



Sectorul 4 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar trimestrial
la 31.03.2024



Cuprins

- Prezentare generala
- Context: Modificari legislative cu efect asupra bugetelor locale - Bucuresti (2021 - 2024)

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatie veniturilor realizate la 31.03.2024
- Variatia veniturilor realizate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2024
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatie cheltuielilor efectuate la 31.03.2024
- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2024
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Bilant
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer



Prezentare generala

Informatii generale

Bucuresti – Ilfov este una dintre cele opt regiuni de dezvoltare ale Romaniei, compusa din municipiul Bucuresti si judetul Ilfov. Aceasta regiune are o suprafata de 1.821 km², din care 13,4% reprezinta teritoriul administrativ al Municipiului Bucuresti si 86,6% al judetului Ilfov.

Bucurestiul se afla in sud – estul Romaniei, intre Ploiesti la nord si Giurgiu la sud. Orasul se afla in Campia Vlasiei, care face parte din Campia Romana. La est se afla Baraganul, in partea de vest Campia Gavanu Burdea, iar la sud este delimitat de Campia Burnazului. Orasul are o suprafata totala de 238 km², pe care se intind sase sectoare, fiecare conduse de o primarie proprie. Sectoarele sunt dispuse radial (si numerotate in sensul acelor de ceasornic) astfel incat fiecare sa aiba in administratie o parte din centrul Bucurestiului.

Sectorul 4 este cuprins intre Sectoarele 3 si 5 si include urmatoarele cartiere: Berceni, Oltenitei, Giurgiuului, 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	2022
Energia termica distribuita Gcal	2,446,124	2,453,700	Gcal	2022

Populatie (01.01.2024)	Sector 4	Bucuresti	Regiune B-IF	% in regiune	% in Municipiu
Total	334,810	2,142,929	2,656,663	12.6%	15.6%
Distributie pe sexe					
feminin	179,319	1,140,842	1,405,939	12.8%	15.7%
masculin	155,491	1,002,087	1,250,724	12.4%	15.5%
Distributie pe categorii de varsta					
0-19 ani	57,615	384,488	497,991	11.6%	15.0%
20-59 ani	195,968	1,231,808	1,543,581	12.7%	15.9%
60 ani si peste	81,227	526,633	615,091	13.2%	15.4%
Distributie pe mediu					
urban	334,810	2,142,929	2,379,124	14.1%	15.6%
rural	N/A	N/A	277,539	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	94.9%	86.3%	Procente	2022
Efectivul salariatilor	1,074	1,256	Numar persoane	2022
Rata somajului	0.9%	0.8%	Procente	02.2024

Economie nationala	Valoare	Unitate de masura	Perioada de referinta
PIB anual, preturi curente (ajustat sezonier) CAEN Rev. 2	1,066,781	Milioane Ron	2020
	1,189,090	Milioane Ron	2021
	1,401,345	Milioane Ron	2022
(Raportul CON106H)	1,605,591	Milioane Ron	2023

Cifra de afaceri din unitatile locale (toti agentii economici activi):	Bucuresti	Regiune B-IF	Unitate de masura	% in regiune
Total, din care:	726,438	890,367	Milioane Ron	
Industria prelucratoare	52,846	78,298	Milioane Ron	67.5%
Constructii	51,647	63,247	Milioane Ron	81.7%
Comert	328,164	424,816	Milioane Ron	77.2%
Transport si depozitare	28,267	38,867	Milioane Ron	72.7%
Alte servicii	265,514	285,139	Milioane Ron	93.1%

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

Infrastructura
Infrastructura curenta
Regiunea Bucuresti – Ilfov reprezinta cel mai important nod de transport rutier – feroviar – aerian national si international al tarii. Se caracterizeaza printr-un inalt grad de accesibilitate, fiind situata pe cele doua coridoare multi – modale europene: Axa Prioritara Europeana Nr. 7 si Axa Prioritara Europeana Giurgiu – Albita, precum si in proximitatea Dunarii (Axa Prioritara Europeana Nr. 18).
Regiunea Bucuresti – Ilfov prezinta cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km ² de teritoriu (165,3 km/100 km ²), 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.mdri.ro ; http://www.pmb.ro ; http://pmud.ro ;

Indicatori 31.03.2024 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	1,459,942	598,450	630,109	764,692	544,760	324,310	553,420
Venituri proprii	1,368,340	535,560	463,825	525,247	398,455	284,118	465,936
Venituri proprii % VT	93.7%	89.5%	73.6%	68.7%	73.1%	87.6%	84.2%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	1,268,849	194,520	222,706	288,433	197,371	176,255	235,348
Sume defalcate din TVA	0	62,333	60,057	69,569	50,207	39,800	62,617
Subventii (de la Bugetul de stat si de la alte administratii)	61,203	517	34,881	129,080	96,084	537	23,907
Sume primite de la UE	22,400	38	71,345	40,797	15	-146	863
Cheltuieli totale	1,416,022	265,009	328,370	386,397	502,803	299,106	398,429
Cheltuieli operationale	1,244,526	249,103	258,952	265,294	208,258	210,120	249,190
Cheltuieli operationale % ChT	87.9%	94.0%	78.9%	68.7%	41.4%	70.2%	62.5%
Cheltuieli de investitii, din care:	122,284	2,782	53,867	91,798	261,034	62,020	127,200
Cheltuieli de capital	91,103	2,782	33,102	27,372	108,628	61,445	64,548
Fonduri externe nerambursabile	1,569	0	1,110	167	64	117	735
Cheltuieli financiare	49,212	13,124	15,550	29,305	33,511	26,966	22,039
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	43,920	333,441	301,738	378,295	41,957	25,204	154,991
Utilizari din excedentul anterior	0	350,000	100,000	11,802	88,736	66,048	84,178
Rezultatul exercitiului	43,920	683,441	401,738	390,097	130,693	91,252	239,169
Populatie (01.01.2024)	2,142,929	265,353	359,927	486,903	334,810	300,448	395,488

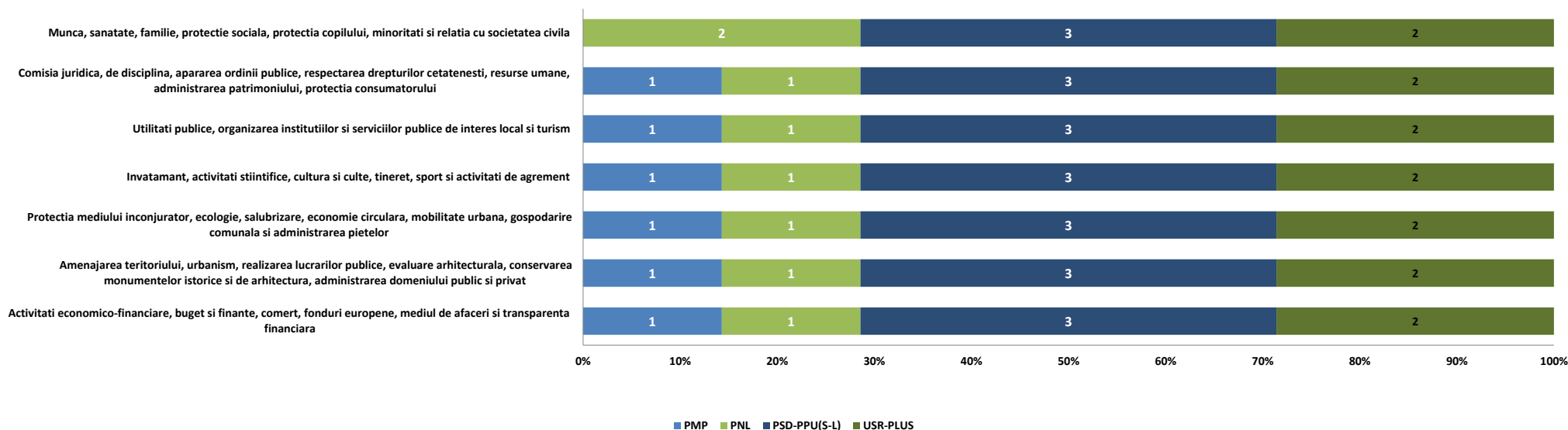
Sursa: <https://forexpublic.mfinante.gov.ro/web/transparenta-bugetara/rapoarte-entitati-publice>

Prezentare generala

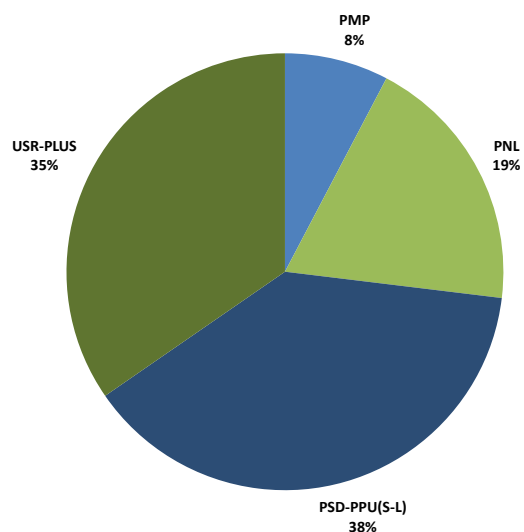
Consiliul local al Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti la 31.03.2024



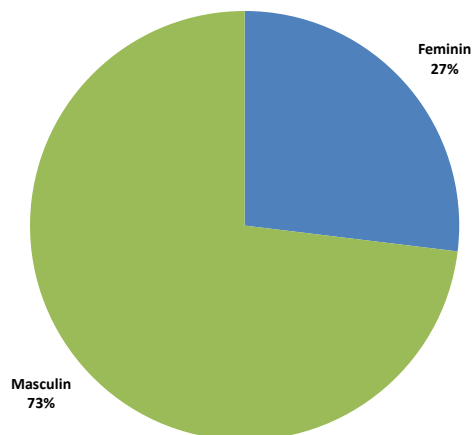
Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 4 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica



Distributia politica



Distributia pe sexe



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

► Functia 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.

Institutiile si directiile in subordinea Consiliului Local al Sectorului 4

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.



Mediul socio-cultural:

Invatamant

Reteaua de invatamant a Sectorului 4, in anul scolar 2024-2025, 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 3/22.01.2024.

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 de zi pentru recuperare copil cu dizabilitati, Centrul de zi "Casa Sperantei", Centrul de zi "Eu si Prietenii Mei", Centrul de zi si recuperare copil cu handicap "Harap Alb", Centrul de zi pentru copilul cu dizabilitati "Respiro", unitatile de tip rezidential Centrul de primire in regim de urgenta, unitatea de tip familial Centrul Coordonare, Consiliere, Evaluare si Suport „Sf. Spiridon”, persoanele adulte putand apela la Centrul de Zi "Clubul Seniorilor Covasna", Adapostul de noapte pentru persoane adulte si Serviciul de asistenta si suport pentru persoane adulte cu dizabilitati – ARCA.

Cultura si recreere

Din punct de vedere al obiectivelor culturale si de recreere ale Sectorului 4 amintim Casa Memoriala "Tudor Arghezi - Martisor", Casa Memoriala "George si Agatha 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", precum si Spitalul clinic de urgenta "Sf. Ioan".

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 115/2023

- 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 la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Balanta veniturilor si cheltuielilor la T1 2024, comparativ cu T1 2023

'000 RON



	T1 2023	T1 2024	%
TOTAL VENITURI	435,754	633,496	▲ 45.4%
TOTAL CHELTUIELI	352,071	502,804	▲ 42.8%
1 Venituri Operationale	408,879	449,707	▲ 10.0%
2 Venituri fiscale	396,312	375,847	▼ -5.2%
3 Venituri proprii fiscale	346,140	325,640	▼ -5.9%
4 Sume defalcate din TVA	50,172	50,207	▲ 0.1%
5 Venituri nefiscale, din care:	11,767	72,799	▲ 518.7%
6 Venituri proprii nefiscale	11,767	72,799	▲ 518.7%
7 Donatii si sponsorizari	-	-	-
8 Subventii curente	799	1,061	▲ 32.8%
9 Alte venituri operationale	0	0	▼ -100.0%
1 Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	210,266	208,258	▼ -1.0%
2 Cheltuieli de personal (PEREX)	43,580	44,123	▲ 1.2%
3 Bunuri si servicii*	137,997	147,953	▲ 7.2%
4 Transferuri curente	-	-	-
5 Transferuri interne	3,753	3,616	▼ -3.6%
6 Asistenta sociala	20,380	24,638	▲ 20.9%
7 Subventii	-	-	-
8 Alte cheltuieli	4,556	12,073	▼ -365.0%
Rezultat Operational	198,613	241,449	
Surplus Operational (% din OPEX)	94.5%	115.9%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-	
1 Venituri din Investitii	4,733	95,053	▲ 1908.3%
2 Venituri din capital	-	16	-
3 Subventii de capital	4,047	95,022	▲ 2247.9%
4 Sume primite de la UE	686	15	▼ -97.9%
1 Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	106,209	261,034	▲ 145.8%
2 Transferuri de capital	-	-	-
3 Proiecte cu finantare UE	6,566	64	▼ -99.0%
4 PNRR	-	153,150	
5 Cheltuieli de capital	99,643	108,628	▲ 9.0%
Rezultat din activitatea de investitii	- 101,476	- 165,981	
1 Venituri Financiare	22,143	88,736	▲ 300.7%
2 Operatiuni financiare	22,143	88,736	▲ 300.7%
1 Cheltuieli Financiare	35,596	33,511	▼ -5.9%
2 Comisioane aferente imprumuturilor	2	2	▲ 12.7%
3 Dobanzi	21,745	20,073	▼ -7.7%
4 Rambursari de credite	13,850	13,437	▼ -3.0%
Rezultat financiar	- 13,453	55,225	
Rezultatul perioadei	83,684	130,693	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	23.8%	26.0%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	-	
Rezultatul perioadei (fara utilizari din excedentul anterior)	67,469	41,957	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	87.5%	88.6%	
OPEX/Venituri proprii (%)	58.7%	52.3%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	52.8%	46.8%	

- La sfarsitul primelor trei luni ale anului curent, **Rezultatul operational** inregistreaza un surplus in valoare de 241.449 mii RON, reprezentand 115,9% din Cheltuielile operationale, fiind cu 42.837 mii RON peste surplusul consemnat in perioada similara a anului 2023. Evolutia este determinata de o majorare a Veniturilor operationale (+40.828 mii RON, +10%), coroborata cu o diminuare a Cheltuielilor operationale (-2.008 mii RON, -1%).
- **Rezultatul din activitatea de investitii** inregistreaza un deficit in valoare de 165.981 mii RON, fiind generat pe baza unui nivel in crestere al Cheltuielilor de investitii (+154.826 mii RON, +145,8%), in timp ce Veniturile din investitii cunosc o majorare cu doar 90.320 mii RON. In acest context, deficitul se adanceste fata de rezultatul din activitatea de investitii inregistrat in perioada similara a anului precedent (in valoare de 101.476 mii RON).
- **Rezultatul financiar** marcheaza un surplus in valoare de 55.225 mii RON, comparativ cu un deficit in valoare de 13.453 mii RON inregistrat la T1 2023, in baza unor Venituri financiare mai mari (+66.594 mii RON), reprezentate in principal de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare. Totodata, Cheltuielile financiare s-au diminuat cu 2.085 mii RON (-5,9%).
- **Rezultatul perioadei** este pozitiv in ambele perioade. Asadar, luand in considerare surplusul operational si cel financiar, rezultatul perioadei, dupa acoperirea deficitului din activitatea de investitii, inregistreaza un surplus de 130.693 mii RON (cu 56,2% peste cel inregistrat la T1 2023).

*) 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

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Plati efectuate la T1 2024, comparativ cu T1 2023 (Variatii)

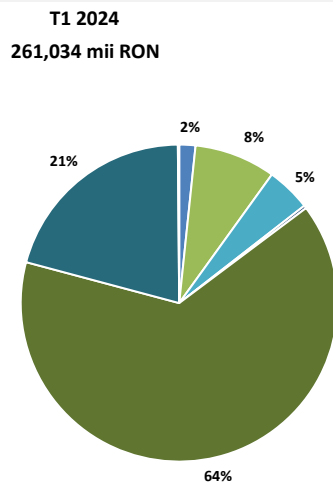
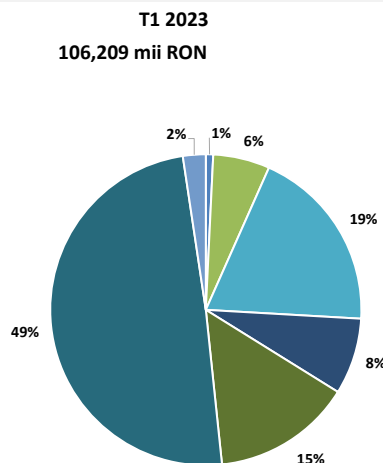
Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de investitii (Buget 2024)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala				
Autoritati publice si actiuni externe	▼ -5,518	▼ -9,014	2,252	1,096	0	0	▲ 3,496	47,548	
Alte servicii publice generale	▼ -289	▼ -44	17	-60	0	0	▼ -246	423	
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	▼ -1,681	▼ -9	0	0	0	▼ -1,672	0	0	
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aparare	▼ -13	▼ -13	0	-13	0	0	0	0	
Ordine publica si siguranta nationala	▲ 377	▲ 377	402	0	0	0	0	0	
Invatamant	▲ 16,376	▲ 991	263	6,099	-672	0	▲ 15,385	529,540	
Sanatate	▲ 52	▲ 52	36	11	0	0	0	0	
Cultura, recreere si religie	▼ -16,823	▼ -8,202	-691	-7,751	0	0	▼ -8,621	70,992	
Asigurari si asistenta sociala	▲ 5,288	▲ 7,199	373	1,779	4,931	0	▼ -1,911	5,952	
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▲ 150,794	▼ -1,902	0	-1,888	0	0	▲ 152,695	1,221,031	
Protectia mediului	▲ 11,947	▲ 19,608	0	19,608	0	0	▼ -7,661	19,897	
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	0	0	0	0	0	0	0	0	
Combustibili si energie	0	0	0	0	0	0	0	0	
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transporturi	▼ -9,776	▼ -11,051	-2,108	-8,926	0	▼ -413	▲ 1,688	468,382	
Alte actiuni economice	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	▲ 150,733	▼ -2,008	543	9,956	4,259	▼ -2,085	▲ 154,826	2,363,765	

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

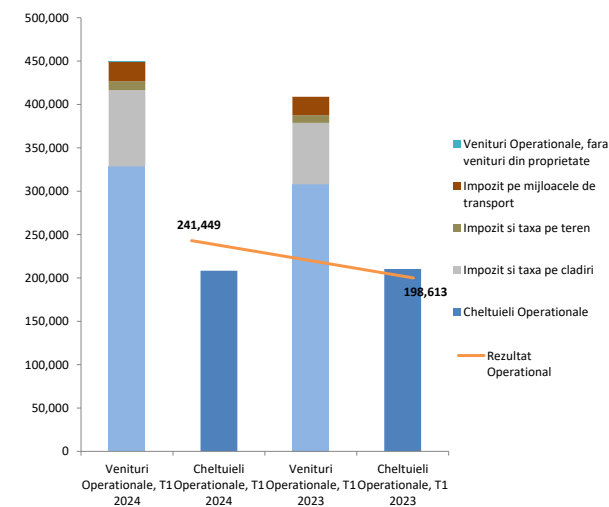
Distributia Cheltuielilor de Investitii la T1 2024 (conform bugetului aprobat), comparativ cu distributia celor executate la T1 2023

Structura Rezultatului Operational (T1 2024 vs. T1 2023)

Cheltuieli de investitii



- Autoritati publice si actiuni externe
- Invatamant
- Cultura, recreere si religie
- Protectia mediului
- Locuinte, servicii si dezvoltare publica
- Transporturi
- Alte cheltuieli de investitii



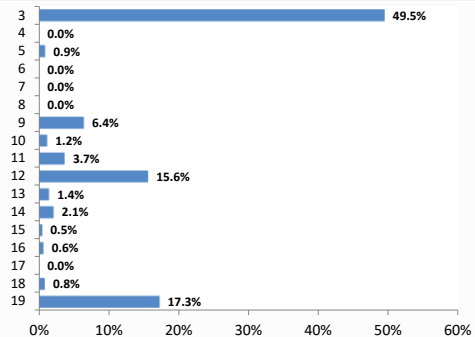
Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.03.2024

'000 RON



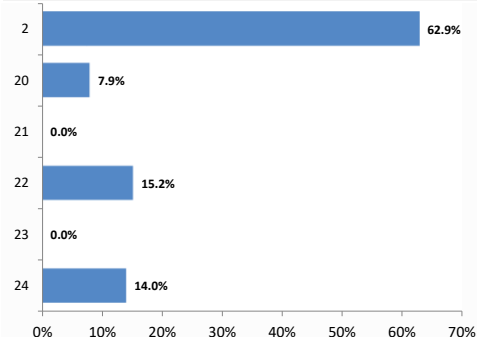
Structura veniturilor proprii executate

398,455



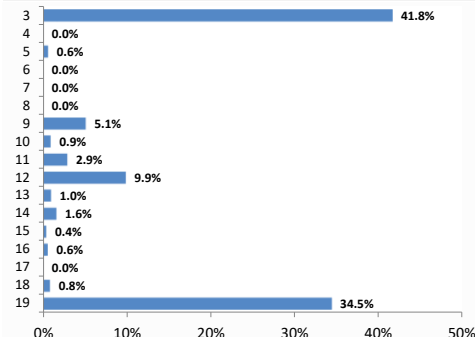
Structura veniturilor totale executate

633,496



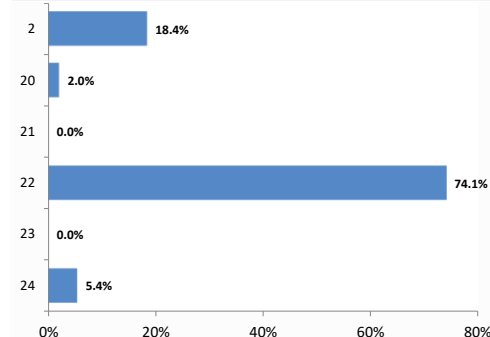
Structura veniturilor proprii rectificata

500,495



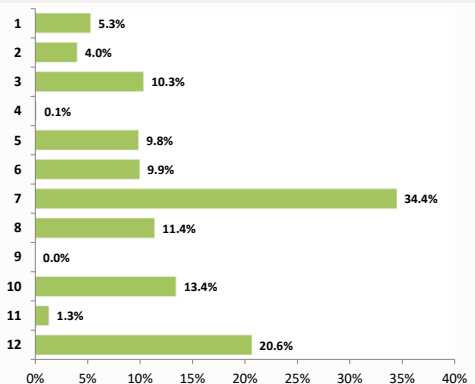
Structura veniturilor totale rectificata

2,717,088



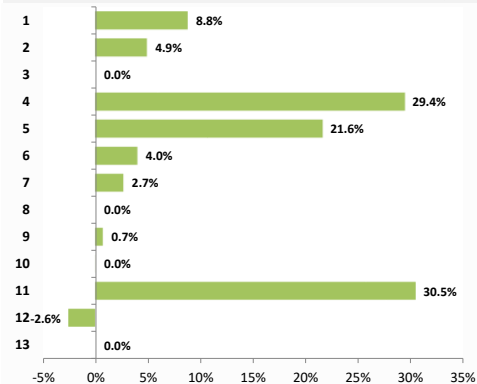
Structura cheltuielilor functionale executate

633,496



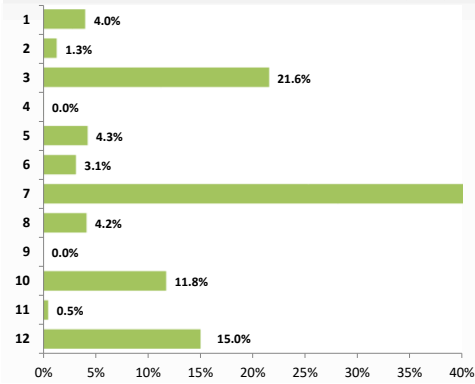
Structura cheltuielilor economice executate

633,496



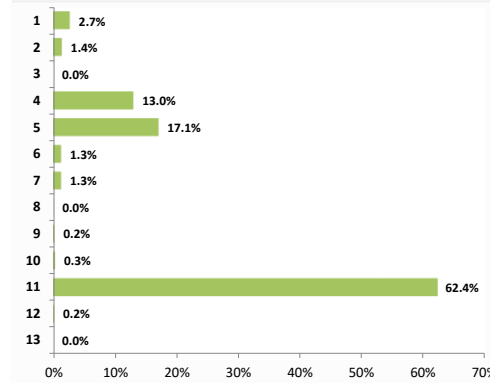
Structura cheltuielilor functionale rectificata

2,717,088



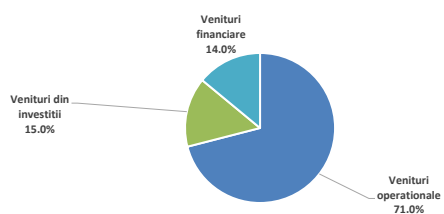
Structura cheltuielilor economice rectificata

2,717,088

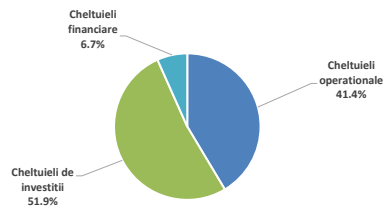


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

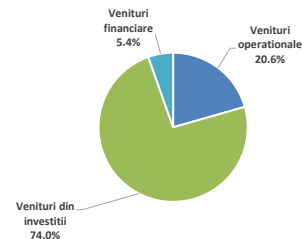
Executie venituri la T1 2024



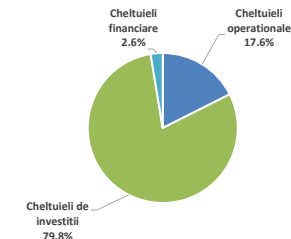
Executie cheltuieli la T1 2024



Venituri rectificata la T1 2024



Cheltuieli rectificata la T1 2024





Cuprins Partea II

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 31.03.2024
- Variatia veniturilor realizate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2024
- Indicatori venituri

Situatia veniturilor realizate

la data de 31.03.2024



2024												2023											
Rand	Rezumat venituri	Initial 2024	% /VT	Initial la T1	% /VT	Rectificat 2024	% /VT	Rectificat la T1	% /VT	Executie la T1	% /VT	Initial 2023	% /VT	Initial la T1	% /VT	Rectificat 2023	% /VT	Rectificat la T1	% /VT	Executie la T1	% /VT		
1	Total venituri (VT)	3,582,630		2,714,287		3,596,267		2,717,088		633,496		3,262,070		2,348,729		3,286,988		2,356,378		435,754			
2	Venituri proprii, din care:	1,213,082	33.9%	500,495	18.4%	1,214,650	33.8%	500,495	18.4%	398,455	62.9%	1,179,802	36.2%	405,968	17.3%	1,179,802	35.9%	405,968	17.2%	357,907	82.1%		
3	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	834,790	23.3%	209,000	7.7%	836,358	23.3%	209,000	7.7%	197,371	31.2%	810,000	24.8%	202,500	8.6%	810,000	24.6%	202,500	8.6%	238,884	54.8%		
4	Venituri din capital	3	0.0%	-	-	3	0.0%	-	-	16	0.0%	2,142	0.1%	-	-	2,142	0.1%	-	-	-	-		
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	14,074	0.4%	2,994	0.1%	14,074	0.4%	2,994	0.1%	3,452	0.5%	11,028	0.3%	1,888	0.1%	11,028	0.3%	1,888	0.1%	2,994	0.7%		
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	0.0%	-	-	430	0.0%	-	-	3,452	0.8%		
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	34,681	1.0%	25,549	0.9%	34,681	1.0%	25,549	0.9%	25,582	4.0%	31,896	1.0%	19,216	0.8%	31,896	1.0%	19,216	0.8%	24,103	5.5%		
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	6,180	0.2%	4,575	0.2%	6,180	0.2%	4,575	0.2%	4,622	0.7%	5,534	0.2%	3,341	0.1%	5,534	0.2%	3,341	0.1%	4,316	1.0%		
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	22,069	0.6%	14,510	0.5%	22,069	0.6%	14,510	0.5%	14,628	2.3%	21,093	0.6%	11,104	0.5%	21,093	0.6%	11,104	0.5%	13,689	3.1%		
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	61,242	1.7%	49,499	1.8%	61,242	1.7%	49,499	1.8%	62,263	9.8%	63,525	1.9%	44,952	1.9%	63,525	1.9%	44,952	1.9%	46,697	10.7%		
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	6,557	0.2%	4,857	0.2%	6,557	0.2%	4,857	0.2%	5,736	0.9%	6,255	0.2%	4,321	0.2%	6,255	0.2%	4,321	0.2%	4,582	1.1%		
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	13,464	0.4%	7,993	0.3%	13,464	0.4%	7,993	0.3%	8,290	1.3%	13,025	0.4%	6,503	0.3%	13,025	0.4%	6,503	0.3%	7,540	1.7%		
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	6,220	0.2%	1,965	0.1%	6,220	0.2%	1,965	0.1%	1,851	0.3%	6,374	0.2%	2,326	0.1%	6,374	0.2%	2,326	0.1%	1,965	0.5%		
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	10,487	0.3%	2,776	0.1%	10,487	0.3%	2,776	0.1%	2,557	0.4%	11,720	0.4%	2,976	0.1%	11,720	0.4%	2,976	0.1%	2,776	0.6%		
17	Taxe extrajudiciare de timbru	19	0.0%	3	0.0%	19	0.0%	3	0.0%	1	0.0%	10	0.0%	3	0.0%	10	0.0%	3	0.0%	3	0.0%		
18	Venituri din amenzi	16,298	0.5%	4,167	0.2%	16,298	0.5%	4,167	0.2%	3,270	0.5%	13,792	0.4%	3,236	0.1%	13,792	0.4%	3,236	0.1%	3,931	0.9%		
19	Alte venituri proprii	186,999	5.2%	172,607	6.4%	186,999	5.2%	172,607	6.4%	68,815	10.9%	182,978	5.6%	103,602	4.4%	182,978	5.6%	103,602	4.4%	2,975	0.7%		
20	Sume defalcate din TVA	208,389	5.8%	52,633	1.9%	220,458	6.1%	55,434	2.0%	50,207	7.9%	194,944	6.0%	55,437	2.4%	198,159	6.0%	57,383	2.4%	50,172	11.5%		
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
22	Subventii de la bugetul de stat, din care:	2,014,468	56.2%	2,014,468	74.2%	2,014,468	56.0%	2,014,468	74.1%	96,084	15.2%	1,669,280	51.2%	1,669,280	71.1%	1,688,280	51.4%	1,672,280	71.0%	4,846	1.1%		
22.1	de capital	2,011,308	56.1%	2,011,308	74.1%	2,011,308	55.9%	2,011,308	74.0%	95,022	15.0%	1,662,169	51.0%	1,662,169	70.8%	1,681,169	51.1%	1,665,169	70.7%	4,047	0.9%		
22.2	curente	3,160	0.1%	3,160	0.1%	3,160	0.1%	3,160	0.1%	1,061	0.2%	7,111	0.2%	7,111	0.3%	7,111	0.2%	7,111	0.3%	799	0.2%		
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-	-	-	-	-	-	-	-	15	0.0%	127,792	3.9%	127,792	5.4%	129,027	3.9%	129,027	5.5%	686	0.2%		
24	Alte venituri	146,691	4.1%	146,691	5.4%	146,691	4.1%	146,691	5.4%	88,736	14.0%	90,251	2.8%	90,251	3.8%	91,720	2.8%	91,720	3.9%	22,143	5.1%		
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		
	Venituri operationale	1,424,627	39.8%	556,287	20.5%	1,438,264	40.0%	559,089	20.6%	449,707	71.0%	1,379,715	42.3%	468,516	19.9%	1,382,930	42.1%	470,462	20.0%	408,879	93.8%		
	Venituri din investitii	2,011,312	56.1%	2,011,308	74.1%	2,011,312	55.9%	2,011,308	74.0%	95,053	15.0%	1,792,104	54.9%	1,789,962	76.2%	1,812,338	55.1%	1,794,196	76.1%	4,733	1.1%		
	Venituri financiare	146,691	4.1%	146,691	5.4%	146,691	4.1%	146,691	5.4%	88,736	14.0%	90,251	2.8%	90,251	3.8%	91,720	2.8%	91,720	3.9%	22,143	5.1%		
	Total Venituri Sectiunea de functionare	1,824,627	50.9%	646,287	23.8%	1,838,264	51.1%	759,089	27.9%	344,707	54.4%	1,639,715	50.3%	558,516	23.8%	1,642,930	50.0%	560,462	23.8%	320,669	73.6%		
	Total Venituri Sectiunea de dezvoltare	1,758,002	49.1%	2,067,999	76.2%	1,758,002	48.9%	1,957,999	72.1%	288,789	45.6%	1,622,355	49.7%	1,790,213	76.2%	1,644,058	50.0%	1,795,916	76.2%	115,086	26.4%		
	Excedent anterior, din care:	88,736		88,736		88,736		88,736		88,736		16,214		16,214		17,683		17,683		16,214			
	TOTAL VENITURI ALE PERIOADEI (FARA EXCEDENT ANTERIOR)	3,493,893		2,625,550		3,507,530		2,628,352		544,760		3,245,856		2,332,515		3,269,305		2,338,695		419,540			

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

	2024	2023
Venituri din impozitul pe proprietate	144,192 4.0%	106,982 3.9%
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	95,923 2.7%	75,048 2.8%
10 + 13 Impozit si taxa pe teren	12,736 0.4%	9,432 0.3%
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	35,532 1.0%	22,503 0.8%
Impozit pe proprietate Persoane Fizice	62,930 1.8%	44,634 1.6%
Impozit pe proprietate Persoane Juridice	81,262 2.3%	62,349 2.3%

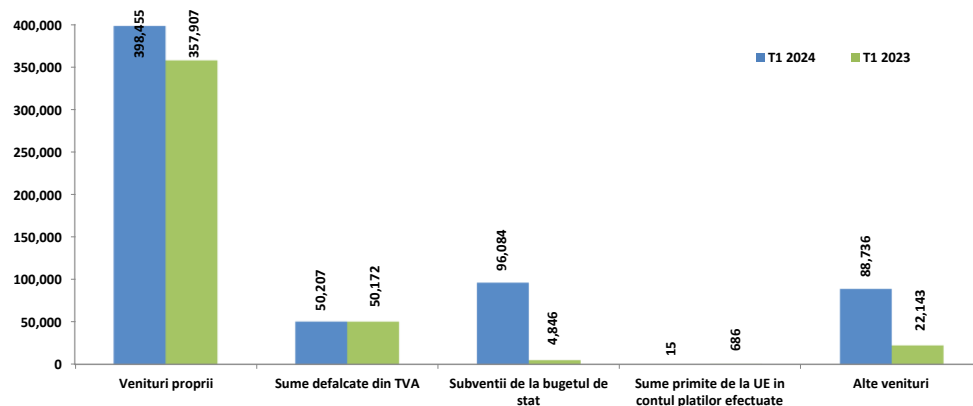
Variatia veniturilor

realizate la T1 2024, comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023

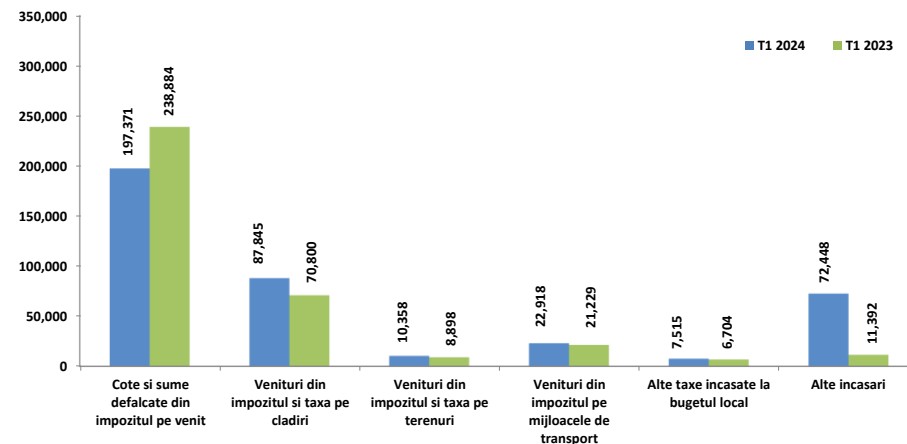
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



Veniturile incasate la bugetul local s-au majorat cu 45,4%, respectiv cu 197.742 mii RON, pana la nivelul de 633.496 mii RON. Fara a lua in considerare si utilizarile din excedentul bugetului local pentru finantarea cheltuielilor, veniturile cresc cu 29,8%, respectiv cu 125.220 mii RON, pana la valoarea de 544.760 mii RON.

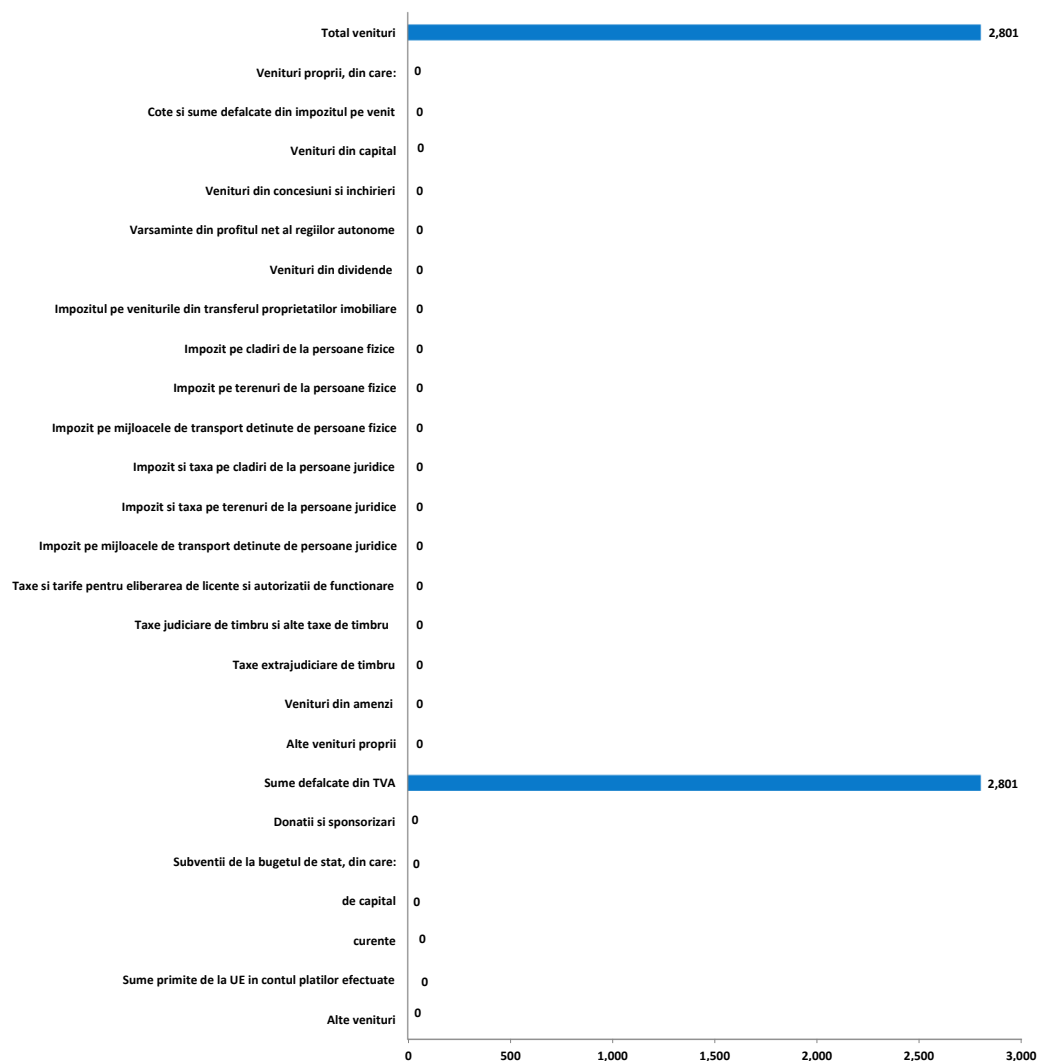
- **Subventiile de la bugetul de stat** au fost majorate cu 91.237 mii RON, in principal ca urmare a evolutiei celor de capital (+90.975 mii RON), preponderent prin inregistrarea de Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (in valoare de 94.853 mii RON la T1 2024) si prin diminuarea sumelor aferente Subventiilor pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (-3.625 mii RON, -97%);
- **Veniturile proprii**, cu o pondere de 62,9% in totalul veniturilor in perioada de raportare, inregistreaza o majorare cu 40.548 mii RON (+11,3%);
- Grupa **Alte venituri** inregistreaza valoarea de 88.736 mii RON (+66.594 mii RON, +300,7%), avand in vedere ca s-au majorat Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (+72.522 mii RON, +447,3%) si lipsesc cele primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata (in valoare de 5.928 mii RON la T1 2023);
- **Sumele defalcate din TVA** inregistreaza o majorare pana la nivelul de 50.207 mii RON (+0,1%), dinamica fiind observata la nivelul acelor sume pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (venituri in valoare de 3.615 mii RON la T1 2024, fara astfel de sume inregistrate la T1 2023), pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+467 mii RON, +1,2%) si pentru echilibrarea bugetelor locale (-4.048 mii RON, -33,7%);
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au fost diminuate cu 671 mii RON (-97,9%), aceste sume fiind aferente integral cadrului financiar 2014-2020, respectiv la nivelul Fondului Social European (-572 mii RON, -97,5%) si Fondului European de Dezvoltare Regionala (venituri in valoare de 99 mii RON la T1 2023).

- **Veniturile proprii** ating valoarea de 398.455 mii RON in perioada supusa raportarii, iar cele mai importante influente ce determina cresterea grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- **Alte incasari**, cu o majorare cu 61.056 mii RON (+536%), cu o influenta majora din partea Altor venituri (+64.565 mii RON), Veniturilor din concesiuni si inchirieri (+458 mii RON, +15,3%), Veniturilor din dividende de la alti platitori (in valoare de 3.452 mii RON la T1 2023), Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (-661 mii RON, -16,8%);
- **Veniturile din impozitele pe proprietate**, cu 20.195 mii RON peste nivelul perioadei de referinta a anului 2023 (+20%), prin sumele colectate de la persoane juridice (+17.470 mii RON, +29,7%) si de la cele fizice (+2.725 mii RON, +6,5%). Majorarea semnificativa a acestor taxe este determinata in principal de nivelul Impozitului si taxei pe cladiri (+17.046 mii RON, +24,1%), pe mijloacele de transport (+1.689 mii RON, +8%) si pe terenuri (+1.460 mii RON, +16,4%);
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, cunosc o majorare cu 811 mii RON (+12,1%), determinata in principal de Alte impozite si taxe (+839 mii RON, +79%), Alte impozite si taxe pe proprietate (+390 mii RON, +117,4%), Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru (-219 mii RON, -7,9%), Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-114 mii RON, -5,8%);
- **Cotele si sume defalcate din impozitul pe venit**, cu o valoare diminuată cu 41.514 mii RON (-17,4%). Evolutia este observata integral la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale.



Prevederi bugetare definitive aferente anului 2024 comparativ cu prevederile initiale



Bugetul anului 2024 in vigoare la data raportarii a fost rectificat prin HCL nr. 58 din 28.03.2024 si prevede o majorare a veniturilor planificate pentru primele trei luni ale anului 2024 cu 2.801 mii RON (+0,1%), pana la nivelul de 2.717.088 mii RON. Dinamica este observata integral la nivelul Veniturilor operationale, astfel:

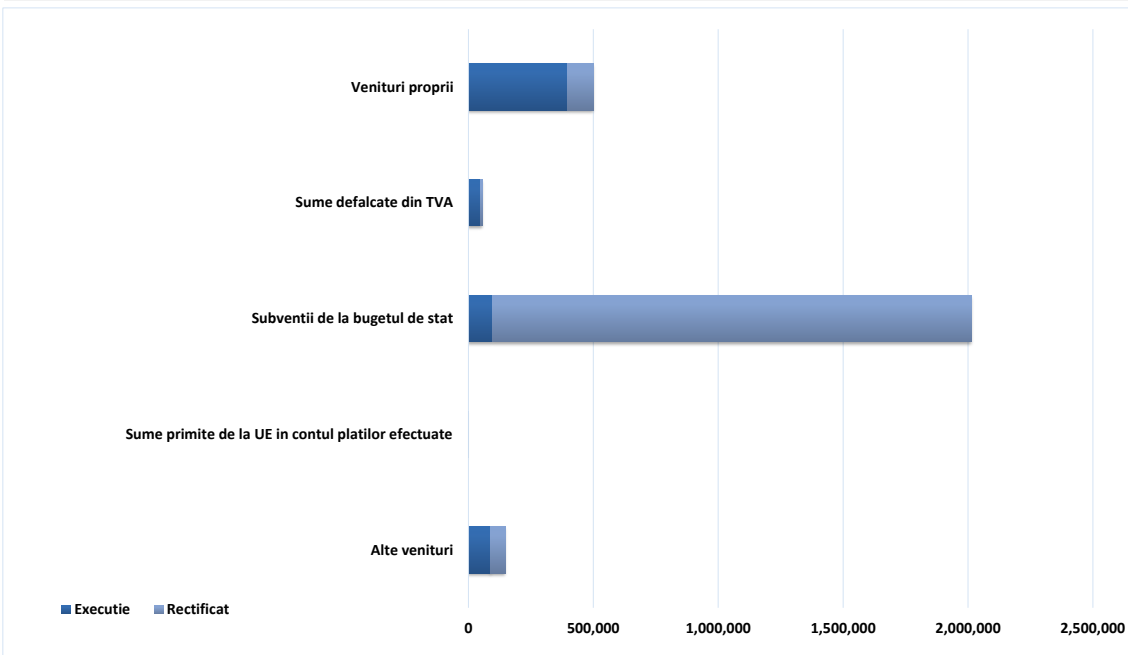
- Alocarile pentru **Sumele defalcate din TVA** au fost majorate cu 2.801 mii RON (+5,3%), pana la valoarea de 55.434 mii RON. Influenta vin din partea Sumelor defalcate din TVA pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+1.498 mii RON, +3,7%) si din partea celor pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+1.303 mii RON, +33,3%).

La nivelul prevederilor finale anuale incluse prin ultima rectificare bugetara din T1 2024 se remarca majorarea veniturilor cu 13.637 mii RON (+0,4%) peste nivelul inclus in bugetul initial, cu diferente la nivelul:

- **Sumelor defalcate din TVA** (+12.069 mii RON, +5,8%) cu prevederi majorate pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+6.080 mii RON, +38,9%) si din partea celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+5.989 mii RON, +3,7%);
- **Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit** (+1.568 mii RON, +0,2%) integral din partea Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei



Veniturile totale incasate la bugetul local la sfarsitul perioadei de raportare sunt cu 2.083.592 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare, marcand astfel un grad de realizare al acestora de 23,3%.

- **Veniturile din investitii** se situeaza cu 1.916.255 mii RON sub nivelul estimat (cu un grad de executie de 4,7%), majoritar la nivelul:
 - Subventiilor de capital, fiind cu 1.916.286 mii RON sub prevederi (grad de realizare de 4,7%), dinamica fiind reflectata astfel: Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (-1.008.869 mii RON, -91,4%) si aferente asistentei financiare nerambursabile (prevederi finale in valoare de 369.636 mii RON, fara venituri incasate), Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (-351.485 mii RON), Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (-185.850 mii RON).
- **Veniturile operationale** se situeaza cu 109.382 mii RON sub nivelul estimat in buget, avand in grad de executie de 80,4%. Structura executiei bugetare este influentata in intervalul analizat de urmatoarele categorii de venituri:
 - Alte incasari, acestea fiind sub prevederi in principal la nivelul Altor venituri (-105.115 mii RON, -61,9%) si Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (-897 mii RON, -21,5%) si incasari peste prevederi la nivelul Veniturilor din concesiuni si inchirieri (+458 mii RON, +15,3%);

- Cote si sume defalcate din impozitul pe venit, inregistrand o executie sub nivelul estimarilor cu 11.629 mii RON (-5,6%), integral la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
- Sumele defalcate din TVA, executie cu 5.227 mii RON sub prevederi (-9,4%) la nivelul celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (-3.630 mii RON, -8,6%) si a celor pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (-1.598 mii RON, -30,6%);
- Subventii curente, cu 2.099 mii RON sub nivelul estimat (-66,4%), in special la nivelul Subventiilor de la bugetul de stat pentru finantarea unitatilor de asistenta medico-sociale (-1.453 mii RON, -72,7%) si Altor drepturi pentru dizabilitate si adoptie (-589 mii RON, -53,5%);
- Venituri din impozitele pe proprietate, fiind cu 14.139 mii RON peste nivelul estimat (+13,2%), cu o dinamica determinata de sumele colectate de la persoanele juridice (+13.941 mii RON, +22,4%) si persoanele fizice (+199 mii RON, +0,4%);
- Alte taxe incasate la bugetul local, peste prevederile finale si cu o dinamica observata la nivelul urmatoarelor categorii de venituri: Alte impozite si taxe (+839 mii RON, +78,9%), Alte impozite si taxe pe proprietate (+390 mii RON, +117,4%), Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbre (-219 mii RON, -7,9%), Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-114 mii RON, -5,8%).
- **Veniturile financiare** s-au executat in proportie de 60,5% din valoarea prevazuta prin bugetul rectificat (-57.954 mii RON) si sunt reprezentate integral de Sume primite in cadrul mecanismului decontarii cererilor de plata.

Indicatori venituri

la T1 2024, comparativ cu T1 2023

'000 RON



Indicatori	T1 2024	T1 2023
Venituri din impozitul pe proprietate	121,121	100,927
Venituri pe locuitor*	359	299
Pondere veniturilor in total venituri	19.1%	23.2%
Venituri proprii fiscale	325,640	346,140
Venituri pe locuitor*	966	1,027
Pondere veniturilor in total venituri	51.4%	79.4%
Venituri curente totale (autonome)	448,646	408,079
Venituri pe locuitor*	1,331	1,210
Pondere veniturilor in total venituri	70.8%	93.6%
Venituri operationale	449,707	408,879
Venituri pe locuitor*	1,334	1,213
Pondere veniturilor in total venituri	71.0%	93.8%
Venituri din investitii	95,053	4,733
Venituri pe locuitor*	282	14
Pondere veniturilor in total venituri	15.0%	1.1%
Total venituri pe locuitor*	1,879	1,292
Venituri proprii pe locuitor*	1,182	1,062
Gradul de finantare din venituri proprii	62.9%	82.1%
Gradul de autofinantare	62.9%	82.1%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	54.2%	67.4%
Gradul de autonomie decizionala	64.2%	84.9%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	23.3%	18.6%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	23.3%	18.5%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	79.6%	88.2%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	79.6%	88.2%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	113.2%	112.8%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	113.2%	112.8%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	188,631	167,587
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	166,131	164,360
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	88.1%	98.1%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:	101.0%	115.6%
Cote defalcate din impozitul pe venit	0.0%	0.0%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	100.1%	125.4%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	101.0%	129.2%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	100.8%	123.3%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	125.8%	103.9%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	118.1%	106.0%
Numar de locuitori,	337,071	337,160
la data:	01-01-23	01.01.2022

*Veniturile pe locuitor sunt reprezentate in RON

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** s-au majorat cu 20.195 mii RON (+20%), datorita incasarilor din Impozitele pe cladiri (+17.046 mii RON, +24,1%), pe mijloacele de transport (+1.689 mii RON, +8%) si pe terenuri (+1.460 mii RON, +16,4%).
- **Veniturile proprii fiscale** sunt mai mici cu 20.500 mii RON (-5,9%) in principal ca urmare a:
 - Diminuarii veniturilor din Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit (-41.514 mii RON, -17,4%);
 - Unui nivel mai mic al veniturilor din Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru (-219 mii RON, -7,9%) si Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-114 mii RON, -5,8%);
 - Majorarii Veniturilor din impozitul pe proprietate;
 - Unui nivel mai mare al veniturilor din Alte impozite si taxe pe proprietate (+390 mii RON, +117,4%) si Alte impozite si taxe (+839 mii RON, +79%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 40.567 mii RON (+9,9%) mai mare, ca urmare a:
 - Veniturilor fiscale, in scadere cu 20.465 mii RON (-5,2%), cu influente din partea Cotelor si sume defalcate din impozitul pe venit, a Altor impozite si taxe veniturilor din Impozite si taxe pe proprietate (+18.676 mii RON, +22,6%), Taxlor pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (+1.575 mii RON, +6,8%);
 - Veniturilor nefiscale, mai mari cu 61.032 mii RON (+518,7%), in principal datorita veniturilor din Vanzari de bunuri si servicii (+64.026 mii RON) si sumelor din Venituri din concesiuni si inchirieri (+458 mii RON, +15,3%), Venituri din dividende (incasari in valoare de 3.452 mii RON la T1 2023, fara sume in perioada curenta).
- **Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 40.828 mii RON (+10%) mai mari, evolutia fiind determinata de un nivel majorat al Veniturilor curente (+40.567 mii RON, +9,9%) si a incasarilor aferente Subventiilor curente (+262 mii RON, +32,8%).
- **Veniturile din investitii** sunt in crestere cu 90.320 mii RON si sunt generate de majorarea Subventiilor de capital (+90.975 mii RON) si diminuarea Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate (-671 mii RON, -97,9%).



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 31.03.2024
- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2024

Situatia cheltuielilor efectuate

la data de 31.03.2024

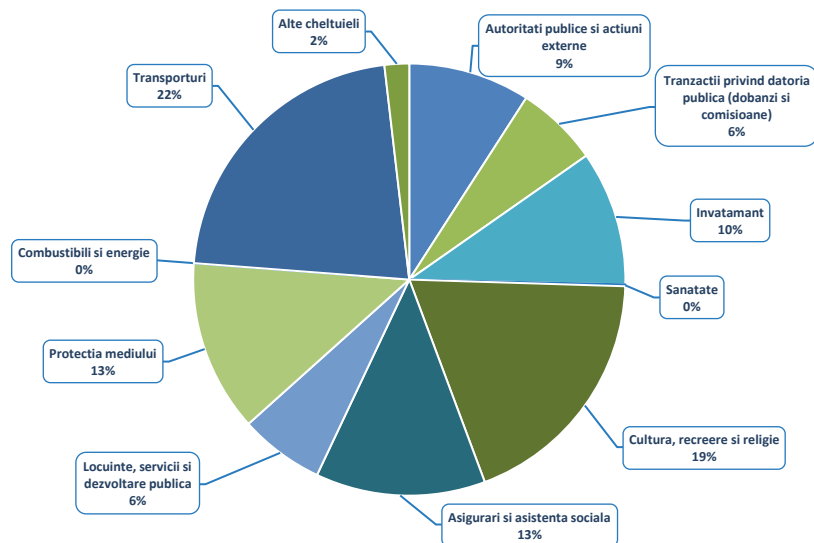
'000 RON



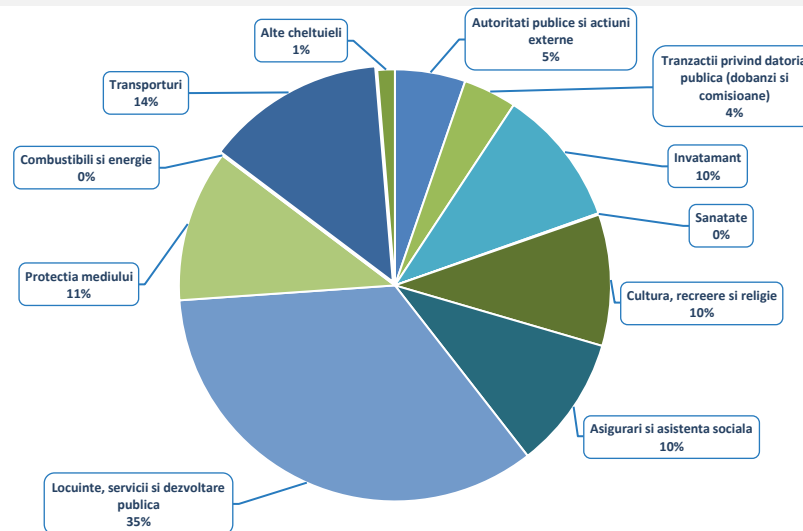
2024						2023															
Rand	Cheltuieli	Initial 2024	% /ChT	Initial la T1	% /ChT	Rectificat 2024	% /ChT	Rectificat la T1	% /ChT	Executie la T1	% /ChT	Initial 2023	% /ChT	Initial la T1	% /ChT	Rectificat 2023	% /ChT	Rectificat la T1	% /ChT	Executie la T1	% /ChT
Clasificatia Functionala																					
		3,582,630		2,714,287		3,596,267		2,717,088		633,496		3,262,070		2,348,729		3,286,988		2,356,378		435,754	
1	Autoritati publice si actiuni externe	231,145	6.5%	95,204	4.0%	231,145	6.4%	95,269	4.0%	26,535	5.3%	188,930	5.8%	83,472	3.7%	188,930	5.7%	83,803	3.7%	32,053	9.1%
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	82,211	2.3%	30,829	1.3%	82,211	2.3%	30,829	1.3%	20,065	4.0%	86,711	2.7%	23,211	1.0%	86,711	2.6%	23,211	1.0%	21,746	6.2%
3	Invatamant	651,002	18.2%	506,250	21.5%	664,639	18.5%	509,793	21.6%	51,836	10.3%	550,882	16.9%	424,646	18.8%	555,331	16.9%	427,302	18.7%	35,460	10.1%
4	Sanatate	2,330	0.1%	617	0.0%	2,330	0.1%	617	0.0%	541	0.1%	2,305	0.1%	565	0.0%	2,305	0.1%	565	0.0%	489	0.1%
5	Cultura, recreere si religie	272,592	7.6%	100,404	4.3%	272,592	7.6%	100,404	4.3%	49,456	9.8%	294,019	9.0%	108,161	4.8%	294,019	8.9%	108,165	4.7%	66,279	18.8%
6	Asigurari si asistenta sociala	215,791	6.0%	74,027	3.1%	215,791	6.0%	74,227	3.1%	50,022	9.9%	214,833	6.6%	59,881	2.6%	214,833	6.5%	60,154	2.6%	44,734	12.7%
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	1,268,096	35.4%	1,163,474	49.4%	1,268,016	35.3%	1,163,394	49.3%	173,113	34.4%	1,361,673	41.7%	1,305,610	57.7%	1,379,142	42.0%	1,323,223	57.9%	22,320	6.3%
8	Protectia mediului	258,575	7.2%	98,075	4.2%	258,575	7.2%	98,075	4.2%	57,192	11.4%	194,978	6.0%	59,878	2.6%	194,978	5.9%	61,878	2.7%	45,245	12.9%
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	567,888	15.9%	275,638	11.7%	567,968	15.8%	277,718	11.8%	67,479	13.4%	340,718	10.4%	187,859	8.3%	343,718	10.5%	187,046	8.2%	77,255	21.9%
11	Alte cheltuieli	33,000	0.9%	11,556	0.5%	33,000	0.9%	11,544	0.5%	6,565	1.3%	27,020	0.8%	9,860	0.4%	27,020	0.8%	9,890	0.4%	6,490	1.8%
12	Rezerve, Excedent / Deficit	-	0	358,212		-	0	355,218		130,693		-	0	85,586		-	0	71,142		83,684	
Clasificatia Economica																					
		3,582,630		2,714,287		3,596,267		2,717,088		633,496		3,262,070		2,348,729		3,286,988		2,356,378		435,754	
1	Cheltuieli de personal	179,518	5.0%	64,302	2.7%	179,518	5.0%	64,410	2.7%	44,123	8.8%	215,536	6.6%	67,236	3.0%	215,536	6.6%	67,242	2.9%	43,580	12.4%
1.1	fara cele pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala	92,408	2.6%	35,077	1.5%	92,408	2.6%	35,185	1.5%	22,243	4.4%	121,425	3.7%	41,901	1.9%	121,425	3.7%	41,901	1.8%	22,336	6.3%
2	Asistenta sociala	117,694	3.3%	37,937	1.6%	117,319	3.3%	33,492	1.4%	24,638	4.9%	98,837	3.0%	26,112	1.2%	99,932	3.0%	27,235	1.2%	20,380	5.8%
3	Subventii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bunuri si servicii	735,099	20.5%	298,617	12.7%	742,634	20.7%	307,801	13.0%	147,955	29.4%	687,820	21.1%	275,865	12.2%	679,983	20.7%	277,199	12.1%	137,999	39.2%
5	Cheltuieli de capital	882,511	24.6%	404,282	17.2%	882,815	24.5%	404,282	17.1%	108,628	21.6%	401,360	12.3%	182,692	8.1%	433,653	13.2%	202,793	8.9%	99,643	28.3%
6	Dobanzi	82,000	2.3%	30,750	1.3%	82,000	2.3%	30,750	1.3%	20,073	4.0%	86,500	2.7%	23,000	1.0%	86,500	2.6%	23,000	1.0%	21,745	6.2%
7	Rambursari de credite	82,000	2.3%	30,750	1.3%	82,000	2.3%	30,750	1.3%	13,437	2.7%	70,000	2.1%	15,000	0.7%	70,000	2.1%	15,000	0.7%	13,850	3.9%
8	Transferuri curente	1,210	0.0%	650	0.0%	1,210	0.0%	650	0.0%	-	-	250	0.0%	250	0.0%	560	0.0%	350	0.0%	-	-
9	Transferuri interne	15,640	0.4%	4,360	0.2%	21,720	0.6%	5,213	0.2%	3,616	0.7%	13,638	0.4%	3,143	0.1%	15,066	0.5%	4,360	0.2%	3,753	1.1%
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	7,512	0.2%	7,512	0.3%	7,592	0.2%	7,592	0.3%	64	0.0%	81,599	2.5%	77,999	3.4%	81,778	2.5%	78,105	3.4%	6,566	1.9%
11	Proiecte cu finantare din fonduri nationale (PNRR)	1,473,358	41.1%	1,473,037	62.5%	1,473,358	41.0%	1,473,037	62.4%	153,150	30.5%	1,581,883	48.5%	1,581,883	69.9%	1,581,883	48.1%	1,581,883	69.2%	-	-
12	Alte cheltuieli	6,088	0.2%	3,878	0.2%	6,102	0.2%	3,892	0.2%	12,880	-2.6%	24,647	0.8%	9,963	0.4%	22,095	0.7%	8,069	0.4%	4,556	1.3%
13	Rezerve, Excedent / Deficit	-	0	358,212		-	0	355,218		130,693		-	0	85,586		-	0	71,142		83,684	
Total plati efectuate (ChT) (total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)		3,582,630		2,356,075		3,596,267		2,361,870		502,804		3,262,070		2,263,143		3,286,988		2,285,236		352,071	
Cheltuieli operationale		1,055,038	29.4%	409,665	17.4%	1,068,291	29.7%	415,380	17.6%	208,258	41.4%	1,040,516	31.9%	382,358	16.9%	1,032,962	31.4%	384,244	16.8%	210,266	59.7%
Cheltuieli de investitii		2,363,381	66.0%	1,884,831	80.0%	2,363,765	65.7%	1,884,911	79.8%	261,034	51.9%	2,064,843	63.3%	1,842,574	81.4%	2,097,315	63.8%	1,862,781	81.5%	106,209	30.2%
Cheltuieli financiare		164,211	4.6%	61,579	2.6%	164,211	4.6%	61,579	2.6%	33,511	6.7%	156,711	4.8%	38,211	1.7%	156,711	4.8%	38,211	1.7%	35,596	10.1%
Total Sectiunea de functionare		1,219,249	34.0%	471,244	20.0%	1,232,502	34.3%	476,959	20.2%	241,769	48.1%	1,197,227	36.7%	420,569	18.6%	1,189,673	36.2%	422,455	18.5%	245,862	69.8%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare		605,379		175,043		605,762		282,130		102,938		442,487		137,947		453,257		138,007		74,807	
Total Sectiunea de dezvoltare		2,363,381	66.0%	1,884,831	80.0%	2,363,765	65.7%	1,884,911	79.8%	261,034	51.9%	2,064,843	63.3%	1,842,574	81.4%	2,097,315	63.8%	1,862,781	81.5%	106,209	30.2%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare		- 605,379		183,168		- 605,762		73,088		27,755		- 442,487		- 52,361		- 453,257		- 66,865		8,877	



Structura platilor efectuate la T1 2024



Structura platilor efectuate la T1 2023



Nivelul platilor efectuate s-a majorat cu 150.733 mii RON (+42,8%) peste executia bugetara a perioadei de referinta a anului precedent.

- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** (+150.794 mii RON, +675,6%) consemneaza o majorare a Altor cheltuieli in domeniul locuintelor (+153.249 mii RON) si un nivel mai mic al cheltuielilor cu Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-2.456 mii RON, -44,7%);
- In cadrul capitolului **Invatamant** (+16.376 mii RON, +46,2%) se observa o majorare a platilor, in special din partea celor pentru Invatamant secundar prescolar si primar (+10.420 mii RON, +104,6%), Invatamant secundar (+5.557 mii RON, +26,9%) si Invatamant anteprescolar (+511 mii RON, +14,9%);
- Capitolul **Protectia mediului** (+11.947 mii RON, +26,4%) inregistreaza o majorare a platilor integral la nivelul paragrafului Salubritate;
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** (+5.288 mii RON, +11,8%) se inregistreaza o majorare a platilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+5.454 mii RON, +23,7%), Ajutor social (+408 mii RON, +31,4%) si plati in valoare de 306 mii RON pentru Crese (fara astfel de plati la T1 2023). In contrast, sunt diminuate Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-767 mii RON, -7,9%) si Asistenta sociala pentru familie si copii (-217 mii RON, -2,3%);
- In cadrul grupei de capitole **Alte cheltuieli** sunt inregistrate plati majorate cu 377 mii RON (+8,3%) aferente Politiei locale si plati diminuate cu 289 mii RON la nivelul Serviciilor publice comunitare de evidenta a persoanelor (-15%);

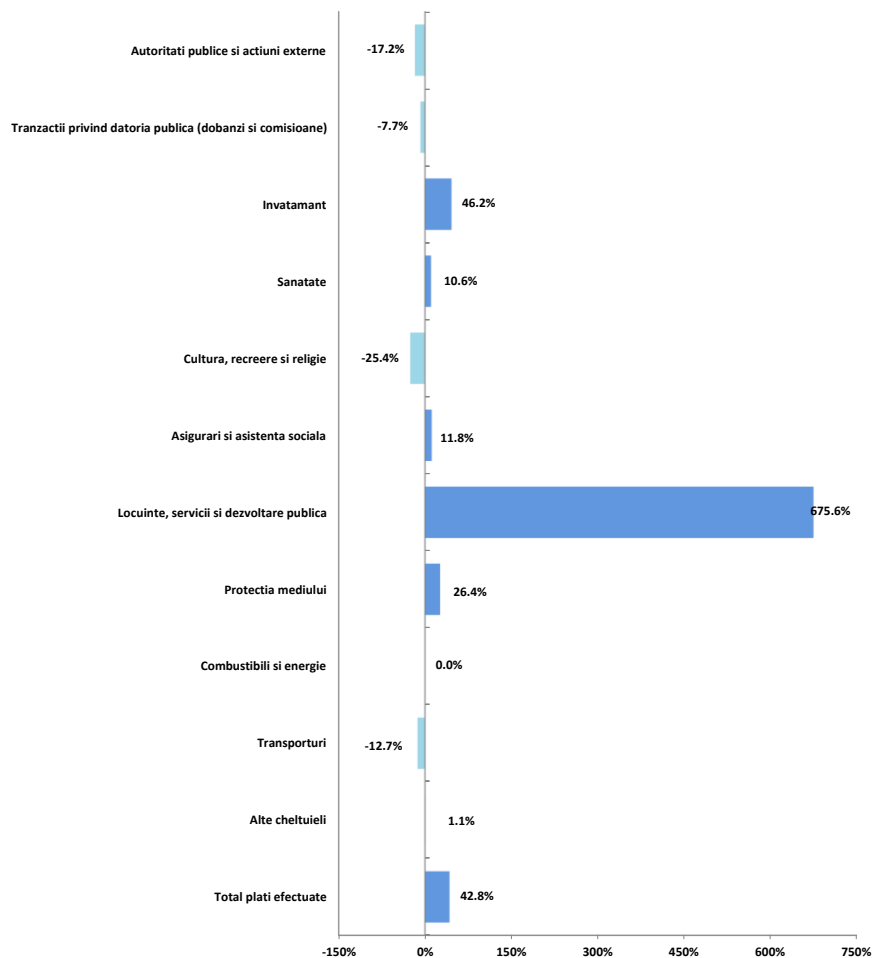
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023

Clasificatia Functionala

'000 RON



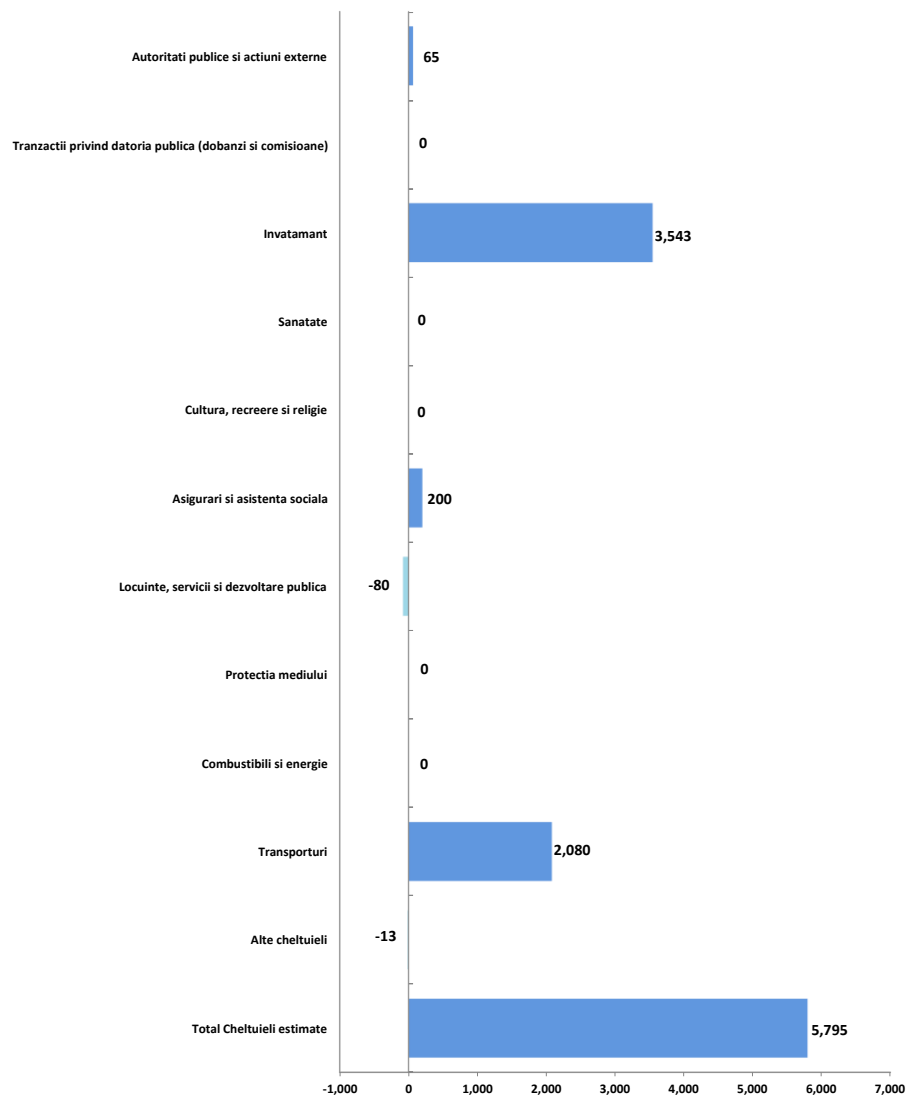
Variatia cheltuielilor functionale



- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** (-16.823 mii RON, -25,4%) sunt inregistrate cheltuieli diminuate la nivelul paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-15.742 mii RON, -24,2%), respectiv se observa lipsa celor pentru Alte servicii culturale, acestea fiind in valoare de 1.262 mii RON in perioada similara a anului precedent;
- Pentru capitolul **Transporturi** (-9.776 mii RON, -12,7%) sunt consemnate plati mai mici la nivelul paragrafului Strazi (-6.773 RON, -9,1%) si se observa lipsa executiei Altor cheltuieli in domeniul transporturilor (in valoare de 3.003 mii RON la T1 2023);
- **Autoritati publice si actiuni externe** (-5.518 mii RON, -17,2%);
- La nivelul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** (-1.681 mii RON, -7,7%) influentele principale asupra vin din partea evolutiei indicilor de dobanda care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare.



Rectificarea cheltuielilor functionale, comparativ cu bugetul initial



In urma rectificarii bugetare, au fost alocate pentru primele trei luni ale anului 2024 plati mai mari cu 5.795 mii RON (+0,2%) comparativ cu prevederile bugetare initiale.

- Cea mai consistenta majorare a prevederilor a fost inregistrata la nivelul capitolului **Invatamant** (+3.543 mii RON, +0,7%), pana la nivelul de 509.793 mii RON: pentru acest capitol au fost majorate in principal prevederile pentru Invatamantul secundar (+2.318 mii RON, +0,6%) si Invatamantul special (+1.441 mii RON, +3,8%);
- **Transporturi** (+2.080 mii RON, +0,8%), pana la valoarea de 277.718 mii RON: in cadrul acestui capitol au fost majorate prevederile integral pentru paragraful Strazi;
- **Asigurari si asistenta sociala** (+200 mii RON, +0,3%), pana la nivelul de 74.227 mii RON: in principal prin majorarea cu 205 mii RON (+1,3%) a prevederilor pentru Asistenta sociala pentru familie si copii.

Prin ultima rectificare bugetara aferenta T1 2024 pentru intreg anul curent au fost majorate prevederile cheltuielilor, comparativ cu cele initiale, cu 13.637 mii RON (+0,4%), astfel:

- **Invatamant** (+13.637 mii RON, +2,1%), prin prevederi finale majorate in principal pentru Invatamant prescolar si primar (+10.873 mii RON, +10,7%), Invatamant secundar (+2.287 mii RON, +0,6%) si Invatamant special (+477 mii RON, +1,1%).

Prevederi bugetare

Clasificatia Functionala

'000 RON



Lista de investitii (aprobata prin HCL nr. 58/28.03.2024)

Capitol functional \ Sursa de finantare	Cod	BUGET LOCAL	CHELTUIELI DE CAPITAL	P.N.R.R.	FEN	TRANSFERURI PENTRU INVESTITII	CREDIT BANCAR EXTERN	CREDIT BANCAR INTERN	TOTAL CHELTUIELI
Autoritati executive	51.02	47,548	47,548	-	-	-	-	-	47,548
Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor	54.02	423	423	-	-	-	-	-	423
Tranzactii privind datoria publica	55.02	-	-	-	-	-	-	-	-
Aparare	60.02	-	-	-	-	-	-	-	-
Ordine publica si siguranta nationala	61.02	-	-	-	-	-	-	-	-
Invatamant	65.02	529,540	158,912	369,636	993	-	-	178,377	707,917
Sanatate	66.02	-	-	-	-	-	-	-	-
Cultura, recreere si religie	67.02	70,992	70,992	-	-	-	-	15,085	86,076
Asigurari si asistenta sociala	68.02	5,952	5,952	-	-	-	-	-	5,952
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	70.02	1,221,031	110,790	1,103,722	6,519	-	2	129,200	1,350,233
Protectia mediului	74.02	19,897	19,897	-	-	-	-	-	19,897
Combustibili si energie	81.02	-	-	-	-	-	-	-	-
Transporturi	84.02	468,382	468,302	-	80	-	-	77,515	545,898
TOTAL - sursa de finantare		2,363,765	882,815	1,473,358	7,592	-	2	400,177	2,763,944

Bugetul rectificat al anului 2024 include proiecte in valoare totala de 2.763.944 mii RON. Principalele obiective de investitii sunt regasite astfel:

- **Locuinte, servicii si dezvoltare publica:** Lucrari de reabilitare termica a blocurilor de locuinte (595.602 mii RON) si Lucrari de reabilitare, consolidare, renovare si eficientizare energetica a cladirilor rezidentiale multifamiliale (573.065 mii RON);
- **Invatamant:** Lucrari de modernizare, reparatii, reabilitare, consolidare, instalatii si construire pentru institutiile de invatamant (498.014 mii RON), Dotarea cu mobilier, materiale didactice si echipamente digitale a unitatilor de invatamant preuniversitar (84.230 mii RON), Regenerarea spatiilor publice (62.680 mii RON), Reconvertie Corp C2 in Club Sportiv Scolar (10.100 mii RON);
- **Transporturi:** Realizarea lucrarilor de consolidare si reabilitare a planseului de acoperire a raului Dambovita in Piata Unirii (298.002 mii RON), Proiectarea si executia lucrarilor de reparatie si modernizare a strazilor, aleilor si parcarilor (104.375 mii RON), Realizare Sistem de lumini si antifonic la Pasajul rutier supraterran intersectia Str. Turnu Magurele x Bd. Metalurgiei x Bd. Alexandru Obregia (18.387 mii RON), Retea statii de incarcare vehicule electrice (10.308 mii RON);
- **Cultura, recreere si religie:** Regenerarea spatiilor publice (33.034 mii RON), Expropriere aferenta drumului de acces la obiectivul de investitii parc Tudor Arghezi (19.208 mii RON), Lucrari de punere in siguranta a imprejuririi perimetrare (inclusiv caile de acces) pentru Parcul Lumea Copiilor si Oraselul Copiilor (8.741 mii RON), Amenajarea locurilor de joaca (4.498 mii RON);
- **Autoritati executive:** Sistem de supraveghere si monitorizare video a autoturismelor parcate in parcarile publice si de resedinta si Sistem de supraveghere Delta Vacaresti (19.223 mii RON), Reconvertie imobil Directia Generala de Impozite si Taxe Locale, in cladire cu functiunea de cresa si centru de zi, prin schimbarea destinatiei in Centru de Colectare si Procesare Date Sector 4 (15.488 mii RON);
- **Protectia mediului:** Implementare sisteme de colectare selectiva a deseurilor (9.543 mii RON), Expropriere necesara edificarii unei statii de pompare a apelor meteorice si uzate, in zona Postalionului - Drumul Dealul Frumos (9.000 mii RON).

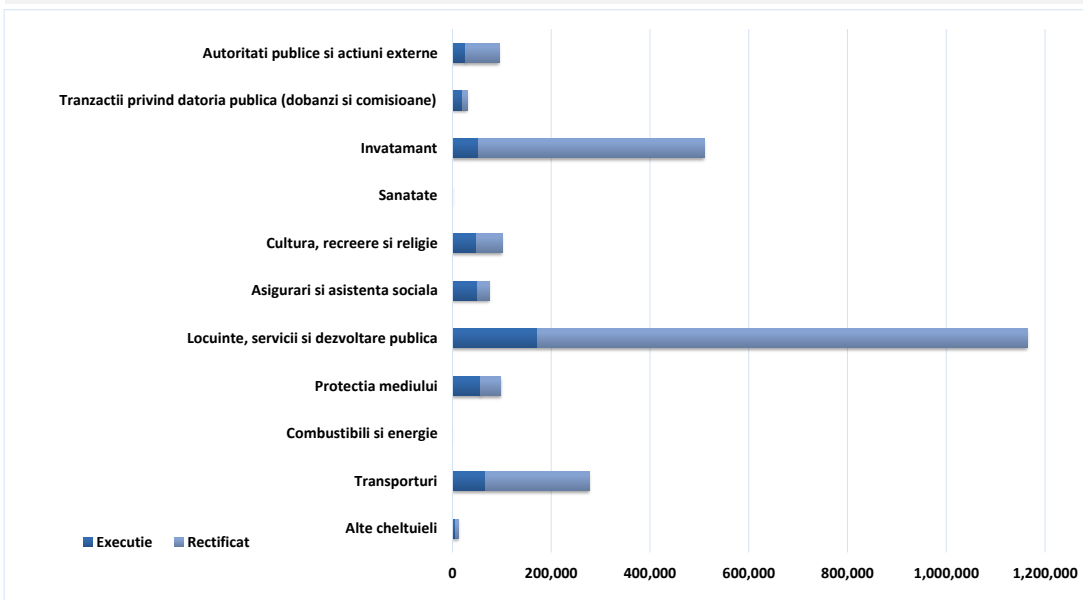
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2024

Clasificatia Functionala

'000 RON



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

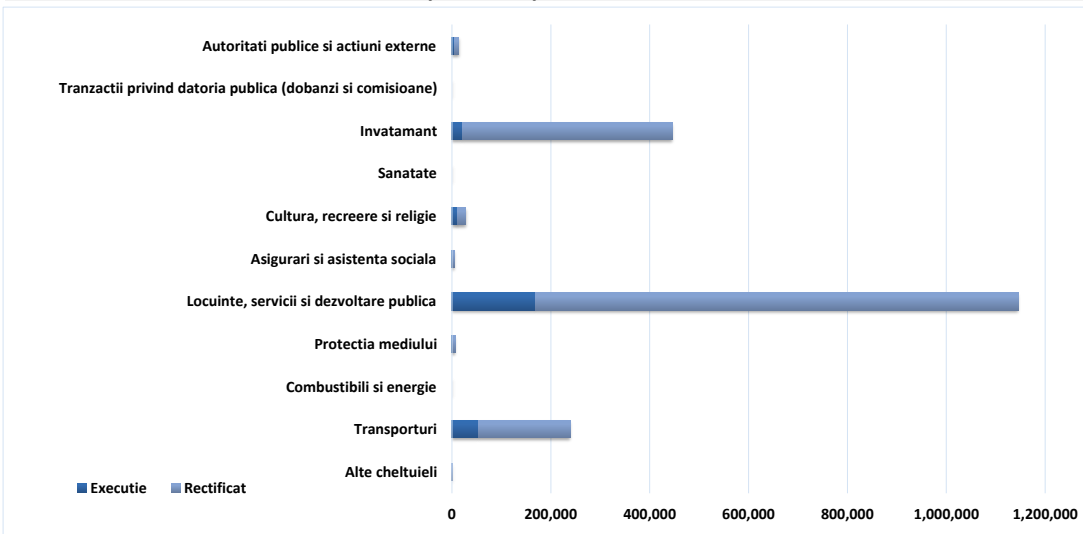


Buget rectificat aprobat prin HCL nr. 58/28.03.2024

Platile efectuate sunt in valoare de 502.804 mii RON, respectiv cu 1.859.066 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 21,3%).

- Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** (-990.281 mii RON, grad de executie de 14,9%) se pozitioneaza sub estimari si sunt influentate de evolutia paragrafelor Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-983.843 mii RON, -85,3%) si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-6.438 mii RON, -67,9%);
- Pentru capitolului **Invatamant** (-457.957 mii RON, grad de executie de 10,2%), cheltuielile se situeaza sub nivelul estimarilor, in principal la nivelul celor pentru Invatamantul secundar (-382.069 mii RON, -93,6%), Invatamantul special (-38.504 mii RON, -96,8%), Invatamantul prescolar si primar (-33.689 mii RON, -62,3%) si Invatamantul anteprescolar (-3.695 mii RON, -48,4%);
- La nivelul capitolului **Transporturi** (-210.239 mii RON, grad de executie de 24,3%), platile se situeaza sub nivelul estimarilor bugetare, dinamica fiind observata integral la nivelul paragrafului Strazi;
- Autoritati publice si actiuni externe** (-68.734 mii RON, grad de executie de 27,9%);
- Platile aferente capitolului **Cultura, recreere si religie** (-50.948 mii RON, grad de executie de 49,3%), inregistreaza valori sub nivelul prevederilor pentru paragrafele Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-50.530 mii RON, -50,6%) si Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-418 mii RON, -69,7%);
- Platile inregistrate in cadrul capitolului **Protectia mediului** (-40.883 mii RON, grad de executie de 58,3%) sunt sub nivelul estimarilor bugetare, evolutia fiind observata integral la nivelul cheltuielilor cu Salubritatea;
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** (-24.205 mii RON, grad de executie de 67,4%), platile se situeaza sub nivelul planificarilor astfel: Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-9.185 mii RON, -50,6%), Asistenta sociala pentru familie si copii (-6.291 mii RON, -40,2%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-5.841 mii RON, -17%), Ajutor social (-2.291 mii RON, -57,3%);
- Tranzactii privind datoria publica** (-10.764 mii RON, grad de executie de 65,1%);
- Cheltuielile consemnate in cadrul grupei de capitole **Alte cheltuieli** (-4.979 mii RON, grad de executie de 56,9%) sunt sub nivelul estimarilor in principal pentru Politie locala (-3.903 mii RON, -44,4%) si Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (-749 mii RON, -31,4%).

Cheltuieli de investitii: Nivel executat comparativ cu prevederi - la T1 2024





Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T1 2024
- Indicatori cheltuieli

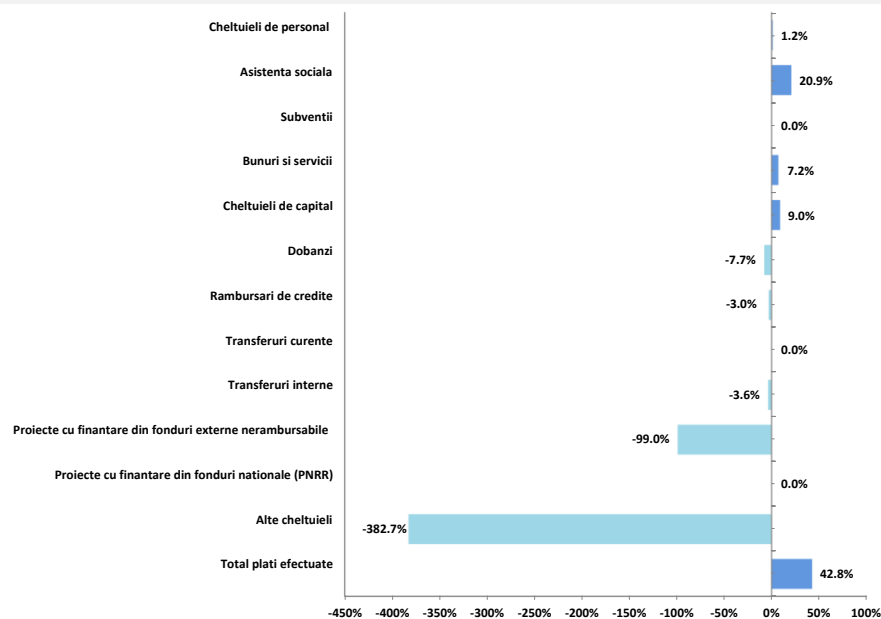
Variatia cheltuielilor efectuate la T1 2024 comparativ cu nivelul inregistrat la T1 2023

Clasificatia Economica

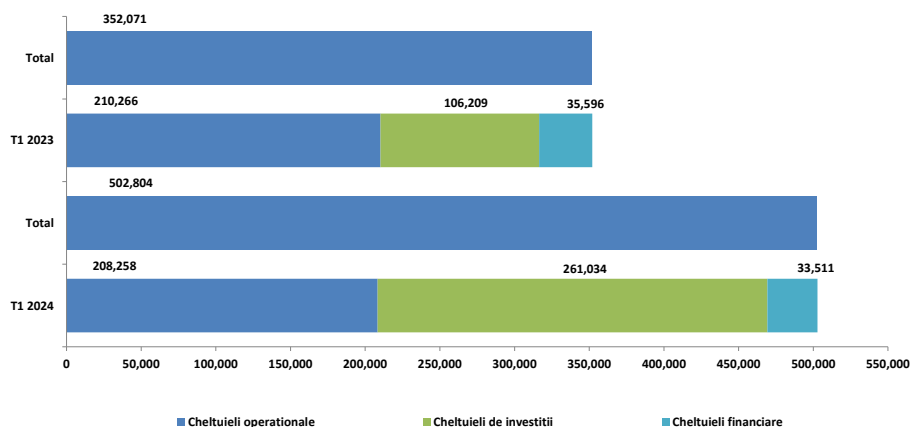
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



• **Cheltuielile de investitii** sunt mai mari cu 154.826 mii RON fata de executia perioadei de referinta precedente (+145,8%). Astfel, aceste plati sunt reprezentate in principal de:

- **Proiecte cu finantare din fonduri nationale** (plati in valoare de 153.150 mii RON la T1 2024, fara astfel de plati inregistrate in perioada similara a anului precedent, din care: 151.634 mii RON Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR si 1.516 mii RON Proiecte cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR);
- **Cheltuielile de capital** (+8.986 mii RON, +9%), cu influente in principal din partea platilor pentru Constructii (+11.087 mii RON, +13,3%), Alte active fixe (+831 mii RON, +6,7%) si Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-2.640 mii RON, -77,4%);
- **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile** (-6.503 mii RON, -99%), integral la nivelul platilor aferente cadrului financiar 2014-2020, majoritar prin plati mai mici pentru Programele din Fondul de Coeziune (-5.999 mii RON, -99%) si lipsa platilor aferente Programelor din Fondul Social European (in valoare de 496 mii RON la T1 2023).

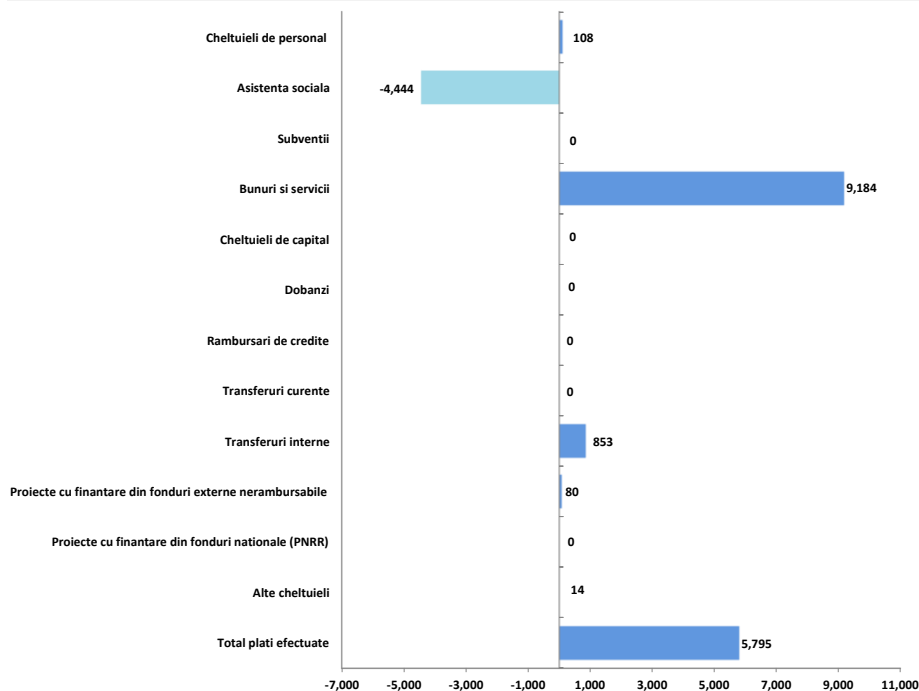
• **Cheltuielile financiare** s-au diminuat cu 2.085 mii RON fata de nivelul consemnat la T1 2023 (-5,9%), ca urmare a diminuarii platilor pentru Dobanzi (-1.672 mii RON, -7,7%) si a celor pentru Rambursari de credite (-413 mii RON, -3%).

• **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 2.008 mii RON (-1%) sub cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:

- Unui nivel scazut al grupei **Alte cheltuieli operationale**, determinat de inregistrarea in T1 2024 a valorii negative de -12.764 mii RON comparativ cea la T1 2023 de -799 mii RON reprezentand Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local si lipsa platilor pentru Burse (in valoare de 4.595 mii RON in perioada similara a anului precedent);
- Unui nivel mai mare al platilor pentru **Bunuri si servicii** (+9.956 mii RON, +7,2%), evolutia fiind evidentiata astfel: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+16.039 mii RON, +16,5%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+2.168 mii RON, +89,6%), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (+1.653 mii RON, +92,8%), Consultanta si expertiza (+1.197 mii RON, +63,9%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+827 mii RON, +7,6%), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+528 mii RON, +30,5%), Reparatii curente (-6.728 mii RON, -82,4%), Apa, canal si salubritate (-3.240 mii RON, -61,1%), Alte obiecte de inventar (-1.256 mii RON, -92,2%), Materiale pentru curatenie (-698 mii RON, -78%);
- Majorarii platilor privind **Asistenta sociala** (+4.259 mii RON, +20,9%) in principal prin plati mai mari pentru Ajutoare sociale in numerar (+5.054 mii RON, +26%) si plati mai mici pentru Ajutoare sociale in natura (-796 mii RON, -87,8%);
- Unui nivel majorat al **Cheltuielilor de personal** (+543 mii RON, +1,2%), prin plati mai mari pentru Salarii de baza (+286 mii RON, +0,8%), Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii (+194 mii RON, +44,9%), Norme de hrana (+126 mii RON, +35,2%), Alte drepturi salariale in bani (+116 mii RON, +3,9%), respectiv plati mai mici pentru Indemnizatii de hrana (-146 mii RON, -7,8%).



Rectificarea cheltuielilor economice, comparativ cu bugetul initial



Pentru primele trei luni ale anului 2024, ultima rectificare bugetara aprobata pana la 31.03.2024 a prevazut cheltuieli cu 5.795 mii RON (+0,2%) peste nivelul platilor estimate in bugetul initial.

- **Cheltuielile operationale** au fost prevazute cu 5.715 mii RON peste nivelul inclus in bugetul initial (+0,2%), avand la baza urmatoarele aspecte:
 - Majorarea prevederilor aferente Bunurilor si serviciilor (+9.184 mii RON, +3,1%) pana la nivelul de 307.722 mii RON, in principal prin majorarea alocarilor pentru: Reparatii curente (+3.042 mii RON, +52,5%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+2.520 mii RON, +13,8%), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+1.979 mii RON, +42,5%), Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+1.158 mii RON, +0,6%), Deplasari interne, detasari, transferari (+723 mii RON);
 - Majorarea prevederilor pentru Transferurile interne (+853 mii RON, +19,6%) pana la nivelul de 5.213 mii RON, integral pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat;
 - Prevederi majorate pentru Cheltuielile de personal (+108 mii RON, +0,2%) pana la valoarea de 64.410 mii RON, integral la nivelul Altor drepturi salariale in bani;
 - Diminuarea prevederilor aferente Asistentei sociale (-4.444 mii RON, -11,7%) pana la nivelul de 33.492 mii RON, astfel: Ajutoare sociale in natura (-2.258 mii RON, -53%) si in numerar (-2.186 mii RON, -6,5%).

Prin rectificarea bugetara aprobata prin HCL nr 58/28.03.2024 pentru intreg anul curent au fost estimate plati cu 13.637 mii RON (+0,4%) peste nivelul prevederilor initiale, dinamica fiind reflectata astfel:

- **Cheltuieli operationale** (+13.253 mii RON, +1,3%) astfel:
 - Majorarea estimarilor pentru Bunuri si servicii (+7.535 mii RON, +1%): Deplasari interne, detasari, transferari (+2.893 mii RON), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+2.230 mii RON, +5,9%), Reparatii curente (+2.004 mii RON, +13,3%), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (+1.852 mii RON, +19,9%), Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+926 mii RON, +0,2%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-2.069 mii RON, -5,3%);
 - Prevederi finale peste nivelul celor initiale pentru Transferuri interne (+6.080 mii RON, +38,9%) integral la nivelul Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat;
 - Diminuarea prevederilor aferente Asistentei sociale (-375 mii RON, -0,3%): Ajutoare sociale in numerar (-3.691 mii RON, -3,3%), Ajutoare sociale in natura (+3.316 mii RON, +76,2%).
- **Cheltuieli de investitii** (+384 mii RON), in principal prin majorarea cu 304 mii RON a prevederilor pentru Cheltuielile de capital astfel: Constructii (+4.017 mii RON, +0,6%), Alte active fixe (-2.579 mii RON, -1,8%), Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-1.134 mii RON, -15%).

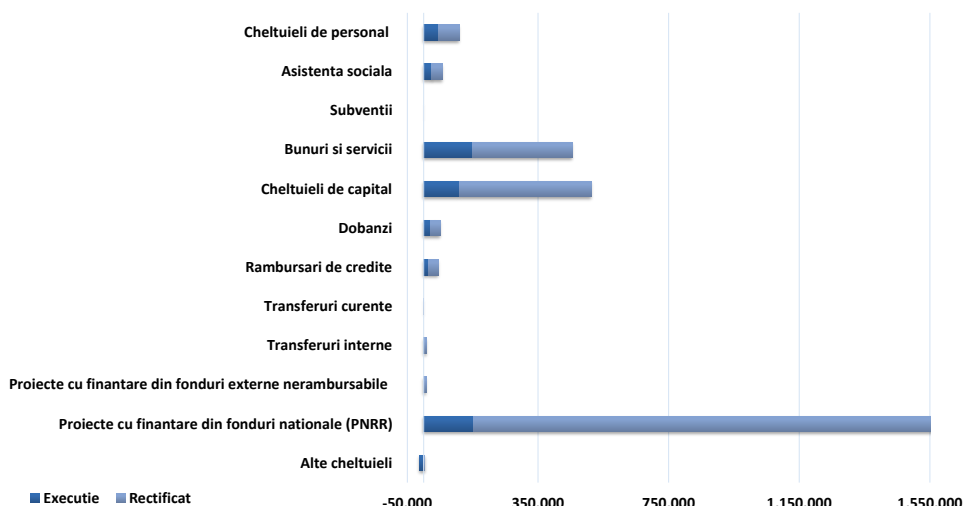
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T1 2024

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Nivel executat comparativ cu prevederi - la T1 2024



Buget rectificat aprobat prin HCL nr. 58/28.03.2024

- **Cheltuielile de investitii** ating un nivel al platilor cu 1.623.876 mii RON (grad de executie de 13,8%) sub nivelul prevazut in bugetul rectificat si sunt distribuite astfel:
 - **Proiectele cu finantare din fonduri nationale** (-1.319.887 mii RON, grad de executie de 10,4%) inregistreaza plati sub bugetul rectificat al perioadei de raportare, aceste sume fiind observate la nivelul Proiectelor cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR (-952.088 mii RON, -86,3%) si a celor din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR (-367.799 mii RON, -99,6%);
 - **Cheltuielile de capital** (-295.654 mii RON, grad de executie de 26,9%) sunt sub nivelul estimat, variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-242.559 mii RON, -71,9%), Alte active fixe (-46.924 mii RON, -78,1%), Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-4.665 mii RON, -85,8%) si Masini, echipamente si mijloace de transport (prevederi in valoare de 1.406 mii RON, fara sume executate);
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile** (-7.528 mii RON, grad de executie de 0,8%) inregistreaza plati sub nivelul estimarilor, influentele fiind observate integral la nivelul cadrului financiar 2014-2020, in principal pentru Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (prevederi in valoare de 7.235 mii RON, fara executie).

Variatii: Executie comparativ cu prevederi bugetare finale - la T1 2024

Capitol bugetar	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli de investitii, din care:				
	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala	Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de capital	FEN	PNRR
Autoritati publice si actiuni externe	-68,734	-59,199	-8,818	-36,330	0	0	-9,535	-9,535	0	0
Alte servicii publice generale	-989	-841	-191	-396	0	0	-148	-148	0	0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	-10,764	-9	0	0	0	-10,755	0	0	0	0
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aparare	-87	-87	0	-87	0	0	0	0	0	0
Ordine publica si siguranta nationala	-3,903	-3,903	-3,878	0	0	0	0	0	0	0
Invatamant	-457,957	-34,432	-1,090	-29,058	-2,551	0	-423,525	-54,734	-993	-367,799
Sanatate	-76	-76	-55	-21	0	0	0	0	0	0
Cultura, recreere si religie	-50,948	-34,785	0	-33,753	0	0	-16,163	-16,163	0	0
Asigurari si asistenta sociala	-24,205	-19,112	-6,255	-5,714	-6,303	0	-5,093	-5,093	0	0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	-990,281	-12,330	0	-12,063	0	0	-977,951	-19,344	-6,519	-952,088
Protectia mediului	-40,883	-34,761	0	-34,761	0	0	-6,122	-6,122	0	0
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Combustibili si energie	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
Transporturi	-210,239	-7,586	0	-7,586	0	-17,313	-185,340	-184,516	-16	0
Alte actiuni economice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	-1,859,066	-207,122	-20,286	-159,769	-8,854	-28,068	-1,623,876	-295,654	-7,528	-1,319,887

*) 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;



Nivel executat comparativ cu prevederi - la T1 2024

- **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 207.122 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 50,1%. Cheltuieli mai mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul titlurilor:
 - **Bunuri si servicii**, fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (-159.769 mii RON, grad de executie de 48,1%), cheltuielile executate fiind sub nivelul estimat. Dinamica este reflectata in principal la nivelul platilor pentru: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-85.093 mii RON, -42,9%), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-19.362 mii RON, -84,9%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-12.298 mii RON, -72,8%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (-9.041 mii RON, -43,6%), Apa, canal si salubritate (-7.543 mii RON, -78,5%), Reparatii curente (-7.402 mii RON, -83,8%), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (-4.371 mii RON, -65,9%), Chirii (-2.762 mii RON, -64,3%), Materiale pentru curatenie (-2.038 mii RON, -91,2%), Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale (-1.705 mii RON, -48,9%), Alte obiecte de inventar (-1.465 mii RON, -93,2%), Consultanta si expertiza (-1.365 mii RON, -30,8%), Furnituri de birou (-1.322 mii RON, -86,2%), Hrana pentru oameni (-976 mii RON, -37%), Deplasari interne, detasari, transferari (-789 mii RON, -99,9%), Piese de schimb (-592 mii RON, -98,2%), Carburanti si lubrifianti (-531 mii RON, -72,6%);
 - **Cheltuieli de personal** (-20.286 mii RON, grad de executie de 68,5%) care au inregistrat plati sub estimari, dinamica fiind determinata in principal de Salarii de baza (-13.748 mii RON, -27,7%), Alte drepturi salariale in bani (-2.928 mii RON, -48,7%), Indemnizatii de hrana (-1.095 mii RON, -38,7%), Sporuri pentru conditii de munca (-733 mii RON, -43%), Contributia asiguratorie pentru munca (-707 mii RON, -43%), Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii (-448 mii RON, -41,6%);
 - Titlul **Alte cheltuieli operationale**, cu o executie sub prevederi si influente din partea Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent pentru care s-a inregistrat valoarea negativa de -12.764 mii RON in executia perioadei (fara prevederi), dar si a platilor diminuate pentru Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate (-979 mii RON, -72,4%), Asociatii si fundatii (prevederi in valoare de 650 mii RON, fara sume executate), Despagubiri civile (-613 mii RON, -81,8%), Sustinerea cultelor (-418 mii RON, -69,7%), Sume destinate finantarii programelor sportive realizate de structurile sportive de drept privat (prevederi in valoare de 300 mii RON, fara executie);
 - **Asistenta sociala** (-8.854 mii RON, grad de executie de 73,6%), platile inregistrate fiind sub nivelul bugetului, datorita unui nivel mai scazut al platilor pentru Ajutoarele sociale in numerar (-6.964 mii RON, -22,1%) si pentru cele in natura (-1.890 mii RON, -94,5%);
 - **Transferurile interne** (-1.597 mii RON, grad de executie de 69,4%), care au inregistrat plati sub estimari, dinamica fiind determinata integral la nivelul Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat;
 - **Transferuri curente** (prevederi in valoare de 650 mii RON, integral pentru Transferuri din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor curente din domeniul sanatatii, aceste sume nefiind executate).
- **Cheltuielile financiare** sunt cu 28.068 mii RON (grad de executie de 54,4%) sub nivelul estimat, influentele venind din partea platilor pentru Rambursari de credite (-17.313 mii RON, -56,3%) si Dobanzi (-10.677 mii RON, -34,7%).

Indicatori cheltuieli

la T1 2024, comparativ cu T1 2023

'000 RON



Indicatori	T1 2024	T1 2023
Cheltuieli totale de personal	44,123	43,580
Cheltuieli pe locuitor*	131	129
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	21.2%	20.7%
Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	23,908	23,737
Cheltuieli pe locuitor*	71	70
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11.5%	11.3%
Cheltuieli obligatorii curente	68,762	63,960
Cheltuieli pe locuitor*	204	190
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	33.0%	30.4%
Cheltuieli operationale	208,258	210,266
Cheltuieli pe locuitor*	618	624
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	41.4%	59.7%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	33,511	35,596
Cheltuieli pe locuitor*	99	106
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	6.7%	10.1%
Cheltuieli totale cu investitiile	261,034	106,209
Cheltuieli pe locuitor*	774	315
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	51.9%	30.2%
Rigiditatea cheltuielilor	8.8%	12.4%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	48.1%	69.8%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	51.9%	30.2%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	102,938	74,807
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	27,755	8,877
Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale	6.7%	10.1%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	281,495	224,769
Datoria Directa Neta	112,482	71,362
Gradul de Indatorare Directa	18.0%	20.5%
Datoria Publica Neta	107,273	69,220
Gradul de Indatorare Publica	18.6%	20.8%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	21.3%	15.6%
Gradul de executie a cheltuielilor		
Operationale	50.8%	55.0%
De personal	68.6%	64.8%
Obligatorii curente	67.3%	68.5%
Cu finantarea serviciului datoriei	54.4%	93.2%
Cu investitiile	13.8%	5.8%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	92.3%	92.3%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	24.2%	24.2%
Numar de locuitori,	337,071	337,160
la data:	01-01-23	01.01.2022

*Cheltuielile pe locuitor sunt reprezentate in RON

- **Cheltuielile totale de personal** cresc cu 543 mii RON (+1,2%), prin evolutia platilor de la nivelul Salariilor de baza (+286 mii RON, +0,8%), Indemnizatiilor platite unor persoane din afara unitatii (+194 mii RON, +44,9%), Normelor de hrana (+126 mii RON, +35,2%), Altor drepturi salariale in bani (+116 mii RON, +3,9%) si Indemnizatiilor de hrana (-146 mii RON, -7,8%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** cresc cu 4.802 mii RON (+7,5%) comparativ cu nivelul atins la T1 2023, ca urmare a:
 - Majorarii platilor privind Asistenta sociala cu 4.259 mii RON (+20,9%);
 - Majorarii Cheltuielilor totale de personal.
- **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 2.008 mii RON (-1%) sub cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Unui nivel mai mic al grupei Alte cheltuieli operationale (-16.629 mii RON, -365%);
 - Unui nivel mai mare al platilor pentru Bunuri si servicii (+9.956 mii RON, +7,2%);
 - Majorarii platilor privind Asistenta sociala;
 - Unui nivel majorat al Cheltuielilor de personal.
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** scad cu 2.085 mii RON (-5,9%) fata de nivelul consemnat la T1 2023 in principal ca urmare a diminuarii platilor pentru Dobanzi (-1.672 mii RON, -7,7%) si a celor pentru Rambursari de credite (-413 mii RON, -3%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate sunt in crestere cu 154.826 mii RON (+145,8%), datorita evolutiei de la nivelul:
 - Proiectelor cu finantare din fonduri nationale (plati in valoare de 153.150 mii RON la T1 2024, fara astfel de plati inregistrate in perioada similara a anului precedent);
 - Cheltuielilor de capital (+8.986 mii RON, +9%);
 - Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (-6.503 mii RON, -99%);
 - Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de dezvoltare a bugetului local (in valoare de 808 mii RON la T1 2024, fara astfel de plati inregistrate la T1 2023).



Partea IV:

- Bilant
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

la data de 31.03.2024



Bilant	31-03-23			31-12-23			31-03-24		
Active circulante	547,147		9.3%	971,320		12.9%	671,765		9.1%
Numerar si echivalent numerar	129,169	23.6%	2.2%	162,958	16.8%	2.2%	175,659	26.1%	2.4%
Stocuri	115,879	21.2%	2.0%	120,120	12.4%	1.6%	116,878	17.4%	1.6%
Creante	302,100	55.2%	5.1%	688,242	70.9%	9.1%	379,229	56.5%	5.1%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizari	5,355,554		0.0%	6,551,212		0.0%	6,693,370		0.0%
Imobilizari necorporale	12,948	0.2%	0.2%	17,351	0.3%	0.2%	16,661	0.2%	0.2%
Imobilizari corporale	5,333,101	99.6%	90.4%	6,523,652	99.6%	86.7%	6,666,359	99.6%	90.5%
Alte active imobilizate	9,505	0.2%	0.2%	10,209	0.2%	0.1%	10,350	0.2%	0.1%
Total active	5,902,701			7,522,532			7,365,135		
Datorii de plata pana intr-un an	203,764		3.5%	899,809		12.0%	386,487		5.2%
Datorii catre banci	16,918	8.3%	0.3%	-	-	-	89,680	23.2%	1.2%
Datorii comerciale	124,662	61.2%	2.1%	813,448	90.4%	10.8%	274,145	70.9%	3.7%
Provizioane	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte datorii	62,185	30.5%	1.1%	86,360	9.6%	1.1%	22,661	5.9%	0.3%
Datorii pe termen lung	1,389,236		0.0%	1,624,944		0.0%	1,716,683		0.0%
Datorii catre banci	1,388,382	99.9%	23.5%	1,623,902	99.9%	21.6%	1,715,633	99.9%	23.3%
Alte datorii pe termen lung	848	0.1%	0.0%	1,035	0.1%	0.0%	1,043	0.1%	0.0%
Provizioane	7	0.0%	0.0%	7	0.0%	0.0%	7	0.0%	0.0%
Capitaluri	4,309,700		73.0%	4,997,780		66.4%	5,261,965		71.4%
Total datorii si capitaluri	5,902,701			7,522,532			7,365,135		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	2.7			1.1			1.7		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	23.5			21.6			23.3		

- **Activele totale** sunt in scadere cu 157.397 mii RON (-2,1%) comparativ cu nivelul inregistrat la sfarsitul anului 2023, ca urmare a diminuarii Activelor circulante (-299.555 mii RON, -30,8%), in timp ce Imobilizarile au inregistrat o majorare de 142.157 mii RON, (+2,2%).
 - ✓ Diminuarea Activelor circulante este determinata in principal de un nivel mai mic al Creantelor (-309.013 mii RON, -44,9%) si al Stocurilor (-3.242 mii RON, -2,7%). In contrast, se majoreaza soldul Numerarului si echivalentului numerar (+12.701 mii RON, +7,8%).
 - ✓ Majorarea Imobilizarilor este determinata in principal de un nivel mai mare al celor corporale (+142.707 mii RON, +2,9%).
- Soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** este in scadere cu 513.322 mii RON (-57%), cu influente in special din partea Datoriilor comerciale (-539.303 mii RON, -66,3%) si a Altor datorii (-63.699 mii RON, -73,8%). In acelasi timp, a crescut soldul Datoriilor catre banci (+89.680 mii RON).
- **Datoriile de plata pe termen lung** s-au majorat la T1 2024 comparativ cu soldul inregistrat la finalul anului 2023 (+91.739 mii RON, +5,6%), avand in vedere majorarea Datoriilor catre banci (+91.731 mii RON, +5,6%) si a Altor datorii pe termen lung (+8 mii RON, +0,7%).
- **Capitalurile** inregistreaza o majorare cu 264.186 mii RON (+5,3%).
- **Indicatorul lichiditatii curente** este de 1,7 la sfarsitul primelor trei luni ale anului 2024, comparativ cu 1,1 la sfarsitul anului 2023, ca urmare a unei diminuari mai accelerate a Datoriilor de plata pana intr-un an (-57%) si a Activelor circulante (-30,8%).

Serviciul Datoriei Publice Locale

la data de 31.03.2024

'000 RON



Serviciul Datoriei Publice Locale	31-3-2024
Noi utilizari din credite in perioada	94,554
Serviciul Datoriei Directe	51,584
Gradul de Indatorare Directa	5.5%
Serviciul Datoriei Publice	52,940
Gradul de Indatorare Publica	5.6%

Sume de plata (Payout)	31-3-2024
Payout 2Y - 2 ani	359,917
Payout 5Y - 5 ani	950,822
Payout 10Y - 10 ani	1,825,483
Payout 15Y - 15 ani	2,259,546

Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	11.8%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	25.4%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	32.6%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	4.3

Total Venituri per locuitor	1,879.4 RON
Venituri Proprii per locuitor	1,182.1 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	157.1 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	5.1 RON

	2023 ¹⁾	2024 ²⁾	2025 ²⁾	2026 ²⁾	2027 ²⁾
Venituri Totale	1,846,401	3,596,267	3,632,229	3,668,552	3,705,237
Venituri Proprii ³⁾	1,223,126	1,037,832	1,048,210	1,058,692	1,069,279
Capacitatea maxima de indatorare	224,769	281,495	317,374	330,917	314,473
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	151,295	174,229	180,964	185,889	203,071

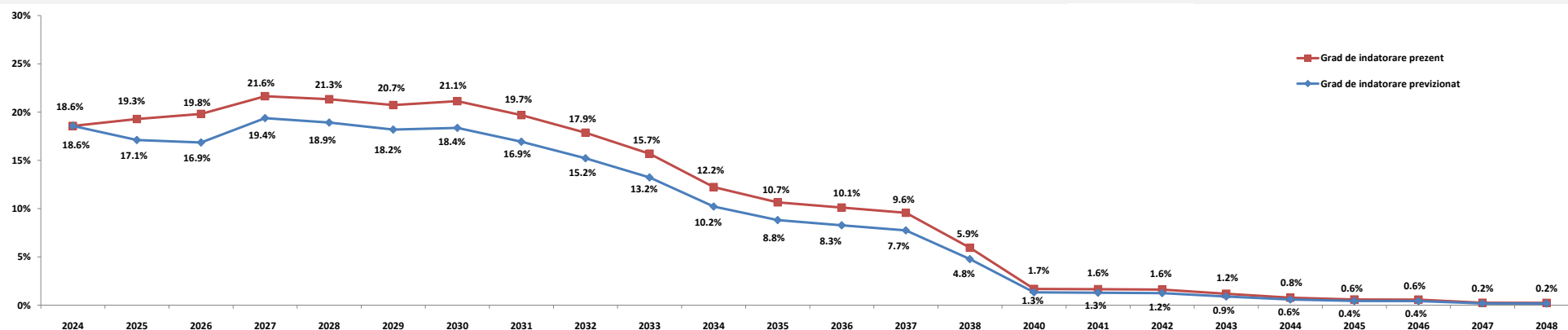
1) Venituri realizate la 31.12.2023

2) 2024: Buget Final; Previzuni, rata de crestere a veniturilor de 1%;

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

4) Previzuni TUD aferente perioadei 2024-2027, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31.03.2024

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2024 - 2048



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.03.2024 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 Comisioanele 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), Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul;
Venituri din investitii	Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 2007 - 2013 (45) si 2014 - 2020 (48), Taxa pentru reabilitare termica (36.23), Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.31) si Sume aferente finantarii bugetare a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare (36.32.02);
Cheltuieli de investitii	Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56) si 2014 - 2020 (58), Transferurilor de Capital (51.02), PNRR (60+61);
Total plati efectuate	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Taxe care suporta datoria	Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+03.02.18+04.02.01+05.02.50+06.02.02+07.02+12.02+15.02+16.02+18.02+33.02.24+34.02+35.02;
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 Comisioanele 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;
Indicatori venituri si cheltuieli	Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Pondere veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Pondere cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Gradul de autofinantare	Pondere Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	Pondere Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	Pondere Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondere Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Capacitatea de Indatorare	Pondere Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
Datoria Directa Neta	Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008;
Datoria Publica Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Pondere Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	Pondere Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Publice	Total sume plătite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Payout n Y - n ani	Serviciul Datoriei Curente-obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Datoria Financiara Curenta	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR la data de raportare;
Pe locuitor	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
	Pentru o persoana stabilita in unitatea administrativ teritoriala



Disclaimer

© TUD 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: contul de executie pentru 31.03.2024, precum si cel de la data de 31.03.2023, Bugetul initial al anului 2024 aprobat prin HCL nr. 14 din data de 08.02.2024 si al anului 2023 aprobat prin HCL nr. 17 din data de 01.02.2023, Bugetul rectificat prin HCL nr. 58 din data de 28.03.2024 si listele de investitii aferente, precum si Bugetul rectificat prin HCL nr. 80 din data de 29.03.2023.

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