**, au cunoscut cea mai mica valoare in 2019, si anume de 19.804,7 mii RON, in timp ce in anul 2022, s-a inregistrat cea mai mare valoare (49.341 mii RON), comparativ cu 2021 incasarile au fost majorate cu 25.441,1 mii RON.
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, au fost diminuate cu o rata anuala compusa de 15,2%. Cea mai mare variatie din perioada analizata a fost observata in 2021, an in care a fost inregistrata o diminuare cu 7.939,1 mii RON (-21,4%) comparativ cu anul precedent.
- **Veniturile din impozitul pe proprietate**, au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (112.747,2 mii RON) si cea mai mare valoare in 2022 (131.693,4 mii RON), inregistrand astfel o majorare cu o rata anuala compusa de 5,3%.
- **Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit** au inregistrat cea mai mare valoare in 2022 (708.741,1 mii RON), inregistrand astfel cea mai mare majorare de 206.064,2 mii RON comparativ cu anul precedent. Cea mai mica valoare a fost inregistrata in primul an din perioada analizata (392.939,8 mii RON).

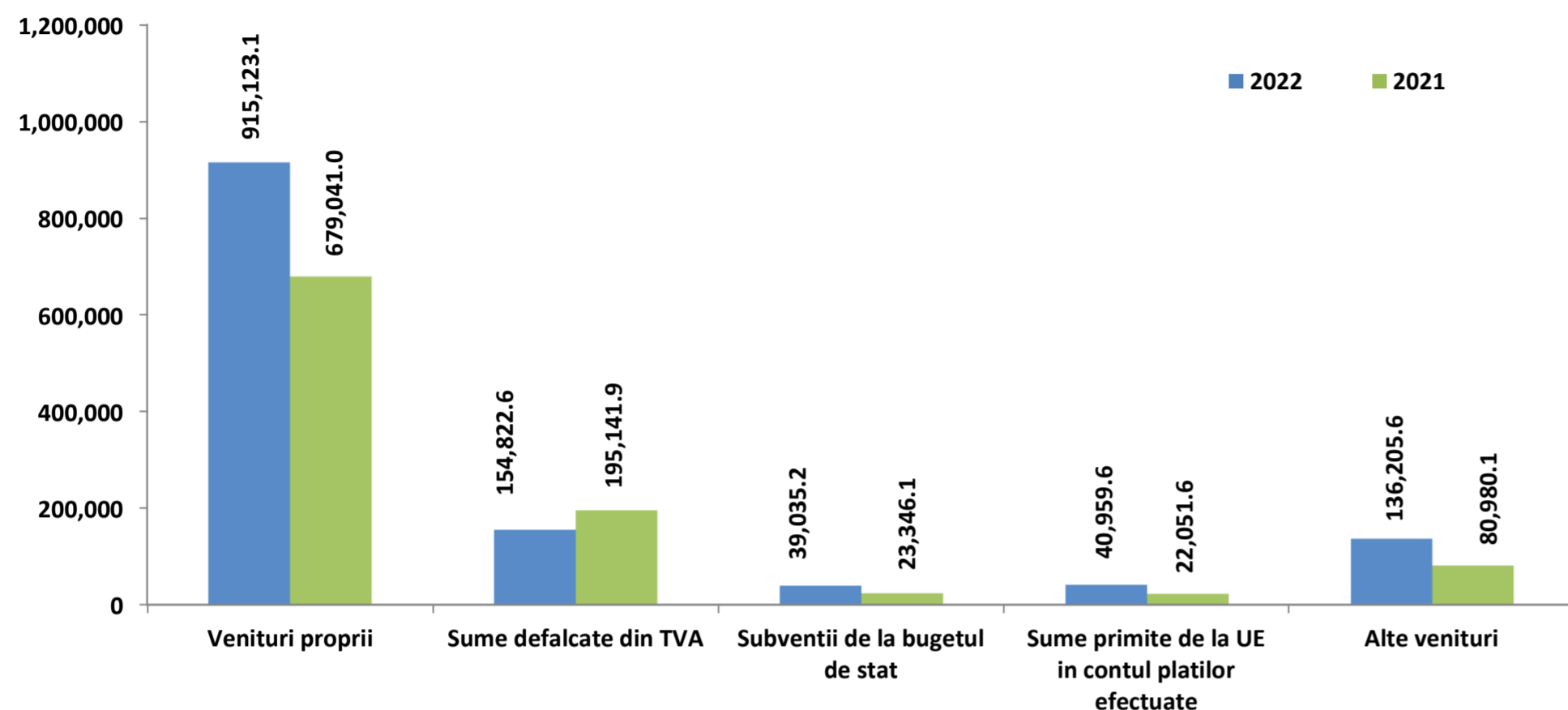
Variatia veniturilor

realizate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2021

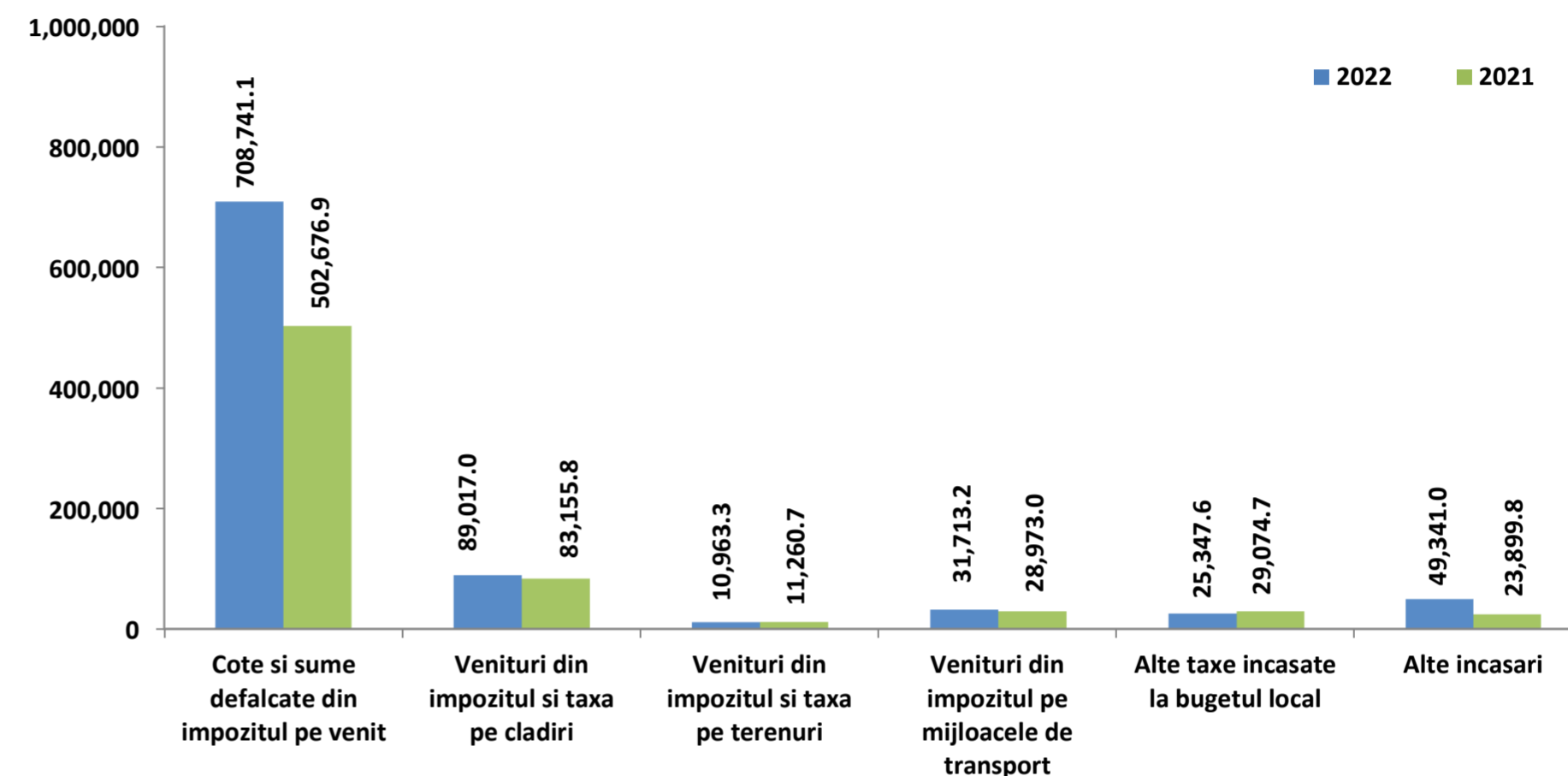
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



Veniturile incasate la bugetul local au crescut cu 28,5%, respectiv cu 285.585,5 mii RON.

- **Veniturile proprii**, cu o pondere de 71,2%, in totalul veniturilor din an, inregistreaza o majorare de 236.082,2 mii RON (+34,8%).
- **Alte venituri** inregistreaza o valoare de 136.205,6 mii RON (cu 55.225,4 mii RON mai mult decat in anul precedent), acestea fiind aferente sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** inregistreaza o majorare cu 18.908 mii RON (+85,7%), atingand valoarea de 40.959,6 mii RON (majoritar pentru cadrul financiar 2014-2020), in principal la nivelul programelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (care au atins valoarea de 39.474,3 mii RON in 2022).
- **Subventiile de la bugetul de stat** s-au majorat cu 15.689,2 mii RON (+67,2%), influentele provenind din majorarea subventiilor de capital (+20.675,2 mii RON) si diminuarea celor curente (-4.986 mii RON). In cadrul subventiilor de capital se regasesc modificari la nivelul subventiilor pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (in valoare de 15.947,5 mii RON in 2022), subventii necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (+4.457,4 mii RON), Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (+4.042,2 mii RON) si subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (-3.480,5 mii RON). In cadrul subventiilor curente, se remarca valori in cadrul subventiilor bugetul de stat alocate conform contractelor incheiate cu directiile de sanatate publica (-5.818,4 mii RON).
- **Sumele defalcate din TVA** inregistreaza o diminuare cu 40.319,3 mii RON (-20,7%) pana la valoare de 154.822,6 mii RON in 2022. Variatia este data de diminuarea Sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (-70.399,4 mii RON) si de majorarea celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+26.045,5 mii RON) si a celor pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+4.034,6 mii RON).

Veniturile proprii ating valoarea de 915.123,1 mii RON in 2022, iar cele mai importante influente ce determina majorarea grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- **Cotele defalcate din impozitul pe venit**, in crestere cu 206.064,2 mii RON (+41%). Aceasta evolutie este determinata de Legea 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. Influenetele vin din partea Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (+233.320,3 mii RON) si a Cotelor defalcate din impozitul pe venit care au fost in valoare de 27.256,1 mii RON in anul 2021.
- **Alte incasari**, au atins valoarea de 49.341 mii RON, fiind in crestere cu 25.441,1 mii RON fata de anul precedent. Aceasta majorare se regasesc la nivelul Altor venituri (+10.162,9 mii RON), Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati (+8.677,3 mii RON), Amenzi, penalitati si confiscari (+1.820,8 mii RON) si Alte venituri din dobanzi (+860,9 mii RON).
- **Veniturile din impozitele pe proprietate**, cu un nivel atins de 131.693,4 mii RON (+8.303,9 mii RON, +6,7%). Aceste modificari se remarca in cadrul veniturilor din impozite si taxe pe cladiri (+5.861,2 mii RON, +7%, veniturilor din impozite pe mijloace de transport (+2.740,2 mii RON, +9,5%) si veniturilor din impozite si taxe pe terenuri (-297,5 mii RON, -2,6%).
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, care inregistreaza o diminuare de 3.727,1 mii RON fata de anul precedent, pana la valoarea de 25.347,6 mii RON. Influenetele vin din partea diminuarii Altor impozite si taxe (-5.365,8 mii RON) si din majorarea Taxelor judiciare de timbru si alte taxe de timbru (+1.542,6 mii RON).

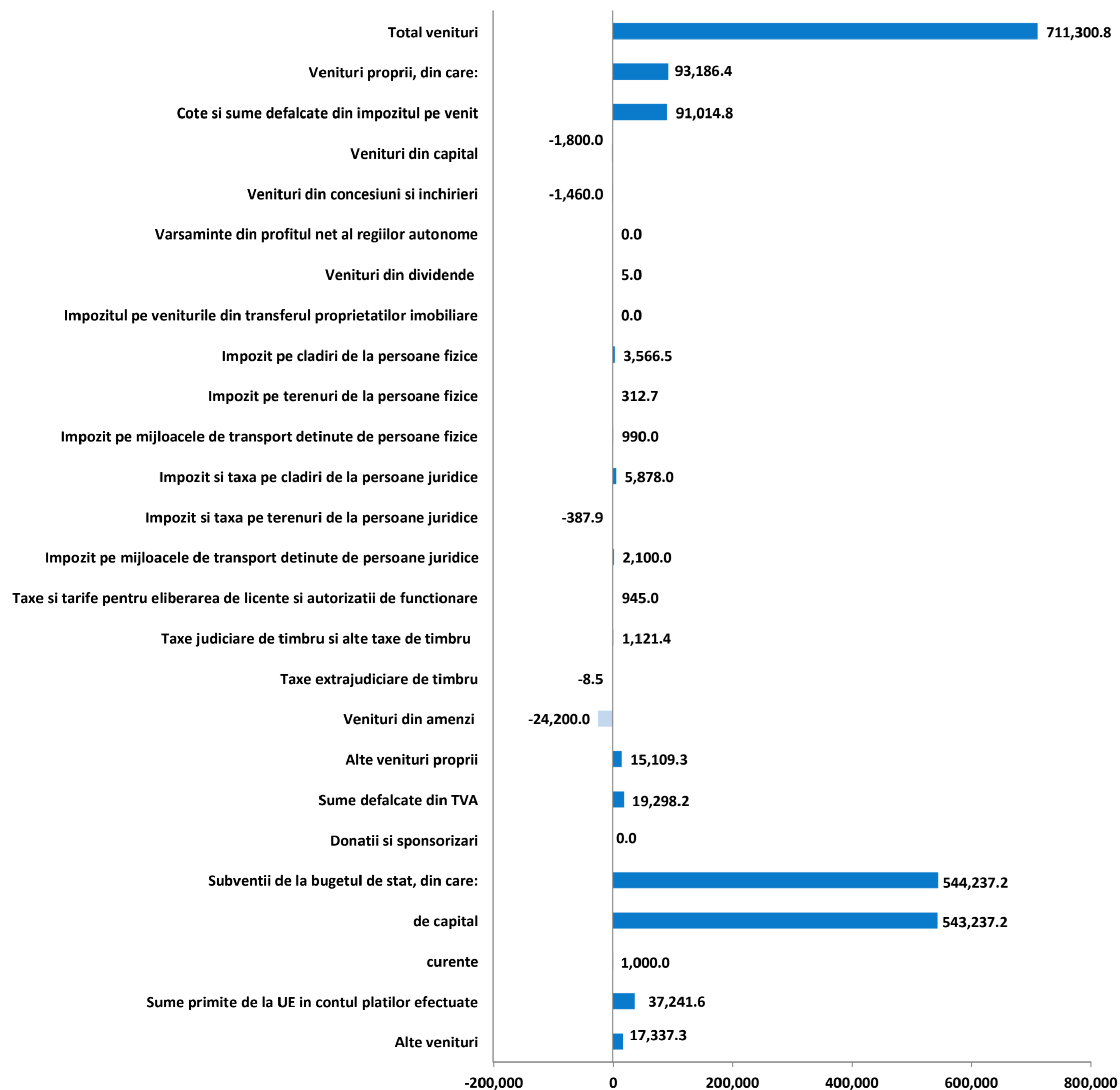
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2022

'000 RON



Prevederi bugetare definitive aferente anului 2022 comparativ cu prevederile initiale



Ultima rectificare bugetara a anului a fost aprobata prin Hotararea Consiliului Local nr. 342 din 21.12.2022 si vizeaza majorarea prevederilor cu 711.300,8 mii RON.

Estimarile pentru **Subventiile de la bugetul de stat** au fost majorate cu 544.237,2 mii RON. Aceste influente vin in principal din subventiile pentru capital (+543.237,2 mii RON) prin PNRR (in valoare de 507.747,2 mii RON in prevederile rectificate) si Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (in valoare de 25.000 mii RON in prevederile rectificate).

Planificarile privind **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au fost majorate cu 37.241,6 mii RON (+18,1%), respectiv pana la nivelul de 242.643,9 mii RON. Au fost remarcate alocarile pentru Sumele primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020 (+37.048,2 mii RON).

Alocarile pentru **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost majorate cu 19.298,2 mii RON (+14,2%), pana la valoarea de 155.317,2 mii RON. Influenta vin din partea Sumele defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+11.561 mii RON), Sumele defalcate din TVA pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+4.144 mii RON) si din partea celor pentru echilibrarea bugetelor locale (in valoare de 3.593,2 mii RON in bugetul rectificat).

Prevederile pentru **Veniturile proprii** au fost majorate cu 93.186,4 mii RON pana la valoarea de 928.650,7 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor categorii de venituri:

- **Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit**, majorate cu 91.014,8 mii RON, pana la valoarea de 708.741,1 mii RON.
- **Alte venituri proprii** pana la valoarea de 41.159,3 mii RON (+15.109,3 mii RON), respectiv la nivelul Altor venituri (+8.571 mii RON), Taxelor speciale (+3.545,2 mii RON) si Contributiei parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese (+1.900 mii RON).
- **Venituri din impozitele pe proprietate**, s-au majorat cu 12.459,3 mii RON (+10,2%). Aceste influente vin din partea majorarii prevederilor pentru impozitele si taxele pe cladiri (+9.444,5 mii RON, +11,5%) si impozitele pe mijloacele de transport (+3.090 mii RON, +10,7%).
- **Venituri din amenzi**, fiind diminuate cu 24.200 mii RON (-64,5%), pana la valoarea de 13.327,3 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 1.009.898,8 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 56%.

Veniturile din investitii s-au situat cu 846.503,4 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 8,2%. Influenta majore asupra nivelului redus de executie au fost observate la nivelul urmatoarelor categorii:

- Subventiile de capital, au scazut cu 644.958,2 mii RON (-95,3%), influentele venind din partea PNRR (in valoare de 507.747,2 mii RON in prevederile rectificate, acestea nefiind executate) si Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (-127.606,5 mii RON, -95,1%).
- Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate, cu 201.684,2 mii RON (-83,1%) sub nivelul bugetului, in principal la nivelul Fondului European de Dezvoltare Regionala (-201.276,1 mii RON, -83,6%).
- Veniturile din capital, au fost executate in anul 2022 la suma de 2.339 mii RON, nivelul fiind observat integral la nivelul Veniturilor din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice (-6,3%).

Veniturile operationale s-au situat cu 29.163 mii RON sub nivelul estimat in buget, cu un grad de executie de 97,4%. Structura executiei bugetare a fost influentata de urmatoarele categorii de venituri:

- Subventii curente, majoritar din Subventii din bugetul de stat alocate conform contractelor incheiate cu directiile de sanatate publica, mai mici 16.093,6 mii RON (-80,5%) comparativ cu estimarile bugetare.
- Venituri din prestari de servicii si alte activitati (-9.072,4 mii RON) cu influente care vin in principal din Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati (-8.980,7 mii RON, -50,9%).
- Venituri din impozitele pe proprietate, mai mici cu 3.194,4 mii RON (-2,4%) in comparatie cu estimarile, cu o dinamica determinata de sumele colectate de la personale juridice (-1.911,7 mii RON, -2,4%) si personaele fizice (-1.282,7 mii RON, -2,3%).

Veniturile financiare s-au situat cu 134.232,4 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 50,4%. Influenta asupra nivelului de executie au fost observate in cea mai mare parte la nivelul Sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata, acestea fiind diminuate cu 132.763,7 mii RON (-49,4%).

Indicatori venituri

in anul 2022 comparativ cu anul 2021

'000 RON



Indicatori	2022	2021
Venituri din impozitul pe proprietate	131,693.4	123,389.5
Venituri pe locuitor*	392.4	369.5
Ponderea veniturilor in total venituri	10.2%	12.3%
Venituri proprii fiscale	862,391.0	651,982.3
Venituri pe locuitor*	2,569.5	1,952.7
Ponderea veniturilor in total venituri	67.1%	65.2%
Venituri curente totale (autonome)	1,067,606.7	874,179.7
Venituri pe locuitor*	3,180.9	2,618.1
Ponderea veniturilor in total venituri	83.0%	87.4%
Venituri operationale	1,074,604.9	886,163.9
Venituri pe locuitor*	3,201.8	2,654.0
Ponderea veniturilor in total venituri	83.6%	88.6%
Venituri din investitii	75,335.7	33,416.6
Venituri pe locuitor*	224.5	100.1
Ponderea veniturilor in total venituri	5.9%	3.3%
Total venituri pe locuitor*	2,996.6	2,996.6
Venituri proprii pe locuitor*	2,726.6	2,033.7
Gradul de finantare din venituri proprii	71.2%	67.9%
Gradul de autofinantare	71.2%	65.1%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	70.2%	69.4%
Gradul de autonomie decizionala	71.4%	75.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	81.2%	82.0%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	56.0%	70.5%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	126.1%	93.6%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	118.8%	88.2%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	107.6%	93.9%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	97.6%	99.4%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	153,650.0	149,305.4
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	157,689.4	148,510.3
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	102.6%	99.5%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:	113.6%	95.6%
Cote defalcate din impozitul pe venit	0.0%	0.0%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	109.4%	105.1%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	103.3%	111.7%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	104.7%	96.2%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	107.7%	86.1%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	92.5%	90.6%
Numar de locuitori,	335,628	333,896
la data:	01.01.2021	01.01.2020

*) Indicatorii calculati per Capita sunt prezentati in RON

Veniturile din impozitul pe proprietate au inregistrat o crestere de 8.303,9 mii RON, determinata de sumele colectate de la Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice (+4.076,6 mii RON, +7,4%), Impozit pe cladiri de la persoane fizice (+1.784,6 mii RON, +6,4%), Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (+1.420,7 mii RON, +7,8%), Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice (+1.319,5 mii RON, +12,3%).

Veniturile proprii fiscale au fost mai mari cu 210.408,7 mii RON (+32,3%), in principal ca urmare a:

- Majorarii *Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit* (+206.064,2 mii RON, +41%). 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.
- Majorarii *Veniturilor din impozitul pe proprietate*.
- Diminuarii *Altora impozite si taxe* (-5.365,8 mii RON, -61,4%).

Veniturile curente totale (autonome) inregistreaza un nivel cu 193.427 mii RON (+22,1%) mai mare, ca urmare a:

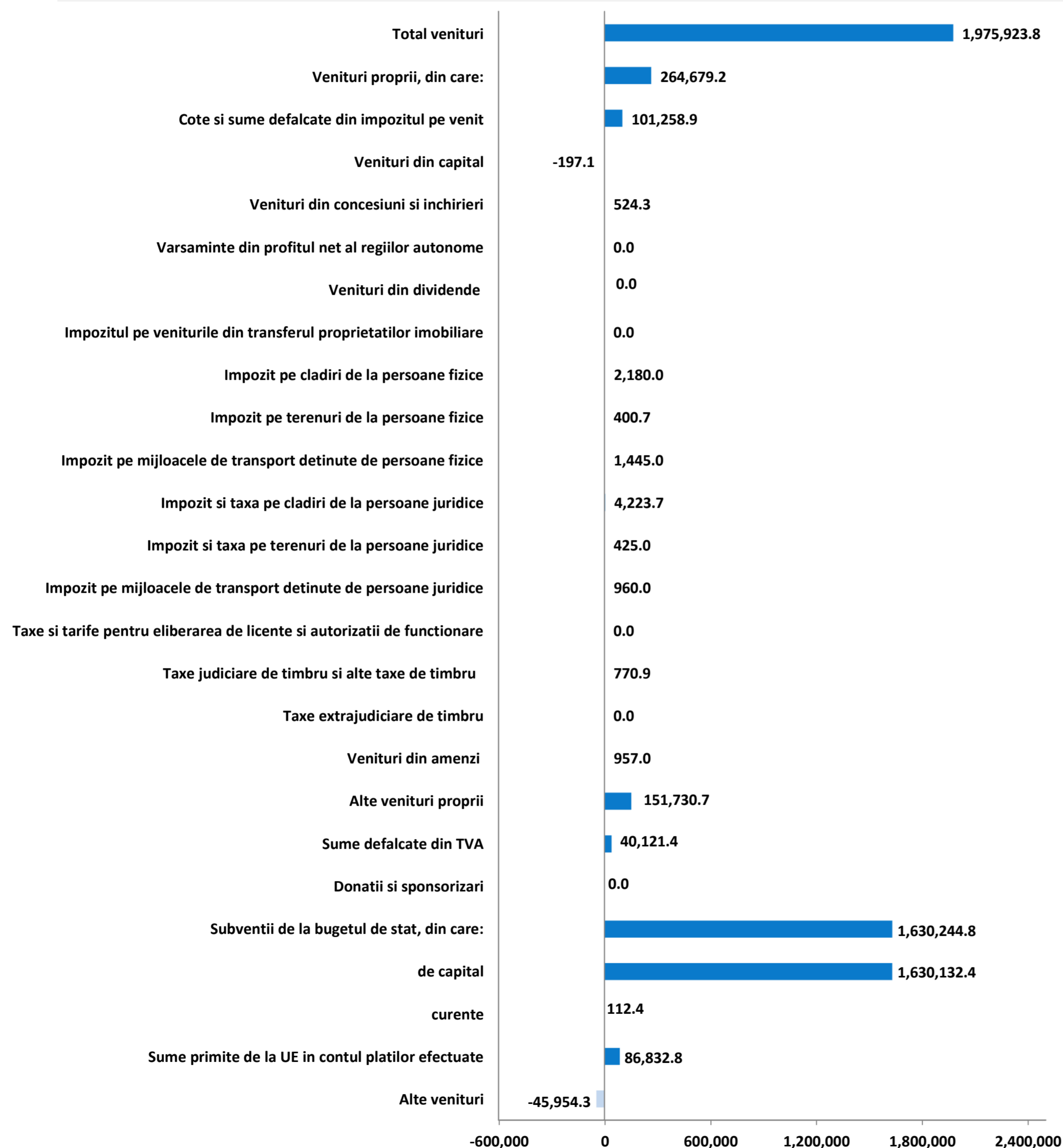
- *Veniturilor fiscale*, in crestere cu 170.089,5 mii RON (+20,1%), cu influente din partea cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (+206.064,2 mii RON, +41%) si sumelor defalcate din TVA (-40.319,3 mii RON, -20,7%).
- *Veniturilor nefiscale*, mai mari cu 23.337,6 (+86,3%), in principal datorita majorarii sumelor aferente Vanzarii de bunuri si servicii (+21.836,8 mii RON, +130,3%) si Veniturilor din proprietate (+1.500,8 mii RON, +14,6%).

Veniturile operationale colectate in intervalul analizat sunt cu 188.441 mii RON (+21,3%) mai mari, evolutia fiind determinata in principal de cresterea Veniturilor curente (+193.427 mii RON, +22,1%).

Veniturile din investitii inregistreaza o valoare cu 41.919,1 mii RON (+125,4%) mai mari decat in anul precedent. Aceste venituri sunt reprezentate in principal de: Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) (+19.288,2 mii RON), Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (in valoare de 15.947,5 mii RON in anul 2022), Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (+4.457,4 mii RON), Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (+4.042,2 mii RON).



Prevederi bugetare aferente anului 2023 comparativ cu nivelul realizat in 2022



Bugetul initial pentru anul 2023 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. 17 din 01.02.2023, cu un nivel al veniturilor de 90.251,3 mii RON, reprezentand o diminuare a prevederilor bugetare cu 33,7%, 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 1.599.900,5 mii RON.

Sumele primite de la UE in cadrul platilor efectuate sunt in cadrul bugetului pentru anul 2023, in valoare de 127.792,4 mii RON, dupa o majorare semnificativa a prevederilor fata de executia anului 2022. Aceste sume sunt aferente integral cadrului financiar 2014-2020, exclusiv Fondului European de Dezvoltare Regionala (+86.832,8 mii RON).

Prevederile aferente **Veniturilor proprii** se situeaza la un nivel cu 264.679,2 mii RON (+28,9%) peste incasarile exercitiului precedent, fiind in valoare de 1.179.802,3 mii RON. Prevederile acestei categorii sunt influentate de urmatoarele linii:

- Cote si sume defalcate din impozitul pe venit, estimarile fiind majorate cu 101.258,9 mii RO (+14,3%).
- Venituri din impozitul pe proprietate, se afla in crestere cu 9.634,4 mii RON (+6,8%). Influenta se regasesc la nivelul impozitelor si taxelor pe cladiri (+6.403,7 mii RON, +6,7%), impozitelor pe mijloacele de transport (+2.405 mii RON, +7%) si impozitelor si taxelor pe terenuri (+825,7 mii RON, +7%).
- Alte venituri proprii, estimari majorate cu 151.730,7 mii RON, in principal fiind observate in cadrul Altor venituri (+159.716 mii RON) si Altor venituri din prestari de servicii si alte activitati (in valoare de 8.677,3 mii RON in executia anului precedent).

Subventiile de la bugetul de stat, prevederile au crescut cu 1.630.244,8 mii RON (+97,7%), influente fiind in principal la nivelul subventiilor de capital (+1.630.132,4 mii RON, +98,1%): Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile (estimari pentru anul 2023 in valoare de 1.581.883 mii RON), Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (+69.795 mii RON) si Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (in valoare de 15.947,5 mii RON in executia anului precedent).

Estimarile bugetului pentru **Alte venituri** sunt in scadere cu 45.954,3 mii RON (-33,7%) pana la valoarea de 90.251,3 mii RON. Prevederile sunt integral distribuite la nivelul sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.

Sumele defalcate din TVA au fost incluse in bugetul anului 2023 la valoarea de 194.944 mii RON, dupa o majorare a prevederilor cu 25,9% in comparatie cu executia anului precedent (+40.121,4 mii RON). In defalcarea prevederilor se observa o majorare a sumelor defalcate TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (+22.544,3 mii RON, +86,7%) si a celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+17.467,2 mii RON, +11,2%).



Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

'000 RON



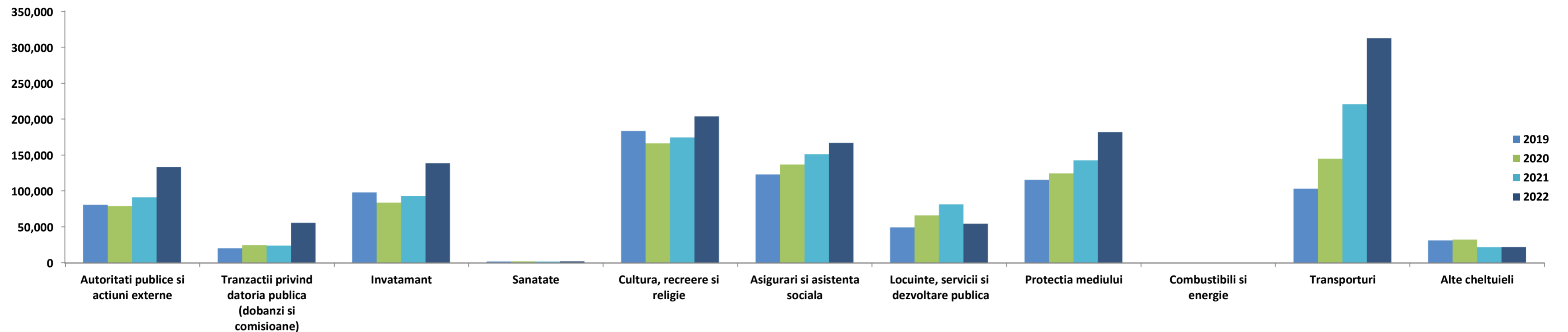
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	2019		2020			2021			2022			2022			2023			
			Executie	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Rectificat	% /ChT	Initial	% /ChT	Initial	% /ChT	
Clasificatia Functionala			19.0%	763,022.1		860,018.8		12.7%	1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	2,296,045.0		1,584,744.2		3,262,070.0	
1	Autoritati publice si actiuni externe	18.2%	80,699.9	10.0%	79,021.4	9.2%	-2.1%	91,041.5	9.1%	15.2%	133,146.2	10.5%	46.2%	184,328.0	8.0%	157,107.2	9.9%	188,930.1	5.8%	
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	40.1%	20,237.4	2.5%	24,718.9	2.9%	22.1%	24,016.6	2.4%	-2.8%	55,680.3	4.4%	131.8%	56,563.5	2.5%	35,712.0	2.3%	86,711.0	2.7%	
3	Invatamant	12.3%	97,937.5	12.2%	83,663.9	9.7%	-14.6%	93,139.0	9.3%	11.3%	138,564.4	10.9%	48.8%	230,011.1	10.0%	214,171.4	13.5%	550,881.6	16.9%	
4	Sanatate	4.1%	1,877.0	0.2%	2,132.3	0.2%	13.6%	1,771.8	0.2%	-16.9%	2,116.8	0.2%	19.5%	2,165.0	0.1%	2,380.0	0.2%	2,305.0	0.1%	
5	Cultura, recreere si religie	3.5%	183,346.5	22.7%	166,174.8	19.3%	-9.4%	174,319.9	17.4%	4.9%	203,549.6	16.0%	16.8%	269,858.5	11.8%	230,485.2	14.5%	294,019.5	9.0%	
6	Asigurari si asistenta sociala	10.7%	122,854.4	15.2%	136,641.2	15.9%	11.2%	151,059.6	15.1%	10.6%	166,797.5	13.1%	10.4%	179,480.1	7.8%	178,045.1	11.2%	214,833.3	6.6%	
7	Locuinte, servicii si	3.3%	49,341.6	6.1%	65,990.6	7.7%	33.7%	81,354.4	8.1%	23.3%	54,443.9	4.3%	-33.1%	601,317.3	26.2%	120,908.1	7.6%	1,361,672.9	41.7%	
8	Protectia mediului	16.3%	115,439.0	14.3%	124,377.0	14.5%	7.7%	142,498.4	14.2%	14.6%	181,670.6	14.3%	27.5%	201,139.2	8.8%	192,227.9	12.1%	194,978.2	6.0%	
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Transporturi	44.6%	103,074.1	12.8%	144,762.5	16.8%	40.4%	220,493.9	22.0%	52.3%	311,923.3	24.6%	41.5%	537,001.4	23.4%	417,875.3	26.4%	340,718.5	10.4%	
11	Alte cheltuieli	-11.0%	31,212.1	3.9%	32,355.0	3.8%	3.7%	21,884.8	2.2%	-32.4%	22,039.4	1.7%	0.7%	34,180.9	1.5%	35,832.0	2.3%	27,020.0	0.8%	
12	Rezerve, Excedent / Deficit	-172.2%	- 42,997.4		181.1			- 1,019.2			16,214.2			-		-		-		
Clasificatia Economica			19.0%	763,022.1		860,018.8		12.7%	1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	2,296,045.0		1,584,744.2		3,262,070.0	
1	Cheltuieli de personal	0.8%	152,903.0	19.0%	150,592.8	17.5%	-1.5%	169,125.8	16.9%	12.3%	156,507.5	12.3%	-7.5%	184,050.9	8.0%	206,441.0	13.0%	215,536.4	6.6%	
1.1	fara cele pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala	-3.9%	78,830.8	9.8%	76,268.9	8.9%	-3.2%	81,999.0	8.2%	7.5%	69,854.3	5.5%	-14.8%	93,597.4	4.1%	110,431.0	7.0%	121,424.9	3.7%	
2	Asistenta sociala	17.8%	41,039.5	5.1%	50,346.8	5.9%	22.7%	54,536.0	5.4%	8.3%	67,119.5	5.3%	23.1%	71,032.2	3.1%	69,754.6	4.4%	98,836.7	3.0%	
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Bunuri si servicii	17.1%	341,704.6	42.4%	374,355.3	43.5%	9.6%	379,764.9	37.9%	1.4%	548,173.3	43.2%	44.3%	686,347.6	29.9%	623,471.0	39.3%	687,819.5	21.1%	
5	Cheltuieli de capital	-3.3%	214,156.3	26.6%	208,033.1	24.2%	-2.9%	200,237.7	20.0%	-3.7%	193,476.5	15.2%	-3.4%	441,588.9	19.2%	383,030.5	24.2%	401,360.4	12.3%	
6	Dobanzi	40.0%	20,254.1	2.5%	24,719.1	2.9%	22.0%	23,814.7	2.4%	-3.7%	55,612.9	4.4%	133.5%	56,352.5	2.5%	35,500.0	2.2%	86,500.0	2.7%	
7	Rambursari de credite	63.5%	18,459.6	2.3%	32,638.6	3.8%	76.8%	64,142.0	6.4%	96.5%	80,704.3	6.4%	25.8%	81,050.0	3.5%	81,100.0	5.1%	70,000.0	2.1%	
8	Transferuri curente	-100.0%	79.5	0.0%	218.6	0.0%	174.9%	200.0	0.0%	-8.5%	-	-	-	250.0	0.0%	-	-	250.0	0.0%	
9	Transferuri interne	50.7%	3,959.0	0.5%	8,873.5	1.0%	124.1%	9,493.5	0.9%	7.0%	13,543.7	1.1%	42.7%	13,647.9	0.6%	9,493.9	0.6%	13,637.9	0.4%	
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	286.6%	2,405.0	0.3%	5,488.5	0.6%	128.2%	88,788.5	8.9%	1517.7%	138,948.1	10.9%	56.5%	229,549.1	10.0%	156,363.7	9.9%	81,599.1	2.5%	
11	Proiecte cu finantare din fonduri nationale (PNRR)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,581,883.0	48.5%	
12	Alte cheltuieli	12.7%	11,059.0	1.4%	4,571.5	0.5%	-58.7%	11,476.7	1.1%	151.0%	15,846.1	1.2%	38.1%	532,175.8	23.2%	19,589.6	1.2%	24,647.0	0.8%	
13	Rezerve, Excedent / Deficit	-172.2%	- 42,997.4		181.1			- 1,019.2			16,214.2			-		-		-		
Total plati efectuate (ChT) (total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)			16.4%	806,019.5		859,837.7		6.7%	1,001,579.9		16.5%	1,269,931.9		26.8%	2,296,045.0		1,584,744.2		3,262,070.0	
Cheltuieli operationale			13.3%	551,237.3	68.4%	588,967.5	68.5%	6.8%	624,614.9	62.4%	6.1%	801,109.6	63.1%	28.3%	979,536.2	42.7%	928,538.0	58.6%	1,040,516.5	31.9%
Cheltuieli de investitii			15.4%	216,065.8	26.8%	213,512.3	24.8%	-1.2%	288,806.4	28.8%	35.3%	332,434.6	26.2%	15.1%	1,178,895.3	51.3%	539,394.2	34.0%	2,064,842.5	63.3%
Cheltuieli financiare			52.2%	38,716.4	4.8%	57,358.0	6.7%	48.1%	88,158.6	8.8%	53.7%	136,387.7	10.7%	54.7%	137,613.5	6.0%	116,812.0	7.4%	156,711.0	4.8%
Total Sectiunea de functionare			16.7%	589,953.7	73.2%	646,325.4	75.2%	9.6%	712,773.5	71.2%	10.3%	937,497.3	73.8%	31.5%	1,117,149.7	48.7%	1,045,350.0	66.0%	1,197,227.5	36.7%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare				2,146.9		1,882.7			1,460.4			8,156.6			246,618.2		203,133.3		442,487.5	
Total Sectiunea de dezvoltare			15.4%	216,065.8	26.8%	213,512.3	24.8%	-1.2%	288,806.4	28.8%	35.3%	332,434.6	26.2%	15.1%	1,178,895.3	51.3%	539,394.2	34.0%	2,064,842.5	63.3%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare				- 45,144.3		- 1,701.6			- 2,479.6			8,057.6			- 246,618.2		- 203,133.3		- 442,487.5	
Excedent anterior				45,314		2,317			2,498			1,478							17,693	
Rezultatul exercitiului				- 42,997		181			- 1,019			16,214							- 16,214	
Rezultat cumul				2,317		2,498			1,478			17,693							1,478	

*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2019 - 2022;

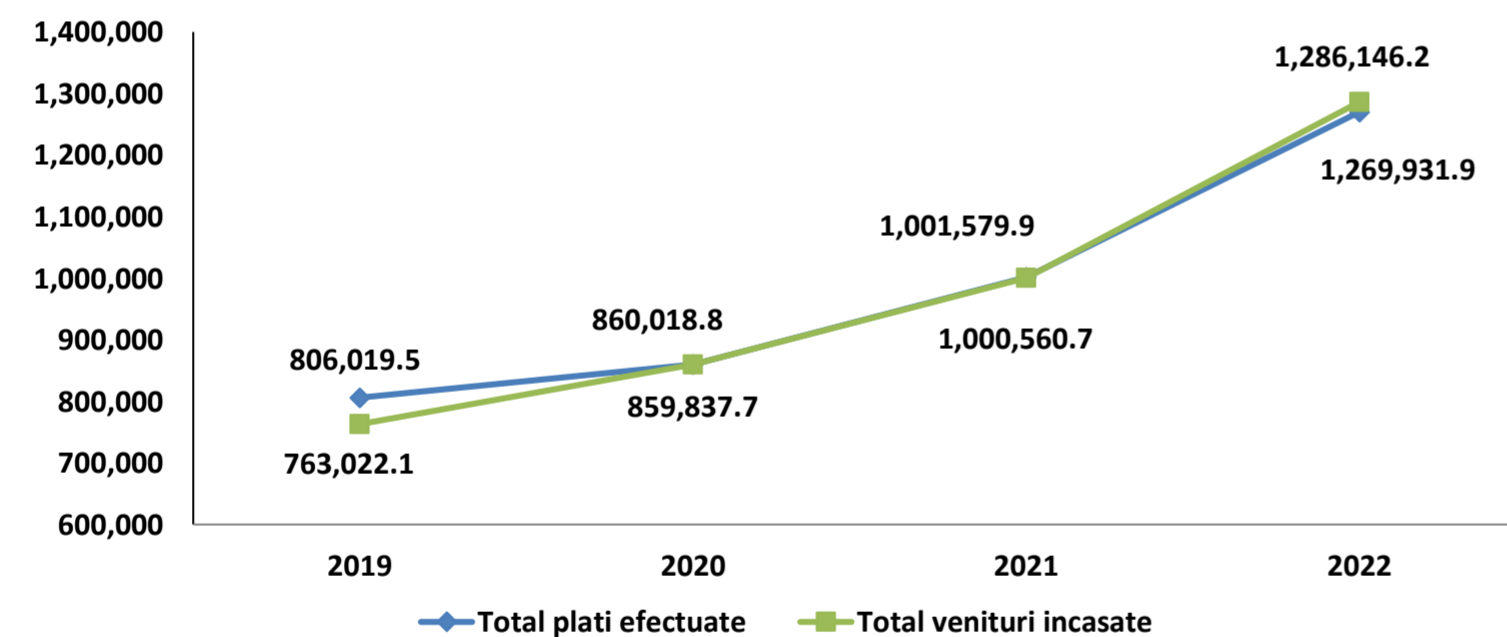
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Functionala

'000 RON



Total venituri incasate si plati efectuate



Platile efectuate din bugetul local au inregistrat cea mai mica valoare in anul 2019 (806.019,5 mii RON), uramte de cresteri in urmatoorii ani ai perioadei de analiza (+53.818,2 mii RON in 2020 si +141.742,2 mii RON in 2021), valoarea maxima fiind de 1.269.931,9 mii RON in 2022, dupa o majorare cu 268.352,1 mii RON (+26,8%).

- Platile consemnate in cadrul capitolului **Transporturi** au atins cea mai mare valoare in 2022 (311.923,3 mii RON), cu 91.429,4 mii RON mai mult decat in anul precedent. In timp ce, valoarea minima s-a inregistrat in anul 2019 (103.074,1 mii RON), urmata de majorari cu 41.688,4 mii RON in 2020 si cu 75.731,4 mii RON in 2021. Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata in principal pentru Strazi.

- Obligatiile de plata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au inregistrat cea mai mica valoare in 2022 (166.174,8 mii RON), cu 17.171,7 mii RON mai putin decat in anul precedent. In urmatoorii ani au fost inregistrate majorari in valoare de 8.145,1 mii RON (+4,9%) in 2021, respectiv de 29.229,7 mii RON (+16,8%) in 2022. O majorare semnificativa a platilor a avut ca obiectiv principal paragraful Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
- Cheltuielile aferente capitolului **Protectia mediului** au atins valoarea maxima de 181.670,6 mii RON in 2022, dupa cea mai semnificativa majorare din perioada analizata (+39.172,1 mii RON, +27,5%). De asemenea, cea mai mica valoare inregistrata in acest interval a fost in 2019 (115.439 mii RON). Platile au fost directionate in principal catre Salubritate.
- Cheltuielile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au inregistrat majorari constante pe toata perioada analizata, pornind de la suma minima de 122.854,4 mii RON in 2019 si atingand valoarea maxima de 166.797,5 mii RON in 2022. 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.
- In cadrul capitolului **Invatamant**, au inregistrat valoarea minima de 83.663,9 mii RON in anul 2020, dupa o diminuare cu 14.273,6 mii RON comparativ cu anul precedent. Aceasta diminuare a fost urmata de o majorare cu 9.475,1 mii RON (+11,3%) in 2021 si au atins valoarea maxima de 138.564,4 mii RON in anul 2022 (+45.425,4 mii RON, +48,8%). Din bugetul local al institutiei sunt sustinute cheltuieli pentru Invatamantul prescolar si primar, secundar si special.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Functionala

'000 RON



- Platile consemnate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (79.021,4 mii RON), cu 1.678,4 mii RON mai putin decat in anul precedent. O majorare semnificativa a fost inregistrata in anul 2022, plati cu 42.104,7 mii RON mai mult fata de anul precedent, respectiv un maxim pentru aceste cheltuieli de 133.146,2 mii RON.
- Referitor la capitolul **Tranzactii privind datoria publica**, capitol prin intermediul caruia sunt desfasurate in principal plati in legatura cu serviciul datoriei (in speta dobanzi si comisioane bancare): In anul 2019, s-a inregistrat cea mai mica valoare din interval (20.237,4 mii RON). In 2020 si 2021 platile din cadrul acestui capitol s-au mentinut constante, urmand sa fie majorate cu 31.663,8 mii RON in 2022, atingand valoarea de 55.680,3 mii RON. 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.
- Cheltuielile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au atins valoarea maxima de 81.354,4 mii RON in 2021, dupa o majorare cu 15.363,8 mii RON comparativ cu anul precedent. In anul 2022, platile pentru acest capitol au cunoscut o diminuare cu 26.910,5 mii RON fata de 2021. Cea mai mica valoare a platilor s-a inregistrat in anul 2019 (49.341,6 mii RON). 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.
- Grupa **Alte cheltuieli** a atins un nivel maxim al perioadei de 32.355 mii RON in 2020, urmat de nivelul minim al perioadei in valoare de 21.884,8 mii RON in 2021. In cadrul acestui capitol, platile au fost orientate catre Aparare, Ordine publica si siguranta nationala si Alte servicii publice generale.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Sanatate** au inregistrat valoarea maxima de 2.132,3 mii RON in anul 2020. In anul urmator, s-a inregistrat cea mai mica valoare a platilor efectuate din acest capitol in valoare de 1.771,8 mii RON. Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata in principal asupra platilor pentru Unitati medico-sociale.

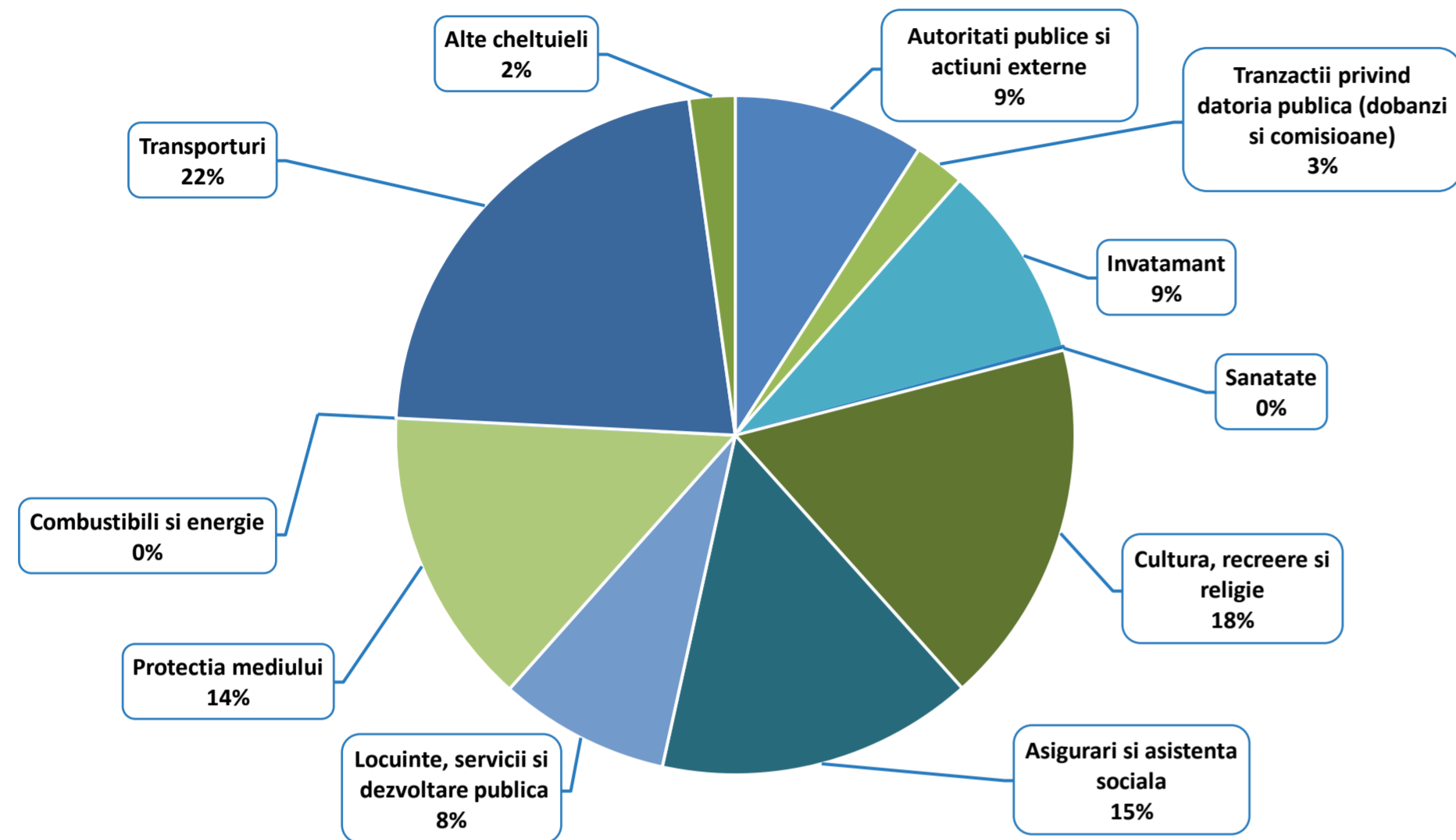
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2021 - 2022

Clasificatia Functionala

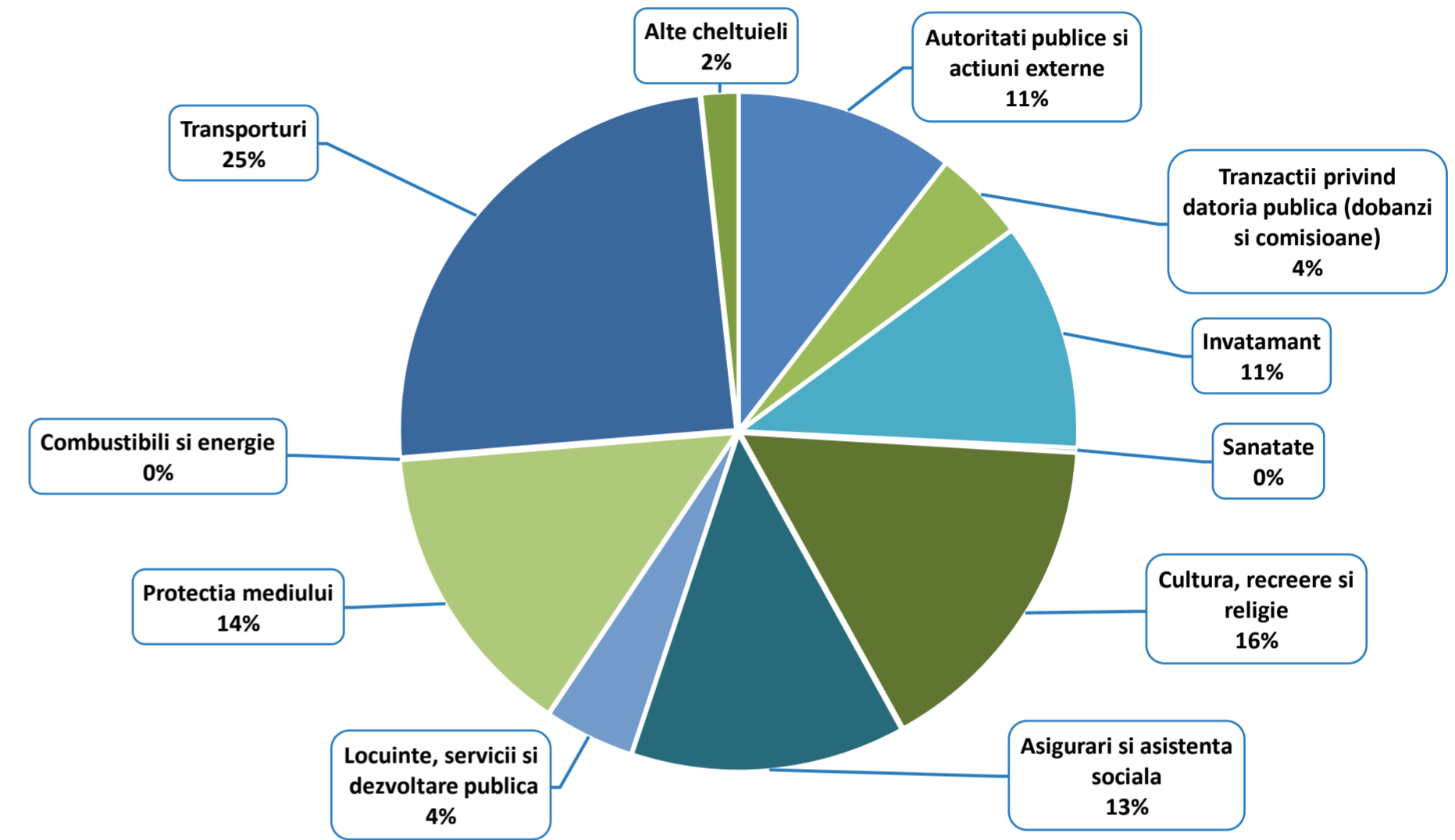
'000 RON



Structura platilor efectuate in anul 2021



Structura platilor efectuate in anul 2022



Nivelul platilor efectuate a crescut cu 268.352,1 mii RON (+26,8%) peste executia bugetara a perioadei de referinta din anul precedent.

- Pentru capitolul **Transporturi** au fost efectuate plati mai mari cu 91.429,4 mii RON (+41,5%), variatia provenind din majorarea cheltuielilor aferente paragrafului Strazi (+94.701,1 mii RON) si diminuarea Altor cheltuieli din domeniul transporturilor (-3.271,7 mii RON), cu influente din partea FEN (+53.436,6 mii RON), Cheltuieli de capital (+18.313,9 mii RON) si Rambursari de credite (+16.562,3 mii RON).
- Platile din cadrul capitolului **Invatamant** au fost majorate cu 45.425,4 mii RON (+48,8%). Influentele vin din partea Invatamantului prescolar si primar (+17.545,7 mii RON), Invatamant secundar (+9.132,9 mii RON), Invatamant special (+2.850,7 mii RON). In principal, aceste variatii au fost aferente cheltuielilor pentru bunuri si servicii (+31.474,5 mii RON) si Cheltuielilor de personal (+9.925,3 mii RON).
- Cheltuielile aferente capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, au fost majorate cu 42.104,7 mii RON (+46,2%), in principal pentru Bunuri si servicii (+35.706,2 mii RON) si Cheltuieli de capital (+12.584,8 mii RON).
- Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a platilor cu 39.172,1 mii RON (+27,5%), iar dinamica a fost determinata in principal de cheltuieli mai mari cu Salubritatea (+40.847,2 mii RON) si cheltuieli mai mici pentru Canalizarea si tratarea apelor reziduale (-1.675,1 mii RON). Din punct de vedere economic, variatiile vin din partea cheltuielilor pentru Bunuri si servicii (+30.907 mii RON) si Cheltuieli de capital (+8.032,3 mii RON).
- La nivelul capitolului **Tranzactii privind datoria publica**, platile au fost majorate cu 31.663,8 mii RON (+131,8%), majoritar la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe (+30.669,1 mii RON).

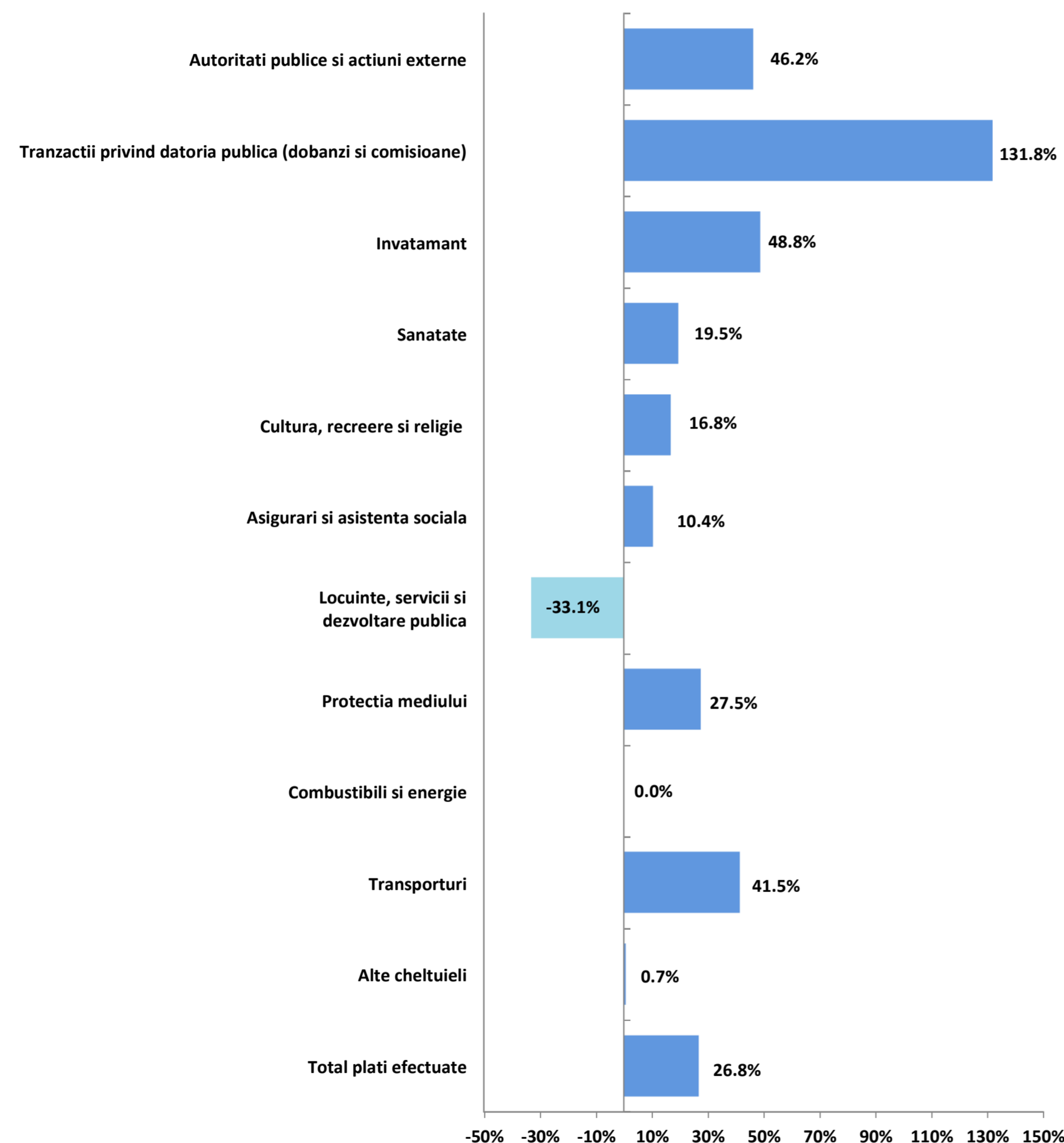
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2021 - 2022

Clasificatia Functionala

'000 RON



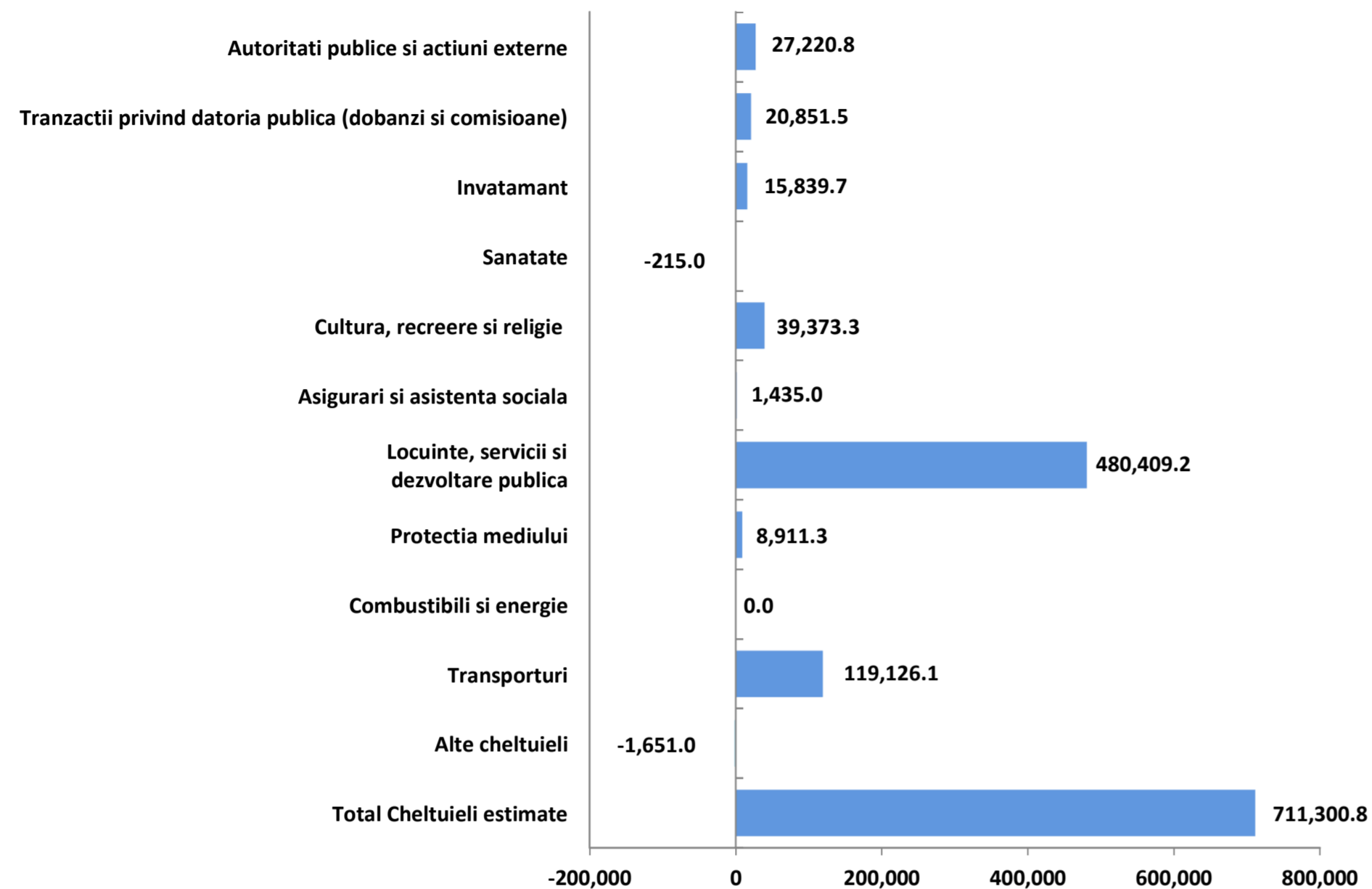
Variatia cheltuielilor functionale



- O alta majorare a platilor a fost inregistrata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, respectiv cu 29.229,7 mii RON (+16,8%). Influenta au venit in principal din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+25.069,7 mii RON) si Alte servicii culturale (+4.060 mii RON). Influenta semnificative care au contribuit la majorarea platilor au fost inregistrate la nivelul cheltuielilor pentru Bunuri si servicii (+35.753,3 mii RON). In contrast, a fost inregistrata o diminuare a Cheltuielilor de capital (-7.266,8 mii RON).
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile au fost majorate cu 15.737,9 mii RON (+10,4%), ca urmare a majorarii Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+14.004,4 mii RON), platilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+9.500,6 mii RON), Asistenta sociala pentru familie si copii (+5.232,2 mii RON) si a diminuarii celor pentru Crese (-14.039,5 mii RON). In aceeasi masura, aceste variatii sunt aferente majorarilor pentru Cheltuieli de capital (+10.021 mii RON), Ajutoare sociale in numerar (+9.151,4 mii RON), Bunuri si servicii (+6.111,6 mii RON) si diminuarii Cheltuielilor de personal (-10.398,9 mii RON).
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a iesit in evidenta prin diminuarea platilor cu 26.910,5 mii RON (-33,1%). Dinamica a fost determinata cu preponderenta de diminuarea Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-45.421 mii RON) si de majorarea Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+18.510,4 mii RON). Concret, au fost diminuate Cheltuielile de capital (-47.537,1 mii RON) si au fost majorate platile pentru Bunuri si servicii (+20.859,1 mii RON).



Rectificarea cheltuielilor in 2022 comparativ cu bugetul initial



Ultima rectificare bugetara prevede o majorare a platilor cu 711.300,8 mii RON (+31%) fata de bugetul initial pentru perioada de referinta, respectiv pana la totalul de 2.296.045 mii RON.

- Cea mai consistenta majorare a prevederilor a fost inregistrata la nivelul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, respectiv cu 480.409,2 mii RON (+79,9%) pana la nivelul de 601.317,3 mii RON. Modificarile estimarilor au fost observate la nivelul paragrafelor Alte Cheltuieli in domeniul locuintelor (+491.308,1 mii RON) si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-10.898,9 mii RON).
- Prevederile pentru capitolul **Transporturi** au fost majorate cu 119.126,1 mii RON (+22,2%) in comparatie cu nivelul initial, pana la valoarea de 537.001,4 mii RON, la nivelul prevederilor pentru Strazi (+130.201,2 mii RON) si Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (-11.075,1 mii RON).
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** sunt planificate cheltuieli cu 39.373,3 mii RON (+14,6%) peste nivelul initial, pana la valoarea de 269.858,5 mii RON. Prevederi mai mari au fost consemnate in principal la nivelul paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+39.359,3 mii RON).
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** au fost majorate prevederile cu 27.220,8 mii RON (+14,8%), pana la nivelul de 184.328 mii RON. Influenta au fost observate integral la nivelul Autoritatilor executive.

- In cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica**, au fost majorate prevederile cu 20.851,5 mii RON (+36,9%), pana la valoarea de 56.563,5 mii RON.
- Capitolul **Invatamant** consemneaza o majorare a estimarilor cu 15.839,7 mii RON (+6,9%), pana la valoarea de 230.011,1 mii RON, influentele venind din partea prevederilor pentru Invatamant secundar inferior (+12.139,5 mii RON), Invatamant primar (+3.276,3 mii RON) si Invatamant secundar superior (+1.956,2 mii RON). In contrast, prevederile pentru Invatamantul prescolar s-au diminuat cu 1.213,3 mii RON.
- Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a prevederilor initiale cu 8.911,3 mii RON (+4,4), integral la nivelul platilor pentru Salubritate.
- In cadrul grupei de capitole **Alte cheltuieli** au fost diminuate prevederile cu 1.651 mii RON (-4,8%), pana la nivelul de 34.180,9 mii RON. Influenta principala a venit din partea capitolului Alte servicii publice generale (-2.585 mii RON) si Ordine publica si siguranta nationala (+884 mii RON).

**Lista de investitii la T4 2022 (HCL 342/21.12.2022)**

In cadrul capitolului **Transporturi**, cheltuielile de investitii au fost in valoare totala de 694.898 mii RON, acestea fiind finantate din: FEN (362.458,1 mii RON), Bugetul Local (110.770 mii RON), M.D.L.P.A (79.411,4 mii RON), credite externe (78.865 mii RON) si interne (63.393,6 mii RON).

- Lucrari in continuare: cheltuieli de investitii de 368.587,7 mii RON finantate din: FEN (343.032,3 mii RON), Bugetul Local (19.810,7 mii RON) si credite interne (5.744,7 mii RON).
 - edificarea unei statii de metrou la nivel de suprateran-proiectare si executie: 343.032,3 mii RON finantate integral din FEN;
 - proiectarea si executia lucrarilor de reparatie si modernizare a strazilor: 24.732,8 mii RON.
- Lucrari noi: cheltuieli de investitii in valoare de 262.654,3 mii RON finantate astfel: 79.280,5 mii RON din M.D.L.P.A, 77.265 mii RON din credite externe, 57.648,9 mii RON din credite interne si 47.977,2 mii RON din Bugetul Local.
 - proiectarea si executia lucrarilor de reparatie si modernizare a strazilor, aleilor si parcarilor: 141.306,3 mii RON;
 - lucrari de investitii, de modernizare, reparatii si reabilitare, consolidare, instalatii si construire la obiectivele/cladirile aflate in administrarea Sectorului 4: 111.162,9 mii RON;
 - lucrari de executie pentru Reteaua de statii de incarcare de vehicule electrice: 9.280,5 mii RON.
- Alte cheltuieli de investitii: 63.656 mii RON cheltuieli finantate din Bugetul Local (42.982,1 mii RON), FEN (18.943 mii RON) si credite externe (1.600 mii RON).

In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, cheltuielile de investitii au fost in valoare totala de 677.109 mii RON, acestea fiind finantate din: PNRR (507.747,2 mii RON), credite interne (91.466,3 mii RON), credite externe (25.970 mii RON) si FEN (8.004,4 mii RON).

- Lucrari in continuare: cheltuieli de investitii in valoare de 154.257,7 mii RON, astfel: 71.187,4 mii RON din credite interne, 34.000 mii RON din PNRR, 18.970 din credite externe si 7.171 mii RON din FEN, sumele alocate au vizat, in principal:
 - executie lucrari de reabilitare termica: 41.744,9 mii RON finantate in principal din credite interne;
 - lucrari de reabilitare termica a blocurilor de locuinte: 34.000 mii RON finantate integral din PNRR;
 - regenerare Urbana Zona Melinesti: 26.898,8 mii RON;
 - contract subsecvent: 21.008,8 mii RON;
 - reconversie sala de sport din Oraselul Copiilor: 13.847,2 mii RON.
- Lucrari noi: cheltuieli de investitii in valoare de 490.818,5 mii RON, astfel:
 - lucrari de reabilitare termica a blocurilor de locuinte (458.079,4 mii RON) finantate in principal din PNRR (457.861,4 mii RON);
 - contract subsecvent (27.296,1 mii RON).
- Alte cheltuieli de investitii in valoare de 32.032,7 mii RON, in principal pentru Contract subsecvent (21.678,2 mii RON), finantat din PNRR si Bugetul Local.



Pentru capitolul **Invatamant**, prin lista de investitii au fost prevazute plati in valoare de 160.874,9 mii RON, avand ca surse: FEN (63.161,4 mii RON), M.D.L.P.A (49.693,3 mii RON), credite interne (21.117,6 mii RON), Buget Local (20.902,6 mii RON) si credite externe (6.000 mii RON), sumele fiind distribuite astfel:

- Lucrari noi: cheltuieli de investitii in valoare de 70.581,6 mii RON, integral pentru Contract subsecvent.
- Lucrari in continuare: cheltuieli de investitii in valoare de 31.821,6 mii RON, astfel: 13.346,1 mii RON din credite interne, 8.832,7 mii RON din FEN, 6.051,8 din Bugetul Local si 3.591 mii RON din M.D.L.P.A, sumele alocate au vizat, in principal:
 - contract subsecvent (27.564,8 mii RON);
 - lucrari de construire Gradinita in incinta scolii gimnaziale 190: 1.600 mii RON, integral din FEN;
 - contract de proiectare (1.226,1 mii RON).
- Alte cheltuieli de investitii: cheltuieli de investitii in valoare de 58.471,7 mii RON, majoritar pentru Achizitia de Servicii de Informare (52.151,6 mii RON integral din FEN).

In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, au fost prevazute pe lista de investitii cheltuieli in valoare de 73.476,7 mii RON astfel: 60.851,2 mii RON din Bugetul Local, 6.625,5 mii RON din credite interne, 5.000 din credite externe si 1.000 mii RON din FEN.

- Lucrari in continuare: cheltuieli de investitii in valoare totala de 17.712,4 mii RON, finantate integral din Bugetul Local pentru Acord cadru AC.
- Lucrari noi: 50.156,6 mii RON finantate din: Bugetul Local (37.531 mii RON), credite interne (6.625,5 mii RON) si externe (5.000 mii RON) si FEN (1.000 mii RON).
- Alte cheltuieli de investitii: 5.607,8 mii RON, integral din Bugetul Local.

In cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, conform Listei de investitii aferente bugetului rectificat la T4 2022, cheltuielile de investitii in valoare de 24.622,1 mii RON au fost prevazute a se finanta din Bugetul Local (18.986,6 mii RON), M.D.L.P.A (4.209,5 mii RON), credite interne (1.425,9 mii RON) si sunt distribuite astfel:

- Lucrari in continuare: 12.603 mii RON in principal pentru contract subsecvent;
- Alte cheltuieli de investitii: 11.449,8 mii RON finantate integral din Bugetul Local.

Pentru capitolul **Protectia mediului** au fost estimate cheltuieli de investitii in valoare de 15.889,2 mii RON, finantate integral din Bugetul Local pentru Lucrari noi, in principal pentru contract subsecvent (14.872,2 mii RON).



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in cursul anului au fost in valoare de 1.269.931,9 mii RON, respectiv cu 1.026.113 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 55,3%).

- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, platile au fost cu 546.873,4 mii RON sub buget, inregistrand un grad de executie de 9,1%. Astfel, au fost remarcate executiile platilor la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-532.100,7 mii RON) si Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-14.772,8 mii RON).
- Platile efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** au consemnat un nivel cu 225.078,1 mii RON sub nivelul estimat, respectiv un grad de executie de 58,1%, deteminat de cheltuielile mai mici pentru Strazi (-220.848,8 mii RON) si pentru Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (-4.229,3 mii RON).
- La nivelul capitolului **Invatamant**, platile s-au situat cu 91.446,7 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 60,2%, determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamant prescolar (-41.044,1 mii RON), Invatamant secundar inferior (-32.715,1 mii RON), Invatamant special (-5.596,2 mii RON), Invatamant secundar superior (-4.884,1 mii RON), Invatamant primar (-2.853,4 mii RON).
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, au fost consemnate plati cu 66.308,9 mii RON sub prevederile bugetare, respectiv aferente unui grad de executie de 75,4%, determinat in principal de cheltuielile pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-65.729 mii RON).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 51.181,8 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 72,2%, integral la nivelul Autoritatilor executive.
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, au fost consemnate plati cu 19.468,6 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv cu un grad de executie de 90,3%, determinat integral de platile mai mici pentru Salubritate.
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** platile s-au situat cu 12.682,6 mii RON sub nivelul planificarilor, inregistrand un grad de executie de 92,9%, determinat de plati mai mici pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-7.560,3 mii RON), Asistenta sociala pentru familie si copii (-2.849,1 mii RON), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-1.108,2 mii RON) si Ajutor social (-1.028,8 mii RON).
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** a inregistrat o executie cu 12.141,5 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv un grad de executie de 64,5%. Ecartul fata de prevederi a fost determinat in principal de cheltuieli mai mici la nivelul capitolului Ordine publica si siguranta nationala (-10.591,4 mii RON) si Alte servicii publice generale (-1.347,1 mii RON).



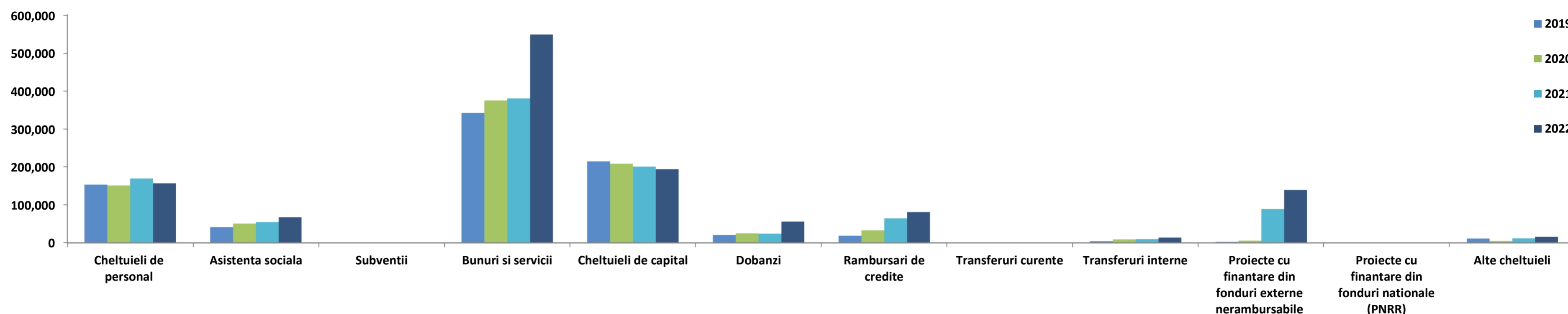
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Economica

'000 RON

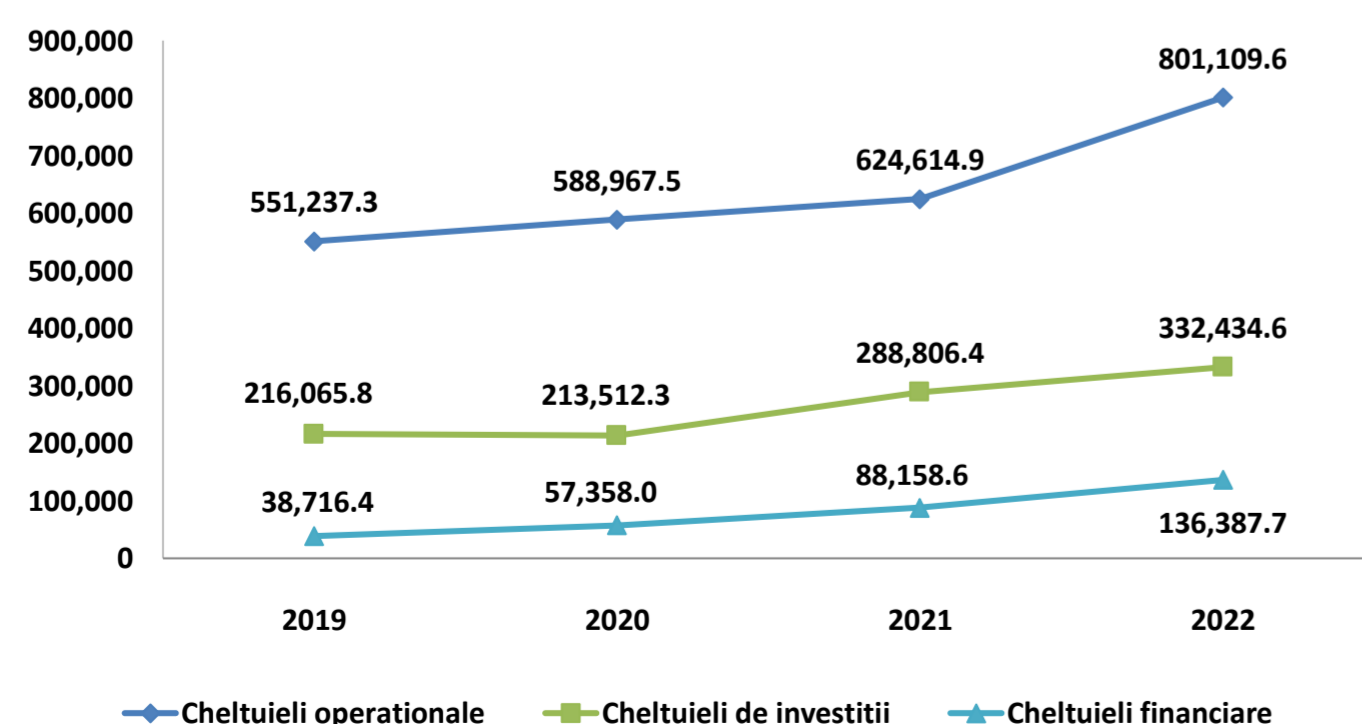


Platile efectuate din bugetul local au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (806.019,5 mii RON), urmand ca in anul 2020 sa se majoreze cu 53.818,2 mii RON. In anul 2021, platile au fost majorate cu 141.742,2 mii RON, iar in 2022 au inregistrat o majorare semnificativa de 268.352,1 mii RON, atingand valoarea de 1.269.931,9 mii RON.

In cadrul **Cheltuielilor financiare**, cea mai mica valoare s-a inregistrat in anul 2019 (38.716,4 mii RON), urmate de cresteri constante pana in anul 2022, cand a atins suma de 136.387,7 mii RON. Cea mai semnificativa majorare din intervalul analizat se remarca in 2022 (+48.229,1 mii RON, +54,7%). 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, 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**, care au inregistrat majorari pe toata perioada analizata, cea mai semnificativa fiind inregistrata in 2021 (+31.503,4 mii RON, 96,5%), in principal la nivelul rambursarilor pentru creditele interne.
- **Dobanzi**, care au cunoscut o evolutie oscilanta si o majorare semnificativa in 2022 (+31.798,2 mii RON, +133,5%), atingand suma de 55.612,9 mii RON, in principal la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe.

Total plati efectuate



In cadrul **Cheltuielilor de investitii** cea mai mica valoare a fost inregistrata in 2020 (213.512,3 mii RON), urmata de o crestere semnificativa de 75.294,1 mii RON in urmatorul an, in timp ce, in anul 2022, a fost inregistrata o majorare cu 43.628,3 mii RON. In anul 2022, a fost inregistrata cea mai mare valoare din intervalul analizat (332.434,6 mii RON). Influenta asupra acestor variatii au venit din partea urmatoarelor titluri:

- **Cheltuieli de capital**, care au inregistrat diminuari constante pe toata perioada analizata, pornind de la o valoare maxima de 214.156,3 mii RON in 2019 si atingand o valoare minima de 193.476,5 in 2022. Astfel, in cadrul acestui titlu 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 2019, a fost inregistrata suma de 2.405 mii RON, urmata de o crestere cu 3.083,5 mii RON in 2020. In urmatoorii ani din perioada analizata s-au inregistrat majorari semnificative in valoare 83.300 mii RON in 2021, respectiv in valoare de 50.159,6 mii RON in 2022. Platile au fost orientate in principal catre Programe din Fondul de Coeziune, Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala si Programe din Fondul Social European.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Economica

'000 RON



Cheltuielile operationale au consemnat o crestere constanta in intervalul analizat, cea mai mica valoare fiind in 2019 (551.237,3 mii RON) si cea mai mare valoare in 2022 (801.109,6 mii RON), dupa o crestere semnificativa de 176.494,7 mii RON. Astfel, urmatoarele titluri au contribuit in perioada la evolutia grupei:

- Bunuri si servicii, au crescut de la 341.704,6 mii RON in 2019, pana la 374.355,3 mii RON in 2020. In 2022 aceste plati au atins maximul perioadei in valoare de 548.173,3 mii RON, dupa o majorare semnificativa de 168.408,4 mii RON comparativ cu 2021. Principalele linii care au contribuit la evolutia titlului au fost Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, Incalzit, Iluminat si forta motrica, Apa, canal si salubritate.
- Transferuri interne, care au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (3.959 mii RON), urmand sa se majoreze cu 4.914,5 mii RON in 2020. In anul 2022 s-a inregistrat un maxim al perioadei in valoare de 13.543,7 mii RON, cu 4.050,3 mii RON mai mult comparativ cu anul precedent. Evolutia a fost integral datorata Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat.
- Cheltuielile de personal, au inregistrat un trend oscilant pe perioada analizata cunoscand o majorare semnificativa in 2021 (+18.533,1 mii RON) si o diminuare in 2022 (-12.618,4 mii RON). Principalele scaderi in perioada au venit din partea Salariilor de baza.
- Asistenta sociala, plati care au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (41.039,5 mii RON), urmata de majorari anuale pana la valoarea maxima de 67.119,5 mii RON in 2022, dupa o crestere semnificativa de 12.583,6 mii RON. Variatiile au fost determinate de Ajutoarele sociale in numerar si natura.
- Grupa de titluri Alte cheltuieli, a cunoscut 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 2021, s-a inregistrat valoarea de 11.476,7 mii RON, cu 6.905,2 mii RON mai mult decat in 2020, iar in 2022 au ajuns la suma de 15.846,1 mii RON. Aceasta grupa a fost influenta in principal de variatia Burselor acordate si a Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent.

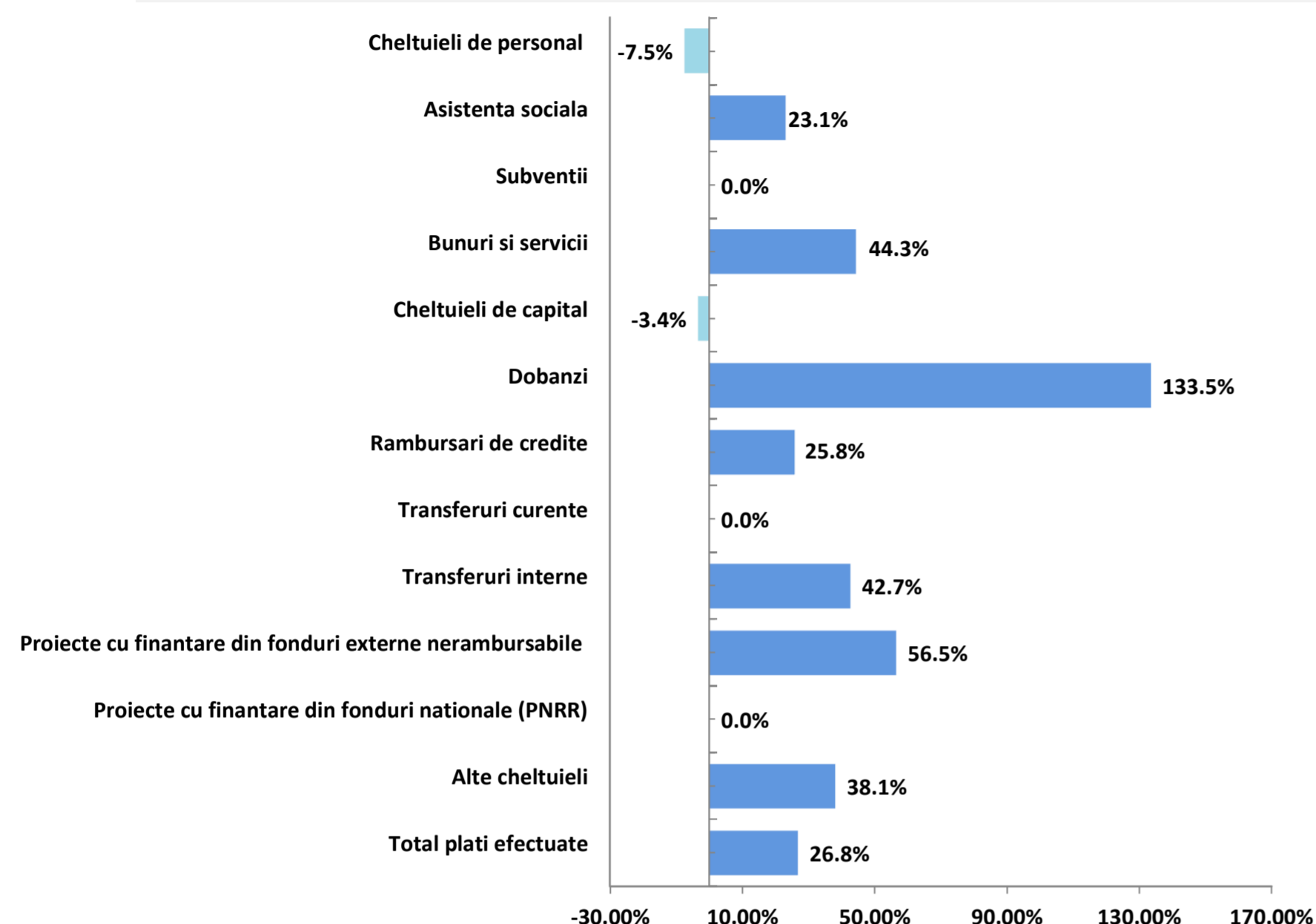
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2021 - 2022

Clasificatia Economica

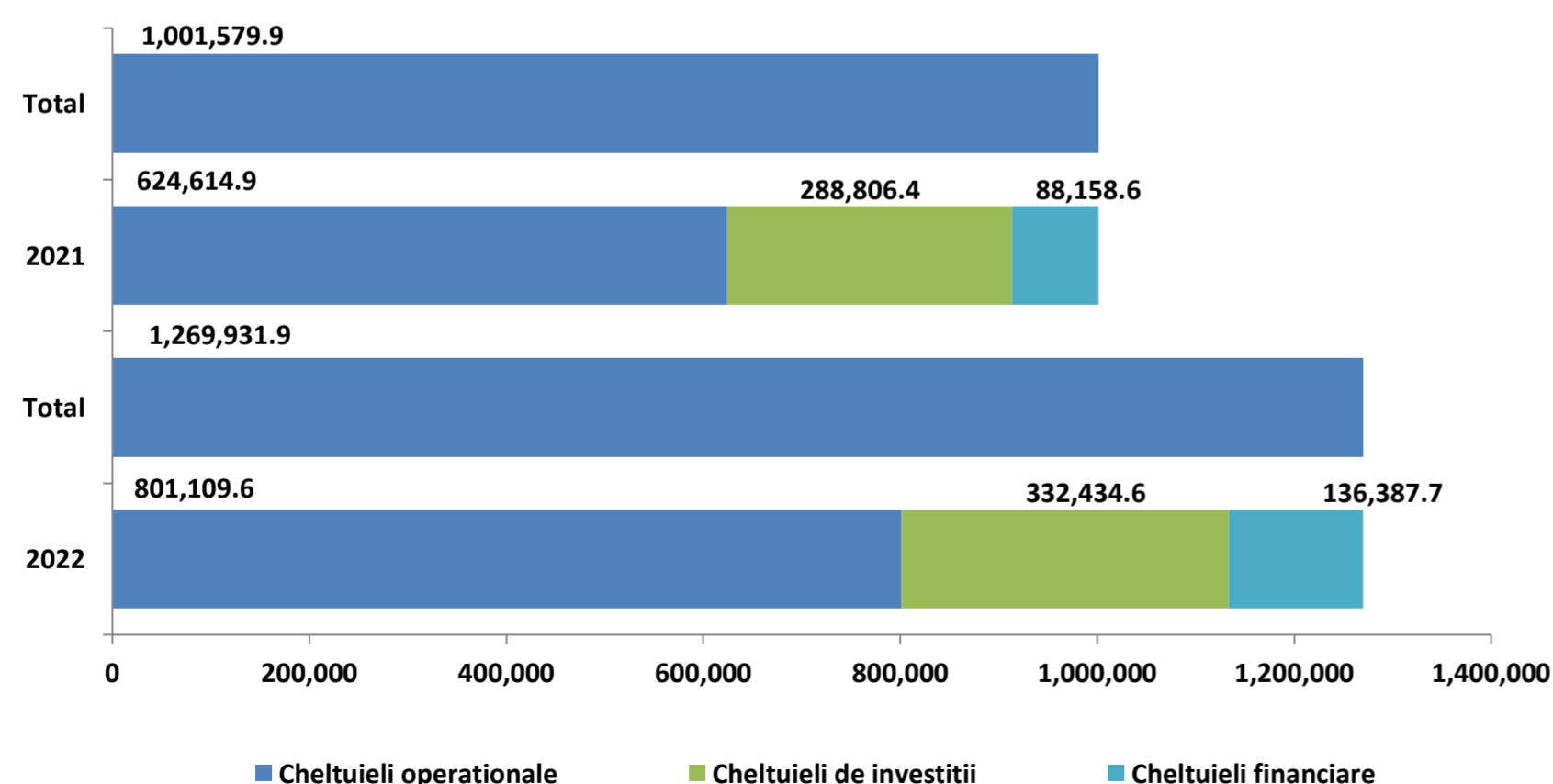
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



Cheltuielile operationale inregistreaza un nivel cu 176.494,7 mii RON (+28,3%) peste cel din perioada similara a anului precedent ca urmare a:

- Un nivel mai mare al platilor pentru Bunuri si servicii cu 168.408,4 mii RON (+44,3%). Evolutia a fost evidentiata la nivelul platilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+105.100,1 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+12.495,2 mii RON) Apa, canal si salubritate (+9.258 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+3.906,3 mii RON) si Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+3.874,3 mii RON).
- Un nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala cu 12.583,6 mii RON (+23,1%), determinat de majorarea cu 10.093,8 mii RON in cadrul Ajutoarelor sociale in numerar si cu 2.489,8 mii RON in randul Ajutoarelor sociale in natura.
- Majorarea grupei de titluri Alte cheltuieli cu 4.369,3 mii RON (+38,1%) determinata in principal de majorarea platilor pentru Burse (+4.607 mii RON).
- Majorarea de Transferuri interne cu 4.050,3 mii RON (+42,7%), integral pentru Finantarea Invatamantului particular sau confesional acreditat.
- Diminuarea Cheltuielilor de personal cu 12.618,4 mii RON (-7,5%) comparativ cu anul precedent. Dinamica a fost observata majoritar la nivelul Salariilor de baza (-11.717,9 mii RON).

Cheltuielile financiare inregistreaza o majorare cu 48.229,1 mii RON (+54,7) comparativ cu anul precedent, influente fiind observate la nivelul Dobanzilor (+31.798,2 mii RON, +133,5%) si Rambursarilor de credite (+16.562,3 mii RON, +25,8%).

Cheltuielile de investitii au inregistrat o valoare cu 43.628,3 mii RON (+15,1%) mai mare fata de executia din perioada similara a anului precedent. Astfel, aceste plati sunt reprezentate de:

- Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+50.315 mii RON, +56,8%), respectiv prin majorarea platilor pentru Programe din Fondul de Coeziune (+53.436,6 mii RON), Programe din Fondul Social European (+1.199,2 mii RON) si diminuarea celor pentru Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (-4.320,9 mii RON).
- Cheltuieli de capital (-6.761,2 mii RON, -3,4%), cu influente din partea platilor pentru Constructii (-31.977,3 mii RON), Alte active fixe (+19.043,1 mii RON), Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (+4.920,3 mii RON) si Masini, echipamente si mijloace de transport (+1.252,7 mii RON).

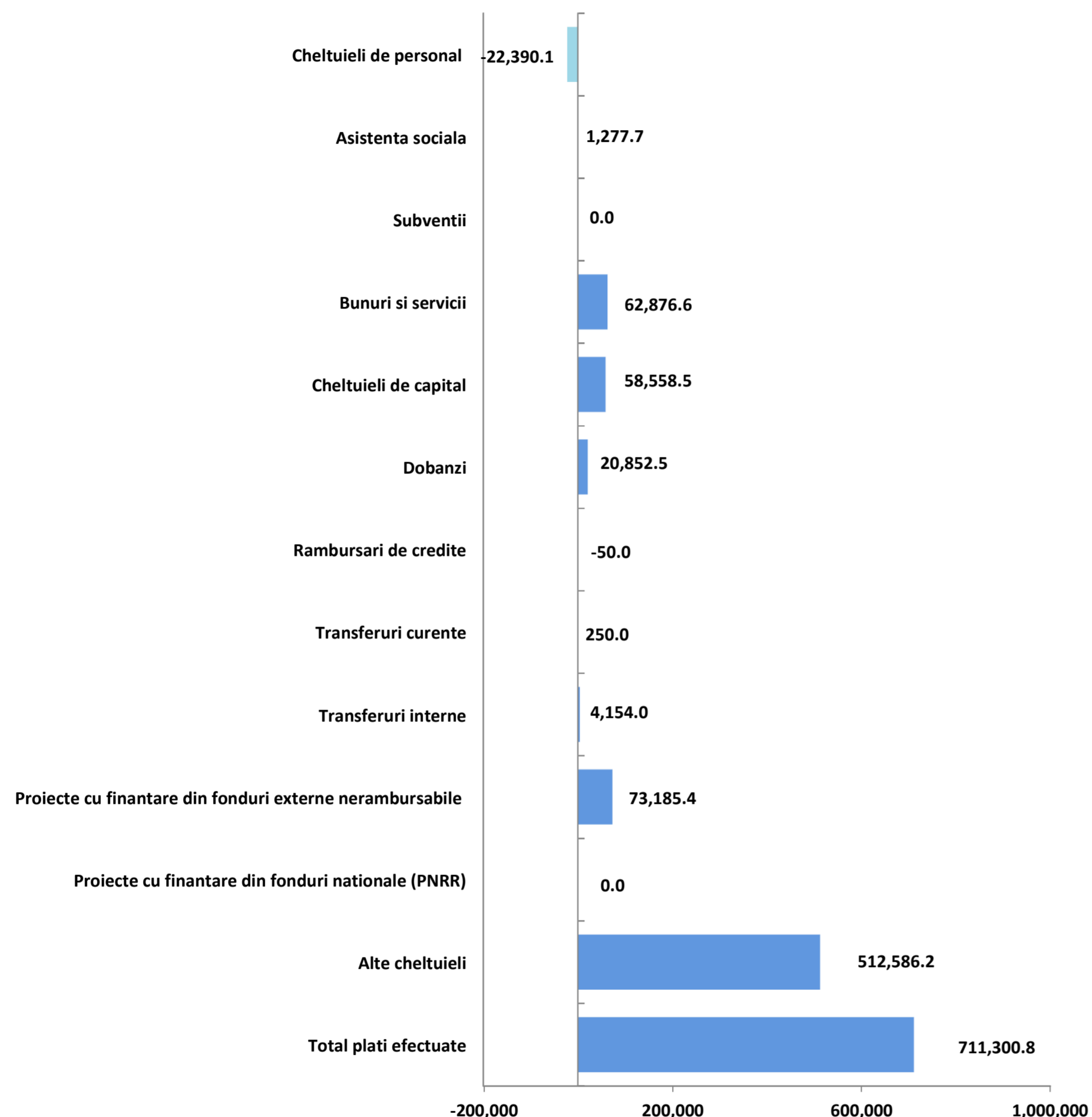
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2022

Clasificatia Economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in 2022 comparativ cu bugetul initial



Din punct de vedere al clasificatiei economice, bugetul institutiei a cunoscut o rectificare pozitiva, in sensul majorarii prevederilor cu 711.300,8 mii RON (+31%), pana la nivelul de 2.296.045 mii RON.

Cheltuielile de investitii inregistreaza o majorare a prevederilor cu 639.501,1 mii RON (+118,6%), pana la nivelul de 1.178.895,3 mii RON, respectiv la nivelul Proiectelor cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR (prevederi finale in valoare de 507.747,2 mii RON), Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+73.185,4 mii RON) si Cheltuielilor de capital (+58.558,5 mii RON).

Cheltuielile operationale au inregistrat prevederi in crestere cu 50.998,2 mii RON (+5,5%), pana la totalul de 979.536,2 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor titluri:

- **Bunuri si servicii**, prevederile fiind majorate cu 62.876,6 mii RON (+9,2%), pana la 686.347,6 mii RON, in principal la nivelul paragrafului Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+41.757,3 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+7.067,5 mii RON), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+4.862,3 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+4.036,3 mii RON), Apa, canal si salubritate (-11.482,5 mii RON).
- **Transferuri interne**, prevederi majorate cu 4.154 mii RON (+30,4%), pana la valoarea de 13.647,9 mii RON, in principal la nivelul Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat (+4.144 mii RON).
- **Asistenta sociala**, estimarile pentru acest capitol au cunoscut majorari cu 1.277,7 mii RON (+1,8%) comparativ cu prevederile initiale, pana la 71.032,2 mii RON, majoritar la nivelul Ajutoarelor sociale in natura (+1.079,5 mii RON).
- Grupa de titluri **Alte cheltuieli**, prevederi finale majorate cu 4.937 mii RON (+28%), influente provenind in principal din Burse (+4.137 mii RON).
- **Cheltuielile de personal**, cu prevederi diminuate cu 22.390,1 mii RON (-12,2%), pana la valoarea de 184.050,9 mii RON, respectiv la nivelul Salariilor de baza (-18.979,3 mii RON) si Voucherelor de vacanta (-2.120 mii RON). In contrast, s-au inregistrat majorari la nivelul Altor drepturi salariale in bani (+1.005,5 mii RON).

Cheltuielile financiare consemneaza o majorare a prevederilor cu 20.801,5 mii RON (+17,8%), pana la nivelul de 137.613,5 mii RON, in principal cu influente din partea Dobanzilor (+20.852,5 mii RON).



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in 2022 au consemnat un grad executie de 55,3%, cu 1.026.113 mii RON mai mici fata de prevederile bugetare finale, dinamica principalelor grupe fiind reprezentata in paragrafele de mai jos.

Cheltuielile de investitii au inregistrat un nivel al platilor cu 846.460,6 mii RON sub planificari (grad de executie de 28,2%) si sunt distribuite astfel:

- Cheltuielile de capital s-au situat cu 248.112,4 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 43,8%), variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-208.134,7 mii RON), Alte active fixe (-33.670,6 mii RON) si Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-4.995,7 mii RON).
- Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile au inregistrat plati cu 90.601 mii RON sub nivelul estimarilor (grad de executie de 60,5%) la nivelul Programelor din Fondul de Coeziune (-84.118,2 mii RON) si Programelor din Fondul Social European (-5.702,4 mii RON).
- Proiectele cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR (prevederi in valoare de 507.747,2 mii RON).

Cheltuielile operationale au inregistrat un nivel cu 178.426,6 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 81,8%. Cheltuieli mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul urmatoarelor titluri:

- Bunuri si servicii, cheltuielile fiind cu 138.174,2 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 79,9%). Dinamica se reflecta la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-62.484,7 mii RON), Apa, canal si salubritate (-8.435,9 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (-6.285,1 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-5.715,3 mii RON), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (-2.650,3 mii RON) si Materiale pentru curatenie (-1.510,3 mii RON).
- Cheltuieli de personal, care au inregistrat plati cu 27.543,5 mii RON sub prevederi (grad de executie de 85%). Dinamica a fost reflectata in principal la nivelul Salariilor de baza (-19.571,2 mii RON), Altor drepturi salariale in bani (-1.910,9 mii RON), Indemnizatiilor platite unor persoane din afara unitatii (-1.581,6 mii RON) si Sporuri pentru conditii de munca (-1.374 mii RON).
- Asistenta sociala, platile inregistrate fiind cu 3.912,7 mii RON sub nivelul bugetului (grad de executie de 94,5%), in principal datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in natura (-2.544,3 mii RON) si in numerar (-1.368,4 mii RON).
- Grupa de titluri Alte cheltuieli, cu o executie sub prevederi cu 6.699,9 mii RON (grad de executie de 70,3%), influente provenind in principal din partea Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (plati efectuate in valoare de 3.925 mii RON) si Burse (-3.185,4 mii RON).

Cheltuielile financiare au inregistrat plati mai mici cu 1.225,8 mii RON comparativ cu prevederile definitive ale perioadei (grad de executie de 99,1%). Dinamica a fost remarcata in principal la nivelul urmatoarelor grupe de cheltuieli:

- Dobanzi, platile inregistrate fiind cu 739,6 mii RON sub prevederi (grad de executie de 98,7%), in principal plati mai mici pentru Dobanzi aferente datoriei publice interne directe (-714,1 mii RON).
- Rambursari de credite, cheltuielile fiind cu 345,7 mii RON sub nivelul bugetului (grad de executie de 99,6%).



Indicatori cheltuieli in anul 2022 comparativ cu anul 2021

'000 RON

Indicatori	2022	2021
Cheltuieli totale de personal	156,507.5	169,125.8
Cheltuieli pe locuitor*	466.3	506.5
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	19.5%	27.1%
Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	79,779.5	81,999.0
Cheltuieli pe locuitor*	237.7	245.6
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	10.0%	13.1%
Cheltuieli obligatorii curente	223,627.0	223,661.8
Cheltuieli pe locuitor*	666.3	669.9
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	27.9%	35.8%
Cheltuieli operationale	801,109.6	624,614.9
Cheltuieli pe locuitor*	2,386.9	1,870.7
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	63.1%	62.4%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	136,387.7	88,158.6
Cheltuieli pe locuitor*	406.4	264.0
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	10.7%	8.8%
Cheltuieli totale cu investitiile	332,434.6	288,806.4
Cheltuieli pe locuitor*	990.5	865.0
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	26.2%	28.8%
Rigiditatea cheltuielilor	12.3%	16.9%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	73.8%	71.2%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	26.2%	28.8%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	8,156.6	1,460.4
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	8,057.6	-2,479.6
Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	10.7%	8.8%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	190,192.2	171,017.9
Datoria Directa Neta	53,769.8	82,678.8
Gradul de Indatorare Directa	21.5%	15.5%
Datoria Publica Neta	53,759.3	82,678.8
Gradul de Indatorare Publica	21.5%	15.5%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	80.1%	82.1%
Gradul de executie a cheltuielilor		
Operationale	86.3%	82.8%
De personal	75.8%	96.0%
Obligatorii curente	81.0%	93.6%
Cu finantarea serviciului datoriei	116.8%	118.9%
Cu investitiile	61.6%	73.7%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	98.7%	100.1%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	18.0%	22.6%
Numar de locuitori,	335,628	333,896
la data:	01.01.2021	01.01.2020

*Cheltuielile pe locuitor sunt reprezentate in RON

Cheltuielile totale de personal efectuate in 2022 au inregistrat o diminuare cu 12.618,4 mii RON (-7,5%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impactata in principal de diminuarea cu 11.717,9 mii RON a Salariilor de Baza.

Cheltuielile obligatorii curente au fost cu 2.219,5 mii RON (-2,7%) mai mici comparativ cu nivelul atins in 2021, ca urmare a :

- Majorarii platilor cu *Asistenta Sociala* (+12.583,6 mii RON);
- Diminuarii *Cheltuielilor de personal*.

Cheltuielile operationale efectuate au inregistrat un nivel cu 176.494,7 mii RON (+28,3%) peste executia anului precedent, evolutia fiind determinata de:

- Un nivel mai mare al platilor pentru *Bunuri si servicii* (+168.408,4 mii RON);
- Un nivel mai mare al platilor pentru *Asistenta sociala*;
- Majorarea *Transferurilor interne* (+4.050,3 mii RON);
- Diminuarea *Cheltuielilor de personal*.

Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei au fost cu 48.229,1 mii RON (+54,7%) mai mari comparativ cu anul precedent avand in vedere majorarea Dobanzilor (+31.798,2 mii RON) si a Rambursarilor de credite (+16.562,3 mii RON).

Cheltuielile totale cu investitiile efectuate in cursul perioadei de referinta au crescut cu 43.628,3 mii RON (+15,1%) si au fost reprezentate de: FEN, majoritar la nivelul Programelor din Fondul de Coeziune (+53.436,6 mii RON) si Cheltuieli de capital (-6.761,2 mii RON).

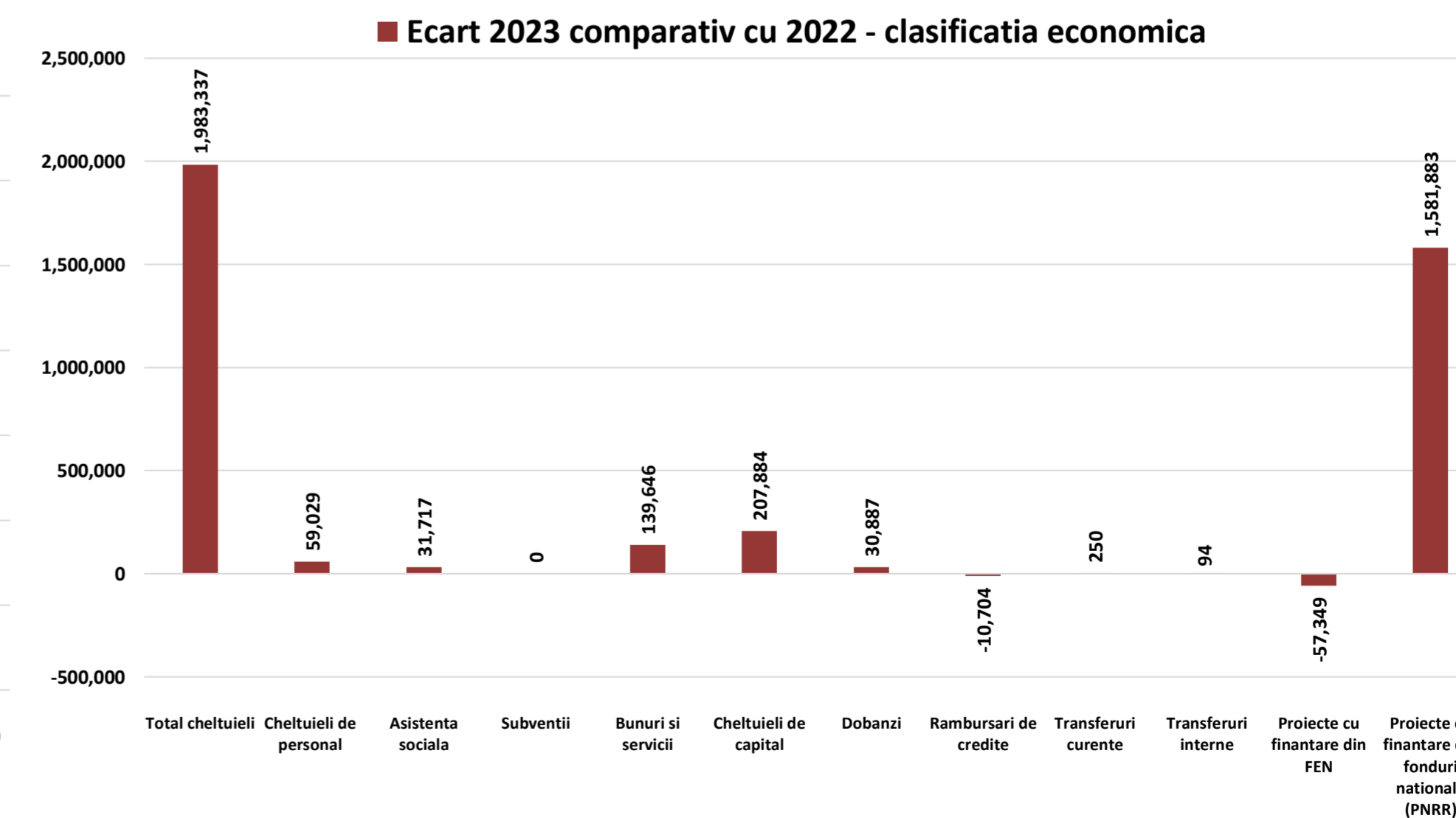
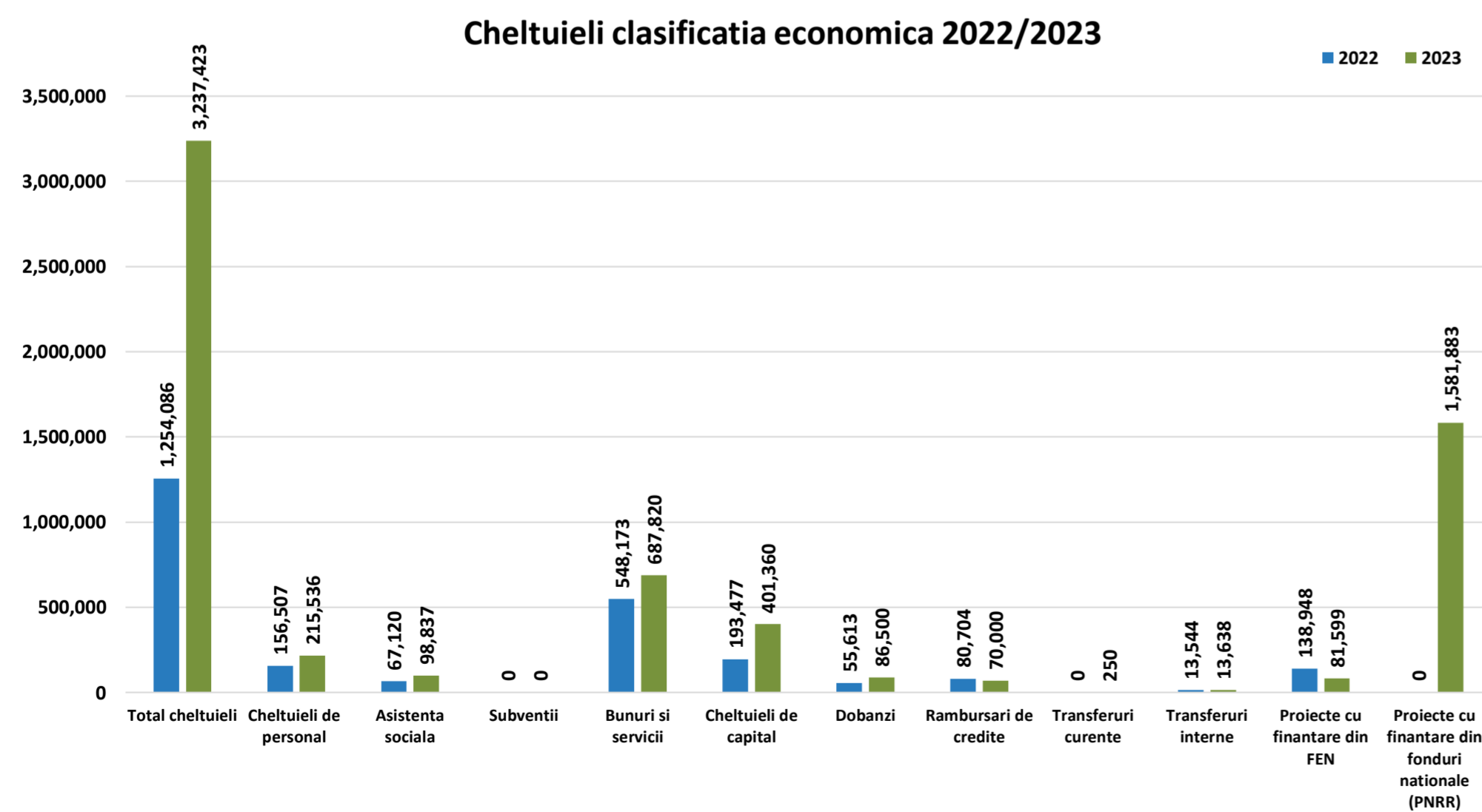
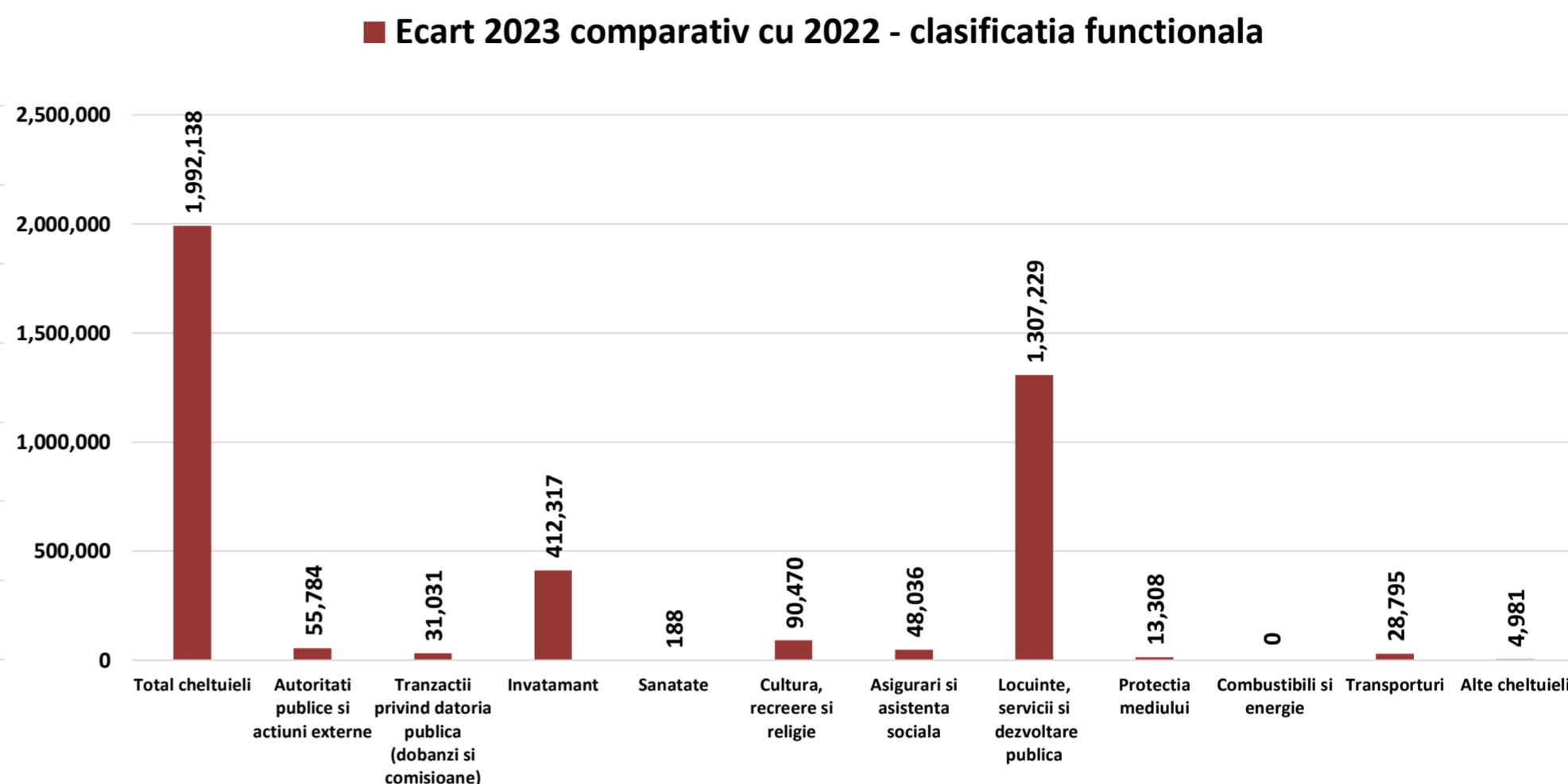
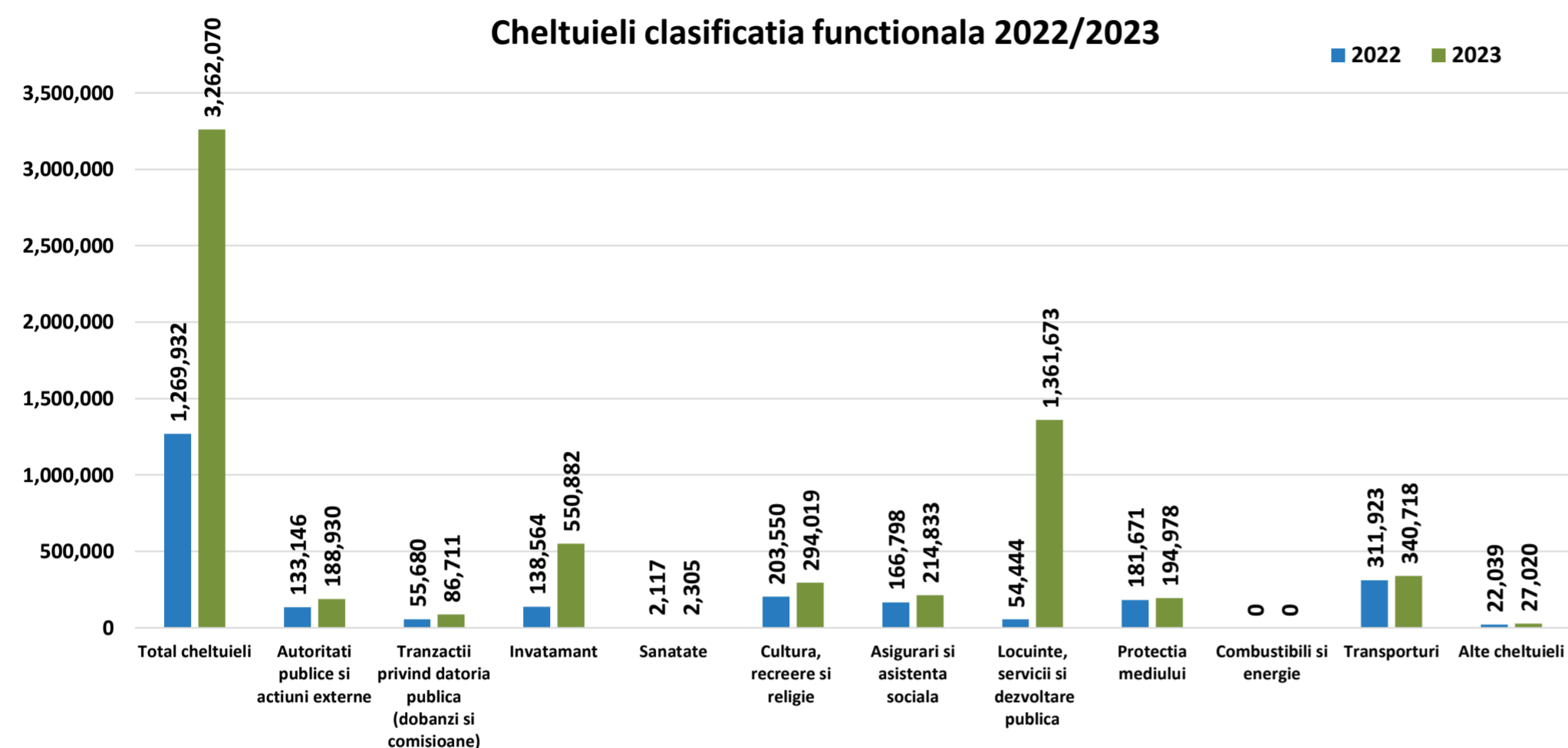
Reprezentare grafica: variatia prevederilor bugetare ale anului 2023 comparativ cu nivelul realizat in 2022

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Prevederi bugetare in anul 2023, comparativ cu executia anului 2022 (Variatii)





Prevederi bugetare in anul 2023, comparativ cu executia anului 2022 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de investitii (Total prevederi 2023)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala				
Autoritati publice si actiuni externe	▲ 55,783.9	▲ 74,490.1	▲ 37,693.9	▲ 33,888.3	0.0	▬ 0.0	▼ -18,706.2	▲ 3,613.3	
Alte servicii publice generale	▲ 2,756.1	▲ 4,216.8	▲ 1,011.5	▲ 2,816.3	0.0	▬ 0.0	▼ -1,460.7	▲ 497.0	
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	▲ 31,030.7	▲ 3.1	0.0	0.0	0.0	▲ 31,027.6	▬ 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	▲ 173.0	▲ 173.0	0.0	▲ 173.0	0.0	▬ 0.0	▬ 0.0	0.0	
Ordine publica si siguranta nationala	▲ 2,051.4	▲ 3,000.7	▲ 7,265.5	-4,270.2	0.0	▬ 0.0	▼ -949.2	0.0	
Invatamant	▲ 412,317.2	▲ 22,079.0	-3,175.7	▲ 18,294.5	▲ 3,451.9	▬ 0.0	▲ 390,238.3	▲ 412,769.7	
Sanatate	▲ 188.2	▲ 188.2	▲ 155.9	▲ 32.3	0.0	▬ 0.0	▬ 0.0	0.0	
Cultura, recreere si religie	▲ 90,469.9	▲ 35,299.8	▲ 2,275.5	▲ 32,115.8	0.0	▬ 0.0	▲ 55,170.1	▲ 80,394.0	
Asigurari si asistenta sociala	▲ 48,035.7	▲ 47,769.2	▲ 10,633.9	▲ 7,862.5	▲ 28,265.3	▬ 0.0	▲ 266.5	▲ 12,328.2	
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▲ 1,307,229.0	▲ 6,082.7	-1,124.3	▲ 6,808.8	0.0	▬ 0.0	▲ 1,301,146.3	▲ 1,323,732.9	
Protectia mediului	▲ 13,307.7	▲ 3,370.9	0.0	▲ 3,370.9	0.0	▬ 0.0	▲ 9,936.7	▲ 19,728.2	
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, piscicultura si vanatoare	▬ 0.0	▬ 0.0	0.0	0.0	0.0	▬ 0.0	▬ 0.0	0.0	
Transporturi	▲ 28,795.2	▲ 42,733.4	▲ 4,292.8	▲ 38,413.4	0.0	▼ -10,704.3	▼ -3,234.0	▲ 211,779.4	
Alte actiuni economice	▬ 0.0	▬ 0.0	0.0	0.0	0.0	▬ 0.0	▬ 0.0	0.0	
TOTAL	▲ 1,992,138.1	▲ 239,406.9	▲ 59,028.9	▲ 139,505.7	▲ 31,717.1	▲ 20,323.3	▲ 1,732,407.9	▲ 2,064,842.5	

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

Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2023, prevederile platilor insumeaza 3.262.070 mii RON, cu 1.975.923,8 mii RON peste nivelul platilor efectuate la sfarsitul anului precedent.

- Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** se situeaza la nivelul de 1.361.672,9 mii RON (cu 1.307.229 mii RON peste executia anului precedent). Astfel, au fost majorate estimarile pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor cu 1.313.189,3 mii RON, in timp ce estimarile pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale au fost diminuate cu 5.960,3 mii RON.
 - *Lista de investitii* pentru anul 2023 prevede investitii in valoare de 1.351.133,8 mii RON in cadrul acestui capitol, finantate din: PNRR (1.265.128,8 mii RON), FEN (14.401 mii RON), Bugetul Local (49.604 mii RON), M.D.L.P.A (9.000 mii RON), credite interne (8.000 mii RON) si credite externe (5.000 mii RON). Principalele obiective fac referire la lucrari de reabilitare, consolidare, renovare si eficientizare energetica a cladirilor rezidentiale multifamiliale situate pe raza Sectorului 4 (710.008 mii RON) si lucrari de reabilitare termica a blocurilor de locuinte (523.299,2 mii RON).
- Prevederile pentru capitolul **Invatamant** insumeaza 550.881,6 mii RON in prevederile initiale ale anului 2023 (cu 412.317,2 mii RON peste platile anului precedent), printr-un nivel mai mare al alocațiilor pentru Invatamant secundar (+320.264,5 mii RON), prescolar si primar (+47.306,7 mii RON) si special (+41.337,4 mii RON).
 - Conform *listei de investitii* aferente bugetului initial, investitiile planificate sunt in valoare de 449.350,3 mii RON, respectiv 316.754,1 mii RON din PNRR, 48.417,9 mii RON din fonduri de la M.D.L.P.A, 32.000 mii RON din credite interne, 25.000 mii RON din credite externe, 24.286,3 mii RON din Bugetul Local si 2.892 mii RON din FEN, principalele investitii fiind pentru contracte subsecvente (429.481,4 mii RON).



- Prevederile capitolului **Cultura, recreere si religie** se majoreaza pana la totalul de 294.019,5 mii RON (cu 90.469,9 mii RON peste executia anului 2022). Dinamica se reflecta in principal la nivelul platilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+83.940,5 mii RON) si Alte servicii culturale (+6.209,4 mii RON).
 - *Lista de investitii* aferenta bugetului initial prevede investitii in valoare de 111.973,9 mii RON la nivelul anului 2023, respectiv 80.256 mii RON din Bugetul Local, 16.717,9 mii RON din credite interne si 15.000 mii RON din credite externe, in principal pentru contracte subsecvente (65.651,1 mii RON) si contract lucrari (20.001 mii RON).
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** este prevazut un nivel al platilor de 188.930,1 mii RON (cu 55.783,9 mii RON peste executia anului precedent).
 - *Lista de investitii* aferenta bugetului initial prevede investitii in valoare de 3.067 mii RON la nivelul anului 2023, finantate din Bugetul Local (2.459,9 mii RON) si fonduri de la M.D.L.P.A (607,1 mii RON), investitiile fiind orientate in principal pentru Achizitie autovehicule electrice / multivan / SUV (490 mii RON).
- Prevederile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** se situeaza la nivelul de 214.833,3 mii RON (cu 48.035,7 mii RON peste executia anului 2022). Astfel, au fost majorate estimarile pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+27.515,8 mii RON), Asistenta sociala pentru familie si copii (+12.277,2 mii RON), Ajutor social (+5.201,9 mii RON) si Unitati de asistenta medico-sociale (+2.007,4 mii RON), in timp ce estimarile aferente platilor pentru Crese au fost diminuate cu 5.779,2 mii RON.
- Prevederile capitolului **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi**, capitol prin intermediul caruia se efectueaza plati de dobanzi si comisioane in legatura cu serviciul datoriei, se majoreaza pana la totalul de 86.711 mii RON (cu 31.030,7 mii RON mai mult decat in 2022).
- Estimările aferente capitolului **Transporturi** ating valoarea de 340.718,5 mii RON (cu 28.795,2 mii RON peste platile anului 2022) si sunt reflectate integral in cadrul paragrafelor Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (+15.980 mii RON) si Strazi (+12.815,2 mii RON).
 - *Lista de investitii* aferenta bugetului initial prevede obiective in valoare de 256.585,7 mii RON, finantate din: Bugetul Local (113.985,4 mii RON), FEN (75.906,9 mii RON), credite interne (43.282,1 mii RON), M.D.L.P.A (18.411,4 mii RON) si credite externe (5.000 mii RON). Concret, lista de investitii vizeaza, in principal, contracte subsecvente (92.742,7 mii RON), edificarea unei statii de metrou la nivel de suprateran (71.398,5 mii RON) si proiectarea si executia lucrarilor de reparatie si modernizare a strazilor (64.603,2 mii RON).
- Prevederile aferente capitolului **Protectia mediului** se situeaza la nivelul de 194.978,2 mii RON (cu 13.307,7 mii RON peste executia anului precedent), in principal prin majorarea prevederilor pentru Salubritate (+13.440,8 mii RON).
 - *Lista de investitii* pentru anul 2023 prevede investitii in valoare de 19.728,2 mii RON in cadrul acestui capitol, finantate integral din Bugetul Local (1.887,7 mii RON), investitiile fiind concentrate in principal pentru contracte subsecvente (18.971,8 mii RON).
- Pentru grupa de titluri **Alte cheltuieli**, prevederile initiale ale anului 2023 au fost in valoare de 27.020 mii RON (cu 4.980,6 mii RON peste executia anului precedent), influente provenind in principal din partea estimarilor pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (+2.516,1 mii RON), Politie locala (+1.709,4 mii RON).

Cuprins Partea IV



Partea IV:

- Bilantul in perioada 2019 - 2022
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

in perioada 2019 - 2022

'000 RON



Bilant	31-12-19			31-12-20			31-12-21			31-12-22		
Active circulante	590,151.6		12.9%	679,514.7		13.2%	698,283.8		12.6%	730,363.6		12.2%
Numerar si echivalent numerar	50,655.8	8.6%	1.1%	77,268.9	11.4%	1.5%	75,335.3	10.8%	1.4%	32,800.9	4.5%	0.5%
Stocuri	64,413.4	10.9%	1.4%	71,775.4	10.6%	1.4%	83,213.2	11.9%	1.5%	113,377.9	15.5%	1.9%
Creante	475,082.3	80.5%	10.4%	530,470.4	78.1%	10.3%	539,585.4	77.3%	9.7%	584,184.8	80.0%	9.8%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	-	-	-	-	-	-	149.8	0.0%	0.0%	-	-	-
Imobilizari	3,976,260.5		0.0%	4,467,286.6		0.0%	4,851,883.1		0.0%	5,254,250.6		0.0%
Imobilizari necorporale	4,063.5	0.1%	0.1%	4,061.9	0.1%	0.1%	2,991.2	0.1%	0.1%	12,353.2	0.2%	0.2%
Imobilizari corporale	3,963,627.0	99.7%	86.8%	4,454,199.8	99.7%	86.5%	4,839,282.5	99.7%	87.2%	5,232,058.6	99.6%	87.4%
Alte active imobilizate	8,570.0	0.2%	0.2%	9,024.9	0.2%	0.2%	9,609.4	0.2%	0.2%	9,838.8	0.2%	0.2%
Total active	4,566,412.1			5,146,801.3			5,550,166.8			5,984,614.2		
Datorii de plata pana intr-un an	423,673.6		9.3%	508,666.6		9.9%	535,475.8		9.6%	577,261.6		9.6%
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,120.4	0.9%	0.1%
Datorii comerciale	325,730.1	76.9%	7.1%	427,278.5	84.0%	8.3%	457,834.4	85.5%	8.2%	510,718.8	88.5%	8.5%
Provizioane	-	-	-	6.9	0.0%	0.0%	45.1	0.0%	0.0%	-	-	-
Alte datorii	97,943.6	23.1%	2.1%	81,381.1	16.0%	1.6%	77,596.3	14.5%	1.4%	61,422.4	10.6%	1.0%
Datorii pe termen lung	886,173.3		0.0%	1,081,628.2		0.0%	1,201,243.4		0.0%	1,383,037.4		0.0%
Datorii catre banci	884,984.5	99.9%	19.4%	1,080,608.9	99.9%	21.0%	1,200,260.7	99.9%	21.6%	1,382,219.8	99.9%	23.1%
Alte datorii pe termen lung	1,182.3	0.1%	0.0%	1,012.8	0.1%	0.0%	976.2	0.1%	0.0%	811.1	0.1%	0.0%
Provizioane	6.5		0.0%	6.5		0.0%	6.5		0.0%	6.5		0.0%
Capitaluri	3,256,565.2		71.3%	3,556,506.6		69.1%	3,813,447.6		68.7%	4,024,315.3		67.2%
Total datorii si capitaluri	4,566,412.1			5,146,801.3			5,550,166.8			5,984,614.2		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.4			1.3			1.3			1.3		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	19.4			21.0			21.6			23.1		

- **Activele totale** au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (4.566.412,1 mii RON), urmata de cresteri progresive in fiecare an al perioadei analizate, pana la maximul perioadei in valoare de 5.984.614,2 mii RON in 2022.
- **Activele circulante** au urmat un trend similar cu evolutia Activelor totale, astfel: in 2019 s-a inregistrat cea mai mica valoare din intervalul analizat (590.151,6 mii RON) si in 2022 cea mai mare valoare (730.363,6 mii RON). Evolutia acestor active a fost influentata de Creante, Stocuri, Numerar si echivalent numerar.
- 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 5.232.058,6 mii RON in 2022, cu 490.572,8 mii RON mai mult decat in 2021.
- **Datoriile de plata pana intr-un an** au inregistrat cea mai mica valoare in 2019 (423.673,6 mii RON) si au urmat un trend ascendent pe toata perioada de analiza, inregistrand in ultimul an o majorare semnificativa in valoare de 84.992,9 mii RON, pana la 577.261,6 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 2019 pana in 2022, pornind de la minimul perioadei in valoare de 886.173,3 mii RON si atingand valoarea maxima de 1.383.037,4 mii RON. Influentele principale vin din partea Datoriilor catre banci, fiind aferente soldurilor imprumuturilor contractate de pe pietele interne si externe. Cresterea acestui sold este in concordanta cu dezvoltarea planului de investitii care beneficiaza de cofinantare din credite bancare.
- **Capitalurile** au urmat un trend ascendent pe toata perioada analizata. Cea mai semnificativa majorare a fost inregistrata in anul 2022 (+580.389,2 mii RON) fata de anul precedent.
- **Indicatorul lichiditatii curente** s-a imbunatatit in intervalul analizat, ajungand la un nivel optim de 1,3 in ultimii 3 ani din interval. 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

Bilant 31.12.2022

'000 RON



Serviciul Datoriei Publice Locale	31-12-2022
Noi utilizari din credite in perioada	241,970.4
Serviciul Datoriei Directa	136,422.3
Gradul de Indatorare Directa	21.5%
Serviciul Datoriei Publice	136,432.8
Gradul de Indatorare Publica	21.5%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	12.7%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	17.0%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	34.3%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.5

Sume de plata (Payout)	31-12-2022
Payout 2Y - 2 ani	310,837.4
Payout 5Y - 5 ani	814,304.3
Payout 10Y - 10 ani	1,575,603.1
Payout 15Y - 15 ani	1,927,783.8
Payout 20Y - 20 ani	2,001,647.7
Total Venituri per locuitor	2,996.6 RON
Venituri Proprii per locuitor	2,726.6 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	406.5 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	4.1 RON

	2022 ¹⁾	2023 ²⁾	2024 ²⁾	2025 ²⁾	2026 ²⁾
Venituri Totale	1,286,146.2	3,262,070.0	3,294,690.7	3,327,637.6	3,360,914.0
Venituri Proprii ³⁾	912,784.1	1,007,605.3	1,017,681.4	1,027,858.2	1,038,136.8
Capacitatea maxima de indatorare	190,192.2	224,769.0	259,943.0	293,807.1	305,314.5
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	136,422.3	154,668.6	165,707.2	168,857.8	170,040.9

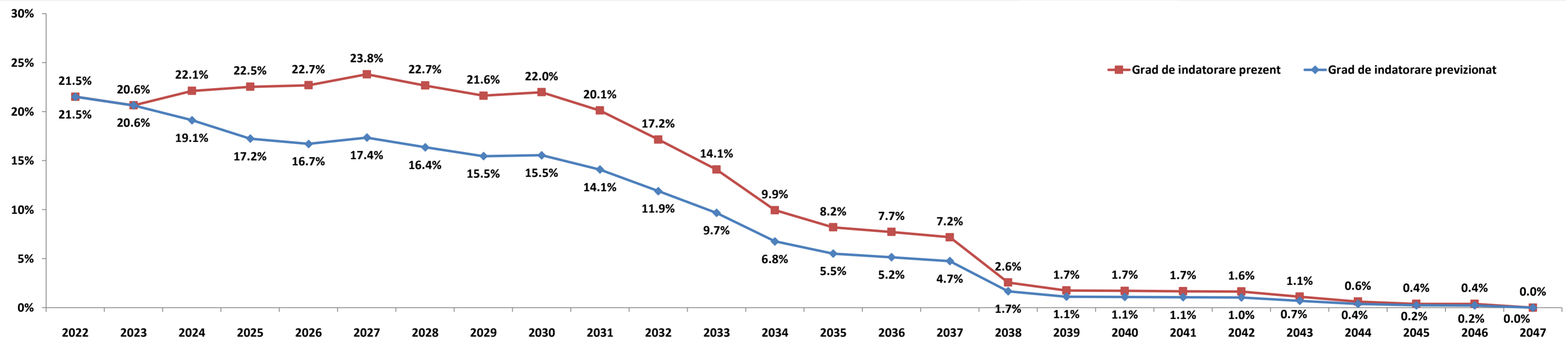
1) Venituri realizate la 31.12.2022

2) 2023: Buget Initial; Previziuni, rata de crestere 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 2023-2026, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2022

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2022 - 2047



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2022 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;
- Capacitatea de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.

Sectiunea de functionare	Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective;
Sectiunea de dezvoltare	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
Venituri proprii	Venituri Proprii prevazute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevazute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20);
Cheltuieli Operationale	Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), 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;
Venituri din investitii	Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 2007 - 2013 (45) si 2014 - 2020 (48), Taxa pentru reabilitare termica (36.23), Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.31) si Sume aferente finantarii bugetare a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare (36.32.02);
Cheltuieli de investitii	Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56) si 2014 - 2020 (58), Transferurilor de Capital (51.02), PNRR (60+61);
Total plati efectuate	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Taxe care suporta datoria	Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+03.02.18+04.02.01+05.02.50+06.02.02+07.02+12.02+15.02+16.02+18.02+33.02.24+34.02+35.02;
Cheltuieli Financiare	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24);
Sume restituite din anii precedenti	Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati; Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta;
Indicatori venituri si cheltuieli	Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Pondere veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Pondere cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Gradul de autofinantare	Pondere Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	Pondere Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	Pondere Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondere Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Capacitatea de Indatorare	Pondere Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
Datoria Directa Neta	Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008;
Datoria Publica Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Pondere Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	Pondere Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Publice	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Payout n Y - n ani	Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Datoria Financiara Curenta	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROIBID, ROBOR, EURIBOR la data de raportare;
Pe locuitor	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
	Pentru o persoana stabilita in unitatea administrativ teritoriala

Disclaimer



© TUD 2023. Acesta este un raport public care poate fi reprodus si transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc de comunicare, poate fi stocat in sisteme de recuperare de orice natura, fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

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

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

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: conturile de executie pentru 2019, 2020, 2021 si 2022, Bugetul initial al anului 2022 aprobat prin HCL nr. 23 din data de 14.02.2022 si al anului 2023 aprobat prin HCL nr. 17 din data de 01.02.2023 si Bugetul rectificat prin HCL nr. 342 din data de 21.12.2022 si listele de investitii aferente.

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