



MUNICIPIUL BUCUREȘTI
CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 4
B-dul George Coșbuc, nr. 6-16, sector 4, București
Tel. +(4)021.335.92.30 Fax. +(4)021.337.33.10

CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 4	
SECRETARIAT CONSILIUL LOCAL	
INTRARE	Nr. 87/13.05.2024
IESIRE	

PROIECT

HOTĂRÂRE

privind aprobarea contului de încheiere a exercițiului bugetar pe anul 2023

Consiliul Local al Sectorului 4,

Având în vedere Referatul de aprobare al Primarului Sectorului 4 al Municipiului București și Raportul de specialitate privind încheierea exercițiului bugetar pe anul 2023 Nr.P. 9/2661/09.05.2024 al Direcției Generale Economice;

Văzând Avizul Comisiei nr. 1 - *Comisia pentru activități economico-financiare, buget și finanțe, comerț, fonduri europene, mediul de afaceri și transparentă financiară;*

În conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2000 privind Normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare prevederile art. 57 alin. (1) și alin. (4) din Legea nr. 273/2006, privind finanțele publice locale modificată și completată;

În temeiul prevederilor art. 139 alin. (1) și alin. (3) lit. a), art. 166 alin. (2) lit. d), art. 196 alin.(1) lit. a) și art. 197 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. – Se aprobă contul de execuție al bugetului local pentru anul 2023 atât pentru partea de venituri cât și pentru partea de cheltuieli pe indicatori de venituri, ordonatori de credite, capitole, subcapitole, titluri de cheltuieli conform surselor de finanțare din anexele care fac parte integrantă din prezenta hotărâre:

Anexa 1. - Cont execuție al bugetului local al Sectorului 4 – Venituri.

Anexa 2. - Cont execuție al bugetului local al Sectorului 4 – Cheltuieli.

Art. 2. – Se aprobă contul de execuție al bugetului local la partea de cheltuieli Activitate Proprie (Primăria Sector 4) pentru anul 2023, pe capitole, subcapitole, titluri de cheltuieli, conform anexelor: 3, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. – Se aprobă contul de execuție al bugetului local, pentru anul 2023 Direcții Descentralizate, la partea de cheltuieli, pe ordonatori de credite, capitole, subcapitole, titluri de cheltuieli, conform anexelor:

Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale – Anexa: 4

Direcția Generală de Administrare a Unitatilor de Învățământ - Anexele: 5, 5.1

Direcția de Evidență a Persoanelor – Anexa: 6

Centrul Cultural pentru UNESCO - Nicolae Bălcescu – Anexa: 7

Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului – Anexele: 8; 8.1; 8.2,

Centrul Medico Social Sfântul Andrei – Anexele: 9, 9.1

Direcția pentru Digitalizare și Regenerare Urbana Sector 4 – Anexa: 10,

Art. 4. – Se aprobă contul de execuție al creditelor externe pentru anul 2023 conform anexelor: 11; 11.1, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 5. – Se aprobă contul de execuție al creditelor interne pentru anul 2023 conform anexelor: 12; 12.1; 12.2; 12.3, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 6. – Se aprobă contul de execuție al instituțiilor publice și activităților finanțate parțial și integral din venituri proprii, pentru anul 2023 pe ordonatori de credite, capitole, subcapitole, titluri de cheltuieli, conform anexelor: 13, 13.1, 13.2, 13.3, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 7. (1) Prezenta hotărâre va fi dusă la îndeplinire de Ordonatorul Principal de Credite prin Direcția Generală Economică din Aparatul de Specialitate al Primarului Sectorului 4, precum și de către instituțiile publice din subordinea Consiliului Local Sector 4, prin ordonatorii secundari și terțiari de credite, conform competențelor legale.

(2) Direcția Administrație Publică prin Serviciul Tehnic Comunicare Acte Administrative va asigura comunicarea prezentei hotărâri entităților menționate la alin. (1), precum și Instituției Prefectului Municipiului București.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Robert - Alexandru STANCIU

Avizează

Conform Codului administrativ
Secretarul General al Sectorului 4
Diana Anca ARTENE



**SECTORUL 4 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI
PRIMAR**

APARATUL DE SPECIALITATE
B-dul George Cosbuc, nr. 6-16, Sector 4, București
Tel. : +40-21-335.92.30 / Fax. : +40-21-337.07.90

Member of CISO Federation

RIAR SIMTEX

CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001

CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 4
SECRETARIAT CONSILIUL LOCAL

INTRARE / IESIRE Nr. *87/13.05.2024*

REFERAT DE APROBARE

**privind aprobarea contului de încheiere a exercițiului bugetar, pe anul
2023**

Urmare a raportului de specialitate al Direcției Generale Economice nr. P.9/2661/09.05.2024 și în conformitate cu prevederile art. 57 alin. (1) și (4) din Legea nr. 273 din 29 iunie 2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată, propun spre aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea contului de încheiere a exercițiului bugetar pe anul 2023 al Sectorului 4 al Municipiului București.





**SECTORUL 4 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI
PRIMAR**

APARATUL DE SPECIALITATE
B-dul George Cosbuc nr. 16-18. Sector 4. București
Tel. : +40-21-335.92.30 / Fax. : +40-21-337.07.90

Member of CISQ Federation

RI&A SIMTEX

CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001

DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ
Nr. P. 9/2661/09.05.2024

CONSILIUL LOCAL AL SECTORULUI 4
SECRETARIAT CONSILIUL LOCAL
INTRARE NR. 87/13.05.2024
IESIRE

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea contului de încheiere a exercițiului bugetar pe anul 2023

Proiectul de hotărâre pe care îl propunem spre analiză, dezbateră și aprobare are ca temei legal dispozițiile art. 57 alin. (1) și (4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată.

Din punct de vedere al analizei tehnico-economice, aprobarea contului de încheiere al exercițiului bugetar pe anul 2023 se prezintă în următoarea structură :

- la venituri: prevederi bugetare inițiale, prevederi bugetare definitive, încasări realizate;
- la cheltuieli: credite bugetare inițiale, credite bugetare definitive, plăți efectuate.

Anexele proiectului de hotărâre privind aprobarea contului de încheiere a exercițiului bugetar al Sectorului 4 pe anul 2023, sunt următoarele :

- „Contul de execuție al Bugetului local al Sectorului 4, pe anul 2023 - Venituri”
- „Contul de execuție al Bugetului local al Sectorului 4, pe anul 2023 - Cheltuieli”
- „Contul de execuție bugetară al instituțiilor și serviciilor publice finanțate parțial din venituri proprii, pe anul 2023”;
- „Contul de execuție bugetară al instituțiilor și serviciilor publice finanțate integral din venituri proprii, pe anul 2023” – Cheltuieli;
- „Contul de execuție al bugetului creditelor interne și externe pe anul 2023” – beneficiar Sectorul 4 al Municipiului București.

Bugetul Initial a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 17/01.02.2023, având o prevedere la venituri și la cheltuieli de 3.262.070.000 lei, bugetul local al Sectorului 4 pe anul 2023 a fost fundamentat cu respectarea prevederilor Legii 273/ 2006 - Legea finanțelor publice locale; – Legea nr. 368/ 2022 privind bugetul de stat pe anul 2023.

Pe parcursul exercițiului bugetar al anului 2023, bugetul local a fost rectificat, în funcție de veniturile încasate, precum și la propunerea fundamentată a ordonatorului principal de

credite, prin virări de credite bugetare de la un capitol la alt capitol al clasificăției bugetare, cât și în cadrul aceluiași capitol bugetar, conform dispozițiilor art.19 alin. (2) și ale art. 49 alin. (4), (5) și (6) din Legea nr.273/ 2006, rezultând o prevedere definitivă a Bugetului de venituri și cheltuieli al Consiliului Local al Sectorului 4 pe anul 2023, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr 333/28.12.2023 în sumă de 3.706.173.450 lei.

Contul de execuție al bugetului local al Sectorului 4 pe anul 2023” se prezintă astfel :

- lei -

	<i>Prevederi inițiale</i>	<i>Prevederi definitive</i>	<i>Încasări</i>
TOTAL VENITURI	3.262.070.000	3.706.173.450	1.846.400.971
	<i>Credite aprobate</i>	<i>Credite definitive</i>	<i>Plăți efectuate</i>
TOTAL CHELTUIELI	3.261.787.250	3.712.343.530	1.775.347.507

În anexa nr. 1 „Contul de execuție bugetară - venituri” încheiat la 31 decembrie 2023, situația se prezintă astfel :

- lei -

SPECIFICAȚIE	2023	
	Prevederi bugetare definitive	Încasări realizate
TOTAL VENITURI. din care:	3.706.173.450	1.846.400.971
A. Venituri proprii	320.469.340	303.707.443
B. Sume defalcate din cote defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale – cod indicator 04.02.04	919.415.070	919.415.067
C. Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată	210.007.230	204.241.996
-Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate – cod indicator 11.02	158.367.230	152.618.206
- Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru echilibrarea bugetelor locale – cod indicator 11.06	36.000.000	36.000.000
-Sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea invatamantului particular – cod indicator 11.09	15.640.000	15.623.790
D. Donații și sponsorizări – cod indicator 37.02.01	0	0
E. Venituri din valorificarea unor bunuri – cod indicator 39.02	2.141.940	3.234
F. Sume din excedentul bugetului local utilizate pt.finanțare cheltuielilor secțiunii de dezvoltare – cod indicator 40.14	17.682.900	0
G. Sume primite în cadrul mecanismului decontării cererilor de plata – 40.16	74.037.020	55.091.902
H. Subvenții primite de la bugetul de stat pentru:	2.033.393.360	361.878.318
- reabilitarea termica a blocurilor – cod indicator 42.12	450.000	
- alte drepturi pentru finanțare și adoptie - cod indicator 42.21	1.100.000	2.055.451
- incalzire locuintei – cod indicator 42.34	10.590	10.280
- finanțarea unităților medico-sociale – cod indicator 42.35	2.000.000	1.679.000

- finanțarea Programului National de Dezvoltare Locala – cod indicator 42.65	91.262.740	6.703.235
- subvenții de la bugetul de stat alocate conform contractelor cu direcțiile de sanătate publică – cod indicator 42.66	4.000.000	0
- subvenții de la bugetul de stat pt. proiecte – cod indicator 42.69	3.400.000	488.477
- programul national Anghel Salygni – cod indicator 42.87	235.811.130	8.940.174
- alocări sume PNRR – cod indicator 42.88 și 42.89	1.695.358.900	342.001.701
I. Alte sume primite de la UE pentru POR 46.02	0	0
J. Fondul Social European (FSE) – cod indicator 48.02	129.026.590	2.063.011

Față de prevederea definitivă în sumă de 3.706.173.450 lei, veniturile totale realizate la 31 decembrie 2023 sunt în proporție de 49.81 %.

În anexa „Contului de execuție bugetară - cheltuieli”, încheiat la 31 decembrie 2023, sunt prezentate cheltuielile bugetului local al Sectorului 4 al Municipiului București, în următoarea structură :

- lei -

SPECIFICAȚIE	2023	
	Prevederi bugetare definitive	Plăți efectuate
TOTAL CHELTUIELI. din care:	3.712.343.530	1.775.347.507
A. Cheltuieli curente. total. din care:	1.166.013.550	1.009.062.854
- cheltuieli de personal 10	196.368.760	186.677.154
- bunuri și servicii 20	750.219.350	612.505.691
- dobânzi 30	83.350.000	82.762.333
- fond de rezervă bugetară la dispoziția consiliului județean 50	240.000	0
- transferuri între unități ale administrației publice locale 51	560.000	0
- alte transferuri 55	15.640.000	15.614.727
- asistență socială 57	101.866.970	94.755.611
- alte cheltuieli 59	17.768.470	16.747.338
B. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile - 58	81.778.320	57.814.850
C. Proiecte cu finanțare din PNRR - 60 și 61	1.666.113.300	256.271.492
D. Rambursări de credite 81	70.000.000	69.860.828
E. Cheltuieli de capital, active nefinanciare 70	728.438.360	385.890.425
F. Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent 85	0	-3.552.942

Din analiza datelor de mai sus rezultă că, ponderea plăților efectuate la nivelul Consiliului Local al Sectorului 4 al Municipiului București în anul 2023, în totalul plăților are următoarea structură:

- 56.84% reprezintă cheltuieli curente;
- 3.26% cheltuieli cu proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile;
- 14.44% cheltuieli cu proiecte cu finanțare din PNRR;
- 3.94% cheltuieli cu rambursări de credite;
- 21.44% cheltuieli de capital;
- -0.2% plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent (apar în execuția bugetară cu semnul ..-“).

Ponderea plăților, pe capitole bugetare în raport cu plățile totale efectuate la 31 decembrie 2023, se prezintă astfel:

lei

SPECIFICAȚIE	2023		%
	Credite definitive	Plăți efectuate	
TOTAL CHELTUIELI. din care:	3.712.343.530	1.775.347.507	100.00
cap.51.02 “Autorități publice”	210.345.010	149.375.058	8.41
cap.54.02 “Alte servicii publice generale”	9.732.000	7.346.498	0.41
cap.55.02 “Dobânzi”	83.561.000	82.763.755	4.66
cap.60.02 “Apărare” (Centrul Militar Zonal)	320.000	96.561	0.01
cap.61.02 “Ordine publică”	21.597.000	20.364.416	1.15
cap.65.02 “Învățământ”	663.667.660	172.481.004	9.72
cap.66.02 “Sănătate”	2.235.000	2.166.364	0.12
cap.67.02 “Cultură, recreere și religie”	294.686.680	214.867.825	12.1
cap.68.02 “Asigurări și asistență socială”	210.703.270	192.927.928	10.87
cap.70.02 “Servicii și dezvoltare publică”	1.428.505.150	359.807.064	20.27
cap.74.02 “Protecția mediului”	215.983.230	199.266.522	11.22
cap.84.02 “Transporturi”	571.007.530	373.884.512	21.06

CHELTUIELI DE FUNCȚIONARE:

- „Cheltuielile de personal”

Cheltuielile de personal sunt în sumă de 186.677.154 lei, reprezentând 10.51% din totalul plăților efectuate. Cheltuielile de personal însumează achitarea drepturilor salariale, conform statelor de funcții și organigramelor aprobate potrivit legii, pentru toate instituțiile din subordinea Consiliului Local al Sectorului 4, indemnizațiile de ședință ale consilierilor locali, precum și alte cheltuieli de personal autorizate de lege.

● „Cheltuielile cu bunuri și servicii” . la nivelul Consiliului Local al Sectorului 4 al Municipiului București. sunt în sumă de 612.505.691 lei. reprezentând 34.50% din plățile totale. Ele sunt compuse din:

- plata facturilor ce reprezintă utilități (energie electrică. energie termică. apă. canal. salubritate. telefoane. combustibil și piese de schimb mijloace auto. etc). pe capitole și articole bugetare;
- alte cheltuieli autorizate de lege: cărți. publicații. perfecționarea personalului. protecția muncii. întreținerea domeniului public (spații verzi. salubritate stradală). etc.

● În cadrul capitolului bugetar „Dobânzi”. plățile de 82.762.333 lei s-au efectuat conform graficelor de rambursare (dobânzi și comisioane) aferente contractelor bancare și reprezintă 4.66% din plățile totale.

● În cadrul capitolului bugetar „ Alte transferuri”. plățile de 15.614.727 lei s-au efectuat pentru unitatile de învățământ preuniversitar particulare și reprezintă 0.88% din plățile totale.

● Plățile cuprinse la titlul „Asistență socială”. reprezintă 5.34% din plățile totale ale bugetului local și sunt constituite din :

- lei -

	prevederi bugetare definitive	plăți la 31.12.2023
<u>„Asistență socială”</u> - total. din care:	101.866.970	94.755.611
- Ajutoare sociale învățământ 57.02	11.334.120	9.265.477
- Ajutoare sociale „Asigurări și asistență socială” / 57.02.	90.532.850	85.490.134

● Plățile cuprinse la titlul „Alte cheltuieli”. reprezintă 0.94% din plățile totale ale bugetului local și sunt constituite din :

- lei -

	prevederi bugetare definitive	plăți la 31.12.2023
<u>„Alte cheltuieli”</u> - total. din care:	17.768.470	16.747.338
- Burse - 59.01	12.372.430	12.370.969
- Asociații și fundații 59.11	650.000	650.000
- Sustinerea cultelor 59.12	1.600.000	1.385.957
- Despachubiri civile 59.17	842.000	439.232
- Sume destinate finanțării programelor sportive realizate de structurile sportive de drept privat 59.20	300.000	300.000
- Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate 59.40	2.004.040	1.601.180

● Plățile cuprinse la titlul „Rambursări de credite”. sunt în valoare de 69.860.828 lei. Ele cuprind plățile pentru rambursări de credite interne și externe. reprezentând 3.94% din plățile totale ale bugetului local.

CHELTUIELI DE DEZVOLTARE:

În cadrul capitolului 51.02 "Autoritati publice". plățile pentru investitii pe anul 2023 au fost de 14.633.231 lei. Reprezentând 2.08% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 54.02 "Alte servicii publice generale". plățile pentru investitii pe anul 2023 au fost de 245.661 lei. reprezentând 0.04% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 65.02 "Invatamant". plățile pentru investitii pe anul 2023 au fost de 46.670.402 lei. reprezentând 6.67% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 67.02 "Cultura. recreere si religie". plățile pentru investitii pe anul 2023 au fost de 42.922.188 lei. reprezentând 6.13% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 68.02 "Asigurari si asistenta sociala". plățile pentru investitii pe anul 2023 au fost de 8.618.681 lei. reprezentând 1.23% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 70.02. "Locuințe. servicii si dezvoltare publică". plățile pentru investiții au fost în anul 2023 în valoare de 327.021.647 lei. reprezentând 46.72% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 74.02. "Protectia mediului". plățile pentru investiții au fost în anul 2023 în valoare de 12.153.777 lei. reprezentând 1.74% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

În cadrul capitolului 84.02. "Strazi". plățile pentru investiții au fost în anul 2023 în valoare de 247.711.180 lei. valoare ce reprezintă 35.39% din valoarea investițiilor la nivel de Consiliu Local.

Instituțiile și serviciile publice finanțate din venituri proprii și subvenții de la bugetul local. sunt următoarele :

- Direcția Învățământ și Tineret Sector 4 – Cap. bugetar 65.10.
- Centrul Cultural pentru UNESCO „Nicolae Bălcescu” – Cap. bugetar 67.10.03.30
- Centrul Medico-Social „Sf. Andrei” – Cap. bugetar 68.10.12.
- Directia de Mobilitate Urbana – Cap. bugetar 84.10.50.

Execuția bugetului instituțiilor publice și activităților finanțate parțial din venituri proprii pe anul 2023. detaliată la venituri pe surse de proveniență și la cheltuieli. pe capitole bugetare și titluri de cheltuieli. este evidențiată în proiectul de hotărâre și cuprinde :

	prevederi bugetare definitive	plati la 31.12.2023
- "Institutiile si serviciile publice finantate din venituri proprii si subventii de la bugetul local" – total din care;	34.462.630	17.300.146
- Centrul Cultural pentru UNESCO "Nicolae Balcescu"	28.000	0
- Centrul Medico-Social "Sf. Andrei"	1.295.000	264.376
- Directia Invatamant si Tineret Sector 4	33.139.630	17.035.770

Institutiile și serviciile publice finanțate integral din venituri proprii sunt următoarele :

- Directia de Mobilitate Urbana

	prevederi bugetare definitive	plăți la 31.12.2023
"Institutiile și serviciile publice finanțate integral din venituri proprii		
- Directia de Mobilitate Urbana	43.411.020	38.391.183

"Contul de execuție al bugetului creditelor externe pe anul 2023" cuprinde creditele definitive aprobate în valoare de 52.321.010 lei. precum și plățile efectuate în anul 2023 care sunt în valoare de 65.565.655 lei.

	prevederi bugetare definitive	plăți la 31.12.2023
"Credite externe" - total. din care:		
- Sectorul 4 al Municipiului București	52.321.010	49.579.952

..Contul de execuție al bugetului creditelor interne pe anul 2023" cuprinde creditele definitive aprobate. în valoare de 293.917.390 lei. precum și plățile efectuate în anul 2023 care sunt în valoare de 213.916.128 lei.

	prevederi bugetare definitive	plăți la 31.12.2023
"Credite interne" - total. din care:	293.917.390	213.916.128
- Sectorul 4 al Municipiului București	123.917.390	113.303.444
- Directia de Mobilitate Urbana	170.000.000	100.612.684

În structura cheltuielilor secțiunii de dezvoltare a bugetului local pe anul 2023 a fost inclusă și suma de 16.214.240 lei ce reprezintă excedentul bugetar al anului 2022.

Facem precizarea că, în urma încheierii exercițiului financiar al anului 2023, au fost respectate :

- dispozițiile art. 51 alin.(1), (2) și (3) din Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și completată, în baza căroră, deschiderile de credite bugetare au fost solicitate numai în raport cu gradul de utilizare a resurselor financiare și, respectiv, a destinației stabilite, în concordanță cu prevederile bugetare aprobate;
- execuția bugetelor cuprinse în anexe pe anul 2023, a avut în vedere utilizarea judicioasă a creditelor bugetare, încasarea veniturilor, oportunitatea și legalitatea angajării și utilizării creditelor bugetare în limita și cu destinațiile aprobate, asigurarea integrității bunurilor aflate în administrare din patrimoniul instituției, organizarea și ținerea la zi a contabilității cât și prezentarea la termen a situațiilor financiare asupra execuției bugetare.

DIRECTOR EXECUTIV.

Doru Adrian GHITCUTA

AVIZAT.

DIRECTIA JURIDICA
ISTODORESCU
MIHAI