



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar anual
la 31.12.2023

- Prezentare generala
- Context: Modificari legislative cu efect asupra bugetelor locale - Bucuresti (2020 - 2024)

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2020 - 2023
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2023

Partea II: Venituri bugetare

- Situatiia veniturilor realizate in perioada 2020 - 2023
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2020 - 2023
- Variatia veniturilor realizate in anul 2023 comparativ cu nivelul inregistrat in 2022
- Prevederi bugetare in anul 2023
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2024

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatiia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2023 comparativ cu nivelul inregistrat in 2022
- Prevederi bugetare in anul 2023
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2024

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2020 - 2023
- 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 Vlasei, 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: Bercei, Oltenitei, Giurgiului, Vacaresti, Timpuri Noi si Tineretului.

Sursa: <https://ro.wikipedia.org>

Administrare teritoriala si utilitati publice	Bucuresti	Regiune B-IF	Unitate de masura	Perioada de referinta
Suprafata fond funciar	238	1,821	Ha	2014
Suprafata spatiilor verzi in municipii/orase	45	73	Ha	2022
Lungimea strazilor orasenesti	3,247	4,257	Km	2022
Retea simpla de distributie a apei potabile	2,539	4,280	Km	2022
Lungime simpla a conductelor de canalizare	3,460	4,645	Km	2022
Lungime totala de distributie a gazelor	2,174	4,666	Km	2021
Energia termica distribuita Gcal	2,446,124	2,453,700	Gcal	2022

Populatie	Sector 4	Bucuresti	Regiune B-IF	% in regiune	% in Municipiu
Total	335,582	2,149,018	2,656,449	12.6%	15.6%
Distributie pe sexe					
feminin	179,497	1,143,642	1,404,953	12.8%	15.7%
masculin	156,085	1,005,376	1,251,496	12.5%	15.5%
Distributie pe categorii de varsta					
0-19 ani	57,994	387,621	500,701	11.6%	15.0%
20-59 ani	196,303	1,234,601	1,542,603	12.7%	15.9%
60 ani si peste	81,285	526,796	613,145	13.3%	15.4%
Distributie pe mediu					
urban	335,582	2,149,018	2,388,774	14.0%	15.6%
rural	N/A	N/A	267,675	N/A	N/A

Piata muncii	Bucuresti	Regiune B-IF	Unitate de masura	Perioada de referinta
Resurse de munca	1,314	1,692	Mii persoane	2022
Rata de ocupare a resurselor de munca	97.1%	88.5%	Procente	2021
Efectivul salariatilor - mii persoane	1,074	1,256	Numar persoane	2022
Rata somajului	0.9%	0.9%	Procente	09.2023

Economie nationala	Valoare	Unitate de masura	Perioada de referinta
PIB anual, preturi curente (ajustat sezonier) CAEN Rev. 2 (Raportul CON106H)	1,059,680	Milioane Lei	2019
	1,063,974	Milioane Lei	2020
	1,177,937	Milioane Lei	2021
	1,054,850	Milioane Lei	2022

Cifra de afaceri din unitatile locale (toti agentii economici activi):	Bucuresti	Regiune B-IF	Unitate de masura	% in regiune
Total, din care:	580,350	710,048	Milioane Lei	
Industria prelucratoare	41,939	64,817	Milioane Lei	64.7%
Constructii	40,926	50,181	Milioane Lei	81.6%
Comert	285,729	359,426	Milioane Lei	79.5%
Transport si depozitare	21,277	30,196	Milioane Lei	70.5%
Alte servicii	190,479	205,428	Milioane Lei	92.7%

Sursa: <http://www.inssse.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 conditie pentru accesarea de fonduri europene in perioada 2014 – 2020, prin Programul Operational Regional si Programul Operational Infrastructura Mare.

Sursa: <http://www.mdrl.ro>; <http://www.pmb.ro>; <http://pmud.ro>;

Indicatori 31.12.2023 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	7,146,357	1,648,902	1,756,270	1,990,283	1,846,401	1,171,443	1,720,303
Venituri proprii	6,429,458	1,419,833	1,399,023	1,689,322	1,223,126	990,575	1,416,492
Venituri proprii % VT	90.0%	86.1%	79.7%	84.9%	66.2%	84.6%	82.3%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	6,185,354	953,723	1,050,524	1,342,177	919,415	818,024	1,101,492
Sume defalcate din TVA	34,560	223,390	291,065	250,871	204,242	164,377	223,026
Subventii (de la Bugetul de stat si de la alte administratii)	274,856	2,399	54,212	29,459	361,878	4,301	57,559
Sume primite de la UE	242,678	3,258	9,779	20,500	2,063	2,291	22,957
Cheltuieli totale	7,090,030	1,313,790	1,570,207	1,977,564	1,775,348	1,121,427	1,835,201
Cheltuieli operationale	5,351,971	1,094,241	933,092	1,104,726	922,826	843,331	926,418
Cheltuieli operationale % ChT	75.5%	83.3%	59.4%	55.9%	52.0%	75.2%	50.5%
Cheltuieli de investitii, din care:	1,331,677	122,817	556,635	646,303	699,897	176,767	499,092
Cheltuieli de capital	445	75,534	288,030	626,530	385,890	159,228	324,870
Fonduri externe nerambursabile	973,076	5,813	167,099	5,024	57,815	15,284	112,099
Cheltuieli financiare	406,382	96,733	80,481	226,535	152,625	101,329	409,691
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	56,328	335,112	186,063	12,720	71,053	50,016	-114,898
Utilizari din excedentul anterior	0	0	0	0	0	0	0
Populatie	2,149,018	265,332	361,875	488,359	335,582	302,231	395,639

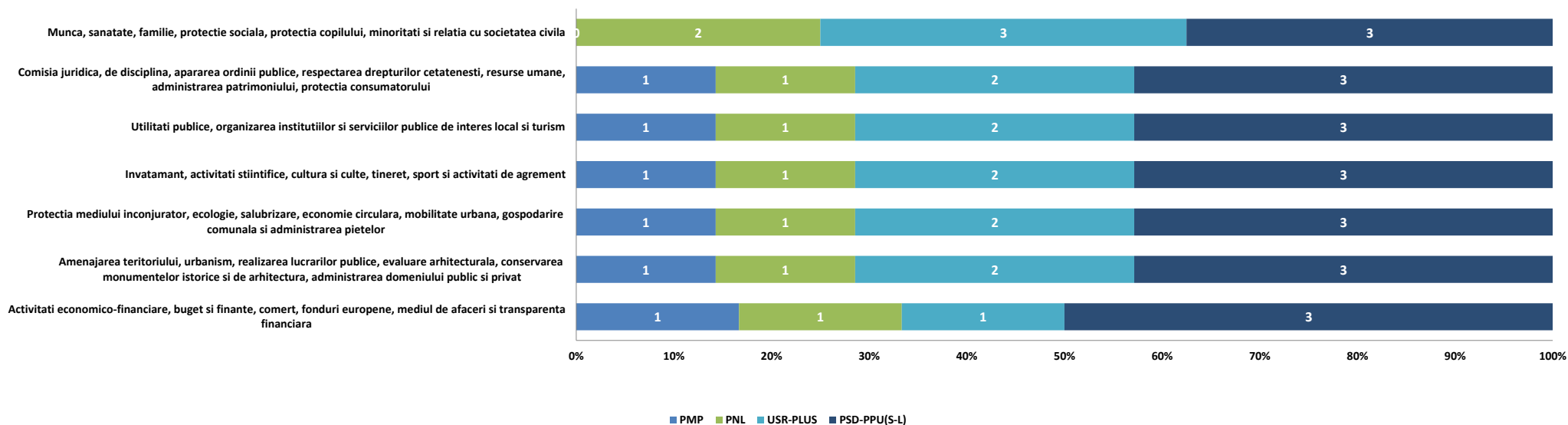
Sursa: <https://forexpublic.mfinante.gov.ro/web/transparenta-bugetara/rapoarte-entitati-publice>

Prezentare generala

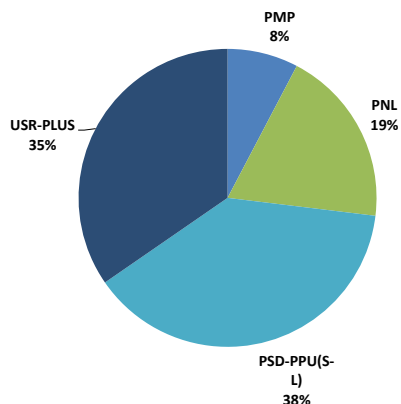
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2023



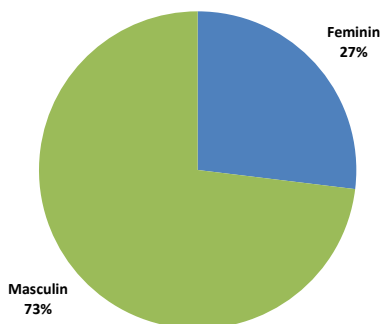
Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica



Distributia politica



Distributia pe sexe



Funcția de Primar al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Baluta Daniel, ca rezultat al alegerilor locale din luna septembrie 2020. Acesta este reprezentant al alianței PSD-PPU (S-L)-Partidul Social Democrat, Partidul Puterii Umaniste (social-liberal).

Funcția de Viceprimar este detinuta de domnul Florea Robert-Cristian, reprezentant al PNL-Partidul National Liberal.

Doamna Artene Diana Anca este Secretarul Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

Prezentare generala

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

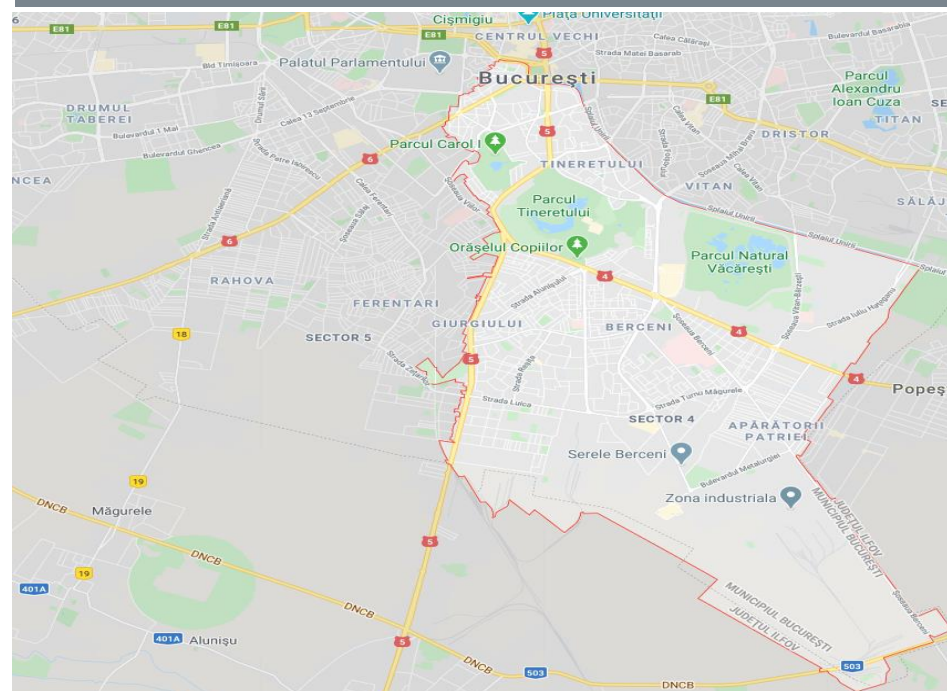
Cu finantare de la bugetul local:

- **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, racordata la Planul de Mobilitate Urbana a Municipiului Bucuresti, administreaza parcarile din sector;

Pozitionarea geografica in Municipiul Bucuresti



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

Mediul socio - cultural

Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4, in anul scolar 2023-2024, 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 287/27.11.2023.

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, Adopostul de noapte si zi pentru copiii strazii, unitatea de tip familial Centrul de coordonare, consiliere, evaluare si suport "Sf. Spiridon" precum si unitatile de tip cresa reprezentate prin Centrele multifunctionale "Degetica", "Mica Sirena", "Craiasa Zapezii" si "Scufita Rosie".

Cultura si recreere

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

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

Sanatate

Cele mai importante unitati sanitare amplasate in raza teritoriala a Sectorului 4 sunt: Institutul National de Medicina Legala "Mina Minovici", Spitalul de bolnavi cronici si geriatrie "Sf. Luca", Spitalul clinic de urgenta pentru copii "Maria Sklodowska Curie", Spitalul clinic de psihiatrie "prof. dr. Obregia", Spitalul clinic de urgenta "Bagdasar - Arseni", Spitalul clinic de urgenta "Sf. Ioan", Spitalul clinic de dermatologie "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 (2006-2024): BUCURESTI

2024,2023, 2022, 2021, 2020, 2019, 2018- prin exceptie de la 273 (Art. 32 si 33)

Legea 273/2006

	Legea Bugetului de stat 421/28.12.2023	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
Aplicabilitate:	2024	2023	2022	2021	2020	2020	2020	2019	2018			
BUCURESTI												
Municipiul Bucuresti	47%	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%	50%	51.0%	30.0%	20.0%	22.5%	23.5%
Ilfov: finantare SD	3%											
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%	100.0%	90.0%	71.5%	77.0%	82.0%
Observatii; MOD ALOCARE	Se imparte la nr. total de locuitori ai Municipiului Bucuresti si se inmulteste cu numarul de locuitori ai fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 2.000 lei/locuitor/an 2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.500 lei/locuitor/an 2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.400 lei/locuitor/an 2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.150 lei/locuitor/an 2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an 2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an 2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	<u>2 etape:</u> 1. Asigurare buget minim de functionare de 1.250 lei in completarea veniturilor proprii 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.

2024: OUG 115/223

- diminuare nivel defalcat catre Unitatile Administrativ Teritoriale (UAT): Pastrarea la Bugetul de Stat a impozitului datorat de persoanele fizice pe veniturile din: pensii, dobanzi, jocuri de noroc si dividende.



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2020 - 2023
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2023

Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2020 - 2023

'000 RON



	2020	2021	%	2022	%	2023	%
TOTAL VENITURI	860,018.8	1,000,560.7	▲ 16.3%	1,286,146.2	▲ 28.5%	1,846,401.0	▲ 43.6%
TOTAL CHELTUIELI	859,837.7	1,001,579.9	▲ 16.5%	1,269,931.9	▲ 26.8%	1,775,347.5	▲ 39.8%
1 Venituri Operationale	799,421.4	886,163.9	▲ 10.9%	1,074,604.9	▲ 21.3%	1,431,109.2	▲ 33.2%
2 Venituri fiscale	742,937.6	847,124.2	▲ 14.0%	1,017,213.7	▲ 20.1%	1,281,388.9	▲ 26.0%
3 Venituri proprii fiscale	609,370.3	651,982.3	▲ 7.0%	862,391.0	▲ 32.3%	1,077,146.9	▲ 24.9%
4 Sume defalcate din TVA	133,567.3	195,141.9	▲ 46.1%	154,822.6	▼ -20.7%	204,242.0	▲ 31.9%
5 Venituri nefiscale, din care:	46,492.8	27,055.5	▼ -41.8%	50,393.1	▲ 86.3%	145,975.6	▲ 189.7%
6 Venituri proprii nefiscale	46,492.8	27,055.5	▼ -41.8%	50,393.1	▲ 86.3%	145,975.6	▲ 189.7%
7 Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-
8 Subventii curente	2,099.4	11,984.2	▲ 470.8%	6,998.2	▼ -41.6%	3,744.7	▼ -46.5%
9 Alte venituri operationale	7,891.6	0.0	▼ -100.0%	0.0	▲ 962.5%	0.0	▼ -81.5%
1 Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	588,967.5	624,614.9	▲ 6.1%	801,109.6	▲ 28.3%	922,825.6	▲ 15.2%
2 Cheltuieli de personal (PEREX)	150,592.8	169,125.8	▲ 12.3%	156,507.5	▼ -7.5%	186,677.2	▲ 19.3%
3 Bunuri si servicii*	374,355.0	379,563.1	▲ 1.4%	548,102.8	▲ 44.4%	612,504.1	▲ 11.7%
4 Transferuri curente	218.6	200.0	▼ -8.5%	-	-	-	-
5 Transferuri interne	8,873.5	9,493.5	▲ 7.0%	13,533.7	▲ 42.6%	15,614.7	▲ 15.4%
6 Asistenta sociala	50,346.8	54,536.0	▲ 8.3%	67,119.5	▲ 23.1%	94,755.6	▲ 41.2%
7 Subventii	-	-	-	-	-	-	-
8 Alte cheltuieli	4,580.8	11,696.6	▲ 155.3%	15,846.1	▲ 35.5%	13,273.9	▼ -16.2%
Rezultat Operational	210,453.9	261,549.0		273,495.3		508,283.7	
Surplus Operational (% din OPEX)	35.7%	41.9%		34.1%		55.1%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
1 Venituri din Investitii	56,308.3	33,416.6	▼ -40.7%	75,335.7	▲ 125.4%	360,199.8	▲ 378.1%
2 Venituri din capital	2.2	3.2	▲ 45.7%	2,339.0	▲ 73431.4%	3.2	▼ -99.9%
3 Subventii de capital	15,289.4	11,361.8	▼ -25.7%	32,037.0	▲ 182.0%	358,133.6	▲ 1017.9%
4 Sume primite de la UE	41,016.7	22,051.6	▼ -46.2%	40,959.6	▲ 85.7%	2,063.0	▼ -95.0%
1 Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	213,512.3	288,806.4	▲ 35.3%	332,434.6	▲ 15.1%	699,897.2	▲ 110.5%
2 Transferuri de capital	-	-	-	-	-	-	-
3 Proiecte cu finantare UE	5,488.5	88,788.5	▲ 1517.7%	138,948.1	▲ 56.5%	57,814.9	▼ -58.4%
4 PNRR	-	-	-	-	-	256,271.5	
5 Cheltuieli de capital	208,033.1	200,237.7	▼ -3.7%	193,476.5	▼ -3.4%	385,890.4	▲ 99.5%
Rezultat din activitatea de investitii	- 157,204.0	- 255,389.7		- 257,098.9		- 339,697.4	
1 Venituri Financiare	4,289.0	80,980.1	▲ 1788.1%	136,205.6	▲ 68.2%	55,091.9	▼ -59.6%
2 Operatiuni financiare	4,289.0	80,980.1	▲ 1788.1%	136,205.6	▲ 68.2%	55,091.9	▼ -59.6%
1 Cheltuieli Financiare	57,358.0	88,158.6	▲ 53.7%	136,387.7	▲ 54.7%	152,624.7	▲ 11.9%
2 Comisioane aferente imprumuturilor	0.3	201.9	▲ 67188.3%	70.5	▼ -65.1%	1.6	▼ -97.8%
3 Dobanzi	24,719.1	23,814.7	▼ -3.7%	55,612.9	▲ 133.5%	82,762.3	▲ 48.8%
4 Rambursari de credite	32,638.6	64,142.0	▲ 96.5%	80,704.3	▲ 25.8%	69,860.8	▼ -13.4%
Rezultat financiar	- 53,068.9	- 7,178		- 182.1		- 97,532.8	
Rezultatul perioadei	181.1	- 1,019.2		16,214.2		71,053.5	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	0.0%	-		1.3%		4.0%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	0.1%		-		-	
Rezultat anterior	2,306.6	2,487.7		1,468.5		17,682.7	
Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	2,487.7	1,468.5		17,682.7		88,736.2	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	82.0%	76.6%		85.2%		85.5%	
OPEX/Venituri proprii (%)	89.8%	92.0%		87.5%		75.4%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	78.5%	82.5%		78.1%		68.2%	

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

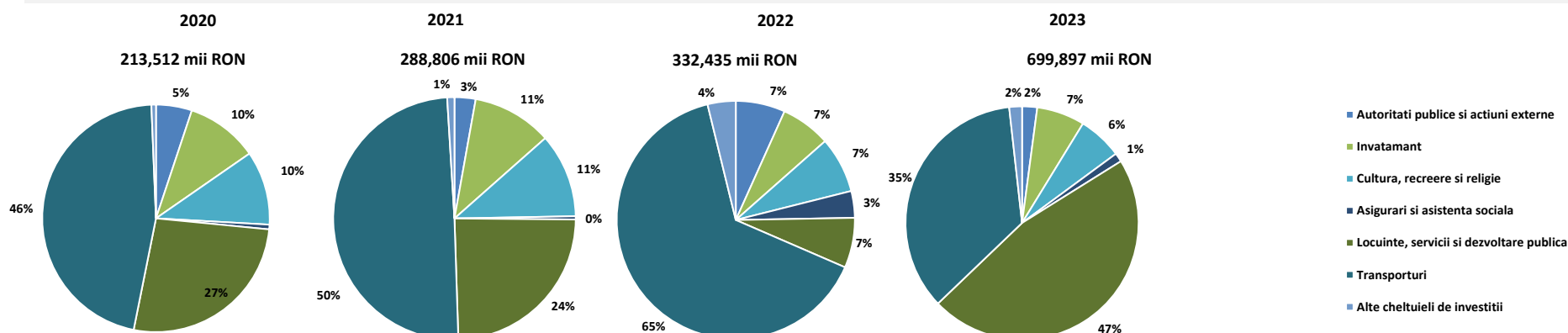
Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2020 - 2023

'000 RON



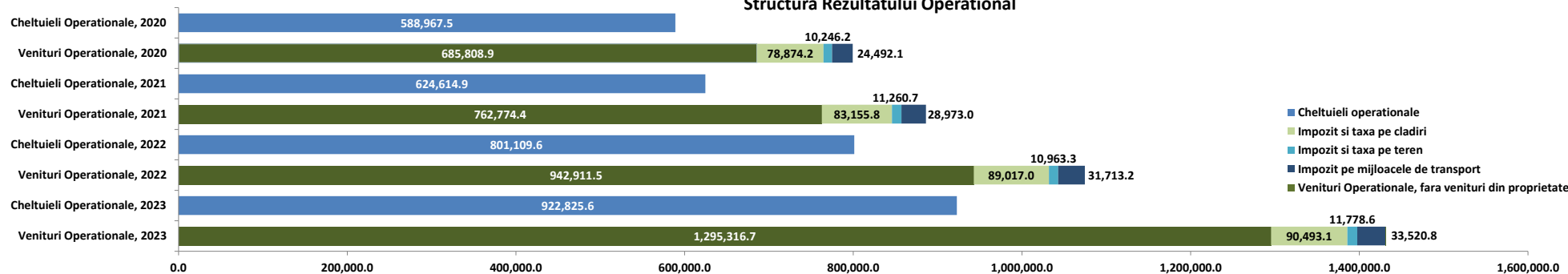
- Rezultatul perioadelor a fost pozitiv in 2020, 2022 si 2023, surplusul operational reusind sa acopere intreg deficitul inregistrat din activitatea de investitii si rezultat din Cheltuielile financiare, singurul an in care a fost inregistrat deficit fiind 2021, sustinut din rezultatul cumulat al anilor precedenti.
- In 2023, a fost constatat cel mai mare deficit din activitatea de investitii (in valoare de -339.697 mii RON), in principal ca urmare a Cheltuielilor de capital efectuate din bugetul local al institutiei in valoare de 385.890 mii RON, a Proiectelor cu finantare prin PNRR (256.271 mii RON) si a Proiectelor cu finantare UE in valoare de 57.815 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 (+10,9% in 2021, +21,3% in 2022, respectiv +33,2% in 2023).
- Rezultatul financiar a fost negativ pe intreaga perioada de analiza. In anul 2020, Veniturile financiare au fost nesemnificative din punct de vedere valoric in comparatie cu volumul Cheltuielilor financiare. Ulterior, in 2021, veniturile au fost in valoare de 80.980 mii RON, cu 7.178 mii RON sub nivelul Cheltuielilor financiare, iar in anul 2022 au fost in valoare de 136.206 mii RON, cu doar 182 mii RON sub nivelul Cheltuielilor financiare. Anul 2023 a inregistrat o reducere a veniturilor financiare, in timp ce cheltuielile financiare s-au majorat, rezultand un deficit de 97.533 mii RON.
- Luand in considerare rezultatul cumulat al anilor precedenti, Rezultatul curent a atins valoarea de 88.736 mii RON la finalul lui 2023, in scadere cu 71.053 mii RON fata de cel al anului precedent.

Structura Rezultatului Operational





Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2020 - 2023
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2020 - 2023
- Variatia veniturilor realizate in anul 2023 comparativ cu nivelul inregistrat in 2022
- Prevederi bugetare in anul 2023
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2024

Structura veniturilor si cheltuielilor

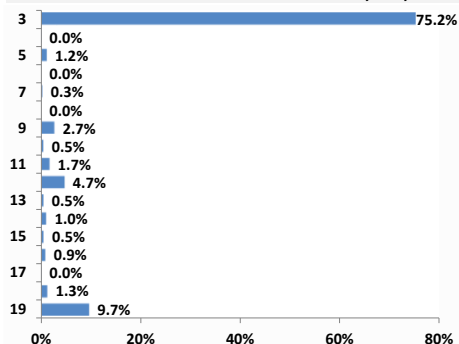
la data de 31.12.2023

'000 RON



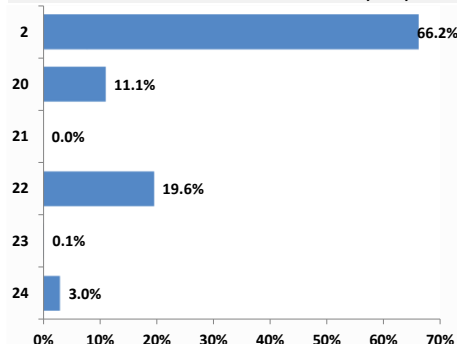
Structura veniturilor proprii executate

1,223,125.7



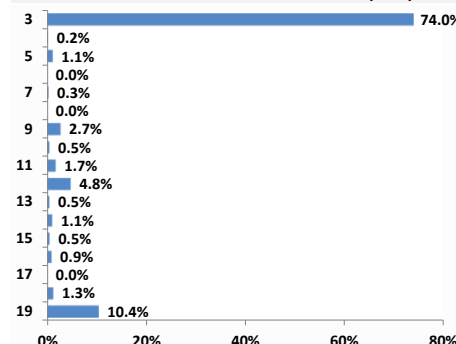
Structura veniturilor totale executate

1,846,401.0



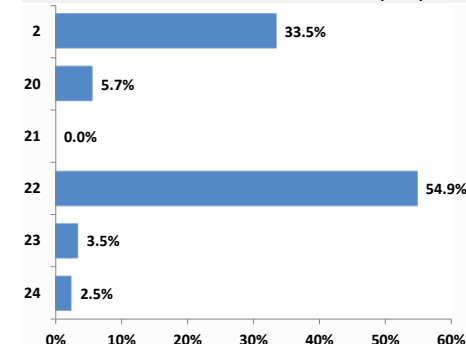
Structura veniturilor proprii rectificata

1,242,026.4



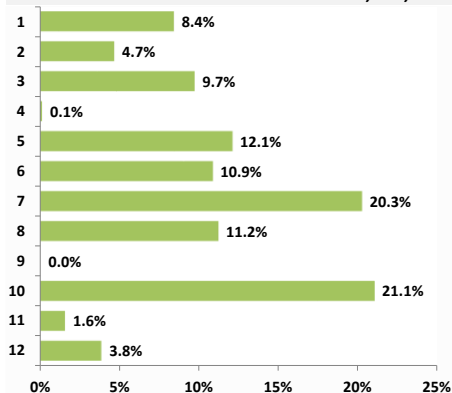
Structura veniturilor totale rectificata

3,706,173.5



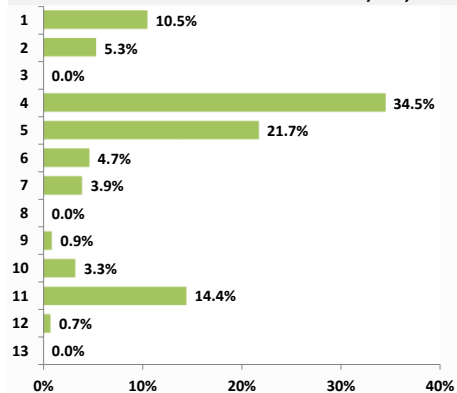
Structura cheltuielilor functionale executate

1,846,401.0



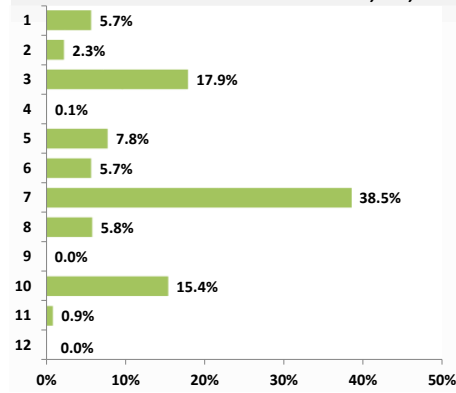
Structura cheltuielilor economice executate

1,846,401.0



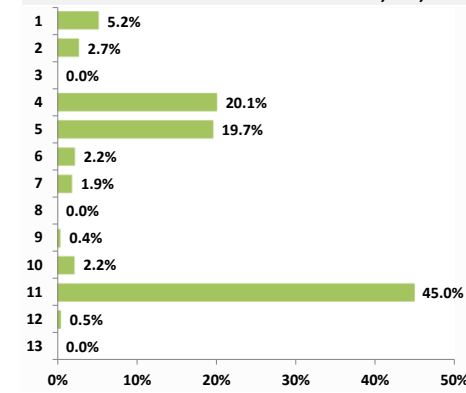
Structura cheltuielilor functionale rectificata

3,706,173.5



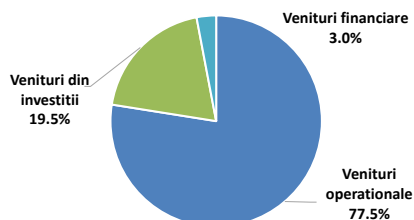
Structura cheltuielilor economice rectificata

3,706,173.5

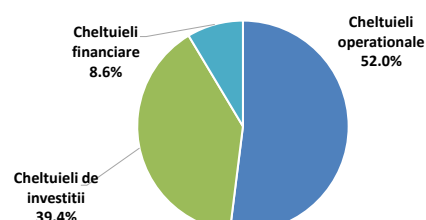


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

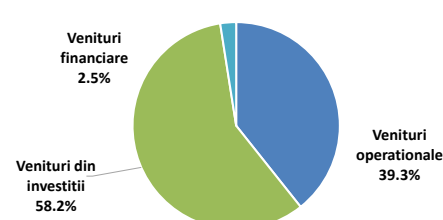
Executie venituri la T4 2023



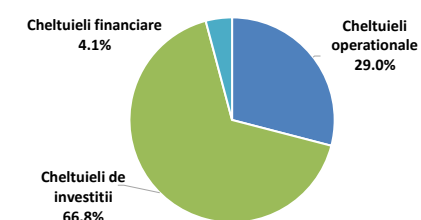
Executie cheltuieli la T4 2023



Venituri rectificata la T4 2023



Cheltuieli rectificata la T4 2023



Situatia veniturilor realizate in perioada 2020 - 2023

'000 RON



Rand	Rezumat venituri	evolutia in perioada**	2020			2021			2022			2023			2023			2024		
			Executie	% /VT	y/y	Executie	% /VT	y/y	Executie	% /VT	y/y	Executie	% /VT	y/y	Rectificat	% /VT	Initial	% /VT	Initial	% /VT
1	Total venituri	29.0%	860,018.8			1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	1,846,401.0		43.6%	3,706,173.5		3,262,070.0		3,582,629.6	
2	Venituri proprii, din care:	23.1%	655,865.3	76.3%		679,041.0	67.9%	3.5%	915,123.1	71.2%	34.8%	1,223,125.7	66.2%	33.7%	1,242,026.4	33.5%	1,179,802.3	36.2%	1,213,081.9	33.9%
3	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	24.5%	476,693.3	55.4%		502,676.9	50.2%	5.5%	708,741.1	55.1%	41.0%	919,415.1	49.8%	29.7%	919,415.1	24.8%	810,000.0	24.8%	834,790.0	23.3%
4	Venituri din capital	14.0%	2.2	0.0%		3.2	0.0%	45.7%	2,339.0	0.2%	73431.4%	3.2	0.0%	-99.9%	2,141.9	0.1%	2,141.9	0.1%	3.3	0.0%
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	18.8%	8,386.1	1.0%		10,294.3	1.0%	22.8%	10,503.9	0.8%	2.0%	14,073.6	0.8%	34.0%	14,028.2	0.4%	11,028.2	0.3%	14,073.7	0.4%
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-0.1%	3,465.5	0.4%		-	-	-	430.2	0.0%	#DIV/0!	3,452.4	0.2%	702.4%	3,530.3	0.1%	430.3	0.0%	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	13.5%	22,350.6	2.6%		27,931.2	2.8%	25.0%	29,715.8	2.3%	6.4%	32,717.9	1.8%	10.1%	33,845.8	0.9%	31,895.8	1.0%	34,681.2	1.0%
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	8.9%	4,516.6	0.5%		5,547.3	0.6%	22.8%	5,133.7	0.4%	-7.5%	5,829.8	0.3%	13.6%	5,984.4	0.2%	5,534.4	0.2%	6,179.6	0.2%
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	10.6%	15,409.3	1.8%		18,227.7	1.8%	18.3%	19,648.4	1.5%	7.8%	20,819.6	1.1%	6.0%	21,593.4	0.6%	21,093.4	0.6%	22,068.8	0.6%
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	0.7%	56,523.5	6.6%		55,224.5	5.5%	-2.3%	59,301.2	4.6%	7.4%	57,775.2	3.1%	-2.6%	59,224.9	1.6%	63,524.9	1.9%	61,241.9	1.7%
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	1.3%	5,729.6	0.7%		5,713.4	0.6%	-0.3%	5,829.6	0.5%	2.0%	5,948.9	0.3%	2.0%	6,004.6	0.2%	6,254.6	0.2%	6,556.5	0.2%
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	11.8%	9,082.8	1.1%		10,745.3	1.1%	18.3%	12,064.8	0.9%	12.3%	12,701.2	0.7%	5.3%	13,114.8	0.4%	13,024.8	0.4%	13,463.5	0.4%
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	4.9%	5,382.3	0.6%		7,063.6	0.7%	31.2%	6,373.8	0.5%	-9.8%	6,220.2	0.3%	-2.4%	6,213.8	0.2%	6,373.8	0.2%	6,220.2	0.2%
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	14.7%	6,944.7	0.8%		9,407.0	0.9%	35.5%	10,949.6	0.9%	16.4%	10,487.2	0.6%	-4.2%	11,260.5	0.3%	11,720.5	0.4%	10,487.3	0.3%
17	Taxe extrajudiciare de timbru	4.0%	16.8	0.0%		13.8	0.0%	-17.8%	9.8	0.0%	-29.2%	18.9	0.0%	93.5%	9.8	0.0%	9.8	0.0%	19.1	0.0%
18	Venituri din amenzi	12.7%	10,742.0	1.2%		11,048.1	1.1%	2.8%	12,834.9	1.0%	16.2%	15,375.8	0.8%	19.8%	15,891.9	0.4%	13,791.9	0.4%	16,298.2	0.5%
19	Alte venituri proprii	56.9%	30,620.0	3.6%		15,144.5	1.5%	-50.5%	31,247.3	2.4%	106.3%	118,286.9	6.4%	278.6%	129,757.4	3.5%	182,978.0	5.6%	186,998.6	5.2%
20	Sume defalcate din TVA	15.2%	133,567.3	15.5%		195,141.9	19.5%	46.1%	154,822.6	12.0%	-20.7%	204,242.0	11.1%	31.9%	210,007.2	5.7%	194,944.0	6.0%	208,388.5	5.8%
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat, din care:	175.1%	17,388.9	2.0%		23,346.1	2.3%	34.3%	39,035.2	3.0%	67.2%	361,878.3	19.6%	827.1%	2,033,393.4	54.9%	1,669,280.1	51.2%	2,014,468.4	56.2%
22.1	de capital	186.1%	15,289.4	1.8%		11,361.8	1.1%	-25.7%	32,037.0	2.5%	182.0%	358,133.6	19.4%	1017.9%	2,026,282.8	54.7%	1,662,169.5	51.0%	2,011,308.4	56.1%
22.2	curente	21.3%	2,099.4	0.2%		11,984.2	1.2%	470.8%	6,998.2	0.5%	-41.6%	3,744.7	0.2%	-46.5%	7,110.6	0.2%	7,110.6	0.2%	3,160.0	0.1%
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-63.1%	41,016.7	4.8%		22,051.6	2.2%	-46.2%	40,959.6	3.2%	85.7%	2,063.0	0.1%	-95.0%	129,026.6	3.5%	127,792.4	3.9%	-	-
24	Alte venituri	65.4%	12,180.6	1.4%		80,980.1	8.1%	564.8%	136,205.6	10.6%	68.2%	55,091.9	3.0%	-59.6%	91,719.9	2.5%	90,251.3	2.8%	146,690.8	4.1%
				% /VT			% /VT			% /VT			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT	
	Venituri operationale	21.4%	799,421.4	93.0%		886,163.9	88.6%	10.9%	1,074,604.9	83.6%	21.3%	1,431,109.2	77.5%	33.2%	1,457,002.2	39.3%	1,379,714.9	42.3%	1,424,627.1	39.8%
	Venituri din investitii	85.6%	56,308.3	6.5%		33,416.6	3.3%	-40.7%	75,335.7	5.9%	125.4%	360,199.8	19.5%	378.1%	2,157,451.3	58.2%	1,792,103.8	54.9%	2,011,311.7	56.1%
	Venituri financiare	134.2%	4,289.0	0.5%		80,980.1	8.1%	1788.1%	136,205.6	10.6%	68.2%	55,091.9	3.0%	-59.6%	91,719.9	2.5%	90,251.3	2.8%	146,690.8	4.1%
	Total Venituri Sectiunea de functionare	18.6%	648,208.1	75.4%		714,233.9	71.4%	10.2%	945,653.9	73.5%	32.4%	1,080,109.2	58.5%	14.2%	1,857,002.2	50.1%	1,639,714.9	50.3%	1,824,627.1	50.9%
	Total Venituri Sectiunea de dezvoltare	53.5%	211,810.7	24.6%		286,326.8	28.6%	35.2%	340,492.3	26.5%	18.9%	766,291.7	41.5%	125.1%	1,849,171.2	49.9%	1,622,355.1	49.7%	1,758,002.5	49.1%
	Excedent anterior, din care:	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,682.9		16,214.2		88,736.4	
	TOTAL VENITURI ALE PERIOADEI (FARA EXCEDENT ANTERIOR)	29.0%	860,018.8			1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	1,846,401.0		43.6%	3,688,490.6		3,245,855.8		3,493,893.3	

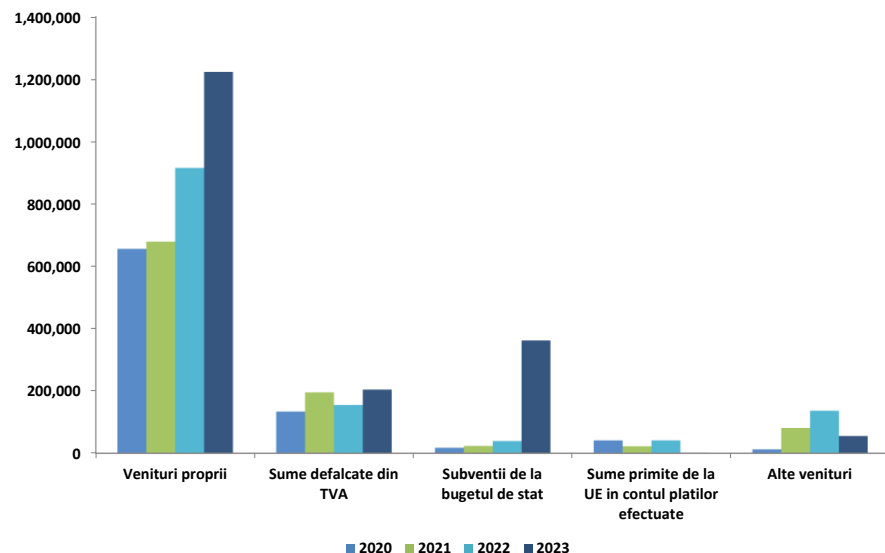
* %VT - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);

** Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2020 - 2023;

Venituri din impozitul pe proprietate	6.1%	113,612.5	13.2%	123,389.5	12.3%	8.6%	131,693.4	10.2%	6.7%	135,792.6	7.4%	3.1%	139,767.9	3.8%	141,327.9	4.3%	144,191.5	4.0%
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	4.7%	78,874.2	9.2%	83,155.8	8.3%	5.4%	89,017.0	6.9%	7.0%	90,493.1	4.9%	1.7%	93,070.7	2.5%	95,420.7	2.9%	95,923.1	2.7%
10 + 13 Impozit si taxa pe teren	4.8%	10,246.2	1.2%	11,260.7	1.1%	9.9%	10,963.3	0.9%	-2.6%	11,778.6	0.6%	7.4%	11,989.0	0.3%	11,789.0	0.4%	12,736.1	0.4%
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	11.0%	24,492.1	2.8%	28,973.0	2.9%	18.3%	31,713.2	2.5%	9.5%	33,520.8	1.8%	5.7%	34,708.2	0.9%	34,118.2	1.0%	35,532.3	1.0%
Impozit pe proprietate Persoane Fizice	12.0%	42,276.5	4.9%	51,706.3	5.2%	22.3%	54,497.9	4.2%	5.4%	59,367.3	3.2%	8.9%	61,423.7	1.7%	58,523.7	1.8%	62,929.6	1.8%
Impozit pe proprietate Persoane Juridice	2.3%	71,335.9	8.3%	71,683.2	7.2%	0.5%	77,195.5	6.0%	7.7%	76,425.3	4.1%	-1.0%	78,344.2	2.1%	82,804.2	2.5%	81,261.9	2.3%



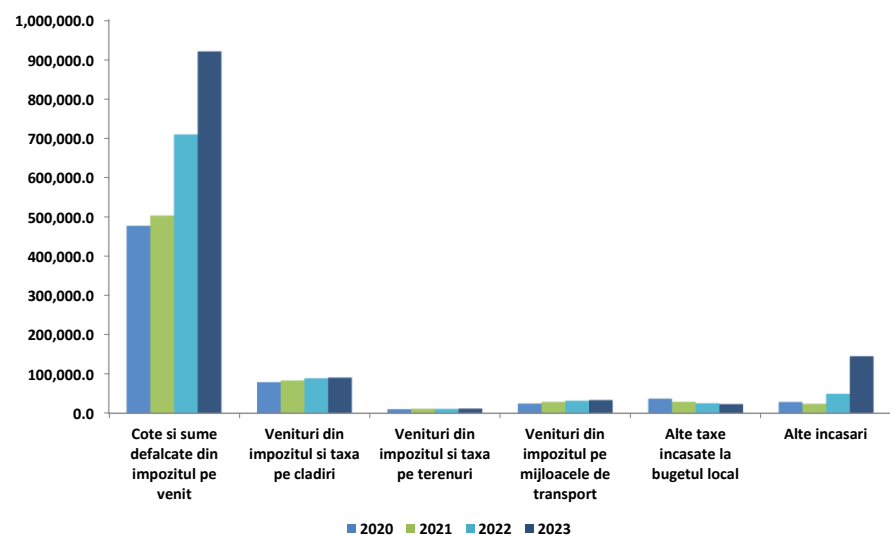
Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2020 - 2023



Veniturile colectate la bugetul local au inregistrat cea mai mare valoare in 2023 si anume de 1.846.401 mii RON, cu 560.255 mii RON mai mult decat in anul precedent. In anul 2021, s-a inregistrat suma de 1.000.561 mii RON, cu 140.542 mii RON mai mult decat in 2020.

- **Veniturile proprii**, reprezinta sursa principala care contribuie la bugetul institutiei, inregistrand cresteri anuale in perioada 2020-2023. In anul 2021, s-a inregistrat valoarea de 679.041 mii RON, cu 23.176 mii RON mai mult decat in anul precedent, urmata de majorari cu 236.082 mii RON, respectiv 308.003 mii RON.
- **Sumele defalcate din TVA** au fost majorate cu o rata anuala compusa de 15,2% pana la valoarea de 204.242 mii RON in 2023. Influenta importante asupra acestei variatii au fost observate in 2021, an in care a fost inregistrata o majorare cu 61.575 mii RON (+46,1%) comparativ cu anul 2020.
- **Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local au inregistrat majorari in intervalul analizat, cu 322.843 mii RON pana la valoarea de 361.878 mii RON in 2023, urmata de cresterea de 15.689 RON in 2022 comparativ cu 2021, respectiv cu 5.957,2 mii RON in 2021 fata de anul precedent.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au atins valoarea de 2.063 mii RON in 2023 dupa o evolutie oscilanta. Astfel, aceste venituri au inregistrat valoarea de 17.389 mii RON in 2020, diminuate ulterior cu 18.965 mii RON in 2021, urmand o crestere cu 18.908 mii RON in anul 2022. Sumele au fost orientate in principal catre programele din Fondul European de Dezvoltare Regionala si Fondul Social European.

Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2020 - 2023



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

- Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit au inregistrat cea mai mare valoare in 2023 (919.415 mii RON), inregistrand astfel cea mai mare majorare de 210.674 mii RON comparativ cu anul precedent. Cea mai mica valoare a fost inregistrata in primul an din perioada analizata (476.693 mii RON);
- Veniturile din impozitul pe proprietate, au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (113.612 mii RON) si cea mai mare valoare in 2023 (135.793 mii RON), inregistrand astfel o majorare cu o rata anuala compusa de 6,1%;
- Alte incasari, au cunoscut cea mai mica valoare in 2021, si anume de 23.900 mii RON, in timp ce in anul 2023, s-a inregistrat cea mai mare valoare (144.827 mii RON), comparativ cu 2022 incasarile au fost majorate cu 95.486 mii RON;
- Alte taxe incasate la bugetul local, au fost diminuate cu o rata anuala compusa de 14,6%. Cea mai mare variatie din perioada analizata a fost observata in 2021, an in care a fost inregistrata o diminuare cu 7.939 mii RON (-21,4%) comparativ cu anul precedent.

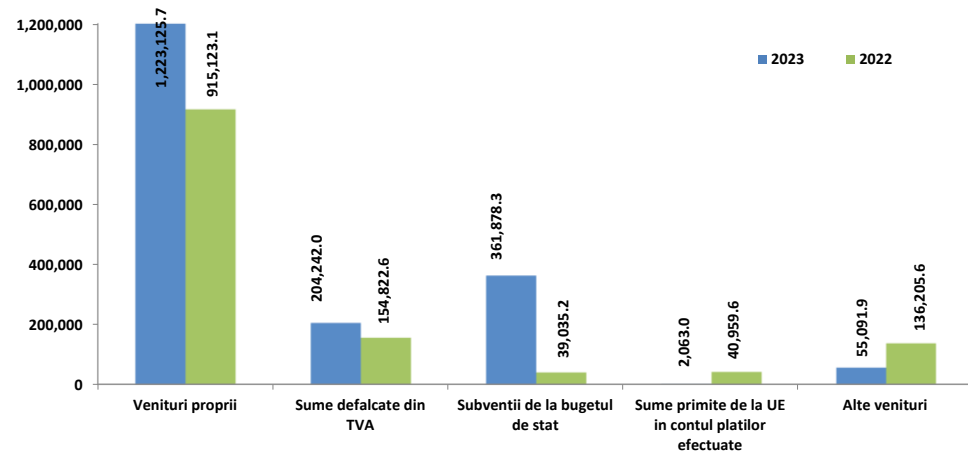
Variatia veniturilor

realizate in anul 2023 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2022

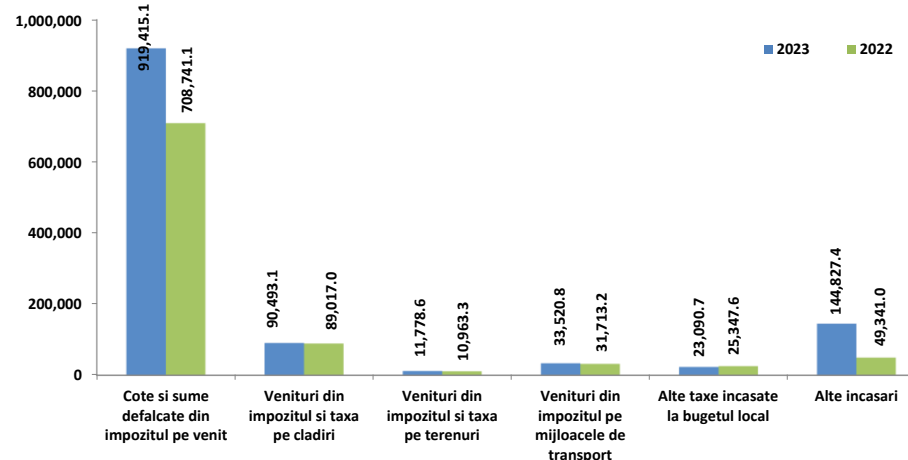
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



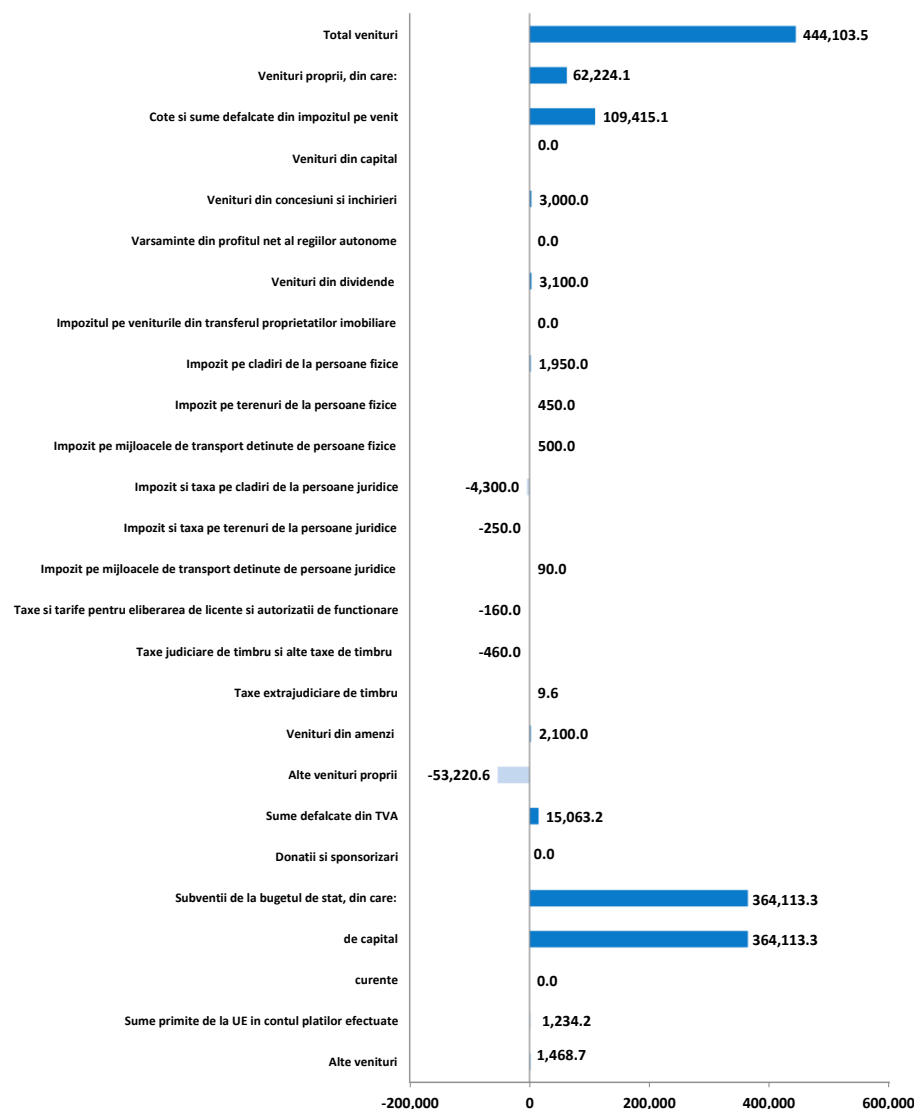
- **Veniturile incasate** la bugetul local au crescut cu 43,6%, respectiv cu 560.255 mii RON.
- **Subventiile de la bugetul de stat** s-au majorat cu 322.843 mii RON (+827,1%), influentele provenind din majorarea subventiilor de capital (+326.097 mii RON) si diminuarea celor curente (-3.253 mii RON). In cadrul subventiilor de capital, in T4 2023 s-au inregistrat Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi in valoare de 342.002 (fara valori in T4 2022), precum si modificari la nivelul Subventiilor 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 (-8.524 mii RON) si a celor pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (-7.007 mii RON). In cadrul subventiilor curente, in T4 2023 nu s-au inregistrat Subventii de la bugetul de stat alocate conform contractelor incheiate cu directiile de sanatate publica (in valoare de 3.906 mii RON in anul precedent), in timp ce subventiile pentru Alte drepturi pentru dizabilitate si adoptie s-au majorat cu 822 mii RON.
- **Veniturile proprii**, cu o pondere de 66,2%, in totalul veniturilor din an, inregistreaza o majorare de 308.003 mii RON (+33,7%).
- **Sumele defalcate din TVA** inregistreaza o crestere cu 49.419 mii RON (+31,9%) pana la valoarea de 204.242 mii RON in 2023. Variatia este data de Sumele defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetelor locale (+32.544 mii RON), de cele pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+14.779 mii RON) si de cele pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+2.096 mii RON).
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** s-au diminuat cu 38.897 mii RON (-95%), atingand valoarea de 2.063 mii RON (exclusiv pentru cadrul financiar 2014-2020), la nivelul programelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (-39.353 mii RON) si a celor din Fondul Social European (+457 mii RON).
- **Alte venituri** inregistreaza o valoare de 55.092 mii RON (cu 81.114 mii RON mai mica decat in anul precedent), acestea fiind aferente sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.

Veniturile proprii ating valoarea de 1.223.126 mii RON in 2023, iar cele mai importante influente ce determina majorarea grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- **Cote si sume defalcate din impozitul pe venit**, in crestere cu 210.674 mii RON (+29,7%). Influențele vin exclusiv din partea Sumelor alocate din partea cotelor defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
- **Alte incasari**, au atins valoarea de 144.827 mii RON, fiind in crestere cu 95.486 mii RON fata de anul precedent. Aceasta majorare se regaseste la nivelul Altor venituri (+97.499 mii RON), Venituri din concesiuni si inchirieri (+3.570 mii RON), Venituri din dividende de la alti platitori (+3.022 mii RON), in timp ce in T4 2023 nu s-au mai inregistrat Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati (in valoare de 8.677 mii RON in T4 2022);
- **Veniturile din impozitele pe proprietate**, cu un nivel atins de 135.793 mii RON (+4.099 mii RON, +3,1%). Aceste modificari se remarca in cadrul veniturilor din impozite pe mijloace de transport (+1.808 mii RON, +5,7%), veniturilor din impozite si taxe pe cladiri (+1.476 mii RON, +1,7%) si veniturilor din impozite si taxe pe terenuri (+815 mii RON, +7,4%);
- **Alte taxe incasate** la bugetul local, care inregistreaza o diminuare de 2.257 mii RON fata de anul precedent, pana la valoarea de 23.091 mii RON. Influențele vin din partea diminuării Taxelor speciale (-2.249 mii RON) si din majorarea Altor impozite si taxe (+678 mii RON).



Prevederi bugetare definitive aferente anului 2023 comparativ cu prevederile initiale



Prin ultima rectificare bugetara a anului, aprobata prin Hotararea Consiliului Local nr. 333 din 28.12.2023, au fos majorate prevederile cu 444.103 mii RON, la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

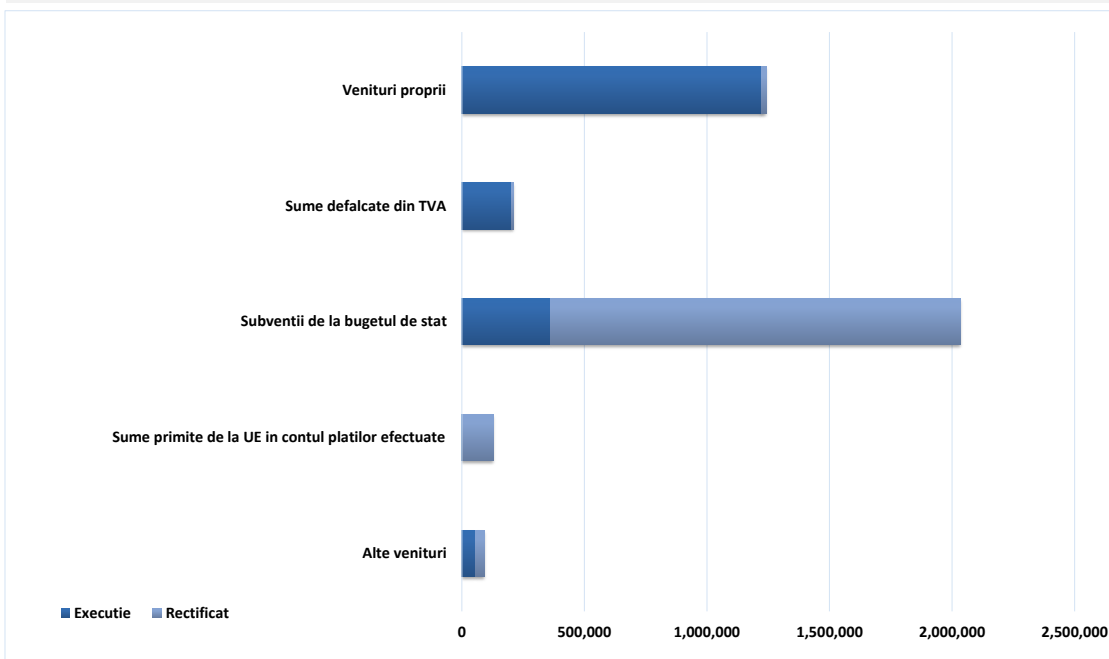
- Subventii de la bugetul de stat cu 364.113 mii RON (21,8%), integral pentru cele de capital in cadrul carora se remarca Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (in valoare de 1.294.374 mii RON, fara alocari in bugetul initial), Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (235.811 mii RON in bugetul definitive, fara prevederi initiale) si Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile (-1.180.898 mii RON);
- Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata cu 15.063 mii RON (+7,7%), pana la valoarea de 210.007 mii RON. Influenta vin din partea Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (+10.000 mii RON), Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+3.061 mii RON) si Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+2.002 mii RON);
- Alte venituri cu 1.468 mii RON integral pentru Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare;
- Sume primite de la UE in contul platilor efectuate cu 1.234 mii RON (+1%), respectiv pana la nivelul de 129.027 mii RON, in totalitate pentru Sumele primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020.

Prevederile pentru Veniturile proprii au fost majorate cu 62.224 mii RON pana la valoarea de 1.242.026 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor categorii de venituri:

- Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit, majorate cu 109.415 mii RON, pana la valoarea de 919.415 mii RON;
- Venituri din impozitele pe proprietate, diminuate cu 1.560 mii RON (-1,1%). Aceste influente vin din partea reducerii prevederilor pentru impozitele si taxele pe cladiri (-2.350 mii RON, -2,5%) si majorarii prevederilor pentru impozitele pe mijloacele de transport (+590 mii RON, +1,7%);
- Alte venituri proprii reduse pana la valoarea de 182.843 mii RON (-45.631 mii RON), respectiv la nivelul Altor venituri (-50.000 mii RON), Taxelor speciale (-2.420 mii RON) si majorarii la nivelul Veniturilor din dividende de la alti platitori (+3.100 mii RON) si Veniturilor din concesiuni si inchirieri (+3.000 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 1.846.401 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 49,8%.

- **Veniturile din investitii** s-au situat cu 1.797.251 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 16,7%. Influenta majore asupra nivelului redus de executie au fost observate la nivelul urmatoarelor categorii:
 - ✓ Subventiile de capital, au scazut cu 1.668.149 mii RON (-82,3%), influentele venind din partea Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (-952.373 mii RON), Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile (in valoare de 400.984,5 mii RON in prevederile rectificate, acestea nefiind executate) si Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (-226.871 mii RON, -96,2%);
 - ✓ Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate, cu 126.964 mii RON (-98,4%) sub nivelul bugetului, in principal la nivelul Fondului European de Dezvoltare Regionala (-122.934 mii RON, -99,9%).
 - ✓ Veniturile din capital, au fost executate in anul 2023 sub prevederi cu 2.139 mii RON (-99,8%).

Veniturile financiare s-au situat cu 36.628 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 60,1%. Influenta asupra nivelului de executie au fost observate in cea mai mare parte la nivelul Sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata (cu 18.945 mii RON, 25,6% sub executie) si Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (17.683 mii RON prevederi, fara executie).

Veniturile operationale s-au situat cu 25.893 mii RON sub nivelul estimat in buget, cu un grad de executie de 98,2%. Structura executiei bugetare a fost influentata de urmatoarele categorii de venituri:

- ✓ Alte venituri (cu 12.217 mii RON, 10,2%);
- ✓ Sume defalcate din TVA (cu 5.765 mii RON) Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti;
- ✓ Subventii curente, majoritar din Subventii din bugetul de stat alocate conform contractelor incheiate cu directiile de sanatate publica, estimate la valoarea de 4.000 mii RON, fara a fi executate;
- ✓ Venituri din impozitele pe proprietate, mai mici cu 3.975 mii RON (-2,8%) in comparatie cu estimarile, cu o dinamica determinata de sumele colectate de la persoanele fizice (-2.056 mii RON, -3,3%) si persoanele juridice (-1.919 mii RON, -2,4%).

Indicatori venituri in anul 2023 comparativ cu anul 2022

'000 RON



Indicatori	2023	2022
Venituri din impozitul pe proprietate	135,792.6	131,693.4
Venituri pe locuitor*	402.8	392.4
Ponderea veniturilor in total venituri	7.4%	10.2%
Venituri proprii fiscale	1,077,146.9	862,391.0
Venituri pe locuitor*	3,194.8	2,569.5
Ponderea veniturilor in total venituri	58.3%	67.1%
Venituri curente totale (autonome)	1,427,364.5	1,067,606.7
Venituri pe locuitor*	4,233.5	3,180.9
Ponderea veniturilor in total venituri	77.3%	83.0%
Venituri operationale	1,431,109.2	1,074,604.9
Venituri pe locuitor*	4,244.6	3,201.8
Ponderea veniturilor in total venituri	77.5%	83.6%
Venituri din investitii	360,199.8	75,335.7
Venituri pe locuitor*	1,068.3	224.5
Ponderea veniturilor in total venituri	19.5%	5.9%
Total venituri pe locuitor*	3,832.1	3,832.1
Venituri proprii pe locuitor*	3,627.7	2,726.6
Gradul de finantare din venituri proprii	66.2%	71.2%
Gradul de autofinantare	66.2%	71.2%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	80.5%	70.2%
Gradul de autonomie decizionala	68.2%	71.4%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	56.6%	81.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	49.8%	56.0%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	103.7%	126.1%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	98.5%	118.8%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	96.1%	107.6%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	107.9%	97.6%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	157,731.8	153,650.0
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	161,652.4	157,689.4
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	102.5%	102.6%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:	110.5%	113.6%
Cote defalcate din impozitul pe venit	0.0%	0.0%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	102.6%	109.4%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	105.3%	103.3%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	98.7%	104.7%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	90.9%	107.7%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	95.1%	92.5%
Numar de locuitori, la data:	337,160 01.01.2022	335,628 01.01.2021

*Veniturile pe locuitor sunt reprezentate in RON

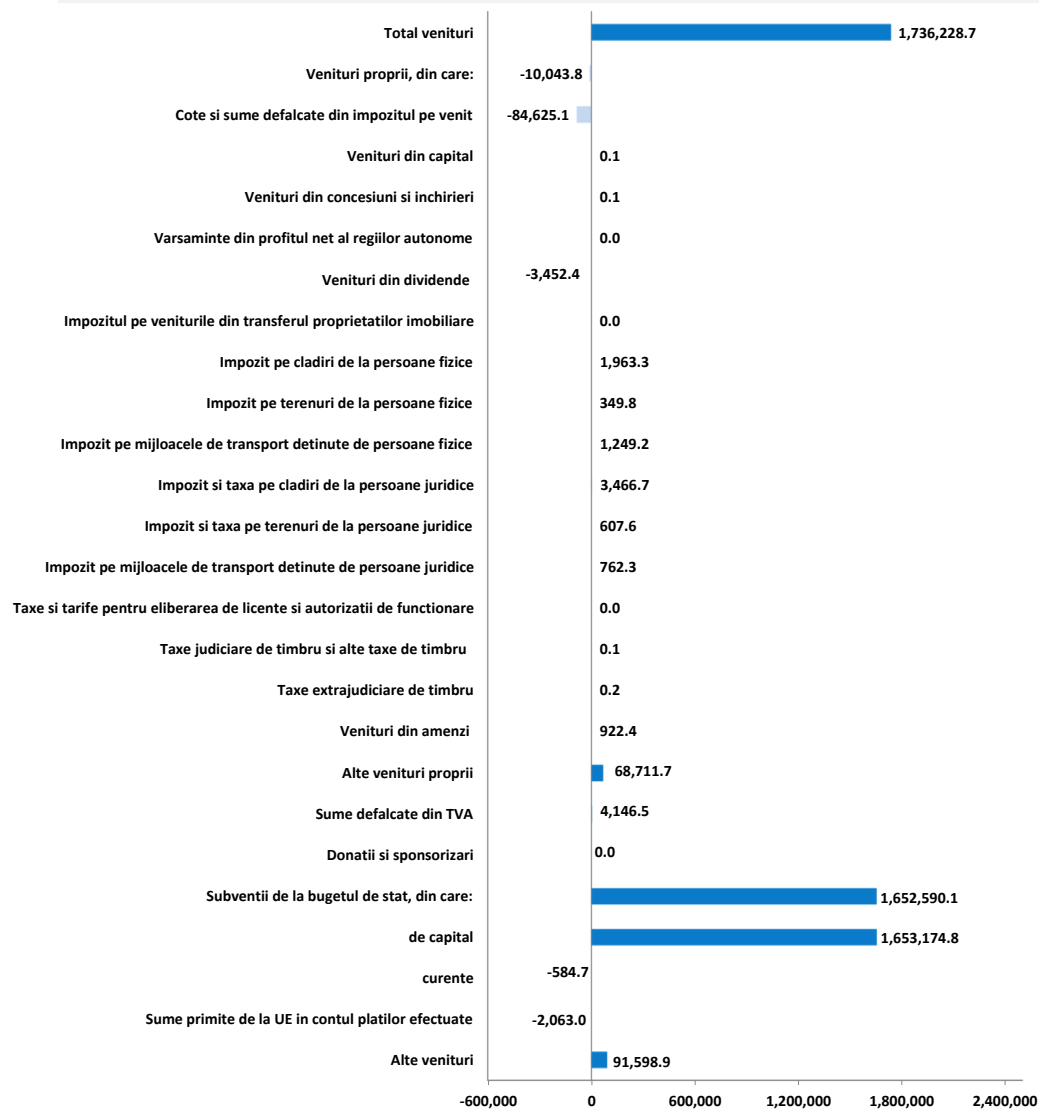
- **Veniturile din impozitul pe proprietate** au inregistrat o crestere de 4.099 mii RON, determinata in principal de sumele colectate din Impozit si taxa pe cladiri de la persoane fizice (+3.002 mii RON, +10,1%) si din Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice (+1.171 mii RON, +6%).
- **Veniturile proprii fiscale** au fost mai mari cu 214.756 mii RON (+24,9%), in principal ca urmare a:
 - ✓ Majorarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (+210.674 mii RON, +29,7%);
 - ✓ Majorarii Veniturilor din impozitul pe proprietate.
- **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 359.758 mii RON (+33,7%) mai mare, ca urmare a:
 - ✓ Veniturilor fiscale, in crestere cu 264.175 mii RON (+26%), cu influente din partea cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (+210.674 mii RON, +29,7%) si sumelor defalcate din TVA (+49.419 mii RON, +31,9%);
 - ✓ Veniturilor nefiscale, mai mari cu 95.583 (+189,7%), in principal datorita majorarii sumelor aferente Vanzarii de bunuri si servicii (+89.566 mii RON, +232.1%) si Veniturilor din proprietate (+6.016 mii RON, +51%).
- **Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 356.504 mii RON (+33,2%) mai mari, evolutia fiind determinata in principal de cresterea Veniturilor curente.
- **Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu 284.864 mii RON (+378,1%) mai mari decat in anul precedent. Aceste venituri sunt reprezentate in principal de Subventiile de capital in cadrul acestora fiind reflectate la nivelul Alocarilor de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (in valoare de 342.002 mii RON in anul 2023), Subventiilor 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 (-8.524 mii RON) si Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (-7.007 mii RON). De asemenea, in cadrul veniturilor din investitii se remarca diminuarea celor aferente Fondului European de Dezvoltare Regionala (FEDR) cu 38.897 mii RON.

Prevederi bugetare aferente anului 2024

'000 RON



Prevederi bugetare aferente anului 2024 comparativ cu nivelul realizat in 2023



- Bugetul initial pentru anul 2024 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. 14 din 08.02.2024, cu un nivel al veniturilor de 3.582.630 mii RON, reprezentand o majorare a prevederilor bugetare cu 94%, 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 3.493.893 mii RON.
- Subventiile de la bugetul de stat** pentru care prevederile au crescut cu 1.652.590 mii RON (+456,7%), influente fiind in principal la nivelul subventiilor de capital (+1.653.175 mii RON, +461,6%): Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (+761.720 mii RON), Alocari de sume din PNRR aferente asistentei financiare nerambursabile (+369.636 mii RON), Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (+342.657 mii RON) si Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (+179.200 mii RON).
- Estimarile bugetului pentru **Alte venituri** sunt in crestere cu 91.599 mii RON (+166,3%) pana la valoarea de 146.691 mii RON. Prevederile sunt distribuite la nivelul sumelor din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare si sumelor primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.
- Sumele defalcate din TVA** au fost incluse in bugetul anului 2024 la valoarea de 208.389 mii RON, dupa o majorare a prevederilor cu 2% in comparatie cu executia anului precedent (+4.147 mii RON). In defalcarea prevederilor se observa o majorare a Sumelor defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+10.377 mii RON, +6,8%) coroborat cu reducerea celor pentru echilibrarea bugetelor locale (-6.247 mii RON, -17,4%).
- Sumele primite de la UE in cadrul platilor efectuate** nu sunt inregistrate in cadrul bugetului pentru anul 2024 (2.063 mii RON executate in anul 2023).
- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** se situeaza la un nivel cu 10.044 mii RON (-0,8%) sub incasarile exercitiului precedent, fiind in valoare de 1.213.082 mii RON. Prevederile acestei categorii sunt influentate de urmatoarele linii:
 - ✓ **Alte venituri proprii**, estimari majorate cu 66.182,3 mii RON, in principal fiind observate in cadrul Altor venituri (+68.980 mii RON) si Venituri din dividende de la alti platitori (in valoare de 3.452 mii RON in executia anului precedent);
 - ✓ **Venituri din impozitul pe proprietate**, se afla in crestere cu 8.399 mii RON (+6,2%). Influenta se regasesc la nivelul impozitelor si taxelor pe cladiri (+5.430 mii RON, +6%), impozitelor pe mijloacele de transport (+2.012 mii RON, +6%) si impozitelor si taxelor pe terenuri (+957 mii RON, +8,1%);
 - ✓ **Cote si sume defalcate din impozitul pe venit**, estimarile fiind diminuate cu 84.625 mii RON (-9,2 %) integral la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale ca urmare a modificarilor legislative.



Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2023 comparativ cu nivelul inregistrat in 2022
- Prevederi bugetare in anul 2023

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023

'000 RON



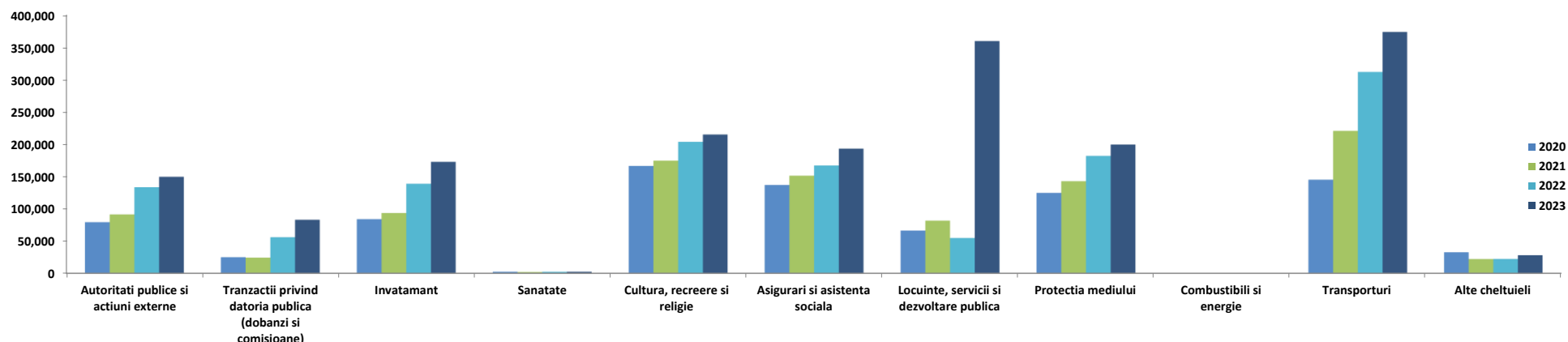
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	2020			2021			2022			2023			2023			2024		
			Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Rectificat	% /ChT	Initial	% /ChT	Initial	% /ChT
Clasificatia Functionala			29.0%	860,018.8		1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	1,846,401.0		43.6%	3,706,173.5		3,262,070.0		3,582,629.6	
1	Autoritati publice si actiuni externe	23.6%	79,021.4	9.2%	91,041.5	9.1%	15.2%	133,146.2	10.5%	46.2%	149,375.1	8.4%	12.2%	210,667.0	5.7%	188,930.1	5.8%	231,145.1	6.5%	
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	49.6%	24,718.9	2.9%	24,016.6	2.4%	-2.8%	55,680.3	4.4%	131.8%	82,763.8	4.7%	48.6%	83,561.0	2.3%	86,711.0	2.7%	82,211.0	2.3%	
3	Invatamant	27.3%	83,663.9	9.7%	93,139.0	9.3%	11.3%	138,564.4	10.9%	48.8%	172,481.0	9.7%	24.5%	663,667.7	17.9%	550,881.6	16.9%	651,001.9	18.2%	
4	Sanatate	0.5%	2,132.3	0.2%	1,771.8	0.2%	-16.9%	2,116.8	0.2%	19.5%	2,166.4	0.1%	2.3%	2,235.0	0.1%	2,305.0	0.1%	2,330.0	0.1%	
5	Cultura, recreere si religie	8.9%	166,174.8	19.3%	174,319.9	17.4%	4.9%	203,549.6	16.0%	16.8%	214,867.8	12.1%	5.6%	288,194.6	7.8%	294,019.5	9.0%	272,591.7	7.6%	
6	Asigurari si asistenta sociala	12.2%	136,641.2	15.9%	151,059.6	15.1%	10.6%	166,797.5	13.1%	10.4%	192,927.9	10.9%	15.7%	210,703.3	5.7%	214,833.3	6.6%	215,791.0	6.0%	
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	76.0%	65,990.6	7.7%	81,354.4	8.1%	23.3%	54,443.9	4.3%	-33.1%	359,807.1	20.3%	560.9%	1,428,505.2	38.5%	1,361,672.9	41.7%	1,268,096.3	35.4%	
8	Protectia mediului	17.0%	124,377.0	14.5%	142,498.4	14.2%	14.6%	181,670.6	14.3%	27.5%	199,266.5	11.2%	9.7%	215,983.2	5.8%	194,978.2	6.0%	258,574.9	7.2%	
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Transporturi	37.2%	144,762.5	16.8%	220,493.9	22.0%	52.3%	311,923.3	24.6%	41.5%	373,884.5	21.1%	19.9%	571,007.5	15.4%	340,718.5	10.4%	567,887.8	15.9%	
11	Alte cheltuieli	-4.9%	32,355.0	3.8%	21,884.8	2.2%	-32.4%	22,039.4	1.7%	0.7%	27,807.5	1.6%	26.2%	31,649.0	0.9%	27,020.0	0.8%	33,000.0	0.9%	
12	Rezerve, Excedent / Deficit	632.1%	181.1		-	1,019.2		16,214.2			71,053.5			-		-		-		
Clasificatia Economica			29.0%	860,018.8		1,000,560.7		16.3%	1,286,146.2		28.5%	1,846,401.0		43.6%	3,706,173.5		3,262,070.0		3,582,629.6	
1	Cheltuieli de personal	7.4%	150,592.8	17.5%	169,125.8	16.9%	12.3%	156,507.5	12.3%	-7.5%	186,677.2	10.5%	19.3%	194,433.2	5.2%	215,536.4	6.6%	179,517.5	5.0%	
1.1	fara cele pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala	8.9%	76,268.9	8.9%	81,999.0	8.2%	7.5%	69,854.3	5.5%	-14.8%	98,412.3	5.5%	40.9%	103,067.7	2.8%	121,424.9	3.7%	92,407.5	2.6%	
2	Asistenta sociala	23.5%	50,346.8	5.9%	54,536.0	5.4%	8.3%	67,119.5	5.3%	23.1%	94,755.6	5.3%	41.2%	101,867.0	2.7%	98,836.7	3.0%	117,694.0	3.3%	
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Bunuri si servicii	17.8%	374,355.3	43.5%	379,764.9	37.9%	1.4%	548,173.3	43.2%	44.3%	612,505.7	34.5%	11.7%	746,122.9	20.1%	687,819.5	21.1%	735,099.1	20.5%	
5	Cheltuieli de capital	22.9%	208,033.1	24.2%	200,237.7	20.0%	-3.7%	193,476.5	15.2%	-3.4%	385,890.4	21.7%	99.5%	728,300.4	19.7%	401,360.4	12.3%	882,511.3	24.6%	
6	Dobanzi	49.6%	24,719.1	2.9%	23,814.7	2.4%	-3.7%	55,612.9	4.4%	133.5%	82,762.3	4.7%	48.8%	83,350.0	2.2%	86,500.0	2.7%	82,000.0	2.3%	
7	Rambursari de credite	28.9%	32,638.6	3.8%	64,142.0	6.4%	96.5%	80,704.3	6.4%	25.8%	69,860.8	3.9%	-13.4%	70,000.0	1.9%	70,000.0	2.1%	82,000.0	2.3%	
8	Transferuri curente	-100.0%	218.6	0.0%	200.0	0.0%	-8.5%	-	-	-	-	-	-	560.0	0.0%	250.0	0.0%	1,210.0	0.0%	
9	Transferuri interne	20.7%	8,873.5	1.0%	9,493.5	0.9%	7.0%	13,543.7	1.1%	42.7%	15,614.7	0.9%	15.3%	15,640.0	0.4%	13,637.9	0.4%	15,640.0	0.4%	
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	119.2%	5,488.5	0.6%	88,788.5	8.9%	1517.7%	138,948.1	10.9%	56.5%	57,814.9	3.3%	-58.4%	81,778.3	2.2%	81,599.1	2.5%	7,511.7	0.2%	
11	Proiecte cu finantare din fonduri nationale (PNRR)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	256,271.5	14.4%	-	1,666,113.3	45.0%	1,581,883.0	48.5%	1,473,358.0	41.1%	
12	Alte cheltuieli	42.4%	4,571.5	0.5%	11,476.7	1.1%	151.0%	15,846.1	1.2%	38.1%	13,194.4	0.7%	-16.7%	18,008.5	0.5%	24,647.0	0.8%	6,088.0	0.2%	
13	Rezerve, Excedent / Deficit	632.1%	181.1		-	1,019.2		16,214.2			71,053.5			-		-		-		
Total plati efectuate (ChT) (total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)			27.3%	859,837.7		1,001,579.9		16.5%	1,269,931.9		26.8%	1,775,347.5		39.8%	3,706,173.5		3,262,070.0		3,582,629.6	
Cheltuieli operationale			16.1%	588,967.5	68.5%	624,614.9	62.4%	6.1%	801,109.6	63.1%	28.3%	922,825.6	52.0%	15.2%	1,076,420.5	29.0%	1,040,516.5	31.9%	1,055,037.6	29.4%
Cheltuieli de investitii			48.5%	213,512.3	24.8%	288,806.4	28.8%	35.3%	332,434.6	26.2%	15.1%	699,897.2	39.4%	110.5%	2,476,192.0	66.8%	2,064,842.5	63.3%	2,363,381.0	66.0%
Cheltuieli financiare			38.6%	57,358.0	6.7%	88,158.6	8.8%	53.7%	136,387.7	10.7%	54.7%	152,624.7	8.6%	11.9%	153,561.0	4.1%	156,711.0	4.8%	164,211.0	4.6%
Total Sectiunea de functionare			18.5%	646,325.4	75.2%	712,773.5	71.2%	10.3%	937,497.3	73.8%	31.5%	1,075,450.3	60.6%	14.7%	1,229,981.5	33.2%	1,197,227.5	36.7%	1,219,248.6	34.0%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare				1,882.7		1,460.4			8,156.6			4,659.0			627,020.8		442,487.5		605,378.5	
Total Sectiunea de dezvoltare			48.5%	213,512.3	24.8%	288,806.4	28.8%	35.3%	332,434.6	26.2%	15.1%	699,897.2	39.4%	110.5%	2,476,192.0	66.8%	2,064,842.5	63.3%	2,363,381.0	66.0%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare				- 1,701.6		- 2,479.6			8,057.6			66,394.5			- 627,020.8		- 442,487.5		- 605,378.5	
Rezultat anterior				2,307		2,488			1,468			17,683							88,736	
Rezultatul exercitiului				181		- 1,019			16,214			71,053							- 88,736	
Rezultat cumulativ				2,488		1,468			17,683			88,736							-	

*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2020 - 2023;

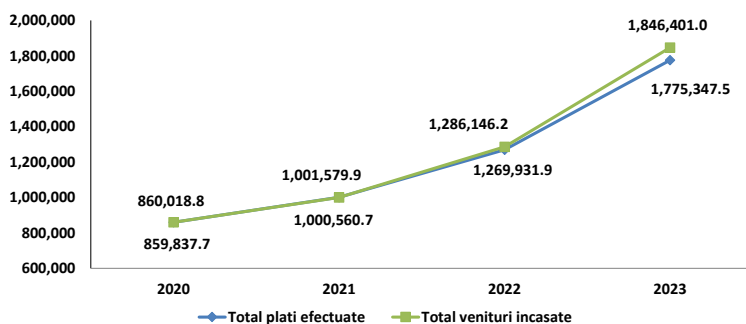
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023

Clasificatia Functionala

'000 RON



Total venituri incasate si plati efectuate



Platile efectuate din bugetul local au inregistrat cea mai mica valoare in anul 2020 (859.838 mii RON), urmate de cresteri in urmasorii ani ai perioadei de analiza (+141.742 mii RON, cu 16,5% in 2021 si 268.352 mii RON, +26,8% in 2022), valoarea maxima fiind de 1.775.348 mii RON in 2023, dupa o majorare cu 505.416 mii RON (+39,8%).

- Platile consemnate in cadrul capitolului **Transporturi** au atins cea mai mare valoare in 2023 (373.885 mii RON), cu 61.961 mii RON mai mult decat in anul precedent; in timp ce, valoarea minima s-a inregistrat in anul 2020 (144.763 mii RON), urmata de majorari cu 75.731 mii RON in 2021 si 91.429 mii RON in 2022. Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata in principal pentru Strazi, dar si pentru Alte cheltuieli in domeniul transporturilor.

- Cheltuielile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au atins valoarea maxima de 359.807 mii RON in 2023, dupa o majorare cu 305.363 mii RON comparativ cu anul precedent. In anul 2022, cand s-a inregistra si cea mai mica valoare, platile pentru acest capitol au cunoscut o diminuare cu 26.911 mii RON fata de 2021. 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.
- Obligatiile de plata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (166.175 mii RON), urmand un trend ascendent pana la valoarea de 214.868 mii RON inregistrata in anul 2023, cu majorari de 8.145 mii RON (+4,9%) in 2021, 29.230 mii RON (+16,8%) in 2022, respectiv 11.318 mii RON (+5,6%) in 2023. Capitolul 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 199.267 mii RON in 2023, cu 17.596 mii RON (+9,7%) fata de 2022 cand s-a inregistrat cea mai semnificativa majorare din perioada analizata (+39.172 mii RON, +27,5%). De asemenea, cea mai mica valoare inregistrata in acest interval a fost in 2020 (124.377 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 136.641 mii RON in 2020 si atingand valoarea maxima de 192.928 mii RON in 2023. 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.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023

Clasificatia Functionala

'000 RON



- In cadrul capitolului **Invatamant**, au inregistrat valoarea minima de 83.664 mii RON in anul 2020, urmata de cresteri successive (9.475 mii RON in 2021, 45.425 mii RON in 2022 si 33.917 mii RON in 2023) pana la valoarea de 172.481 mii RON in 2023, cand s-a atins valoarea maxima din interval. Din bugetul local al institutiei sunt sustinute cheltuieli pentru Invatamantul prescolar si primar, secundar si special, dar si cel anteprescolar.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (79.021 mii RON), majorarea semnificativa fiind inregistrata in anul 2022, plati cu 42.105 mii RON mai mult fata de anul precedent. Maximul pentru aceste cheltuieli s-a inregistrat in anul 2023, de 149.375 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 anii 2020 si 2021 platile din cadrul acestui capitol s-au mentinut constante (de 24.719 mii RON, respectiv 24.017 mii RON), urmand a fi majorate cu 31.664 mii RON in 2022, respectiv 27.083 mii RON in 2023 pana la valoarea de 82.764 mii RON. Influenta principale ale acestor majorari vin din partea cresterii in amploare a programului de investitii in cadrul sectorului, pentru care au fost atrase cofinantari din partea bancilor interne si externe, dar si din partea modificarilor de politici monetare care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare.
- 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 21.885 mii RON in 2021. In cadrul acestui capitol, platile au fost orientate catre Politia locala si Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Sanatate** au inregistrat valoarea maxima de 2.166 mii RON in anul 2023, iar cea mai mica valoare de 1.772 mii RON in anul 2021. Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata integral asupra paragrafului Unitati medico-sociale.

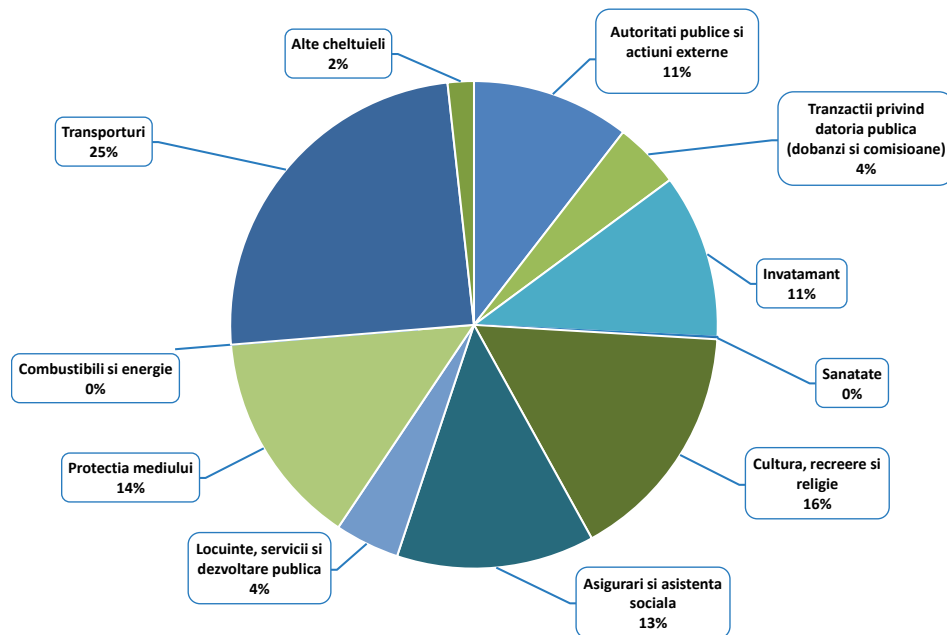
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2022 - 2023

Clasificatia Functionala

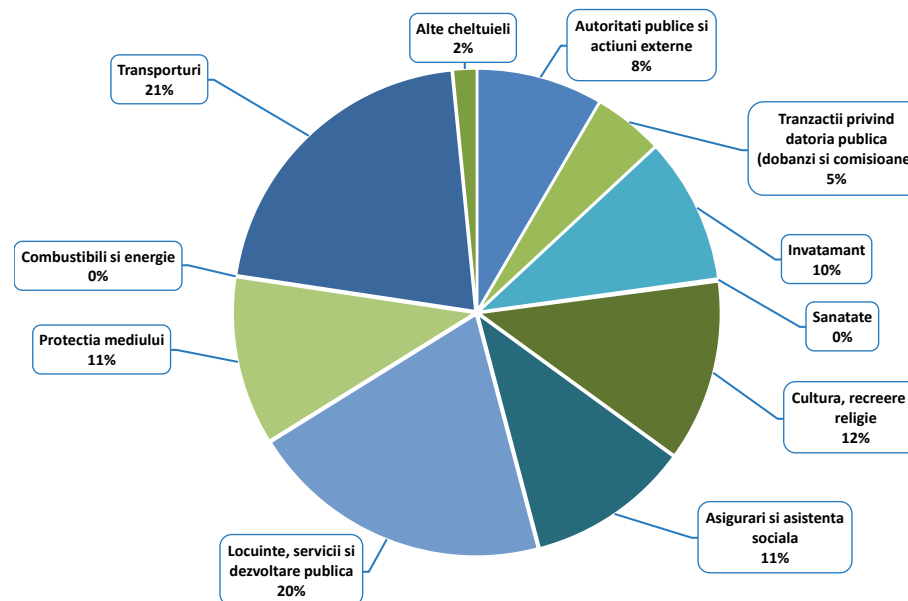
'000 RON



Structura platilor efectuate in anul 2022



Structura platilor efectuate in anul 2023



Nivelul platilor efectuate a crescut cu 505.416 mii RON (+39,8%) peste executia bugetara a perioadei de referinta din anul precedent.

- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a iesit in evidenta prin majorarea platilor cu 305.363 mii RON (+560,9%). Dinamica a fost determinata cu preponderenta de cresterea Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+316.060 mii RON) si de reducerea Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-10.696 mii RON).
- Pentru capitolul **Transporturi** au fost efectuate plati mai mari cu 61.961 mii RON (+19,9%), variatia provenind din majorarea cheltuielilor aferente paragrafului Strazi (+53.218 mii RON, +17,6%) si a Altor cheltuieli din domeniul transporturilor (+8.743 mii RON, +92,2%).
- Platile din cadrul capitolului **Invatamant** au fost majorate cu 33.917 mii RON (+24,5%). Influentele vin din partea Invatamantului secundar (+22.739 mii RON, +30,1%), Invatamantului prescolar si primar (+7.795 mii RON, +19,1%) si Invatamantului special (+3.023 mii RON, +48,8%).
- La nivelul capitolului **Tranzactii privind datoria publica**, platile au fost majorate cu 27.083 mii RON (+48,6%), majoritar la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe (+27.149 mii RON), dar si la nivelul Dobanzilor aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite (+1.672 mii RON).

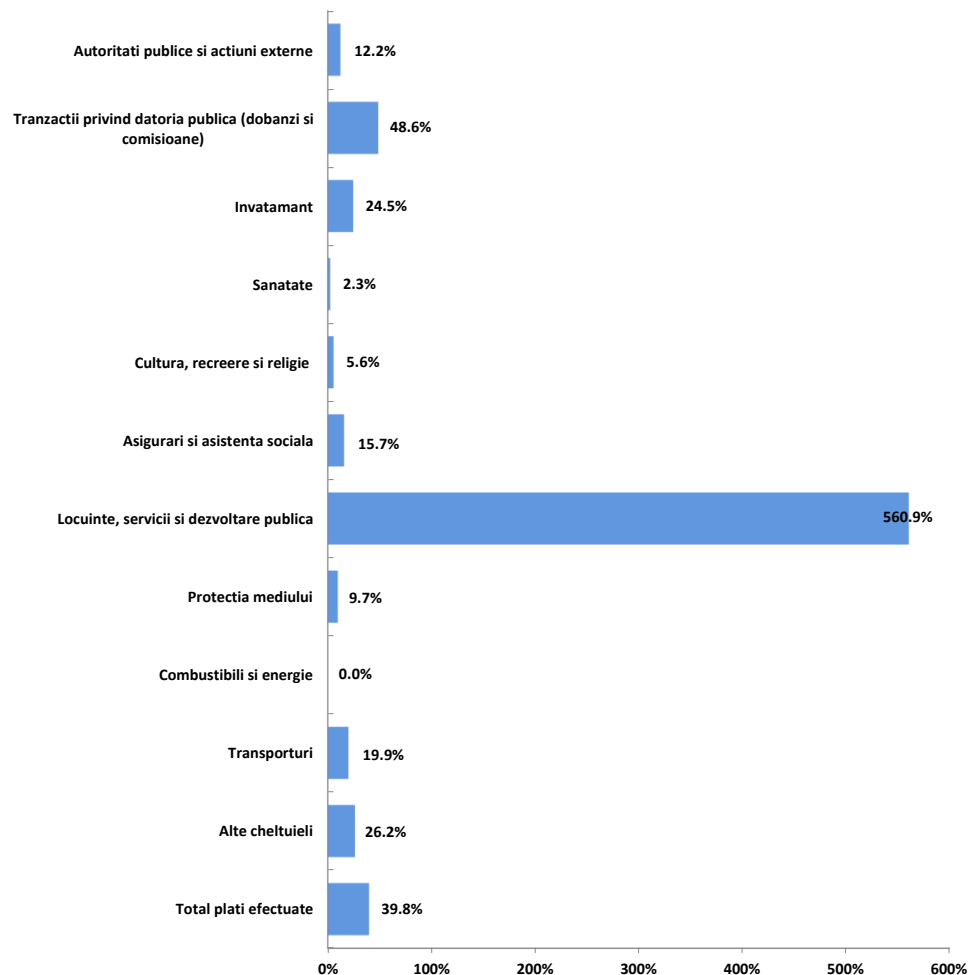
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2022 - 2023

Clasificatia Functionala

'000 RON



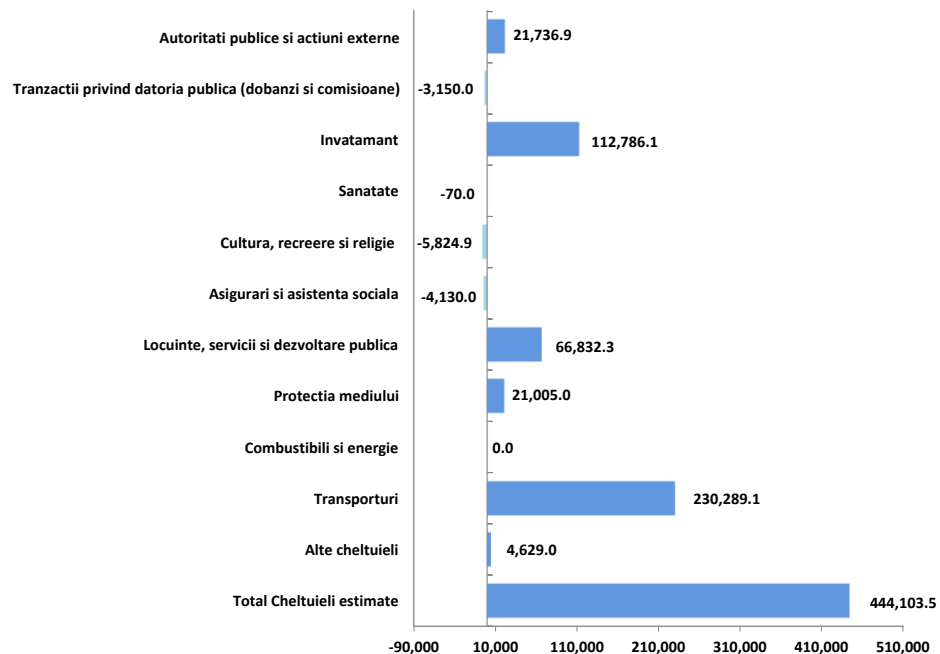
Variatia cheltuielilor functionale



- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile au fost majorate cu 26.130 mii RON (+15,7%), ca urmare a majorarii cheltuielilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+28.503 mii RON, +38,5%), a celor cu Ajutorul social (+1.421 mii RON, +25,9%) si a Altor cheltuieli in domeniul asistentei sociale (+948 mii RON, +2,5%), in timp ce pentru Crese nu s-au mai inregistrat cheltuieli in anul 2023 (in valoare de 5.779 mii RON in 2022).
- Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a platilor cu 17.596 mii RON (+9,7%), iar dinamica a fost determinata in principal de cheltuieli mai mari cu Salubritatea (+17.830 mii RON), iar pentru Canalizarea si tratarea apelor reziduale nu au mai fost inregistrate cheltuieli in anul 2023 (in valoare de 234 mii RON in anul 2).
- Cheltuielile aferente capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, au fost majorate cu 16.229 mii RON (+12,2%).
- O alta majorare a platilor a fost inregistrata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, respectiv cu 11.318 mii RON (+5,6%). Influentele au venit in principal din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+11.869 mii RON) si Alte servicii culturale (+1.206 mii RON), in timp ce cheltuielile privind Alte servicii culturale s-au diminuat cu 1.757 mii RON (-16,2%).



Rectificarea cheltuielilor in 2023 comparativ cu bugetul initial



Ultima rectificare bugetara prevede o majorare a platilor cu 444.103 mii RON (+13,6%) fata de bugetul initial pentru perioada de referinta, respectiv pana la totalul de 3.262.070 mii RON.

- Cea mai insemnata majorare a prevederilor a fost inregistrata la nivelul capitolului **Transporturi**, respectiv cu 230.289 mii RON (+67,6%) pana la nivelul de 571.008 mii RON. Modificarile estimarilor au fost observate la nivelul paragrafelor Strazi (+234.375 mii RON) si Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (-4.086 mii RON).
- Capitolul **Invatamant** consemneaza o majorare a estimarilor cu 112.786 mii RON (+20,5%), pana la valoarea de 663.668 mii RON, influentele venind, in principal, din partea prevederilor pentru Invatamant secundar inferior (+105.382 mii RON), Invatamant prescolar (+5.259 mii RON) si Invatamant secundar superior (+977 mii RON).
- Prevederile pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au fost majorate cu 66.832 mii RON (+4,9%) in comparatie cu nivelul initial, pana la valoarea de 1.428.505 mii RON, la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+64.707 mii RON) si a celor privind Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+2.125 mii RON).
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** au fost majorate prevederile cu 21.737 mii RON (+11,5%), pana la nivelul de 210.667 mii RON.

- Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a prevederilor initiale cu 21.005 mii RON (+10,8%), integral la nivelul platilor pentru Salubritate.
- In cadrul grupei de capitole **Alte cheltuieli**, prevederi mai mari in bugetul definitive cu 4.629 mii RON (+17,1%). Influenta au venit din partea cheltuielilor pentru Politia locala (+5.855 mii RON, +38%) si a celor pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (-1.226 mii RON, -11,4%).
- In cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica**, au fost diminuate prevederile cu 3.150 mii RON (-3,6%), pana la valoarea de 83.561 mii RON.
- Pentru capitolul **Asigurari si asistenta sociala**, prevederile definitive au fost mai mici cu 4.130 mii RON (-1,9%), in principal, la nivelul Asistentei sociale pentru familie si copii (-6.499 mii RON, -12,8%), cheltuielilor pentru Ajutorul social (-1.986 mii RON) si a celor pentru Unitati de asistenta medico-sociale (-1.880 mii RON), in timp ce pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate acestea au fost mai mari cu 4.449 mii RON.
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** sunt prevazute cheltuieli cu 5.825 mii RON (-2%) sub nivelul initial, pana la valoarea de 288.195 mii RON. Prevederi mai mici au fost consemnate in principal la nivelul paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-6.492 mii RON) coroborate cu cele pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (+1.100 mii RON).



Prin rectificarea bugetara, sunt finantate cheltuieli de investitii cu o valoare totala de 2.604.151 mii RON.

- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** sunt planificate investitii in valoare totala de 1.418.289 mii RON, cu finantare majoritara din fonduri PNRR (1.265.129 mii RON). Principalele obiective de investitii sunt Lucrari de reabilitare, consolidare, renovare si eficientizare energetica a cladirilor rezidentiale multifamiliale si Lucrari de reabilitare termica a blocurilor de locuinte, acestea beneficiind si de co-finantare din partea Bancii Europene de Investitii si Bancii de Dezvoltare a Consiliului Europei;
- In cadrul capitolului **Invatamant** sunt planificate investitii in valoare totala de 558.739 mii RON, cu finantare din fonduri PNRR (400.984 mii RON), fonduri de la Ministerul Dezvoltarii, lucrarilor Publice si Administratiei (48.220 mii RON), credite interne (38.579 mii RON) si externe (25.000 mii RON), de la bugetul local (35.894 mii RON) si din fonduri externe nerambursabile (10.063 mii RON). Se remarca Lucrarile de investitii, modernizare, reparatii, reabilitare, consolidare, instalatii si construire, precum si cresterea ficientei energetice la obiectivele/cladirile destinate procesului de invatamant, fiind co-finantate din partea Bancii Europene de Investitii si Bancii de Dezvoltare a Consiliului Europei;
- In cadrul capitolului **Transporturi**, prin intermediul rectificarii bugetare, sunt finantate obiective de investitii care ating valoarea totala de 470.934 mii RON. Aceste obiective beneficiaza de finantare de la bugetul local (242.592 mii RON), fonduri de la MDLPA (122.438 mii RON), fonduri externe nerambursabile (75.907 mii RON), credite interne (29.804 mii RON) si din credite externe (194 mii RON). In cadrul capitolului se remarca obiective de investitii precum: Lucrari de reparatie si modernizare a strazilor, aleilor si parcarilor, Regenerarea spatiilor publice, Lucrari de executie pentru proiectul „Retea statii de incarcare vehicule electrice””, acestea beneficiind si de co-finantare din partea Bancii Europene de Investitii si Bancii de Dezvoltare a Consiliului Europei;
- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** sunt planificate investitii in valoare totala de 117.010 mii RON, cu finantare din bugetul local (81.781 mii RON), credite externe (19.527 mii RON) si interne (15.702 mii RON). In cadrul acestui capitol se remarca obiective de investitii precum: Regenerarea spatiilor publice, Amenajarea, intretinerea, extinderea, modernizarea domeniului public si Executie lucrari - obiectiv Parc si Centru Multicultural Tudor Arghezi;
- Prin rectificarea bugetara sunt estimate investitii in valoare totala de 21.146 mii RON in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**. Aceste investitii sunt finantate in principal din bugetul local (20.539 mii RON). Printre obiectivele de investitii se remarca Sistem de supraveghere si monitorizare video a autoturismelor parcate in parcarile publice si de resedinta din Sectorul 4; sistem de supraveghere Delta Vacaresti si achizitie 20 autovehicule electrice;
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, investitiile au fost in valoare totala de 18.032 mii RON, finantate integral din bugetul local, in principal pentru Implementare sisteme de colectare selectiva a deseurilor.

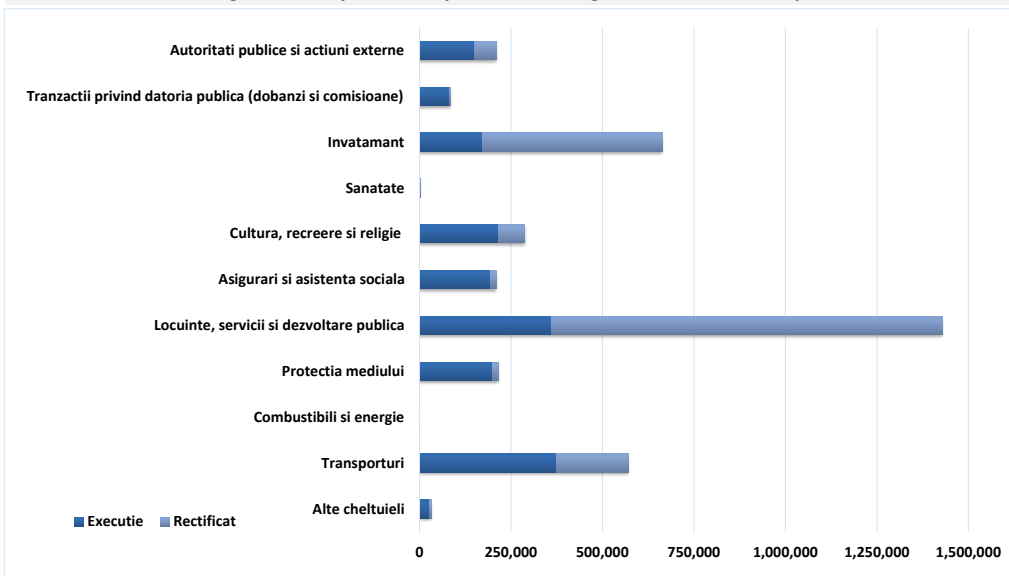
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2023

Clasificatia Functionala

'000 RON



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

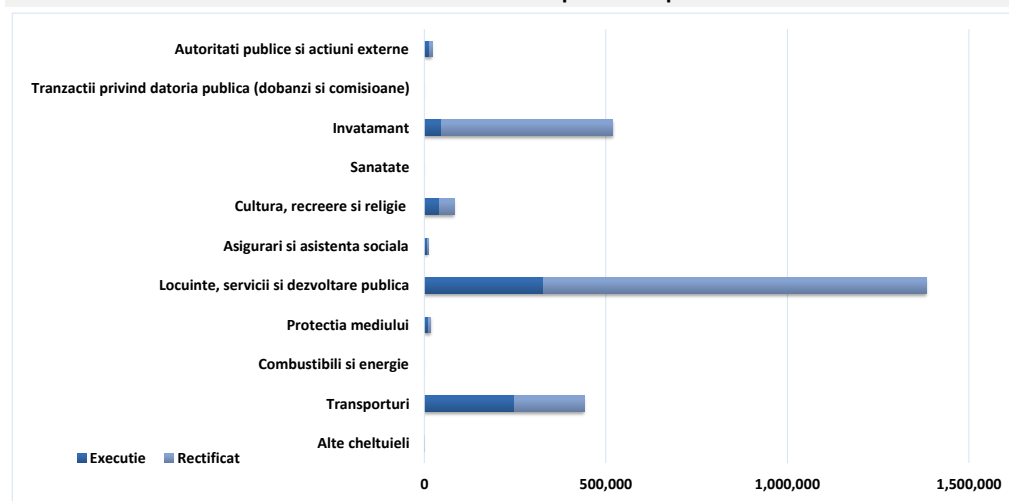


Buget rectificat aprobat prin HCL nr. 333/28.12.2023

Platile efectuate in cursul anului au fost in valoare de 1.775.348 mii RON, respectiv cu 1.930.826 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 47,9%).

- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica**, platile au fost cu 1.068.698 mii RON sub buget, inregistrand un grad de executie de 25,2%, la nivelul Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (-1.061.837 mii RON) si Altor servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-6.861 mii RON).
- La nivelul capitolului **Invatamant**, platile s-au situat cu 491.187 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 26%, determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamant secundar inferior (-328.981 mii RON), Invatamant secundar superior (-74.905 mii RON), Invatamant prescolar (-43.646 mii RON) si Invatamant special (-38.486 mii RON).
- Platile efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** au consemnat un nivel cu 197.123 mii RON sub nivelul estimat, respectiv un grad de executie de 65,5%, determinat de cheltuielile mai mici pentru Strazi (-193.972 mii RON) si pentru Alte cheltuieli in domeniul transporturilor (-3.151 mii RON).
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, au fost consemnate plati cu 73.327 mii RON sub prevederile bugetare, respectiv aferente unui grad de executie de 74,6%, determinat in principal de cheltuielile pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-71.639 mii RON).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 61.292 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 70,9%.
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** platile s-au situat cu 17.775 mii RON sub nivelul planificarilor, inregistrand un grad de executie de 91,6%, determinat de plati mai mici pentru Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-6.652 mii RON), Asistenta sociala pentru familie si copii (-5.567 mii RON), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-3.461 mii RON) si Ajutor social (-1.795 mii RON).
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, au fost consemnate plati cu 16.717 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv cu un grad de executie de 92,3%, determinat majoritar de platile mai mici pentru Salubritate (-16.616 mii RON).
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** a inregistrat o executie cu 3.842 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv un grad de executie de 87,9%. Ecartul fata de prevederi a fost determinat in principal de cheltuieli mai mici la nivelul capitolelor Alte servicii publice generale (-2.386 mii RON) si Ordine publica si siguranta nationala (-1.233 mii RON).

Cheltuieli de investitii: Nivel executat comparativ cu prevederi - la T4 2023





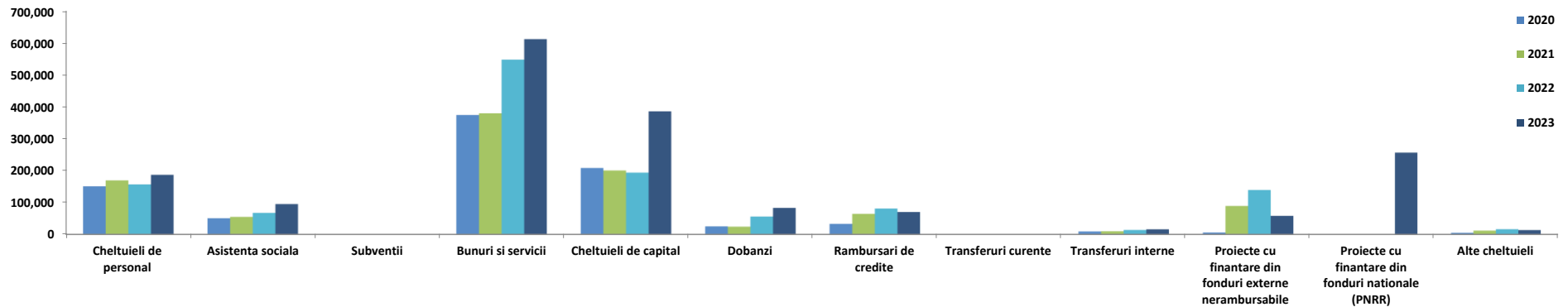
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2023 comparativ cu nivelul inregistrat in 2022
- Prevederi bugetare in anul 2023
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2024

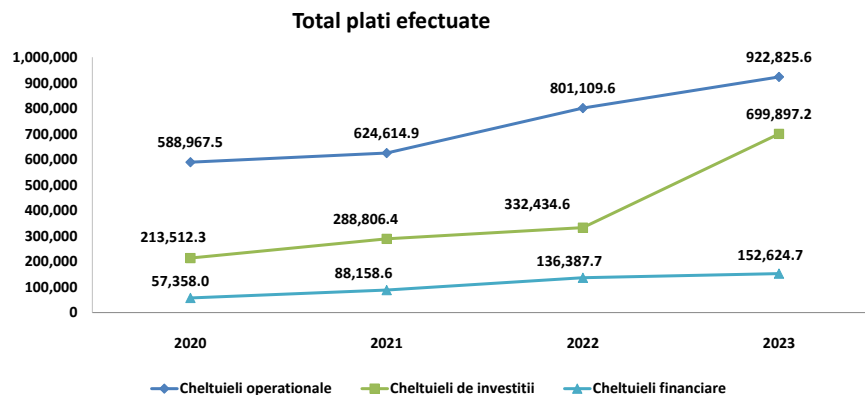
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2023

Clasificatia Economica

'000 RON



- **Cheltuielile operationale** au consemnat o crestere constanta in intervalul analizat, cea mai mica valoare fiind in 2020 (588.967 mii RON) si cea mai mare valoare in 2023 (922.826 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 (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor)**, au crescut de la 374.355 mii RON in 2020, pana la 379.765 mii RON in 2021, urmand cea mai mare crestere din perioada analizata de 168.540 mii RON in 2022. In 2023 aceste plati au atins maximul perioadei in valoare de 612.504 mii RON. Principalele linii care au contribuit la evolutia titlului au fost Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare, Reparatii curente, Incalzit, Iluminat si forta motrica, Apa, canal si salubritate;
 - **Cheltuielile de personal**, au inregistrat un trend oscilant pe perioada analizata cunoscand o majorare in 2021 (+18.533 mii RON) si o diminuare in 2022 (-12.618 mii RON). Maximul perioadei a fost atins in anul 2023 (de 186.677 mii RON), cand a fost inregistrata si cea mai mare crestere din interval, cu 30.170 mii RON. Dinamica cheltuielilor s-a reflectat in principal la nivelul Salariilor de baza;
 - **Asistenta sociala**, plati care au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (50.347 mii RON), urmata de majorari anuale pana la valoarea maxima de 97.756 mii RON in 2023, dupa o crestere semnificativa de 27.636 mii RON. Variatiile au fost determinate de Ajutoarele sociale in numerar si natura;



- **Transferuri interne**, care au inregistrat crestere anuale, de la 8.874 mii RON in 2020 pana la 15.615 mii RON in 2023 atingand maximul perioadei. In anul 2022 au consemnat cea mai mare crestere di inetrvallul analizat, cu 4.050 mii RON. Evolutia a fost integral datorata Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat;
- Grupa de titluri **Alte cheltuieli**, a cunoscut cea mai mica valoare in anul 2020 (4.581 mii RON), urmata de crestere cu 7.116 mii RON in anul 2021, respectiv cu 4.149 in anul 2022. Anul 2023 a consemnat o scadere de 2.572 mii RON pana la valoarea de 13.274 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.



- In cadrul **Cheltuielilor de investitii** cea mai mica valoare a fost inregistrata in 2020 (213.512 mii RON), urmata de o crestere de 75.294,1 mii RON in urmatorul an, in timp ce, in anul 2022, a fost inregistrata o majorare cu 43.628 mii RON. In anul 2023, a fost inregistrata cea mai mare valoare si cea mai mare crestere din intervalul analizat, de 699.897 mii RON, respective cu 367.463 mii RON comparativ cu anul precedent. Influenta asupra acestor variatii au venit din partea urmatoarelor titluri:
 - Cheltuieli de capital, care au inregistrat diminuari in primii doi ani din perioada analizata, pornind de la 208.033 mii RON in 2020 si atingand o valoare minima de 193.477 in 2022. In anul 2023 a fost atins maximul perioadei, de 385.890 mii RON, dupa o crestere semnificativa de 192.414 mii RON. 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;
 - Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile; in anul 2020, a fost inregistrata suma de 5.488 mii RON, urmand majorari semnificative de 83.300 mii RON in 2021, respectiv de 50.160 mii RON in 2022, atingand maximul perioadei (138.948 mii RON). Anul 2023 a marcat o diminuare a acestor cheltuieli, cu 81.133 mii RON. 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;
 - Proiecte cu fonduri nationale; in urma demararii Planului National de Redresare si Rezilienta, in anul 2023 s-au inregistrat cheltuieli in valoare de 256.271 mii RON reprezentand Fonduri din imprumut rambursabil (215.354 mii RON) si Sume aferente TVA (40.917 mii RON).
- In cadrul **Cheltuielilor financiare**, cea mai mica valoare s-a inregistrat in anul 2020 (57.358 mii RON), urmate de cresteri constante pana in anul 2023, cand a atins suma de 152.625 mii RON. Cea mai semnificativa majorare din intervalul analizat se remarca in 2022 (+48.229 mii RON, +54,7%). Influenta principale ale acestor majorari vin din partea cresterii in amploare a programului de investitii in cadrul sectorului, pentru care au fost atrase cofinantari din partea bancilor interne si externe, din partea modificarilor de politici monetare care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare si datorita incheierii perioadei de gratie sau cresterii ratelor de principal in perioada, conform graficelor de rambursare. Astfel, se remarca evolutia urmatoarelor titluri:
 - Rambursari de credite, care au inregistrat majorari in primii doi ani din perioada analizata, semnificativa fiind cea inregistrata in 2021 (+31.503 mii RON, 96,5%), in timp ce in anul 2023 acestea s-au diminuat cu 10.843 mii RON, in principal la nivelul rambursarilor pentru creditele interne;
 - Dobanzi, care au cunoscut o evolutie oscilanta si o majorare semnificativa in 2022 (+31.798 mii RON, +133,5%), maximul perioadei analizate fiind atins in anul 2023, de 82.762 mii RON, in principal la nivelul Dobanzilor aferente datoriei publice interne directe.

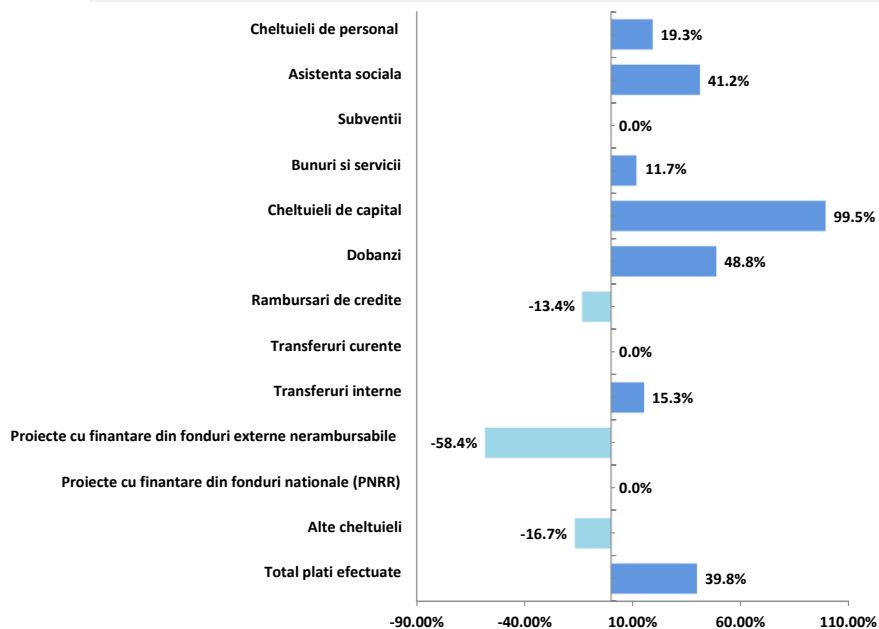
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2022 - 2023

Clasificatia Economica

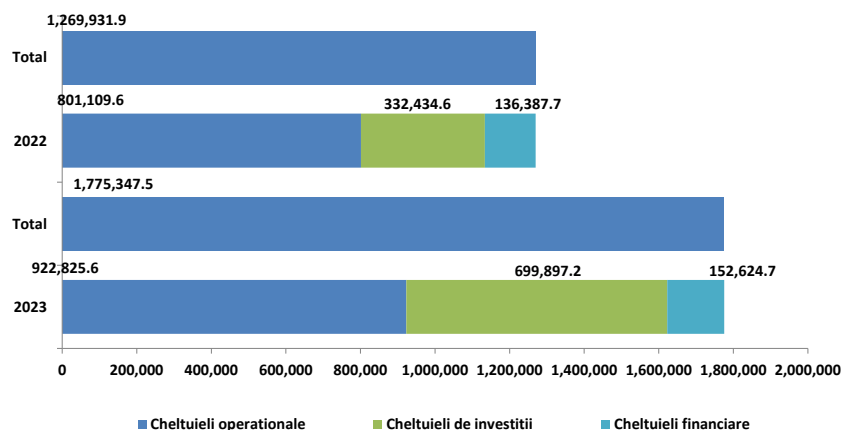
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



- Cheltuielile de investitii** au inregistrat o valoare cu 367.463 mii RON (+110,5%) mai mare fata de executia din perioada similara a anului precedent. Astfel, aceste plati sunt reprezentate de:
 - Proiecte cu finantare din fonduri nationale*, pentru care au fost inregistrate sume in anul 2023 in valoare de 256.271 mii RON reprezentand Fonduri din imprumut rambursabil (215.354 mii RON) si Sume aferente TVA (40.917 mii RON);
 - Cheltuieli de capital* (+192.414 mii RON, +99,5%), cu influente din partea platilor pentru Constructii (+167.721 mii RON), Alte active fixe (+22.965 mii RON) si Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (+1.669 mii RON);
 - Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile* (-81.133 mii RON, -58,4%), respectiv prin reducerea platilor pentru Programe din Fondul de Coeziune (-80.908 mii RON), Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (-2.958 mii RON) si majorarea celor pentru Programe din Fondul Social European (+2.733 mii RON).
- Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 121.716 mii RON (+15,2%) peste cel din perioada similara a anului precedent ca urmare a:
 - Un nivel mai mare al platilor pentru *Bunuri si servicii (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor)* cu 64.401 mii RON (+11,7%). Evolutia a fost evidentiata in principal la nivelul platilor pentru Reparatii curente (+33.647 mii RON), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (+11.463 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+5.909 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+4.202 mii RON), Apa, canal si salubritate (+3.751 mii RON);
 - Majorarii *Cheltuielilor de personal* cu 30.170 mii RON (+19,3%) comparativ cu anul precedent. Dinamica a fost observata majoritar la nivelul Salariilor de baza (+25.525 mii RON);
 - Un nivel mai mare al platilor pentru *Asistenta sociala* cu 27.636 mii RON (+41,2%), in special la nivelul Ajutoarelor sociale in numerar (+26.876 mii RON);
 - Majorarii *Transferurilor interne*, in cadrul acestora remarcandu-se cele pentru Finantarea Invatamantului particular sau confesional acreditat (+2.081 mii RON);
 - Diminuarii grupei de titluri *Alte cheltuieli* cu 2.572 mii RON (-16,2%) determinata in principal de reducerea cheltuielilor pentru Burse (-5.150 mii RON), coroborat cu majorarea celor pentru Sustinerea cultelor (+1.206 mii RON).
- Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 16.237 mii RON (+11,9%) comparativ cu anul precedent, influente fiind observate la nivelul Dobanzilor (+27.149 mii RON, +48,8%), in timp ce Rambursarile de credite s-au diminuat cu 10.843 mii RON (-13,4%).

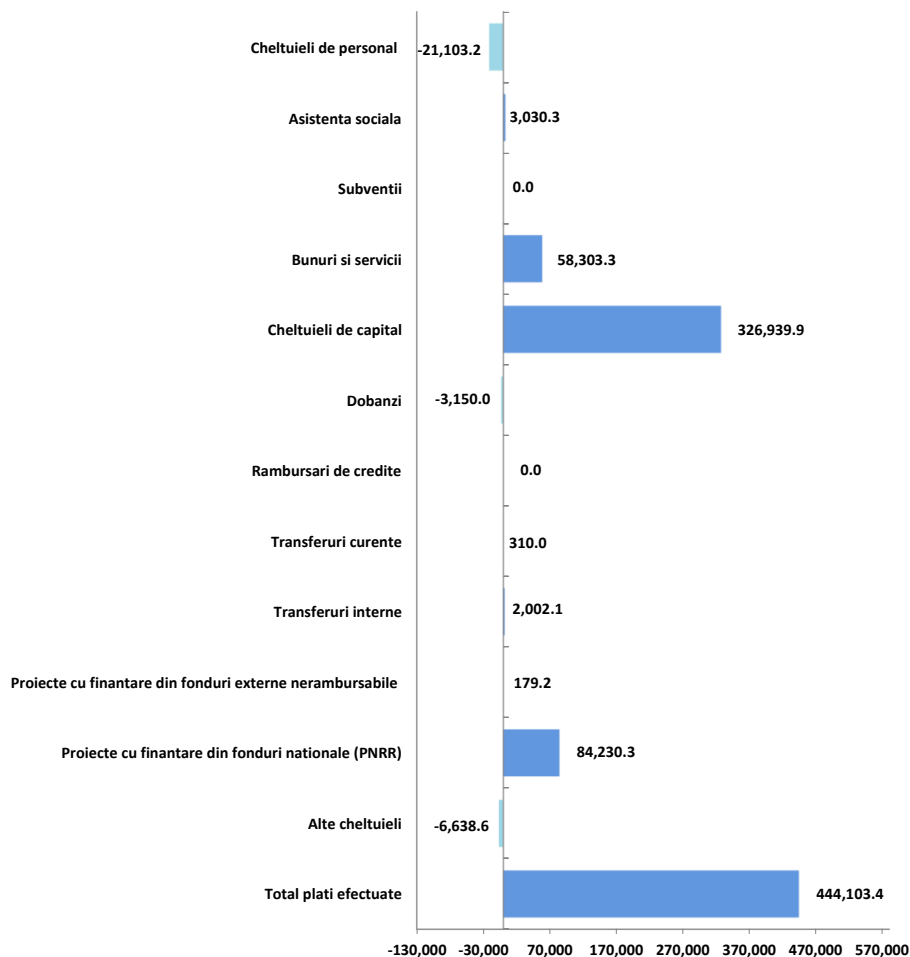
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2023

Clasificatia Economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in 2023 comparativ cu bugetul initial



Din punct de vedere al clasificatiei economice, bugetul institutiei a cunoscut o rectificare pozitiva, in sensul majorarii prevederilor cu 444.103 mii RON (+13,6%), pana la nivelul de 3.706.173 mii RON.

- **Cheltuielile de investitii** inregistreaza o majorare a prevederilor cu 411.349 mii RON (+19,9%), pana la nivelul de 2.476.192 mii RON, respectiv la nivelul Proiectelor cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR (prevederi finale in valoare de 1.262.129 mii RON), Cheltuielilor de capital (+326.940 mii RON), in timp prevederile finale pentru Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR au fost reduse cu 1.177.898 mii RON.
- **Cheltuielile operationale** au inregistrat prevederi in crestere cu 35.904 mii RON (+3,5%), pana la totalul de 1.076.420 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor titluri:
 - Bunuri si servicii (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), prevederile fiind majorate cu 58.303 mii RON (+8,5%), pana la 745.912 mii RON, in principal la nivelul paragrafului Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+19.437 mii RON), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (+16.667 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+7.174 mii RON), Reparatii curente (+6.168 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+6.117 mii RON);
 - Asistenta sociala, estimarile pentru acest capitol au cunoscut majorari cu 3.030 mii RON (+3,1%) comparativ cu prevederile initiale, pana la 101.867 mii RON, la nivelul Ajutoarelor sociale in natura (+3.733 mii RON), in timp ce prevederile pentru Ajutoare sociale in natura s-au diminuat cu 703 mii RON;
 - Transferuri interne, prevederi majorate cu 2.002 mii RON (+14,7%), pana la valoarea de 15.640 mii RON, exclusiv la nivelul Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat;
 - Grupa de titluri Alte cheltuieli, prevederi finale diminuate cu 6.639 mii RON (-26,9%), influente provenind in principal din Burse;
 - Cheltuielile de personal, cu prevederi diminuate cu 21.103 mii RON (-9,8%), pana la valoarea de 194.433 mii RON, reflectate in principal la nivelul Salariilor de baza (-14.349 mii RON), Altor drepturi salariale in bani (-2.857 mii RON) si Voucherelor de vacanta (-1.740 mii RON).
- **Cheltuielile financiare** consemneaza o reducere a prevederilor cu 3.150 mii RON (-2%), pana la nivelul de 153.561 mii RON, exclusiv cu influente din partea Dobanzilor.

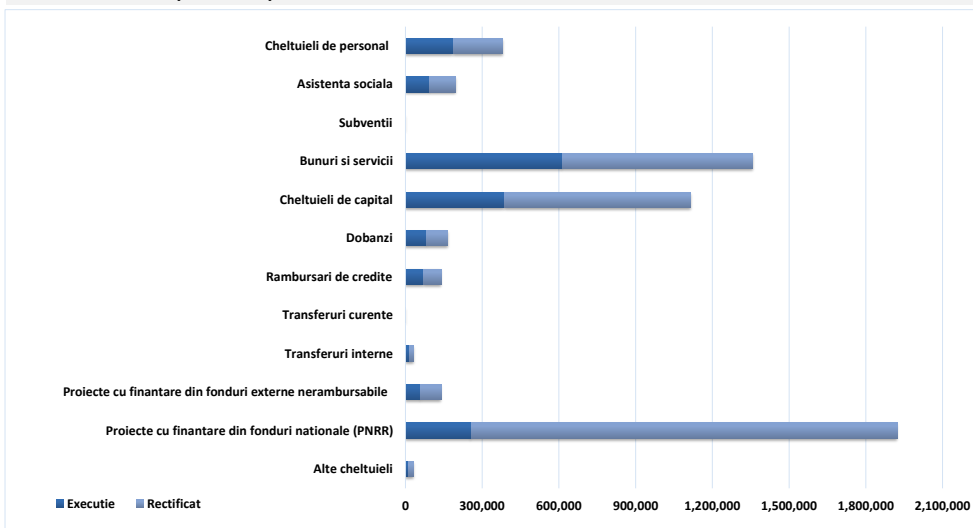
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2023

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Nivel executat comparativ cu prevederi - la T4 2023



Buget rectificat aprobat prin HCL nr. 333/28.12.2023

Platile efectuate in 2023 au consemnat un grad executie de 47,9%, cu 1.930.826 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 1.776.295 mii RON sub planificari (grad de executie de 28,3%) si sunt distribuite astfel:
 - Proiectele cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR (-1.005.857 mii RON, -79,7%) si Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR (prevederi in valoare de 403.984 mii RON);
 - Cheltuielile de capital s-au situat cu 342.410 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 53%), variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-281.895 mii RON), Alte active fixe (-57.628 mii RON) si Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-2.380 mii RON);
 - Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile au inregistrat plati cu 23.963 mii RON sub nivelul estimarilor (grad de executie de 70,7%) la nivelul Programelor din Fondul de Coeziune (-21.198 mii RON) si Programelor din Fondul Social European (-2.466 mii RON).

Variatii: Executie comparativ cu prevederi bugetare finale - la T4 2023

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli Operationale, din care:			Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de investitii, din care:		
			Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala			Cheltuieli de capital	FEN	PNRR
Autoritati publice si actiuni externe	-61,292.0	-54,207.1	-3,150.4	-48,938.1	0.0	0.0	-7,084.9	-7,084.9	0.0	0.0
Alte servicii publice generale	-2,385.5	-2,385.2	-517.0	-1,628.1	0.0	0.0	-0.3	-0.3	0.0	0.0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	-797.2	-0.1	0.0	0.0	0.0	-797.1	0.0	0.0	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	0.0	0.0
Aparare	-223.4	-223.4	0.0	-223.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ordine publica si siguranta nationala	-1,232.6	-1,232.6	-890.5	-342.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invatamant	-491,186.7	-18,164.5	-654.7	-15,135.1	-2,068.6	0.0	-473,022.2	-69,435.6	-2,602.1	-400,984.5
Sanatate	-68.6	-68.6	-53.3	-10.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cultura, recreere si religie	-73,326.8	-34,458.1	-11.5	-33,688.5	0.0	0.0	-38,868.7	-38,859.0	0.0	0.0
Asigurari si asistenta sociala	-17,775.3	-15,158.6	-2,445.9	-6,317.5	-5,042.7	0.0	-2,616.8	-2,453.4	-163.4	0.0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	-1,068,698.1	-12,904.2	0.0	-12,525.3	0.0	0.0	-1,055,793.8	-46,910.8	0.0	-1,008,857.3
Protectia mediului	-16,716.7	-10,737.3	0.0	-10,601.3	0.0	0.0	-5,979.5	-5,979.5	0.0	0.0
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	0.0	0.0	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	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	0.0	0.0
Transporturi	-197,123.0	-4,055.2	-32.5	-3,998.2	0.0	-139.2	-192,928.6	-171,686.6	-21,198.0	0.0
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL	-1,930,825.9	-153,594.9	-7,756.0	-133,407.7	-7,111.4	-936.3	-1,776,294.8	-342,409.9	-23,963.5	-1,409,841.8

*) 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;



- **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 153.595 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 85,7%. Cheltuieli mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul urmatoarelor titluri:
 - Bunuri si servicii (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), cheltuielile fiind cu 133.408 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 82,1%). Dinamica se reflecta la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-71.879 mii RON), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-14.488 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-9.729 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (-7.718 mii RON), Consultanta si expertiza (-6.776 mii RON);
 - Cheltuieli de personal, care au inregistrat plati cu 7.756 mii RON sub prevederi (grad de executie de 96%), dinamica fiind reflectata in principal la nivelul Salariilor de baza (-5.586 mii RON);
 - Asistenta sociala, platile inregistrate fiind cu 7.111 mii RON sub nivelul bugetului (grad de executie de 93%), in principal datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in numerar (-5.494 mii RON) si in natura (-1.617 mii RON);
 - Grupa de titluri Alte cheltuieli, cu o executie sub prevederi cu 4.735 mii RON (grad de executie de 73,7%), influente provenind in principal din partea Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent.
- **Cheltuielile financiare** au inregistrat plati mai mici cu 936 mii RON comparativ cu prevederile definitive ale perioadei (grad de executie de 99,4%). Dinamica a fost remarcata in principal la nivelul urmatoarelor grupe de cheltuieli:
 - Dobanzi, platile inregistrate fiind cu 588 mii RON sub prevederi (grad de executie de 99,3%), in principal plati mai mici pentru Dobanzi aferente datoriei publice interne directe (-534 mii RON);
 - Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor cu 209 mii RON sub prevederile finale;
 - Rambursari de credite, cheltuielile fiind cu 139 mii RON sub nivelul bugetului (grad de executie de 99,8%).



Indicatori cheltuieli in anul 2023 comparativ cu anul 2022

'000 RON

Indicatori	2023	2022
Cheltuieli totale de personal	186,677.2	156,507.5
Cheltuieli pe locuitor*	553.7	466.3
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	20.2%	19.5%
Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	104,554.2	79,779.5
Cheltuieli pe locuitor*	310.1	237.7
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11.3%	10.0%
Cheltuieli obligatorii curente	281,432.8	223,627.0
Cheltuieli pe locuitor*	834.7	666.3
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	30.5%	27.9%
Cheltuieli operationale	922,825.6	801,109.6
Cheltuieli pe locuitor*	2,737.1	2,386.9
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	52.0%	63.1%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	152,624.7	136,387.7
Cheltuieli pe locuitor*	452.7	406.4
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	8.6%	10.7%
Cheltuieli totale cu investitiile	699,897.2	332,434.6
Cheltuieli pe locuitor*	2,075.9	990.5
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	39.4%	26.2%
Rigiditatea cheltuielilor	10.5%	12.3%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	60.6%	73.8%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	39.4%	26.2%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	4,659.0	8,156.6
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	66,394.5	8,057.6
Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	8.6%	10.7%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	224,769.0	190,192.2
Datoria Directa Neta	75,337.6	53,769.8
Gradul de Indatorare Directa	19.9%	21.5%
Datoria Publica Neta	73,470.5	53,759.3
Gradul de Indatorare Publica	20.2%	21.5%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	54.4%	80.1%
Gradul de executie a cheltuielilor		
Operationale	88.7%	86.3%
De personal	86.6%	75.8%
Obligatorii curente	89.5%	81.0%
Cu finantarea serviciului datoriei	97.4%	116.8%
Cu investitiile	33.9%	61.6%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	96.2%	98.7%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	27.0%	18.0%
Numar de locuitori,	337,160	335,628
la data:	01.01.2022	01.01.2021

*Cheltuielile pe locuitor sunt reprezentate in RON

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in 2023 au inregistrat o crestere cu 30.170 mii RON (+19,3%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impactata in principal de cresterea cu 25.525 mii RON a Salariilor de Baza.
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 57.806 mii RON (+25,8%) mai mari comparativ cu nivelul atins in 2022, ca urmare a :
 - Cresterii Cheltuielilor de personal;
 - Majorarii platilor cu Asistenta Sociala (+27.636 mii RON).
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 121.716 mii RON (+15,2%) peste executia anului precedent, evolutia fiind determinata de:
 - Un nivel mai mare al platilor pentru Bunuri si servicii (+64.401 mii RON);
 - Majorarii Cheltuielilor de personal;
 - Un nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala;
 - Majorarea Transferurilor interne (+2.081 mii RON);
 - Reduceri cheltuielilor pentru Burse (-5.150 mii RON).
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 16.237 mii RON (+11,9%) mai mari comparativ cu anul precedent avand in vedere majorarea Dobanzilor (+27.149 mii RON), in timp ce sumele aferente Rambursarilor de credite s-au diminuat cu 10.843 mii RON.
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul perioadei de referinta au crescut cu 367.463 mii RON (+110,5%) si au fost reprezentate de: Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR (+256.271 mii RON), Cheltuieli de capital (+326.940 mii RON), FEN (-81.133 mii RON).

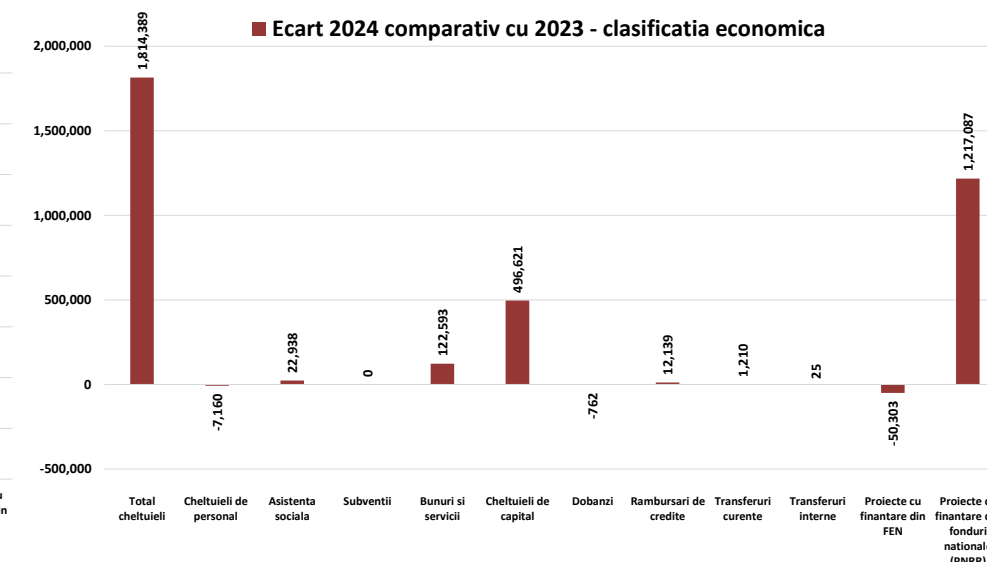
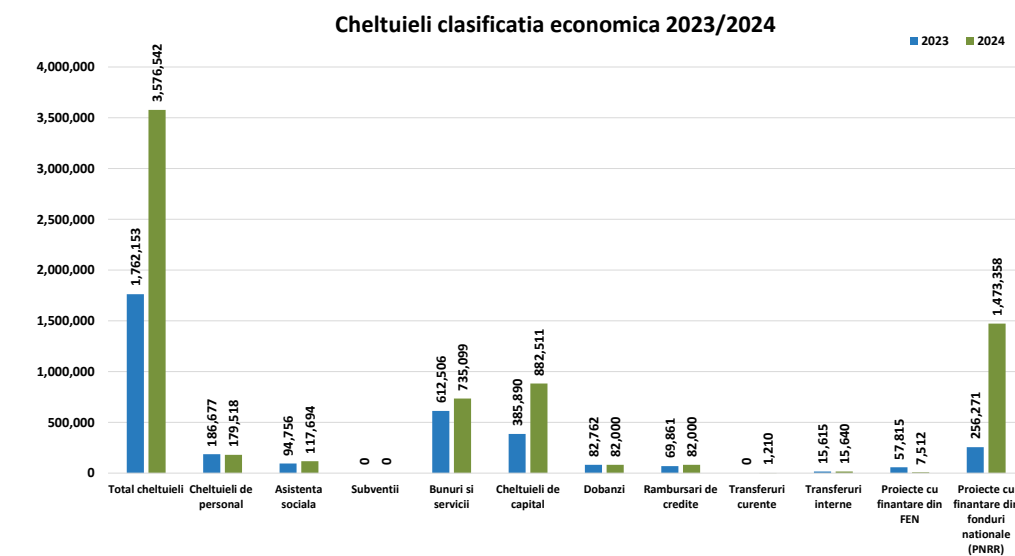
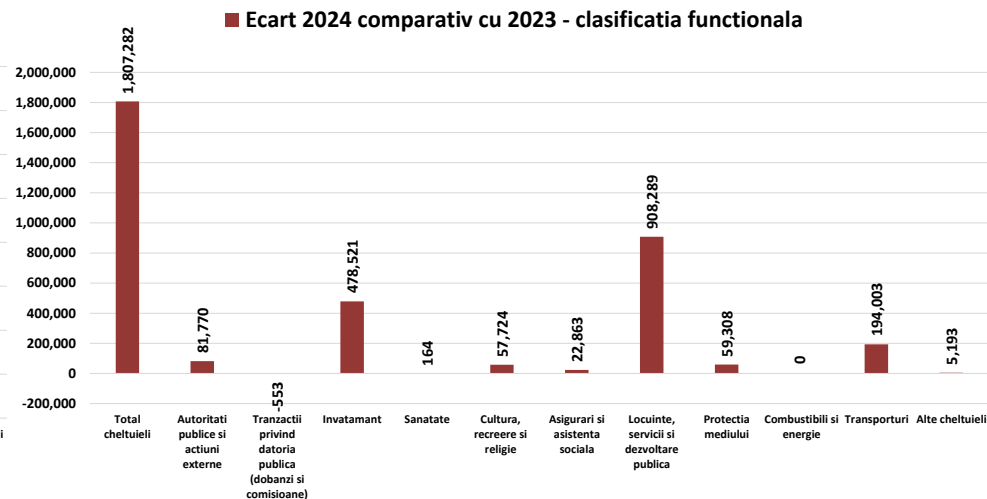
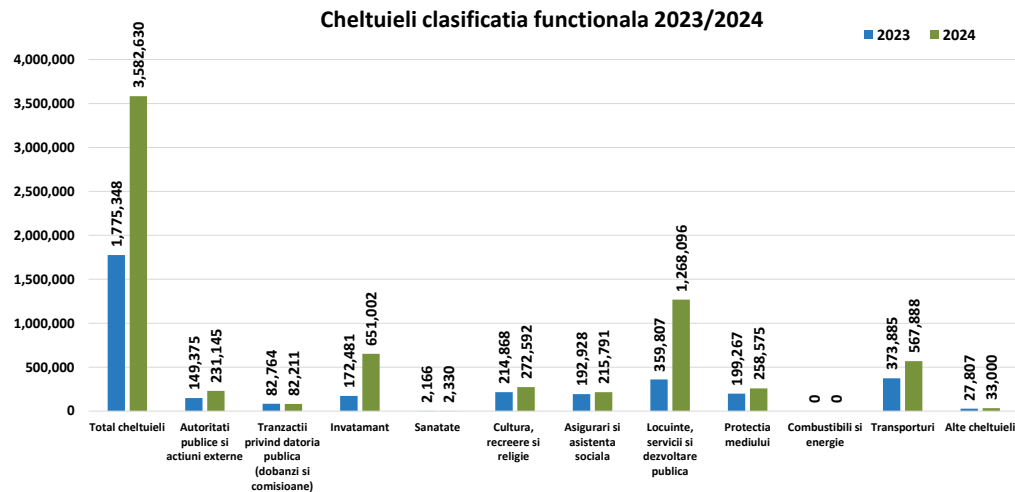
Reprezentare grafica: variatia prevederilor bugetare ale anului 2024 comparativ cu nivelul realizat in 2023

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Prevederi bugetare in anul 2024, comparativ cu executia anului 2023 (Variatii)





Prevederi bugetare in anul 2024, comparativ cu executia anului 2023 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de investitii (Total prevederi 2024)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala				
Autoritati publice si actiuni externe	▲ 81,770.0	▲ 49,159.2	▲ 2,341.1	▲ 44,033.4	0.0	0.0	▲ 32,610.9	47,244.1	
Alte servicii publice generale	▲ 1,636.5	▲ 1,459.2	-3.0	▲ 1,222.1	0.0	0.0	▲ 177.3	423.0	
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	▼ -552.8	▲ 0.1	0.0	0.0	0.0	▼ -552.9	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	▲ 223.4	▲ 223.4	0.0	▲ 223.4	0.0	0.0	0.0	0.0	
Ordine publica si siguranta nationala	▲ 3,332.6	▲ 3,332.6	▲ 2,990.5	▲ 342.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Invatamant	▲ 478,520.9	▼ -4,349.1	▲ 3.1	▲ 4,257.8	▲ 3,548.5	0.0	▲ 482,869.9	529,540.4	
Sanatate	▲ 163.6	▲ 163.6	▲ 118.3	▲ 40.2	0.0	0.0	0.0	0.0	
Cultura, recreere si religie	▲ 57,723.9	▲ 29,644.7	-3,052.9	▲ 31,281.5	0.0	0.0	▲ 28,079.2	70,991.7	
Asigurari si asistenta sociala	▲ 22,863.1	▲ 25,529.8	-1,157.9	▲ 5,985.3	▲ 19,389.9	0.0	▼ -2,666.7	5,952.0	
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▲ 908,289.2	▲ 14,254.2	0.0	▲ 13,875.3	0.0	0.0	▲ 894,035.0	1,221,030.9	
Protectia mediului	▲ 59,308.4	▲ 51,565.3	0.0	▲ 51,429.3	0.0	0.0	▲ 7,743.1	19,896.9	
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	▲ 194,003.3	▼ -38,770.9	-8,399.0	-30,306.5	0.0	▲ 12,139.2	▲ 220,635.0	468,302.1	
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
TOTAL	▲ 1,807,282.1	▲ 132,212.1	-7,159.7	▲ 122,384.0	▲ 22,938.4	▲ 11,586.3	▲ 1,663,483.8	2,363,381.0	

* 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 2024, prevederile platilor insumeaza 3.582.630 mii RON, cu 1.807.282 mii RON peste nivelul platilor efectuate la sfarsitul anului precedent.

- **Cheltuielile de investitii** au fost planificate la valoarea totala de 2.363.381 mii RON, mai mari cu 1.663.484 mii RON fata de nivelul executat in anul 2023 (+237%), in cadrul urmatoarelor capitole:
 - Proiecte cu finantare pin PNRR cu 1.217.087 mii RON, pentru Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR (+847.451 mii RON) si Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR incluse in bugetul initial de prevederi in valoare de 369.636 mii RON (fara a fi executate sume);
 - Cheltuielile de capital, cu 496.621 mii RON, +128,7% ajungand la un total previzionat de 882.511 mii RON. Majorarea este repartizata preponderent pentru Constructii (+423.477 mii RON), Alte active fixe (+72.665 mii RON), dar au fost diminuate prevederile pentru Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-1.117 mii RON);
 - Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (-50.303 mii RON), majoritar la nivelul Programelor din Fondul de Coeziune (FC) (in valoare de 52.532 mii RON in 2023, fara valori estimari in anul 2024).



- **Cheltuielile operationale** au fost prevazute in bugetul initial cu 132.212 mii RON peste nivelul executat in anul 2023, acest lucru reflectand-se in cadrul:
 - Cheltuielilor cu Bunurile si serviciile (fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor), cu 122.384 mii RON (+20%) peste platile efectuate in anul anterior, variatii regasite in principal la nivelul cheltuielilor cu Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+85.670 mii RON), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (+29.487 mii RON), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+19.951 mii RON) si Reparatii curente (-38.094 mii RON);
 - Cheltuielilor cu Asistenta sociala, cu 22.938 mii RON peste nivelul executiei anului anterior (+24,2%), majoritar la nivelul Ajutoare sociale in numerar (+22.339 mii RON);
 - Transferurilor curente prevazute, prin bugetul initial al anului 2024, la nivelul de 1.210 mii RON, fara sume executate in anul precedent;
 - Cheltuielilor de personal cu 7.160 mii RON sub nivelul celor efectuate in anul 2023 (-3,8%), in principal pentru Salariile de baza cu 10.320 mii RON (-6,9%);
 - Altor cheltuieli operationale, prevazute in bugetul initial la valoarea de 6.088 mii RON, avand in vedere ca nu au mai fost incluse in buget prevederi pentru Burse (in valoare de 12.371 mii RON in 2023) si nici Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local (in valoare de -3.473 mii RON in 2023), precum si majorarea sumelor privind Despagubiri civile (+1.061 mii RON).
- **Cheltuielile financiare** prevazute in cadrul bugetului initial al anului curent sunt cu 11.586 mii RON peste nivelul executat in anul anterior, ca urmare a estimarii de plati in valoare de 82.000 mii RON pentru Rambursari de credite si 82.000 mii RON la nivelul titlului Dobanzi.

Lista de investitii (aprobata prin HCL nr. 14/08.02.2024)

Denumire	BUGET LOCAL	PNRR	CREDIT BANCAR EXTERN	M.D.L.P.A.	CREDIT BANCAR INTERN	FEN (Buget local)	FEN (Credit intern)	TOTAL - sursa de finantare
TOTAL - sursa de finantare	436,567	1,473,358	194	445,944	400,000	7,512	9,327	2,772,479
Autoritati executive	46,637	-	-	607	-	-	-	47,244
Alte servicii publice generale	423	-	-	-	-	-	-	-
Tranzactii privind datoria publica	-	-	-	-	-	-	-	-
Aparare	-	-	-	-	-	-	-	-
Invatamant	67,509	369,636	-	91,403	178,377	993	2,888	710,805
Cultura, recreere si religie	70,992	-	-	-	15,000	-	-	85,992
Asigurari si asistenta sociala	5,952	-	-	-	-	-	-	5,952
Locuinte, servicii si dezvoltare	68,317	1,103,722	-	42,473	129,200	6,519	5,850	1,356,080
Protectia mediului	19,897	-	-	-	-	-	-	19,897
Combustibil si energie	-	-	-	-	-	-	-	-
Transporturi	156,840	-	194	311,462	77,423	-	590	546,509

Autoritati publice si actiuni externe (47.244 mii RON);

- Lucrari in continuare (36.644 mii RON); pentru: Regenerarea spatiilor publice pe raza unitatii administrativ teritoriale Sector 4 - Sistem de supraveghere si monitorizare video a autoturismelor parcate in parcarile publice si de resedinta din Sector 4; sistem de supraveghere Delta Vacaresti (19.223 mii RON); Regenerarea spatiilor publice pe raza unitatii administrativ teritoriale Sector 4 - Reconvertie imobil Directia Generala de Impozite si Taxe (15.488 mii RON);
- Lucrari noi (832 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (9.768 mii RON); pentru: Consultanta financiara de specialitate (2.970 mii RON); Achizitie autovehicule electrice / multivan / SUV (1.450 mii RON); Servicii de consultanta in domeniul achizitiilor (1.020 mii RON);

Invatamant (710.805 mii RON);

- Lucrari in continuare (249.144 mii RON); pentru: Lucrari de investitii, de modernizare, reparatii, reabilitare, consolidare, instalatii si construire la obiectivele/cladirile aflate in administrarea Sectorului 4 pentru institutiile de invatamant (102.415 mii RON); Regenerarea spatiilor publice (62.580 mii RON); Lucrari extindere, consolidare, modernizare, crestere a eficientei (45.167 mii RON);
- Lucrari noi (350.716 mii RON); pentru: Lucrari extindere, consolidare, modernizare, crestere a eficientei energetice a cladirilor publice, destinate procesului de invatamant, precum si a altor cladiri/imobile publice pentru institutiile de invatamant (350.669 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (110.945 mii RON); pentru: dotare cu mobilier (84.230 mii RON);

Cultura, recreere si religie (85.992 mii RON);

- Lucrari in continuare (35.884 mii RON); pentru: Regenerarea spatiilor publice pe raza Sectorului 4 (30.868 mii RON);
- Lucrari noi (19.545 mii RON); Regenerarea spatiilor publice pe raza unitatii administrativ teritoriale Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti - Lucrari de imprejmuire perimetrala (inclusiv caile de acces) pentru Parcul Lumea Copiilor si Oraselul Copiilor - demolare si structura (11.646 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (30.613 mii RON); pentru: Expropriere aferenta drumului de acces la obiectivul de investitii parc Tudor Arghezi (19.208 mii RON);

Lista de investitii (aprobata prin HCL nr. 14/08.02.2024)

Denumire	BUGET LOCAL	PNRR	CREDIT BANCAR EXTERN	M.D.L.P.A.	CREDIT BANCAR INTERN	FEN (Buget local)	FEN (Credit intern)	TOTAL - sursa de finantare
TOTAL - sursa de finantare	436,567	1,473,358	194	445,944	400,000	7,512	9,327	2,772,479
Autoritati executive	46,637	-	-	607	-	-	-	47,244
Alte servicii publice generale	423	-	-	-	-	-	-	-
Tranzactii privind datoria publica	-	-	-	-	-	-	-	-
Aparare	-	-	-	-	-	-	-	-
Invatamant	67,509	369,636	-	91,403	178,377	993	2,888	710,805
Cultura, recreere si religie	70,992	-	-	-	15,000	-	-	85,992
Asigurari si asistenta sociala	5,952	-	-	-	-	-	-	5,952
Locuinte, servicii si dezvoltare	68,317	1,103,722	-	42,473	129,200	6,519	5,850	1,356,080
Protectia mediului	19,897	-	-	-	-	-	-	19,897
Combustibil si energie	-	-	-	-	-	-	-	-
Transporturi	156,840	-	194	311,462	77,423	-	590	546,509

Locuinte, servicii si dezvoltare publica (1.356.080 mii RON);

- Lucrari in continuare (1.141.158 mii RON); pentru: Lucrari de reabilitare termica a blocurilor de locuinte (567.181 mii RON); Lucrari de reabilitare, consolidare, renovare si eficientizare energetica a cladirilor rezidentiale multifamiliale situate pe raza Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti (233.718 mii RON);
- Lucrari noi (149.090 mii RON); pentru: Lucrari de reabilitare, consolidare, renovare si eficientizare energetica a cladirilor rezidentiale multifamiliale situate pe raza Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti (130.000 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (65.832 mii RON);

Protectia mediului (19.896,9 mii RON)

- Lucrari in continuare (9.648 mii RON); pentru: Regenerarea spatiilor publice pe raza unitatii administrativ teritoriale Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti - Implementare sisteme de colectare selectiva a deseurilor (7.275 mii RON);
- Lucrari noi (15 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (10.233 mii RON); pentru: Expropriere necesara edificarii unei statii de pompare a apelor meteorice si uzate, in zona Postalionului - Drumul Dealul Frumos (9.000 mii RON);

Transporturi (546.509 mii RON);

- Lucrari in continuare (206.452 mii RON); pentru: Proiectarea si executia lucrarilor de reparatie si modernizare a strazilor, aleilor si parcarilor pe raza Sectorului 4 - contract subsecvent: 1. pasaj rutier supraterran intersectia Turnu Magurele - Bd. Metalurgiei - Bd. Alexandru Obregia; 2. reabilitare/modernizare sistem rutier si amenajare spatii urbane in zonele adiacente Sos. Oltenitei; 3. regenerare spatii publice: zona 1 - Sos. Berceni - Sos. Oltenitei - Str. Ion Iricceanu; zona 3 - Bd. Alexandru Obregia - Str. Emil Racovita - Str. Turnu Magurele (50.100 mii RON); Proiectarea si executia lucrarilor de reparatie si modernizare a strazilor, aleilor si parcarilor pe raza Sectorului 4 - contract subsecvent: 1. pasaj rutier supraterran intersectia Turnu Magurele - Bd. Metalurgiei - Bd. Alexandru Obregia; 2. reabilitare/ modernizare sistem rutier si amenajare spatii urbane in zonele adiacente Sos. Oltenitei; 3. regenerare spatii publice: zona 4 - Str. Nitu Vasile - Bd. C-tin Brancoveanu - Bd. Al. Obregia - Str. Turnu Magurele/pod Metalurgiei + Oltenitei (43.281 mii RON);
- Lucrari noi (294.129 mii RON); pentru: Regenerarea spatiilor publice in zona Pasajul Unirii, prin realizarea lucrarilor de consolidare si reabilitare a planseului de acoperire a raului Dambovita in Piata Unirii, Obiectiv 1 „Planseu peste raul Dambovita din Piata Unirii”; Obiectiv 2 „Pasaj Unirii - etapa 2” (280.001 mii RON);
- Alte cheltuieli de investitii (45.928 mii RON).

Cuprins Partea IV



Partea IV:

- Bilantul in perioada 2020 - 2023
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

in perioada 2020 - 2023

'000 RON



Bilant	31-12-20			31-12-21			31-12-22			31-12-23		
Active circulante	679,514.7	13.2%		698,283.8	12.6%		730,363.6	12.2%		971,320.2	12.9%	
Numerar si echivalent numerar	77,268.9	11.4%	1.5%	75,335.3	10.8%	1.4%	32,800.9	4.5%	0.5%	162,958.0	16.8%	2.2%
Stocuri	71,775.4	10.6%	1.4%	83,213.2	11.9%	1.5%	113,377.9	15.5%	1.9%	120,120.2	12.4%	1.6%
Creante	530,470.4	78.1%	10.3%	539,585.4	77.3%	9.7%	584,184.8	80.0%	9.8%	688,241.9	70.9%	9.1%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	-	-	-	149.8	0.0%	0.0%	-	-	-	-	-	-
Imobilizari	4,467,286.6	0.0%	86.8%	4,851,883.1	0.0%	87.4%	5,254,250.6	0.0%	87.8%	6,551,212.2	0.0%	87.1%
Imobilizari necorporale	4,061.9	0.1%	0.1%	2,991.2	0.1%	0.1%	12,353.2	0.2%	0.2%	17,351.3	0.3%	0.2%
Imobilizari corporale	4,454,199.8	99.7%	86.5%	4,839,282.5	99.7%	87.2%	5,232,058.6	99.6%	87.4%	6,523,652.1	99.6%	86.7%
Alte active imobilizate	9,024.9	0.2%	0.2%	9,609.4	0.2%	0.2%	9,838.8	0.2%	0.2%	10,208.9	0.2%	0.1%
Total active	5,146,801.3			5,550,166.8			5,984,614.2			7,522,532.3		
Datorii de plata pana intr-un an	508,666.6	9.9%		535,475.8	9.6%		577,261.6	9.6%		899,808.6	12.0%	
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	5,120.4	0.9%	0.1%	-	-	-
Datorii comerciale	427,278.5	84.0%	8.3%	457,834.4	85.5%	8.2%	510,718.8	88.5%	8.5%	813,448.4	90.4%	10.8%
Provizioane	6.9	0.0%	0.0%	45.1	0.0%	0.0%	-	-	-	-	-	-
Alte datorii	81,381.1	16.0%	1.6%	77,596.3	14.5%	1.4%	61,422.4	10.6%	1.0%	86,360.1	9.6%	1.1%
Datorii pe termen lung	1,081,628.2	0.0%	21.0%	1,201,243.4	0.0%	21.6%	1,383,037.4	0.0%	23.1%	1,624,943.9	0.0%	21.6%
Datorii catre banci	1,080,608.9	99.9%	21.0%	1,200,260.7	99.9%	21.6%	1,382,219.8	99.9%	23.1%	1,623,902.4	99.9%	21.6%
Alte datorii pe termen lung	1,012.8	0.1%	0.0%	976.2	0.1%	0.0%	811.1	0.1%	0.0%	1,035.0	0.1%	0.0%
Provizioane	6.5	0.0%	0.0%	6.5	0.0%	0.0%	6.5	0.0%	0.0%	6.5	0.0%	0.0%
Capitaluri	3,556,506.6	69.1%		3,813,447.6	68.7%		4,024,315.3	67.2%		4,997,779.8	66.4%	
Total datorii si capitaluri	5,146,801.3			5,550,166.8			5,984,614.2			7,522,532.3		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.3			1.3			1.3			1.1		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	21.0			21.6			23.1			21.6		

- **Activele totale** au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (5.146.801 mii RON), urmata de cresteri progresive in fiecare an al perioadei analizate, pana la maximul perioadei in valoare de 7.522.532 mii RON in 2023.
- **Activele circulante** au urmat un trend similar cu evolutia Activelor totale, astfel: in 2020 s-a inregistrat cea mai mica valoare din intervalul analizat (679.515 mii RON) si in 2023 cea mai mare valoare (971.320 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 6.551.212 mii RON in 2023, cu 1.296.962 mii RON mai mult decat in 2022.
- **Datoriile de plata pana intr-un an** au inregistrat cea mai mica valoare in 2020 (508.667 mii RON) si au urmat un trend ascendent pe toata perioada de analiza, inregistrand in ultimul an o majorare semnificativa in valoare de 322.547 mii RON, pana la 899.809 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 2020 pana in 2023, pornind de la minimul perioadei in valoare de 1.081.628 mii RON si atingand valoarea maxima de 1.624.944 mii RON. Influenta 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 situat la un nivel optim de 1,3 in primii 3 ani din interval, ajungand la 1.1 in anul 2023 ca urmare a majorarii mai accelerate a Datoriilor de plata pana intr-un an in raport cu cea a Activelor circulante.

Serviciul Datoriei Publice Locale

la 31.12.2023

'000 RON



Serviciul Datoriei Publice Locale	31-12-2023
Noi utilizari din credite in perioada	206,303.8
Serviciul Datoriei Directe	149,431.5
Gradul de Indatorare Directa	19.9%
Serviciul Datoriei Publice	151,298.5
Gradul de Indatorare Publica	20.2%

Sume de plata (Payout)	31-12-2023
Payout 2Y - 2 ani	339,282.8
Payout 5Y - 5 ani	895,589.5
Payout 10Y - 10 ani	1,691,161.1
Payout 15Y - 15 ani	2,040,588.9
Payout 20Y - 20 ani	2,114,268.0

Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	10.6%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	16.4%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	32.5%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.3

Total Venituri per locuitor	3,832.1 RON
Venituri Proprii per locuitor	3,627.7 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	448.7 RON
Imprumuturi pe termen lung per	4.8 RON

	2023 ¹⁾	2024 ²⁾	2025 ²⁾	2026 ²⁾	2027 ²⁾
Venituri Totale	1,846,401.0	3,582,629.6	3,618,455.9	3,654,640.5	3,691,186.9
Venituri Proprii ³⁾	1,115,287.9	1,036,263.9	1,046,626.5	1,057,092.8	1,067,663.7
Capacitatea maxima de indatorare	224,769.0	270,711.3	306,433.6	319,817.8	313,998.3
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	151,298.5	167,721.5	171,561.3	176,382.1	193,465.8

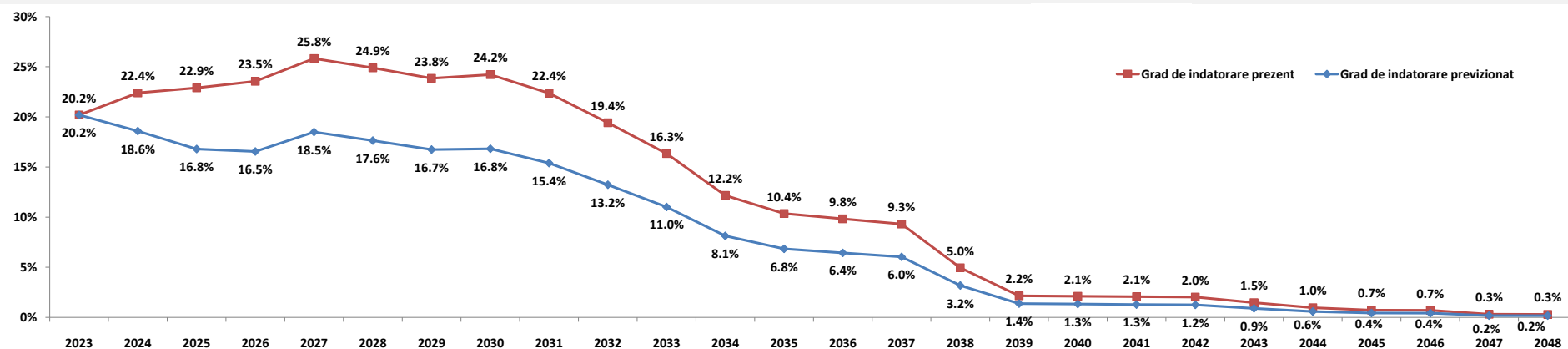
1) Venituri realizate la 31.12.2023

2) 2024: Buget Initial; Previuni, rata de crestere veniturilor de 1%;

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

4) Previuni TUD aferente perioadei 2024-2027, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2023

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2023 - 2048



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2023 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.

Glosar de termeni



Sectiunea de functionare	Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective;
Sectiunea de dezvoltare	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
Venituri proprii	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 Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul;
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
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;
Venituri financiare	Diferenta dintre Operatiunile financiare si Sume alocate din Fondul de Dezvoltare si Investitii;
Cheltuieli Financiare	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24); Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati;
Sume restituite din anii precedenti	Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta; Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Indicatori venituri si cheltuieli	
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Pondere veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Pondere cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Gradul de autofinantare	Pondere Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate;
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	Pondere Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	Pondere Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondere Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
Capacitatea de Indatorare	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 Directa 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;
Datoria Publica Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Pondere Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Pondere Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Serviciul Datoriei Publice	Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Payout n Y - n ani	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROIBID, ROBOR, EURIBOR la data de raportare;
Datoria Financiara Curenta	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
Pe locuitor	Pentru o persoana stabilita in unitatea administrativ teritoriala

Disclaimer



© TUD 2024. Acesta este un raport public care poate fi reprodus si transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc de comunicare, poate fi stocat in sisteme de recuperare de orice natura, fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti.

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

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

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: conturile de executie pentru 2020, 2021, 2022 si 2023, Bugetul initial al anului 2023 aprobat prin HCL nr. 17 din data de 01.02.2023 si al anului 2024 aprobat prin HCL nr. 14 din data de 08.02.2024 si Bugetul rectificat prin HCL nr. 333 din data de 28.12.2023 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.