



Sectorul 6 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar trimestrial
la 30.09.2023



- Prezentare generala

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatiia veniturilor realizate la 30.09.2023
- Variatia veniturilor realizate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T3 2023
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatiia cheltuielilor efectuate la 30.09.2023
- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2023
- 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 Vlasei, care face parte din Campia Romana. La est se afla Baraganul, in partea de vest Campia Gavanu Burdea, iar la sud este delimitat de Campia Burnazului. Orasul are o suprafata totala de 238 km², pe care se intind sase sectoare, fiecare conduse de o primarie proprie. Sectoarele sunt dispuse radial (si numerotate in sensul acelor de ceasornic) astfel incat fiecare sa aiba in administratie o parte din centrul Bucurestiului.

Sectorul 6 este al doilea ca marime din cadrul Municipiului Bucuresti. Principalele cartiere ale sectorului sunt Drumul Taberei, Militari, Giulesti si Crangasi.

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

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

Populatie (01.01.2023)	Sector 6	Bucuresti	Regiune B-IF
Total	397,548	2,160,169	2,656,449
Distributia pe sexe			
feminin	212,972	1,149,041	1,404,953
masculin	184,576	1,011,128	1,251,496
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	68,373	390,729	500,701
20-59 ani	229,675	1,242,332	1,542,603
60 ani si peste	99,500	527,108	613,145
Distributia pe mediu			
urban	397,548	2,160,169	2,388,774
rural	-	-	267,675

Piata muncii	Bucuresti	Regiune B-IF
Resurse de munca - mii persoane (2022)	1,314	1,692
Rata de ocupare a resurselor de munca (2021)	97.1%	88.5%
Efectivul salariatilor - mii persoane (2022)	1,074	1,256
Rata somajului (iunie 2023)	0.9%	0.9%

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

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

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

Infrastructura

Infrastructura curenta

Regiunea Bucuresti – Ilfov reprezinta cel mai important nod de transport rutier – feroviar – aerian national si international al tarii. Se caracterizeaza printr-un inalt grad de accesibilitate, fiind situata pe cele doua coridoare multi – modale europene: Axa Prioritara Europeana Nr. 7 si Axa Prioritara Europeana Giurgiu – Albita, precum si in proximitatea Dunarii (Axa Prioritara Europeana Nr. 18).

Regiunea Bucuresti – Ilfov prezinta cea mai mare densitate de cai ferate la 1.000 km² de teritoriu (165,3 km/100 km²), ceea ce inseamna de aproape patru ori media nationala. Bucuresti este punctul de plecare al celor 8 magistrale feroviare ce fac legatura cu celelalte regiuni ale tarii.

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

Planul de Mobilitate Urbana Durabila 2016 - 2030

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

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

De altfel, PMUD este o conditie pentru accesarea de fonduri europene in perioada 2014 – 2020, prin Programul Operational Regional si Programul Operational Infrastructura Mare.

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

Indicatori 30.09.2023 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	5,187,586	1,263,724	1,321,101	1,517,812	1,229,681	899,613	1,332,008
Venituri proprii	4,813,217	1,086,383	1,092,565	1,326,493	948,262	779,205	1,099,327
Venituri proprii % VT	92.8%	86.0%	82.7%	87.4%	77.1%	86.6%	82.5%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	4,643,260	672,220	787,961	1,021,213	700,492	625,254	836,120
Sume defalcate din TVA	24,323	172,515	189,026	183,822	142,859	114,890	169,266
Subventii	191,931	1,779	34,386	2,854	100,859	1,743	42,062
Sume primite de la UE	158,115	3,031	3,792	4,609	1,631	1,798	21,111
Cheltuieli totale	4,491,130	845,760	974,718	1,162,298	1,199,312	813,726	1,018,906
Cheltuieli operationale	3,593,371	740,735	665,098	734,961	676,568	642,821	645,604
Cheltuieli operationale % ChT	80.0%	87.6%	68.2%	63.2%	56.4%	79.0%	63.4%
Cheltuieli de investitii, din care:	557,260	40,776	254,203	326,484	412,587	94,113	276,179
Cheltuieli de capital	200	36,569	150,589	321,352	295,015	87,795	192,588
Fonduri externe nerambursabile	277,577	3,604	27,284	1,632	38,135	5,207	40,106
Cheltuieli financiare	340,499	64,249	55,418	100,853	110,157	76,792	97,123
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	696,456	417,964	346,383	355,514	30,370	85,887	313,102
Utilizari din excedentul anterior	0	746,343	138,002	0	16,214	16,032	199,076
Populatie (01.01.2023)	2,160,169	265,633	364,603	491,538	337,071	303,776	397,548

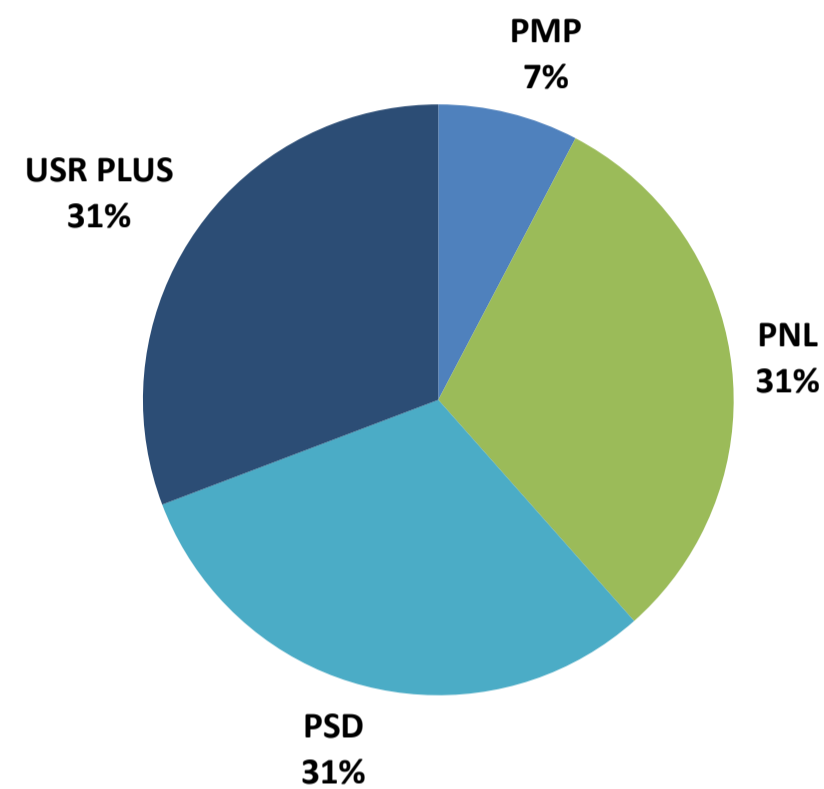
Sursa: <https://forexepublic.mfinante.gov.ro/web/transparenta-bugetara/rapoarte-entitati-publice>

Prezentare generala

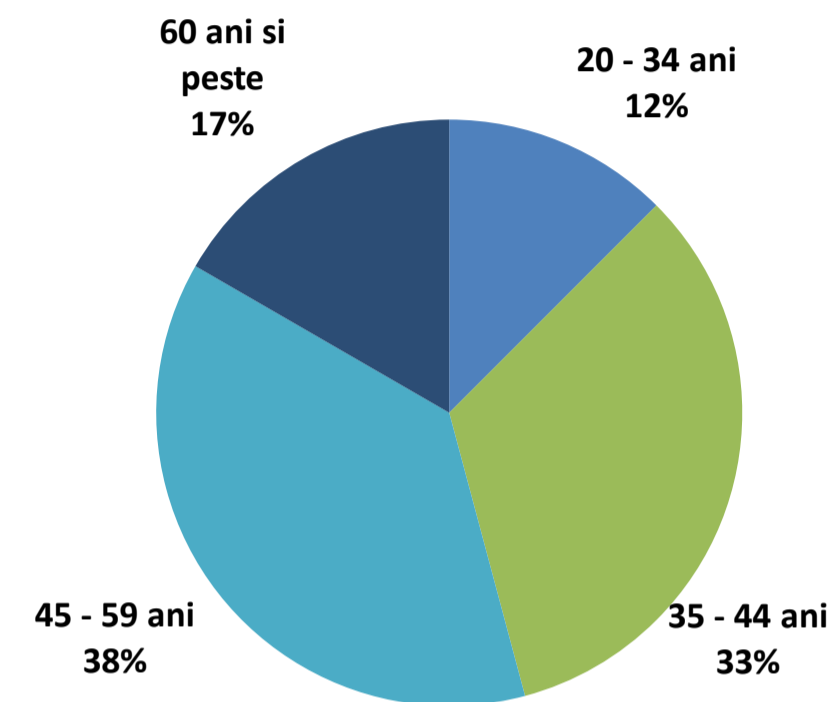
Consiliul local al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti la 30.09.2023



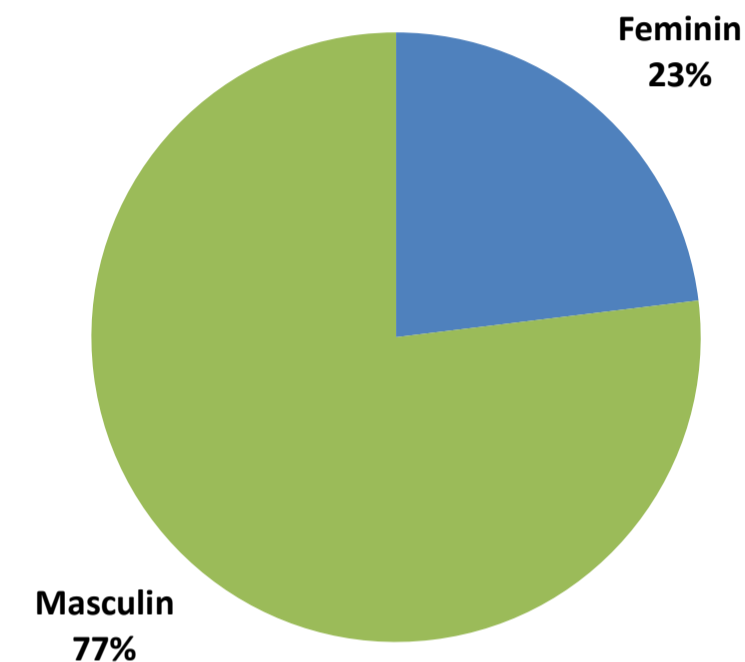
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



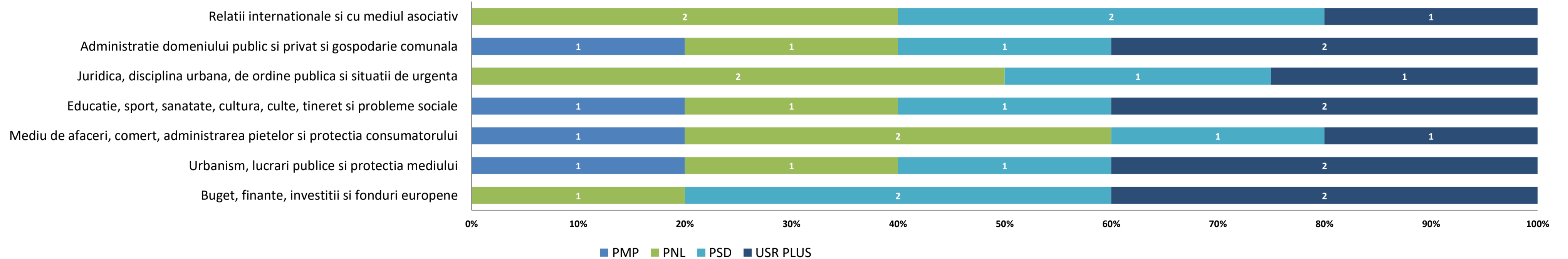
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PSD	1	Tehnician lemni si mobila	60 ani si peste
PSD	1	Economist	20-34 ani
PSD	1	Economist	35-44 ani
PSD	1	Economist	45-59 ani
PSD	1	Inginer	45-59 ani
PSD	1	Jurist	60 ani si peste
PSD	1	Profesor	35-44 ani
USR PLUS	1	Geograf	20-34 ani
USR PLUS	1	Jurist	35-44 ani
USR PLUS	1	Jurist	45-59 ani
USR PLUS	1	Jurnalist	45-59 ani
USR PLUS	1	Administratie Publica	35-44 ani
USR PLUS	1	Economist	45-59 ani
USR PLUS	1	Inginer	60 ani si peste
PNL	1	Economist	20-34 ani
PNL	1	Economist	35-44 ani
PNL	1	Economist	60 ani si peste
PNL	1	Inginer	35-44 ani
PNL	1	Inginer	45-59 ani
PNL	1	Jurist	35-44 ani
PMP	1	Economist	35-44 ani
PMP	1	Jurist	45-59 ani

Comisiile Consiliului Local ale Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti si distributia acestora dupa apartenenta politica

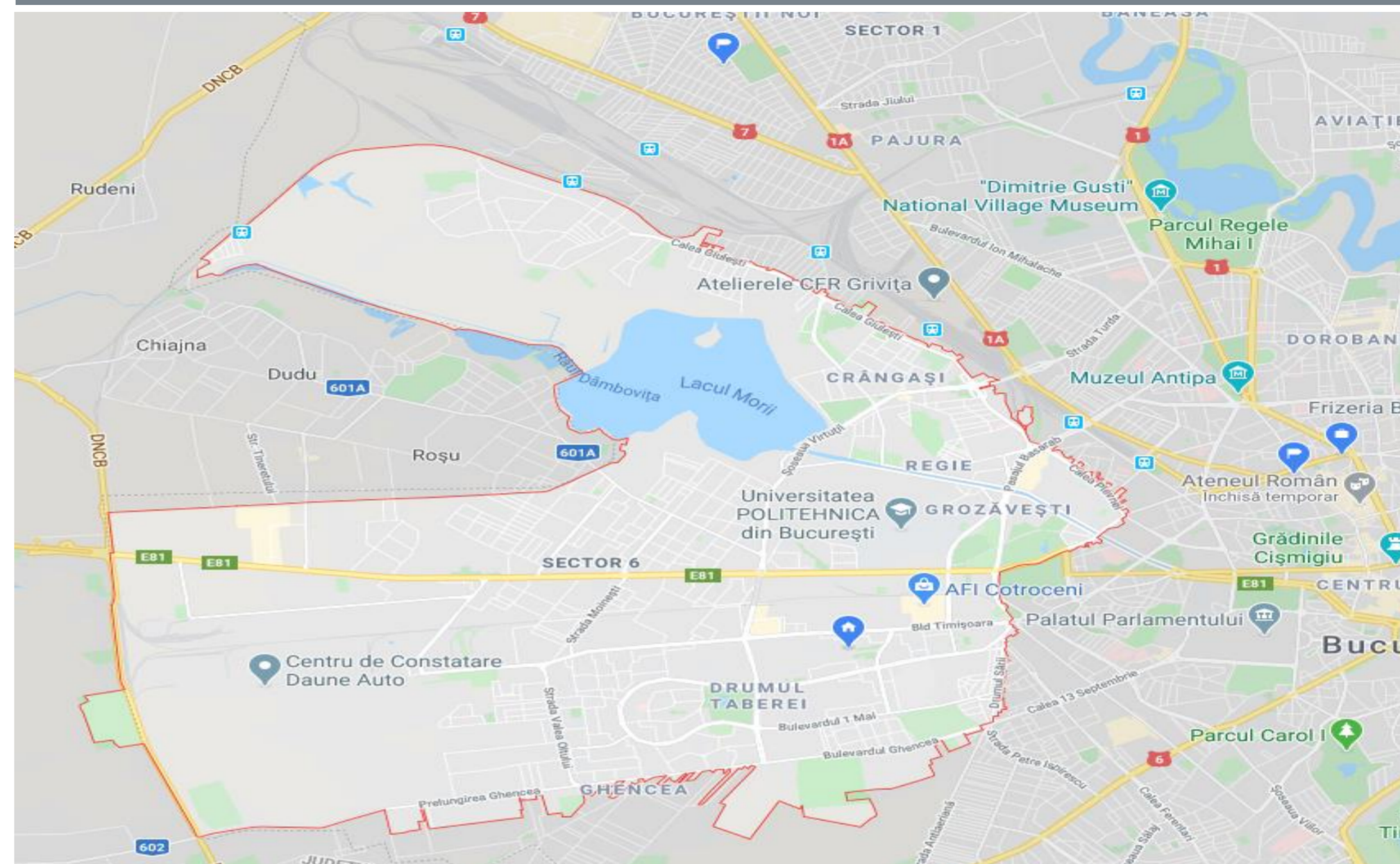


- Functia de Primar al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Ciprian Ciucu, ca rezultat al alegerilor locale din luna septembrie 2020. Acesta este reprezentant al Partidului National Liberal, fiind specialist in stiinte politice.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Gadiuta Alexandru Valeriu, reprezentant al partidului USR PLUS, de profesie geograf si de doamna Stefan Mihaela-Ana-Maria, reprezentanta a partidului USR PLUS, cu specializare in Administratie Publica.
- Domnul Spiridon Demirel este Secretarul Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti, de profesie jurist.

Institutiile si directiile in subordinea Consiliului Local al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti

- **Sector 6 al Municipiului Bucuresti (Aparatul de specialitate al primarului);**
- **Administratia Pietelor Sector 6 (s-a desfiintat prin HCL 135/29.07 2021, a fost inlocuita de Administratia Comerciala Sector 6 care preia toate functiile acestora din 09.2021);**
- **Administratia Domeniului Public si Dezvoltare Urbana Sector 6;**
- **Directia Generala de Impozite si Taxe Locale Sector 6;**
- **Administratia Scolilor Sector 6;**
- **Unitati de invatamant;**
- **Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului;**
- **Directia Generala de Politie Locala Sector 6;**
- **Directia Locala de Evidenta a Persoanelor Sector 6;**
- **Centrul Cultural European Sector 6;**
- **Centrul de Sanatate Multifunctional Sfantul Nectarie.**
- **Centrul de Inovare si Proiectare Urbană Sector 6 S.R.L.** (infiintat prin HCL nr. 44/28.02.2023)

Positionarea geografica in Municipiul Bucuresti



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

Mediul socio - cultural

Trasporturi

Transportul public de suprafata din Sectorul 6 este realizat prin intermediul Societatii de Transport Bucuresti si prin Metrorex pentru transportul urban cu metroul. Prin HCL nr. 1 din 27.01.2023 s-a aprobat Metodoliga privind acordarea gratuitatii tuturor persoanelor cu handicap grav si accentuat cu domiciliul pe raza Sectorului 6, a asistentilor personali angajati in cadrul D.G.A.S.P.C, a insotitorilor persoanelor cu handicap grav (numai in prezenta acestora) si a pensionarilor cu varsta minima de 63 de ani pentru femei si 65 de ani pentru barbati.

Prin HCL nr. 40 din 28.02.2023 se aproba devizul general actualizat pentru obiectivul de investitii "Reabilitare Sistem Rutier Drumul Osiei", valoarea totala a proiectului fiind de 20.054 mii Lei fara TVA, fiind finalizat intr-o perioada de 12 luni. Proiectul cuprinde reabilitarea a 8.405 mp de suprafata de carosabil, a 2.625 mp de suprafata de trotuare si amenajare piste de biciclete.

Locuinte si dezvoltare publica

Utilitatile in Sectorul 6 sunt asigurate astfel: alimentarea cu apa se face de catre firma APA NOVA SA, alimentarea cu energie termica de catre CMTEB, alimentarea cu gaze naturale de catre ENGIE, iar alimentarea cu energie electrica de ENEL.

Cultura, recreere si religie

Cele mai importante obiective si puncte de atractie de pe teritoriul Sectorului 6 sunt: Muzeul National Cotroceni (datand din 1861), Manastirea Chiajna (din 1774), Institutul Politehnic, Institutul Pasteur, Institutul Botanic si Institutul National de Cercetari Aerospatiale Emil Carafolli, precum si Teatrul Masca si Opera Comica pentru copii.

Sectorul beneficiaza si de numeroase spatii verzi, principalele parcuri fiind: Parcul Crangasi, Parcul Giulesti si Parcul Drumul Taberei (parcul cu cea mai mare suprafata din sector, modernizat si redeschis in Iunie 2015), Gradina Botanica (cu o suprafata de aprox 17,5 ha) si Parcul Liniei (deschis in iunie 2023). Prin HCL nr. 142 din 29.06.2023 se aproba Studiul de fezabilitate pentru obiectivul de investitii "Amenajare zona promenada si agrement- Strada Liniei, tronson Strada Lujerului - Strada Valea Cascadelor".

Prin Programul integrat de dezvoltare urbana a sectorului 6 al municipiului Bucuresti 2021-2030 (avizat prin HCL nr. 101 din 30.06.2021), pentru obiectivul de Dezvoltare sociala performanta si incluziva se urmareste imbunatatirea ofertei culturale si a oportunitatilor de creatie artistica prin:

Centru Cultural Favorit - Petrecerea timpului liber pentru locuitorii din zona prin asigurarea unui spatiu dedicat; Centru dedicat pentru activitatii culturale artistice; Evenimente organizate pentru promovarea artistilor locali (2021-2024, investitie estimata la aproximativ 13,3 mil Eur, in implementare, cu finantare din bugetul local si alte surse de finantare).

sursa: Programul integrat de dezvoltare urbana a sectorului 6 al municipiului Bucuresti 2021 -2030



Protectia mediului

Prin HCL nr. 35 din 28.02.2023 s-a aprobat proiectul "Pregatirea Proiectului de Extindere a Sistemului de Colectare Separata si Sortare a Deseurilor Municipiale la Nivelul Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti" in valoare de 1.054.501,87 lei (inclusiv TVA), dupa cum urmeaza: Cheltuieli eligibile (953.257,29 lei cu TVA), din care finantare nerambursabila de 934.192,14 lei si Cheltuieli neeligibile de 101.244,58 lei (inclusiv TVA). Mai mult, se aproba asigurarea si sustinerea din bugetul local al Sectorului 6 a contributiei proprii aferente cheltuielilor eligibile in cadrul proiectului in procent de 2% din valoarea cheltuielilor eligibile, respectiv 19.065,15 lei (inclusiv TVA).

Prin HCL nr. 104 din 08.06.2023 se aproba proiectul "Construirea a 265 de insule ecologice digitalizate in Sectorul 6", in valoare de 19,163,912.25 lei cu TVA.

Prin HCL nr. 101 din 30.06.2021, se avizeaza Programul integrat de dezvoltare urbana a Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti 2021-2030.

Prin HCL nr. 164 din 30.06.2022 se aproba proiectul "Extinderea Sistemului de Colectare Separata a deseurilor la nivelul Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti" finantat prin intermediul Programului Operational Infrastructura Mare 2014-2020, in cuantum de 103.267.446,05 lei (inclusiv TVA).

Sanatate

Prin HCL nr. 149 din 06.07.2023 s-a aprobat contractarea finantarii rambursabile externe de la Banca de Dezvoltare a Consiliului Europei in valoare de pana la 73 mil Euro (780.249.927,86 lei inclusiv TVA), pentru o perioada de creditare de pana la 30 de ani, din care o perioada de gratie de pana la 4 ani, in vederea asigurarii finantarii cheltuielilor aferente obiectivului de investitii european "Construire imobil cu functiunea de spital, functiuni complexe si organizare executare lucrari", situat in Bulevardul Timisoara nr. 101E.

Asistenta sociala

Prin HCL nr. 151 din 06.07.2023 se aproba finantarea de la bugetul local al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti in suma maxima de 75.000 lei pentru organizarea Scolii de vara pentru prescolarii si elevii deficienti de auz inscriși la Scoala Profesionala Speciala pentru Deficienti de Auz "Sfanta Maria" si in limita locurilor disponibile a celor inscriși la Scoala Gimnaziala Speciala "Constantin Paunescu".

Prin HCL nr. 26 din 28.02.2023 se aproba subventia in limita sumei de 498.960 lei din bugetul local, in vederea derularii proiectului "Centrul de zi pentru copii si parinti" desfasurat de Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 6 in parteneriat cu Fundatia "Metropolis". Scopul Centrului de zi pentru copii si parinti este de a preveni separarea copilului de familie si institutionalizarea lor prin asigurarea unor activitati de ingrijire, educatie, recreere si consiliere.

Prin HCL nr. 29 din 28.02.2023 se aproba subventia in limita sumei de 615.200 lei din bugetul local in vederea derularii proiectului "Masa bucuriei pe roti" desfasurat de Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 6 in parteneriat cu Asociatia Diaconia. Scopul proiectului este cresterea calitatii vietii beneficiarilor si promovarea incluziunii sociale pentru prevenirea si limitarea unor situatii de dificultate care pot genera marginalizarea sau excluderea sociala a unor persoane.

Prin HCL nr. 30 din 28.20.2023 se aproba subventia in limita sumei de 159.500 lei din bugetul local in vederea derularii proiectului "Centrul Comunitar Ghencea - Centrul de zi" desfasurat de Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 6 in parteneriat cu Asociatia "Sfantul Arhidiacon Stefan". Scopul proiectului este de a asigura hrana, produse igienico-sanitare, servicii medicale si consumabile.

Prin HCL nr. 32 din 28.002.2023 se aproba subventia in limita sumei de 386.170 lei din bugetul local in vederea derularii proiectului "Centrul Comunitar Generatii" desfasurat de Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 6 in parteneriat cu Fundatia Regala Margareta a Romaniei.

Invatamant

Prin HCL nr. 2 din 27.01.2023 s-au organizat pentru anul scolar 2023-2024 unitatile de invatamant preuniversitar de stat si particular astfel: 27 gradinite de stat si 30 gradinite particulare, 25 scoli gimnaziale de stat si 5 scoli particulare (ciclul primar si gimnazial), 14 licee de stat si 7 unitati de invatamant liceal particular (dintre care 2 scoli postliceale), 2 institutii in cadrul invatamantului special, 1 club sportiv scolar independent si 1 club al copiilor.

Finantarea invatamantului preuniversitar se efectueaza in baza Legii educatiei nationale nr. 1 din 2011 cu modificarile ulterioare. La nivelul invatamantului superior, dintre universitatile ce isi au sediul pe teritoriul Sectorului 6 amintim: Universitatea Politehnica Bucuresti, Academia Nationala de Educatie Fizica si Sport, Institutul Teologic Penticostal si Universitatea Ecologica.

Prin HCL nr. 120 din 08.06.2023 se aproba implementarea si finantarea Programului educational "Gradinita de vara 2023" in valoare de 3.861.000 lei din bugetul local. Obiectivul programului este de a asigura servicii educationale si de supraveghere pentru prescolarii inscriși in unitatile de invatamant preuniversitar de stat din Sectorul 6 al Municipiului Bucuresti, in perioada 1 iulie- 31 august 2023. Astfel, acest program raspunde solicitarilor parintilor de a beneficia de alternative sigure, placute si utile de petrecere a timpului pentru copiii lor si in perioada vacantei de vara.

Copiii si adolescentii din Sectorul 6 beneficiaza de o serie de programe de prevenire si abilitare in comunitate precum: Tabere de cartier, Scoala parintilor, Tu alegi! (program de combatere a violentei in scoli si licee), La teatrale cu matala!, Liga tinerilor sportivi, SocialXChange si Centrul de Recreere si Dezvoltare Personala „Conacul Golescu Grant” - proiect care ofera o alternativa de petrecere a timpului liber, prin integrare sociala a copiilor, implicandu-i in activitati artistice, culturale, sportive, tehnico-stiintifice, (teatru, dans modern, muzica, arte plastice (pictură, arta grafica, modelaj), sah, karate, informatica, etc.).

sursa: Programul integrat de dezvoltare urbana a sectorului 6 al municipiului București 2021 -2030



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

1. Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit: VARIATIE (2006-2023): BUCURESTI

	2023, 2022, 2021, 2020, 2019, 2018- prin exceptie de la 273 (Art. 32 si 33)								Legea 273/2006		
	Legea Bugetului de stat 368/19.12.2022	Legea Bugetului de stat 317/28.12.2021	Rectificare Bugetului de stat OUG 3/09.2021	Legea Bugetului de stat 15/2021	Rectificare Bugetului de stat OUG 50/2020	Legea Bugetului de stat 5/2020	Legea Bugetului de stat 50/2019	Legea Bugetului de stat 2/2018	02-12-12	01-01-11	18-07-06
	2023	2022	2021	2021	2020	2020	2019	2018			
BUCURESTI											
Municipiul Bucuresti	50%	50%	50%	50%	50%	50%	49.0%	55.0%	44.5%	44.5%	47.5%
Sectoarele Municipiului Bucuresti	50%	50%	50%	50%	50%	50%	51.0%	30.0%	20.0%	22.5%	23.5%
intr-un cont distinct la Trezoreria Municipiului Bucuresti, pentru echilibrarea bugetelor			7%				0.0%	5.0%	7.0%	10.0%	11.0%
TOTAL	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	90.0%	71.5%	77.0%	82.0%
Observatii	2 etape: 1. Alocare 2.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.500 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.400 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.150 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Asigurare buget minim de functionare de 1.250 lei in completarea veniturilor proprii				
	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. 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.



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Balanta veniturilor si cheltuielilor

la T3 2023, comparativ cu T3 2022

'000 RON



	T3 2022	T3 2023	%
TOTAL VENITURI	1,102,073.4	1,531,084.3	▲ 38.9%
TOTAL CHELTUIELI	699,183.5	1,018,905.9	▲ 45.7%
Venituri Operationale	1,031,627.5	1,270,051.3	▲ 23.1%
Venituri fiscale	1,012,701.4	1,249,240.4	▲ 23.4%
Venituri proprii fiscale	877,348.7	1,079,974.4	▲ 23.1%
Sume defalcate din TVA	135,352.7	169,266.0	▲ 25.1%
Venituri nefiscale, din care:	18,310.0	19,589.6	▲ 7.0%
Venituri proprii nefiscale	18,000.0	19,347.1	▲ 7.5%
Donatii si sponsorizari	310.0	242.6	▼ -21.8%
Subventii curente	616.1	1,221.2	▲ 98.2%
Alte venituri operationale	-	-	-
Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	522,844.9	645,604.4	▲ 23.5%
Cheltuieli de personal (PEREX)	157,346.3	190,437.6	▲ 21.0%
Bunuri si servicii*	215,945.2	276,113.8	▲ 27.9%
Transferuri curente	38,902.1	53,509.8	▲ 37.5%
Transferuri interne	20,019.9	21,730.5	▲ 8.5%
Asistenta sociala	61,562.5	82,534.4	▲ 34.1%
Subventii	2,943.1	2,264.2	▼ -23.1%
Alte cheltuieli	26,125.9	19,014.0	▼ -27.2%
Rezultat Operational	508,782.6	624,446.9	
Surplus Operational (% din OPEX)	97.3%	96.7%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-	
Venituri din Investitii	23,941.9	61,956.6	▲ 158.8%
Venituri din capital	2.6	5.1	▲ 96.0%
Subventii de capital	9,359.8	40,840.7	▲ 336.3%
Sume primite de la UE	14,579.5	21,110.8	▲ 44.8%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	97,181.9	276,178.6	▲ 184.2%
Transferuri de capital	2,973.0	27,630.0	▲ 829.4%
Proiecte cu finantare UE	10,906.1	40,106.2	▲ 267.7%
PNRR	-	16,202.6	
Cheltuieli de capital	83,640.2	192,588.3	▲ 130.3%
Rezultat din activitatea de investitii	- 73,240.0	- 214,221.9	
Venituri Financiare	46,504.0	199,076.4	▲ 328.1%
Operatiuni financiare	46,504.0	199,076.4	▲ 328.1%
Cheltuieli Financiare	79,156.7	97,123.0	▲ 22.7%
Comisioane aferente imprumuturilor	1.0	1.0	-
Dobanzi	35,741.5	47,886.2	▲ 34.0%
Rambursari de credite	43,414.2	49,235.7	▲ 13.4%
Rezultat financiar	- 32,652.7	101,953.4	
Rezultatul perioadei	402,889.9	512,178.4	▲ 27.1%
Surplus (% din Total Cheltuieli)	57.6%	50.3%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	-	
Rezultatul perioadei (fara utilizari din excedentul anterior)	356,385.9	313,102.0	▼ -12.1%
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	86.8%	86.6%	
OPEX/Venituri proprii (%)	58.4%	58.7%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	47.5%	58.7%	

- La sfarsitul primelor noua luni ale anului curent, **Rezultatul operational** inregistreaza un surplus in valoare de 624.446,9 mii RON, reprezentand 96,7% din Cheltuielile operationale, fiind cu 115.664,3 mii RON peste surplusul consemnat in perioada similara a anului 2022. Evolutia este determinata de o majorare a Veniturilor operationale (+238.423,8 mii RON, +23,1%), coroborata cu o majorare a Cheltuielilor operationale (+122.759,5 mii RON, +23,5%);
- Rezultatul din activitatea de investitii** inregistreaza un deficit in valoare de 214.221,9 mii RON, fiind generat pe baza unui nivel in crestere al Cheltuielilor de investitii (+178.996,7 mii RON, +184,2%), in timp ce Veniturile din investitii cunosc o majorare cu 38.014,8 mii RON (+158,8%). In acest context, deficitul se adanceste fata de rezultatul din activitatea de investitii inregistrat in perioada similara a anului precedent (in valoare de -73.240 mii RON);
- Rezultatul financiar** marcheaza un excedent in valoare de 101.953,4 mii RON, peste cel inregistrat la T3 2022, determinat integral de utilizarile din excedentul anului anterior, in timp ce Cheltuielile financiare s-au majorat cu 22,7%;
- 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 512.178,4 mii RON (+27,1% peste surplusul inregistrat la T3 2022).

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

Balanta veniturilor si cheltuielilor

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Plati efectuate la T3 2023, comparativ cu T3 2022 (Variatii)

Cheltuieli Operationale, din care:

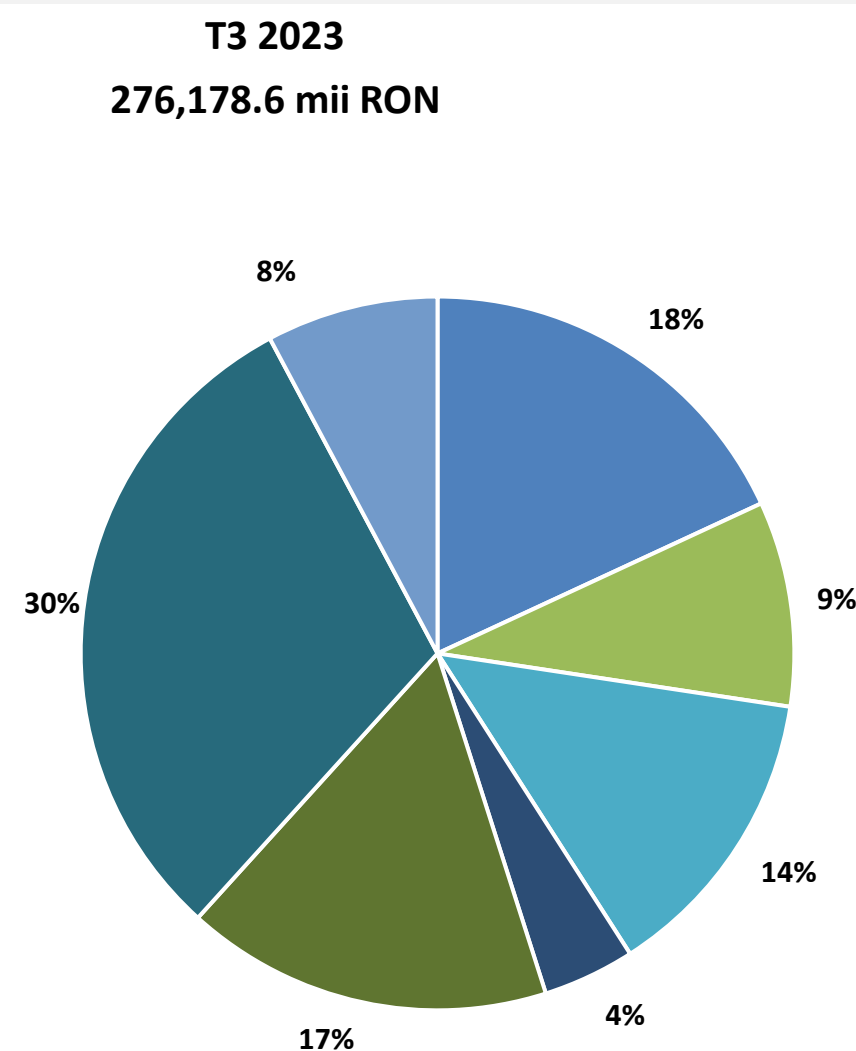
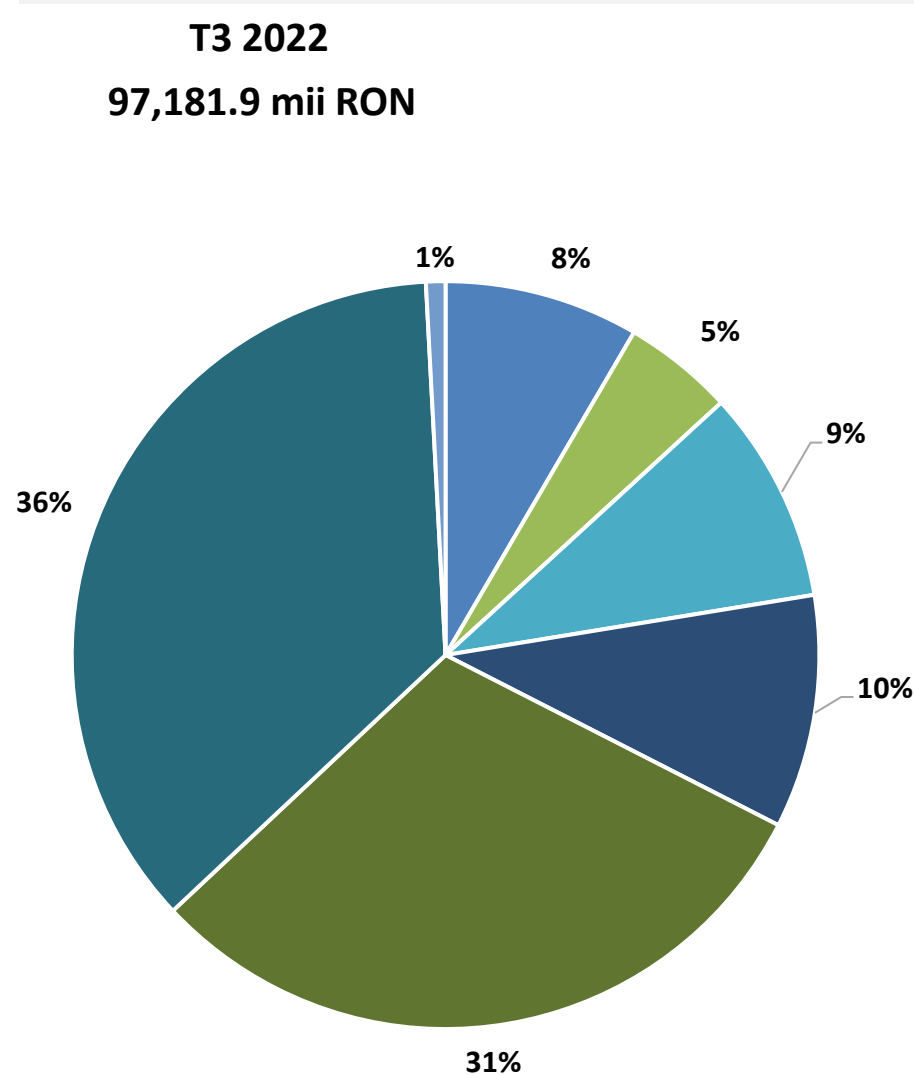
Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala	Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de investitii (Buget 2023)
Autoritati publice si actiuni externe	52,209.1	10,414.4	8,059.9	3,178.3	0.0	0.0	41,794.7	148,910.3
Alte servicii publice generale	3,179.4	3,050.4	0.0	0.0	0.0	0.0	129.0	334.0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	12,144.7	0.0	0.0	0.0	0.0	12,144.7	0.0	0.0
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Aparare	57.8	-35.8	0.0	-35.8	0.0	0.0	93.6	110.0
Ordine publica si siguranta nationala	3,132.8	3,280.8	0.0	-18.7	0.0	0.0	-148.0	3,328.0
Invatamant	47,366.7	26,340.6	11,986.3	16,967.9	3,265.1	0.0	21,026.1	263,778.8
Sanatate	1,181.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1,181.9	4,993.5
Cultura, recreere si religie	39,903.1	11,456.5	2,792.8	8,461.1	0.0	36.0	28,410.6	123,583.0
Asigurari si asistenta sociala	39,578.5	37,878.9	8,606.6	10,454.6	17,706.9	0.0	1,699.5	26,375.0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	25,974.7	3,895.7	1,347.2	738.5	0.0	5,785.5	16,293.5	288,073.0
Protectia mediului	53,449.5	34,766.0	0.0	29,005.9	0.0	0.0	18,683.6	244,232.2
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Combustibili si energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Transporturi	40,794.0	-8,288.0	298.6	-8,583.2	0.0	0.0	49,082.1	226,379.0
Alte actiuni economice	750.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	750.2	1,750.2
TOTAL	319,722.5	122,759.5	33,091.3	60,168.7	20,972.0	17,966.3	178,996.7	1,331,846.9

*) 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;

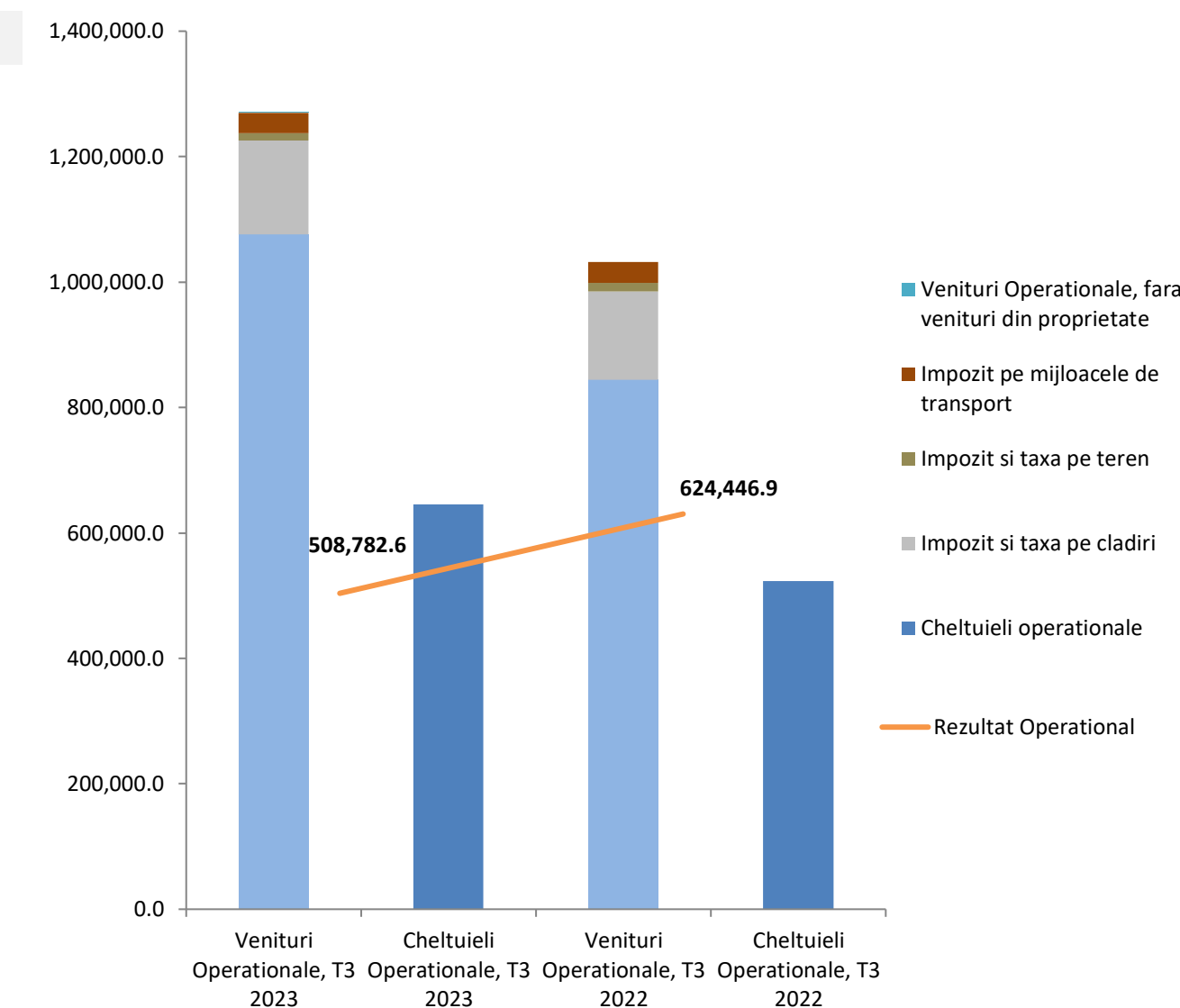
Distributia Cheltuielilor de Investitii pe anul 2023 (conform bugetului aprobat), comparativ cu distributia celor executate in anul 2022

Structura Rezultatului Operational (T3 2023 vs. T3 2022)

Cheltuieli de investitii



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





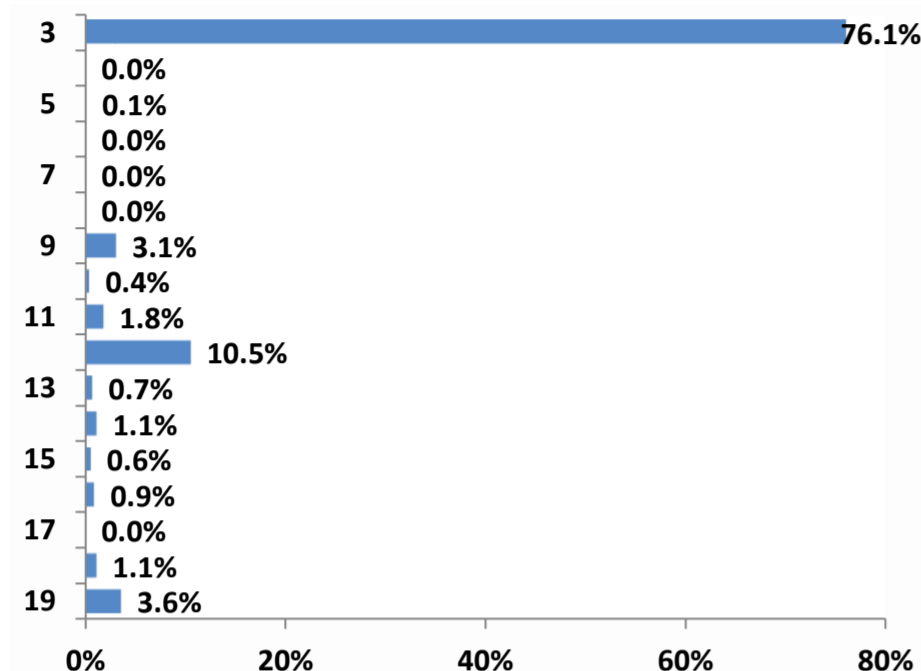
Structura veniturilor si cheltuielilor

la data de 30.09.2023

'000 RON

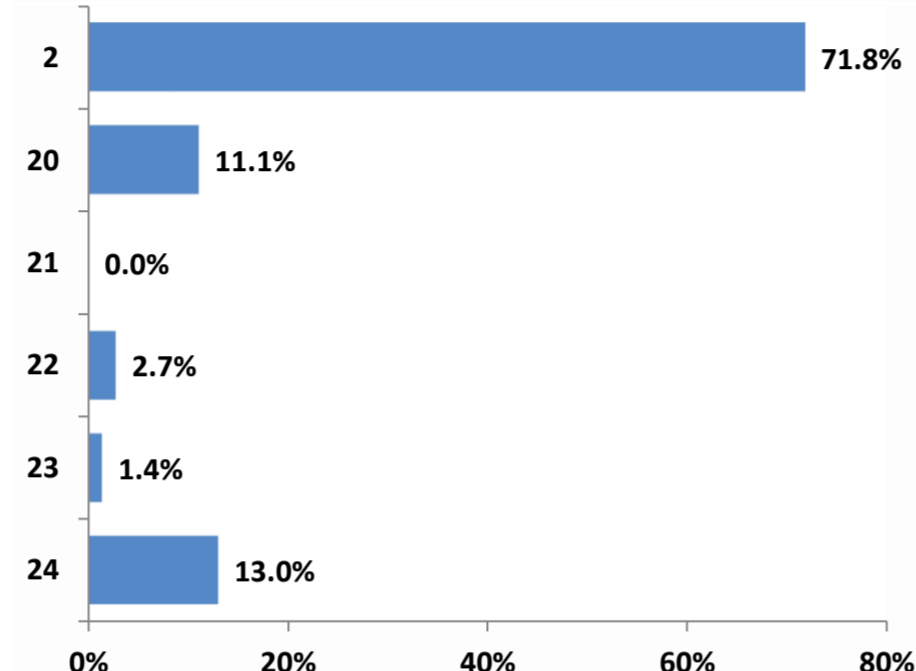
Structura veniturilor proprii executate

1,099,326.6



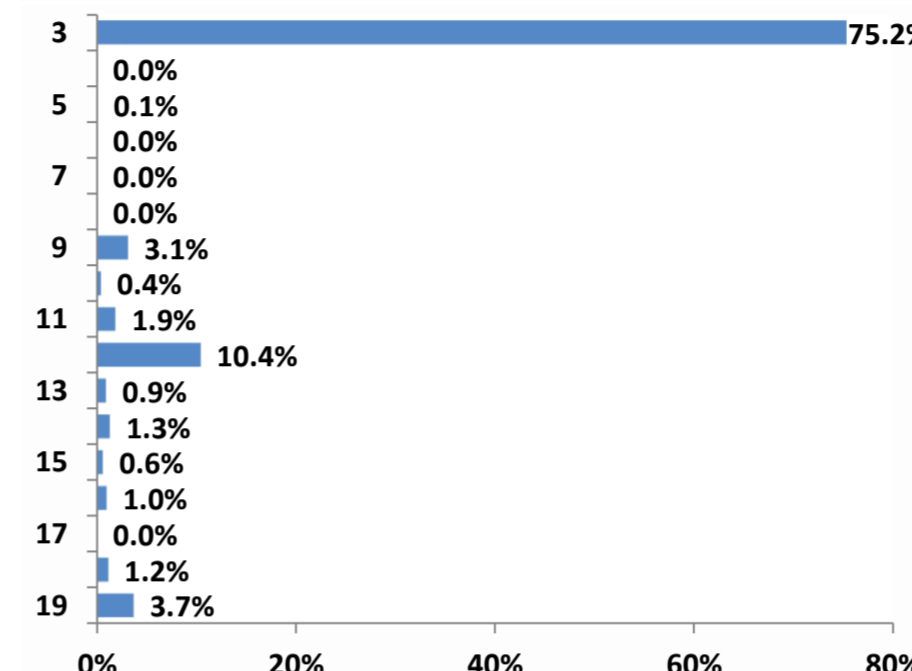
Structura veniturilor totale executate

1,531,084.3



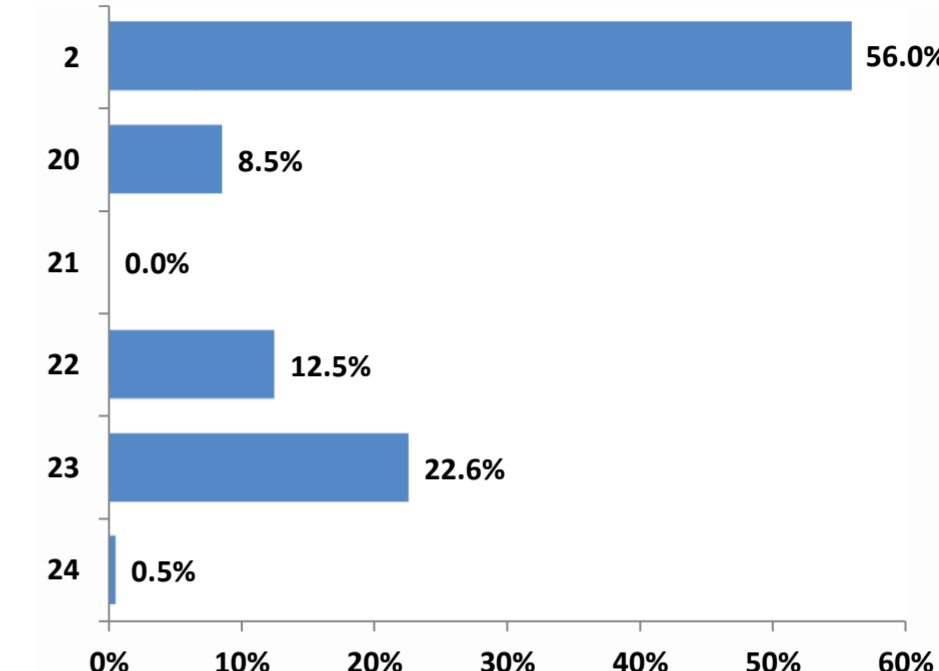
Structura veniturilor proprii rectificate

1,111,345.4



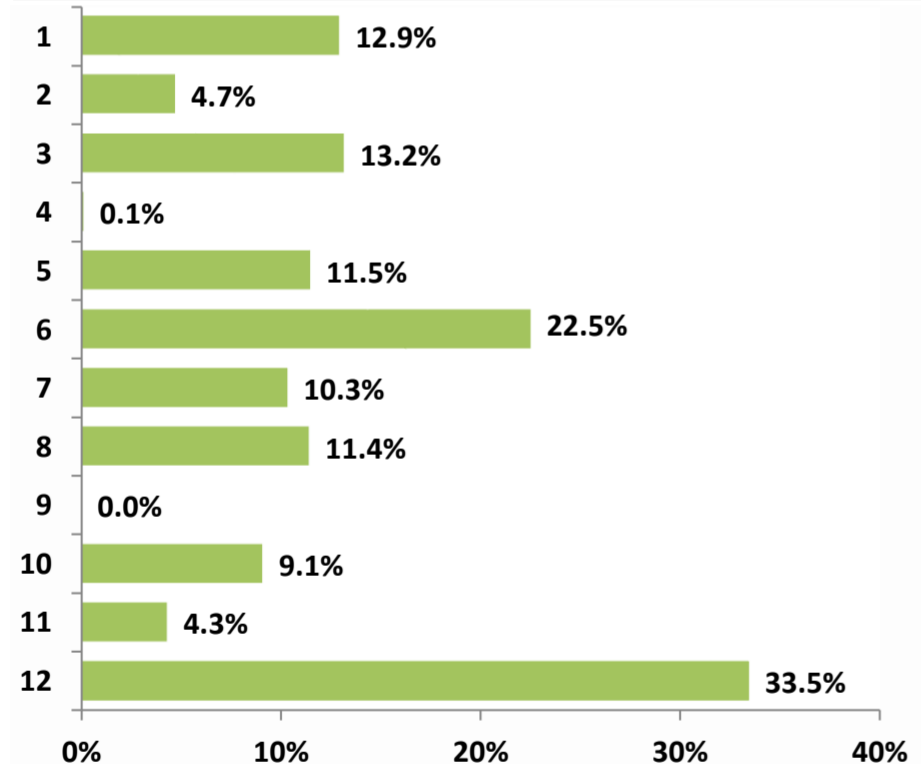
Structura veniturilor totale rectificate

1,986,109.7



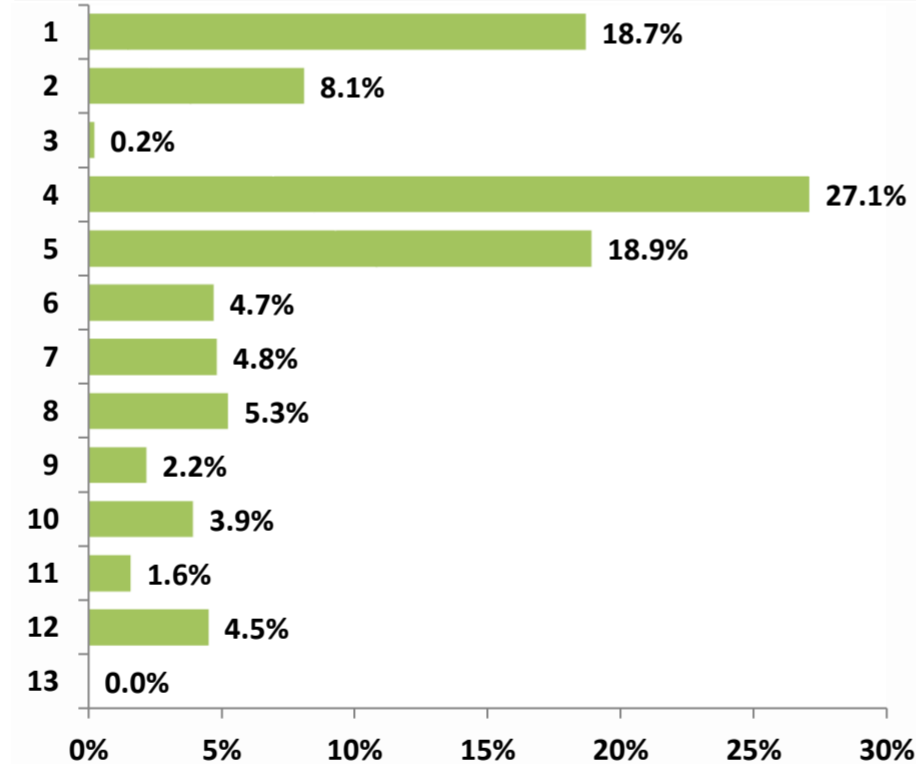
Structura cheltuielilor functionale executate

1,531,084.3



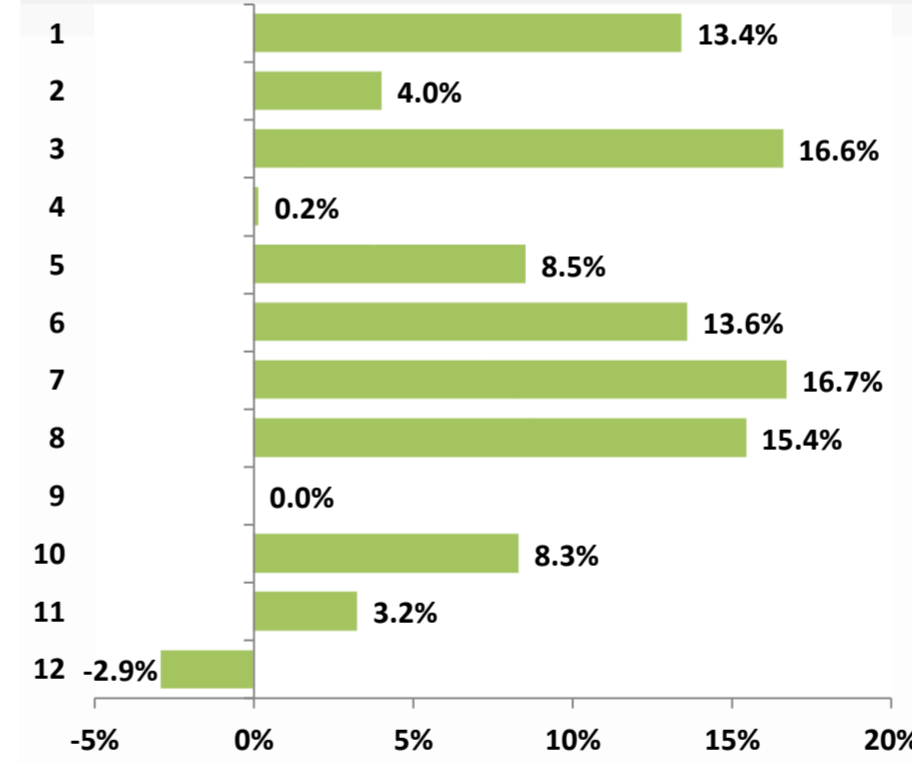
Structura cheltuielilor economice executate

1,531,084.3



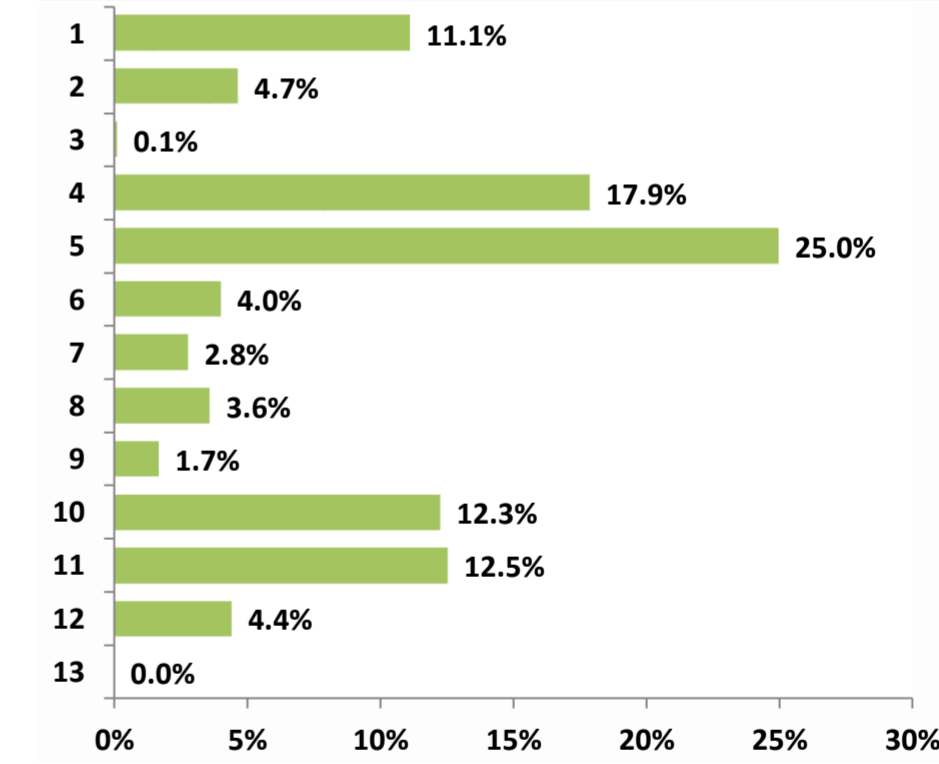
Structura cheltuielilor functionale rectificate

1,986,109.7



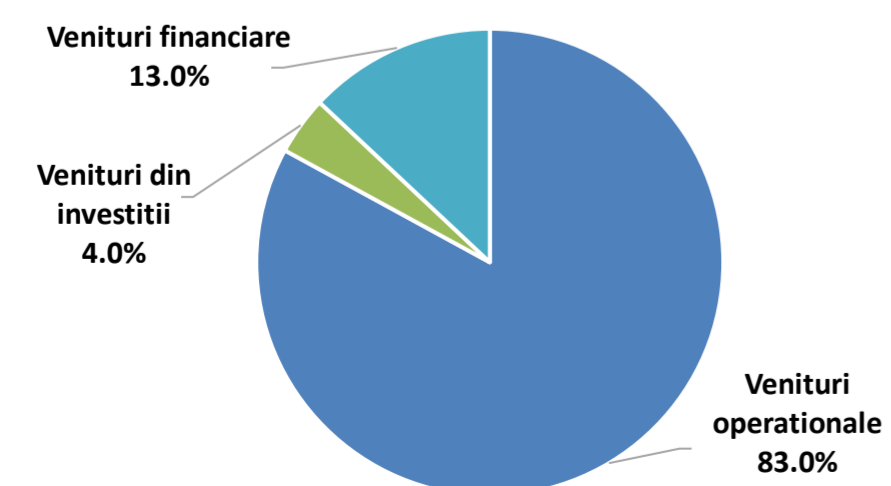
Structura cheltuielilor economice rectificate

1,986,109.7

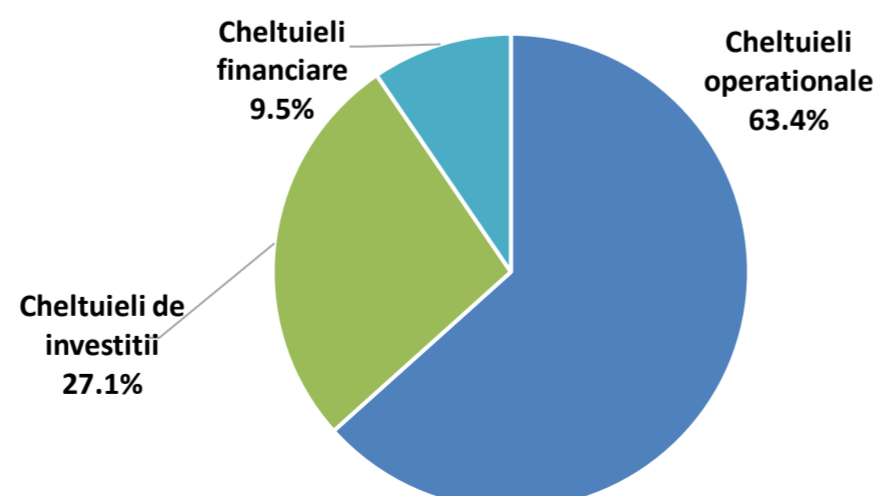


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

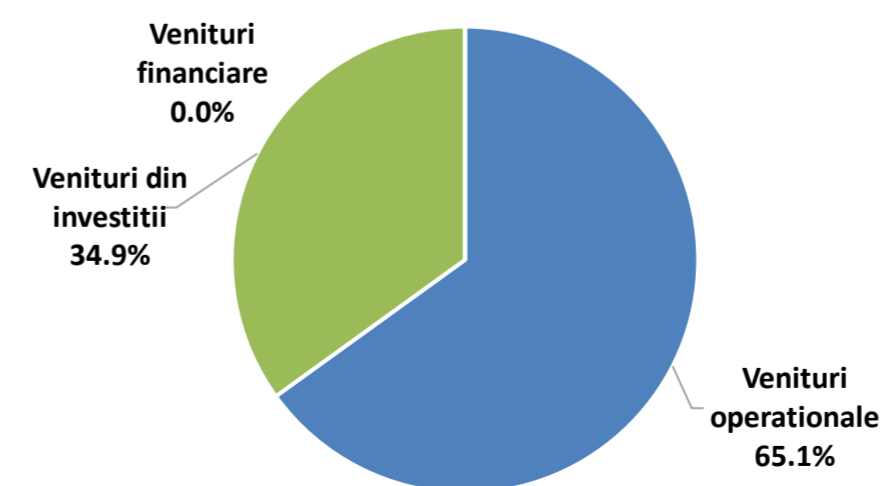
Executie venituri la T3 2023



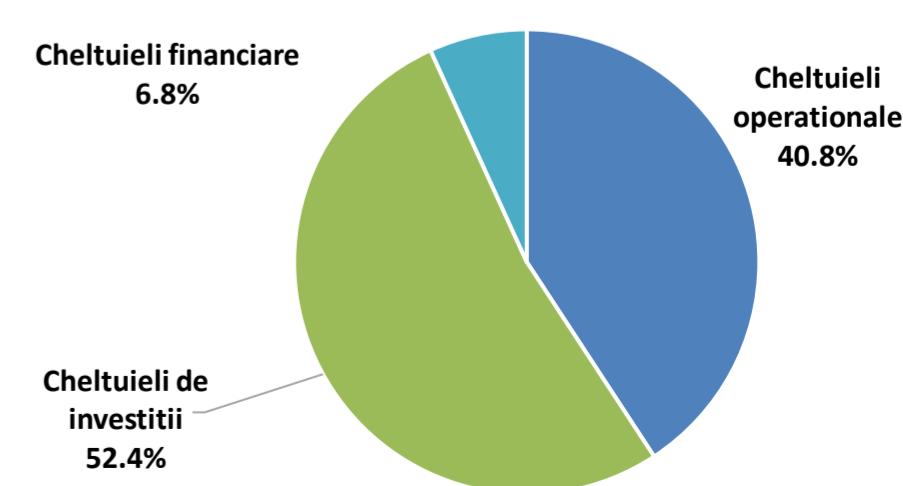
Executie cheltuieli la T3 2023



Venituri rectificate la T3 2023



Cheltuieli rectificate la T3 2023





Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 30.09.2023
- Variatia veniturilor realizate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T3 2023
- Indicatori venituri

Situatia veniturilor realizate

la data de 30.09.2023

'000 RON



Rand	Rezumat venituri	2023				2022											
		Initial 2023	% /VT	Initial la T3	% /VT	Rectificat la T3	% /VT	Executie la T3	% /VT	Initial 2022	% /VT	Initial la T3	% /VT	Rectificat la T3	% /VT	Executie la T3	% /VT
1	Total venituri	1,892,291.5		1,670,018.7		1,986,109.7		1,531,084.3		1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,102,073.4	
2	Venituri proprii, din care:	1,193,282.0	63.1%	1,020,152.0	61.1%	1,111,345.4	56.0%	1,099,326.6	71.8%	1,025,381.0	73.9%	804,238.0	75.1%	917,667.0	77.0%	895,351.4	81.2%
3	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	881,282.0	46.6%	746,282.0	44.7%	836,120.4	42.1%	836,120.2	54.6%	739,660.0	53.3%	554,745.0	51.8%	671,989.0	56.4%	644,822.6	58.5%
4	Venituri din capital	5.0	0.0%	3.0	0.0%	2.0	0.0%	5.1	0.0%	20.0	0.0%	15.0	0.0%	7.0	0.0%	2.6	0.0%
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	1,000.0	0.1%	750.0	0.0%	727.0	0.0%	785.6	0.1%	2,000.0	0.1%	1,600.0	0.1%	1,031.0	0.1%	956.4	0.1%
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	37,000.0	2.0%	33,500.0	2.0%	34,905.0	1.8%	34,003.6	2.2%	36,000.0	2.6%	33,000.0	3.1%	32,933.0	2.8%	31,382.0	2.8%
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	4,600.0	0.2%	3,900.0	0.2%	4,588.0	0.2%	4,353.0	0.3%	4,500.0	0.3%	3,650.0	0.3%	4,035.0	0.3%	3,875.7	0.4%
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	25,000.0	1.3%	22,500.0	1.3%	21,181.0	1.1%	19,872.7	1.3%	22,500.0	1.6%	19,500.0	1.8%	20,916.0	1.8%	20,232.2	1.8%
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	125,000.0	6.6%	114,000.0	6.8%	115,992.0	5.8%	115,878.1	7.6%	123,000.0	8.9%	113,000.0	10.6%	99,657.0	8.4%	108,612.3	9.9%
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	13,000.0	0.7%	11,300.0	0.7%	10,496.0	0.5%	7,958.2	0.5%	11,500.0	0.8%	9,900.0	0.9%	10,117.0	0.8%	10,036.3	0.9%
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	20,000.0	1.1%	16,500.0	1.0%	14,814.0	0.7%	12,487.4	0.8%	15,000.0	1.1%	12,200.0	1.1%	12,764.0	1.1%	12,968.9	1.2%
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	13,000.0	0.7%	10,000.0	0.6%	7,183.0	0.4%	6,193.6	0.4%	10,000.0	0.7%	7,500.0	0.7%	7,129.0	0.6%	7,546.0	0.7%
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	12,608.0	0.7%	9,900.0	0.6%	11,062.0	0.6%	9,991.5	0.7%	13,500.0	1.0%	10,500.0	1.0%	8,616.0	0.7%	8,503.9	0.8%
17	Taxe extrajudiciare de timbru	30.0	0.0%	23.0	0.0%	42.0	0.0%	43.6	0.0%	30.0	0.0%	25.0	0.0%	19.0	0.0%	22.7	0.0%
18	Venituri din amenzi	19,000.0	1.0%	14,500.0	0.9%	12,937.0	0.7%	12,259.1	0.8%	15,000.0	1.1%	11,000.0	1.0%	12,251.0	1.0%	12,165.1	1.1%
19	Alte venituri proprii	41,757.0	2.2%	36,994.0	2.2%	41,296.0	2.1%	39,375.0	2.6%	32,671.0	2.4%	27,603.0	2.6%	36,203.0	3.0%	34,224.5	3.1%
20	Sume defalcate din TVA	135,698.0	7.2%	103,390.0	6.2%	169,266.0	8.5%	169,266.0	11.1%	139,674.0	10.1%	98,938.0	9.2%	135,352.7	11.4%	135,352.7	12.3%
21	Donatii si sponsorizari	209.0	0.0%	209.0	0.0%	243.0	0.0%	242.6	0.0%	-	-	-	-	310.0	0.0%	310.0	0.0%
22	Subventii de la bugetul de stat, din care:	364,677.2	19.3%	364,390.2	21.8%	247,570.3	12.5%	42,061.9	2.7%	16,006.0	1.2%	12,006.0	1.1%	12,014.0	1.0%	9,975.9	0.9%
22.1	de capital	363,747.2	19.2%	363,747.2	21.8%	246,070.3	12.4%	40,840.7	2.7%	15,306.0	1.1%	11,481.0	1.1%	11,485.0	1.0%	9,359.8	0.8%
22.2	curente	930.0	0.0%	643.0	0.0%	1,500.0	0.1%	1,221.2	0.1%	700.0	0.1%	525.0	0.0%	529.0	0.0%	616.1	0.1%
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	195,877.3	10.4%	179,329.6	10.7%	447,937.0	22.6%	21,110.8	1.4%	207,137.0	14.9%	155,353.2	14.5%	126,074.0	10.6%	14,579.5	1.3%
24	Alte venituri	2,548.0	0.1%	2,548.0	0.2%	9,748.0	0.5%	199,076.4	13.0%	-	-	-	-	-	-	46,504.0	4.2%
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT	0.0			% /VT
	Venituri operationale	1,332,662.0	70.4%	1,126,939.0	67.5%	1,292,100.4	65.1%	1,270,051.3	83.0%	1,165,735.0	84.0%	903,686.0	84.4%	1,053,851.7	88.5%	1,031,627.5	93.6%
	Venituri din investitii	559,629.5	29.6%	543,079.8	32.5%	694,009.3	34.9%	61,956.6	4.0%	222,463.0	16.0%	166,849.2	15.6%	137,566.0	11.5%	23,941.9	2.2%
	Venituri financiare	-	-	-	-	-	-	199,076.4	13.0%	-	-	-	-	-	-	46,504.0	4.2%
	Total Venituri Sectiunea de functionare	1,124,484.0	59.4%	954,032.7	57.1%	1,097,057.9	55.2%	1,170,836.5	76.5%	1,007,943.0	72.6%	787,535.7	73.6%	1,008,851.7	84.7%	974,328.4	88.4%
	Total Venituri Sectiunea de dezvoltare	767,807.5	40.6%	715,986.1	42.9%	889,051.8	44.8%	360,247.8	23.5%	380,255.0	27.4%	282,999.5	26.4%	182,566.0	15.3%	127,745.0	11.6%
	Excedent anterior	-	-	-	-	-	-	199,076.4	-	-	-	-	-	-	-	46,504.0	-
	TOTAL VENITURI ALE PERIOADEI (FARA EXCEDENT ANTERIOR)	1,892,291.5		1,670,018.7		1,986,109.7		1,332,007.9		1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,055,569.4	

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

Venituri din impozitul pe proprietate	224,600.0	11.9%	201,700.0	12.1%	201,976.0	10.2%	194,553.0	12.7%	212,500.0	15.3%	191,250.0	17.9%	180,422.0	15.1%	187,107.4	17.0%
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	162,000.0	8.6%	147,500.0	8.8%	150,897.0	7.6%	149,881.7	9.8%	159,000.0	11.5%	146,000.0	13.6%	132,590.0	11.1%	139,994.3	12.7%
10 + 13 Impozit si taxa pe teren	17,600.0	0.9%	15,200.0	0.9%	15,084.0	0.8%	12,311.1	0.8%	16,000.0	1.2%	13,550.0	1.3%	14,152.0	1.2%	13,912.0	1.3%
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	45,000.0	2.4%	39,000.0	2.3%	35,995.0	1.8%	32,360.1	2.1%	37,500.0	2.7%	31,700.0	3.0%	33,680.0	2.8%	33,201.1	3.0%
Impozit pe proprietate Persoane Fizice	66,600.0	3.5%	59,900.0	3.6%	60,674.0	3.1%	58,229.3	3.8%	63,000.0	4.5%	56,150.0	5.2%	57,884.0	4.9%	55,489.9	5.0%
Impozit pe proprietate Persoane Juridice	158,000.0	8.3%	141,800.0	8.5%	141,302.0	7.1%	136,323.7	8.9%	149,500.0	10.8%	135,100.0	12.6%	122,538.0	10.3%	131,617.5	11.9%

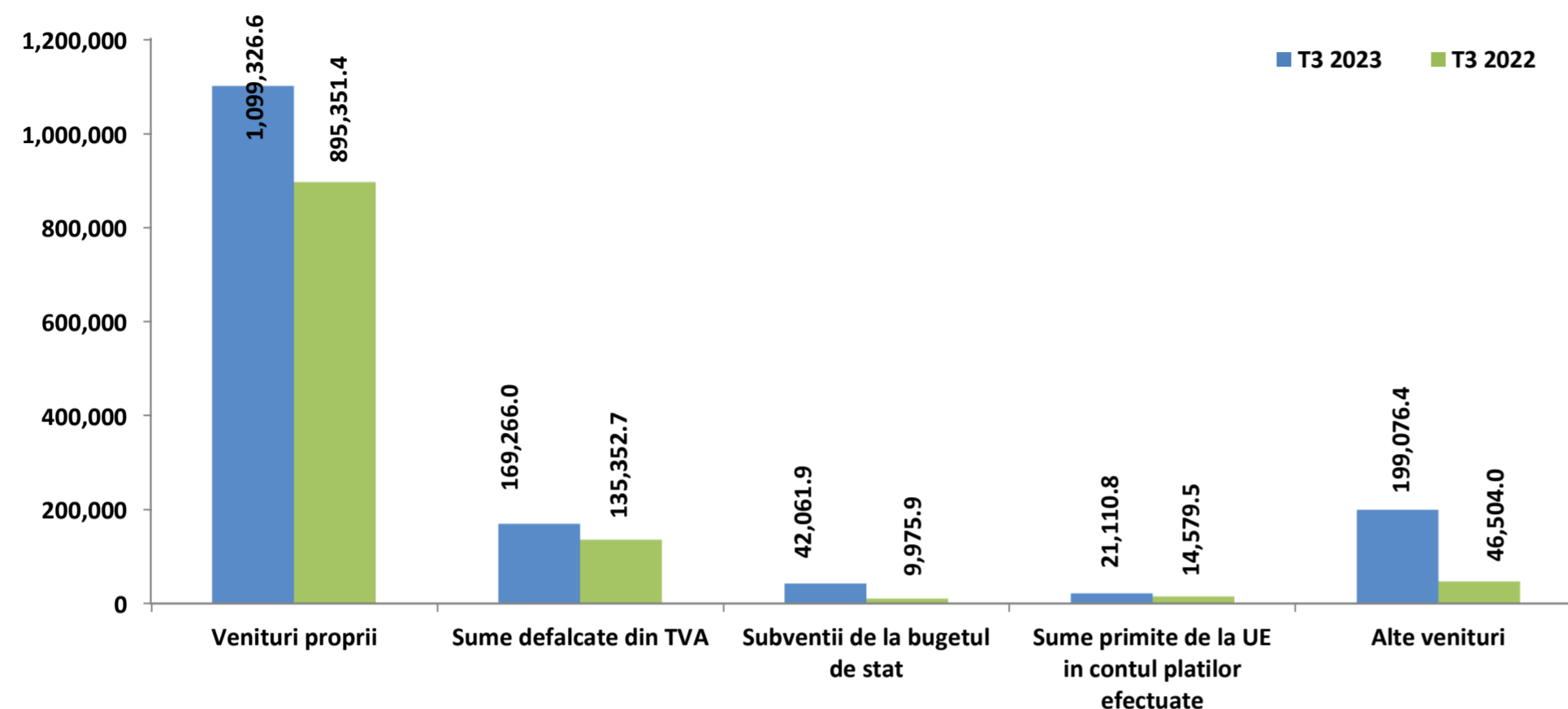
Variatia veniturilor

realizate la T3 2023, comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022

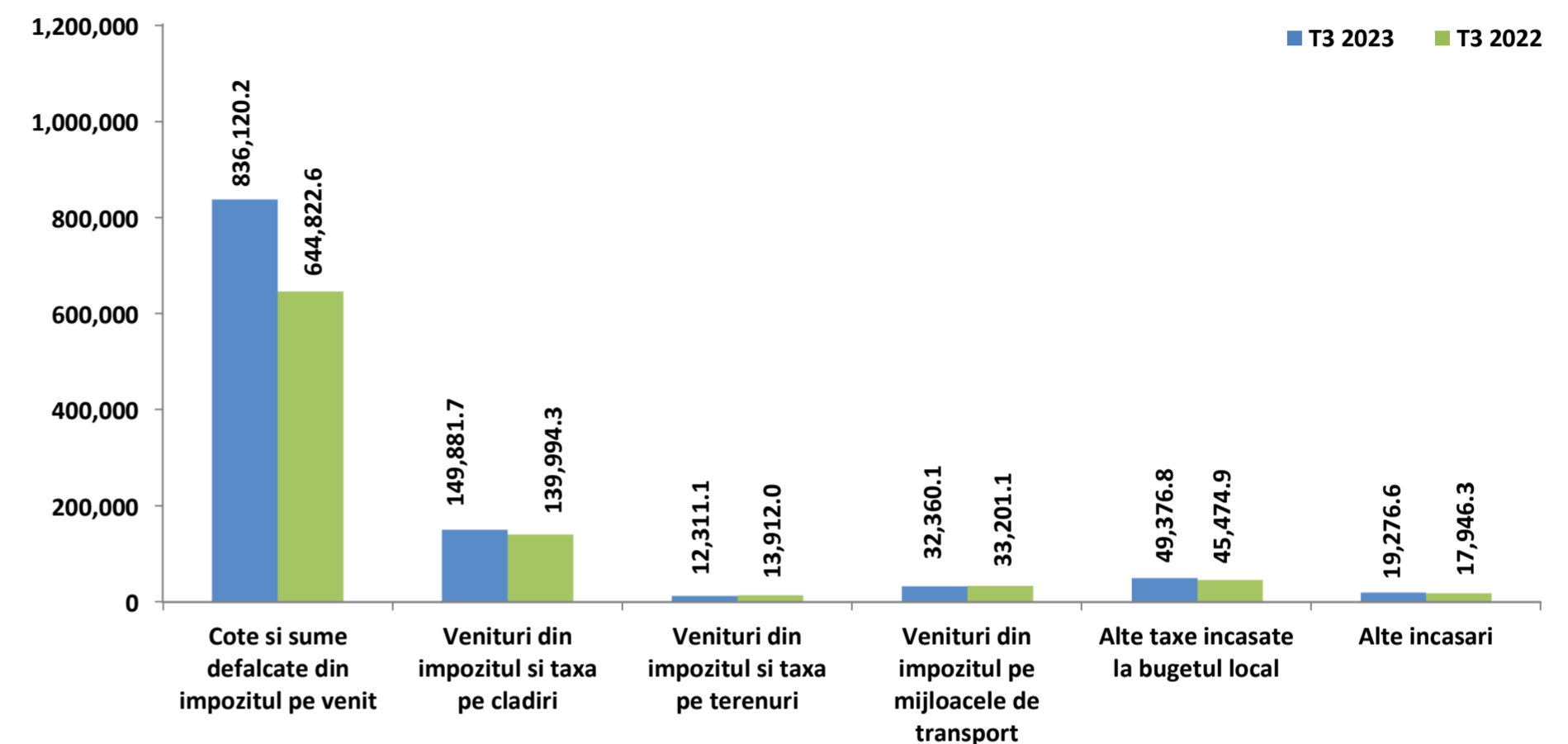
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



Veniturile incasate la bugetul local s-au majorat cu 26,2%, respectiv cu 276.438,5 mii RON, pana la nivelul de 1.332.007,9 mii RON. Daca luam in considerare si Sumele utilizate din excedentul anterior (in valoare de 199.076,4 mii RON la T3 2023, respectiv 46.504 mii RON la T3 2022), veniturile totale marcheaza o majorare cu 429.010,9 mii RON (+38,9%) comparativ cu cele inregistrate in perioada similara a anului anterior.

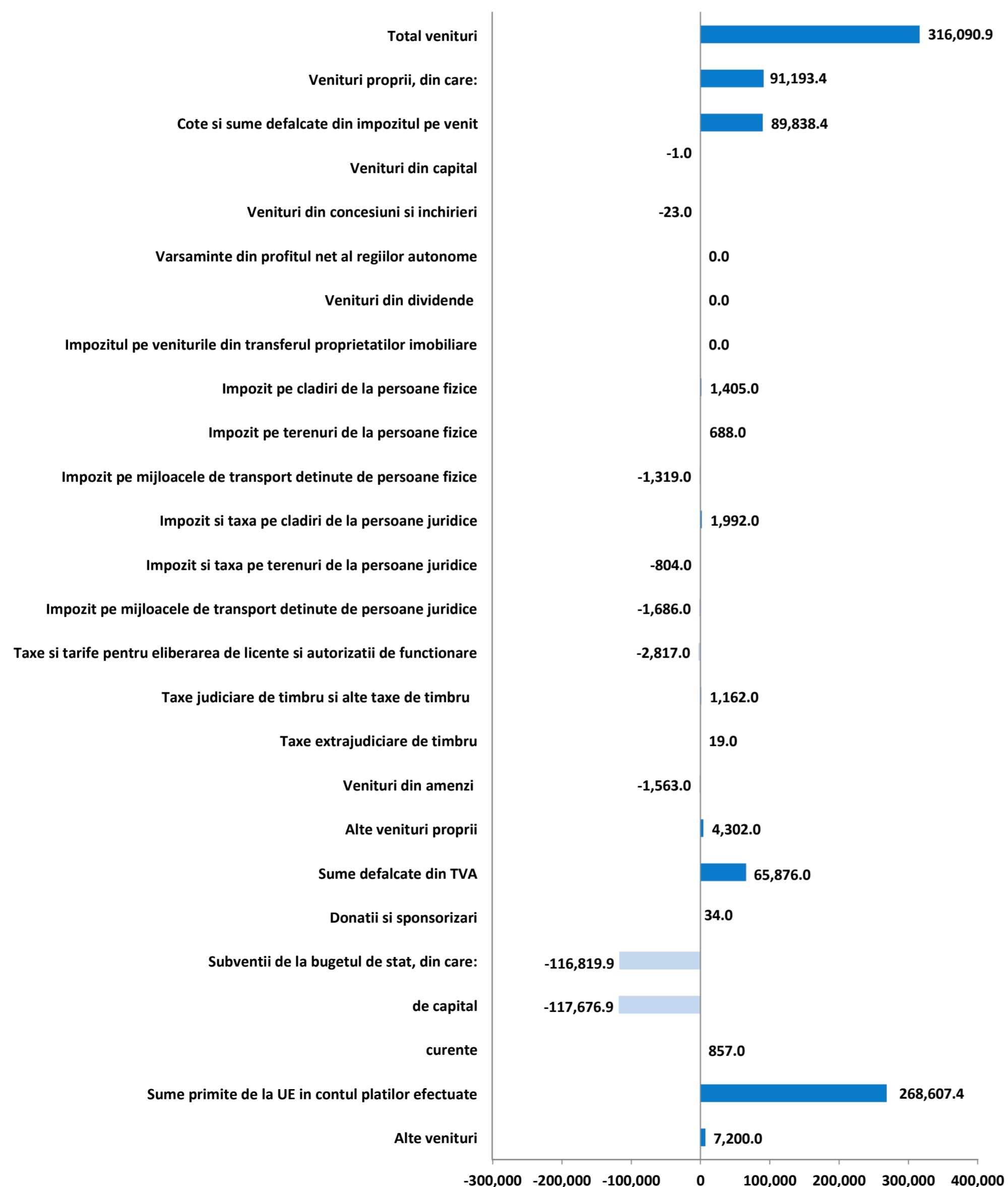
- La nivelul **Veniturilor proprii** se remarca o crestere cu 22,8%, respectiv cu 203.975,2 mii RON;
- In grupa **Alte venituri** sunt inregistrate incasari la nivelul de 199.076,4 mii RON, reprezentate in totalitate de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare, valoarea acestora fiind de 46.504 mii RON in al treilea trimestru al anului trecut;
- **Sumele defalcate din TVA** inregistreaza o crestere cu 33.913,3 mii RON (+25,1%). Aceasta majorare vine din partea acelor sume pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+30.511 mii RON, +27,4%), pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+1.891,3 mii RON, +7,9%) si pentru echilibrarea bugetelor locale in valoare de 1.511 mii RON la T3 2023, fara valori insa in cel de-al treilea trimestru al anului precedent;
- **Subventiile de la bugetul de stat** s-au majorat cu 32.086 mii RON (+321,6%), influentele fiind observate majoritar la nivelul celor de capital, respectiv prin inregistrarea de Alocari de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi in valoare de 38.354,4 mii RON si Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit in valoare de 2.306,9 mii RON (nule la T3 2022). In contrast, se observa lipsa sumelor aferente Subventiilor pentru finantarea locuintelor sociale (in valoare de 6.000 mii RON la T3 2022) si diminuarea Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (-3.180,4 mii RON, -94,7%);
- De asemenea, **Sumele primite de la UE** s-au majorat cu 6.531,4 mii RON, integral la nivelul cadrului financiar 2014-2020, in principal cu influente din partea Fondului European de Dezvoltare Regionala (+8.227,8 mii RON, +70,8%) si a Fondului Social European (-1.385,3 mii RON, -55,7%).

• **Veniturile proprii** ating valoarea de 1.099.326,6 mii RON in perioada supusa raportarii, iar cele mai importante influente ce determina majorarea grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- **Cote si sume defalcate din impozitul pe venit**, cu o majorare cu 191.297,5 mii RON (+29,7%). Se remarca Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, care reprezinta totalitatea incasarilor din aceasta grupa la T3 2023;
- **Veniturile din impozitele pe proprietate** au marcat o majorare cu 7.445,6 mii RON (+4%), datorita sumelor colectate de la persoane juridice (+4.706,2 mii RON, +3,6%) si cele fizice (+2.739,4 mii RON, +4,9%). Majorarea semnificativa a acestor venituri este determinata de nivelul Impozitului pe cladiri (+9.887,5 mii RON, +7,1%) si pe terenuri (-1.600,9 mii RON, -11,5%);
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o crestere cu 3.901,9 mii RON (+8,6%), determinata in principal de majorarea incasarilor din Alte impozite si taxe (+3.300,9 mii RON, +12,5%) si din Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru (+1.487,6 mii RON, +17,5%) si diminuarea celor din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.352,3 mii RON, -17,9%);
- **Alte incasari** majorate cu 1.330,3 mii RON (+7,4%) si influente majore din partea Varsamintelor din veniturile si/sau disponibilitatile institutiilor publice in valoare de 1.542 mii RON (fara astfel de sume incasate la T3 2022), Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese (+1.038,7 mii RON, +106,7%), Alte venituri (-974,7 mii RON, -39,6%), Alte venituri din dobanzi (-602,3 mii RON, -93,6%).



Rectificarea veniturilor, comparativ cu bugetul initial



Prevederile finale aferente primelor noua ale anului 2023 (aprobat prin HCL nr. 201/21.09.2023) estimeaza o majorare a veniturilor incasate cu 316.090,9 mii RON (+18,9%) comparativ cu valoarea acestora inclusa in bugetul initial.

In cadrul **Veniturilor operationale** sunt incluse prevederi majorate cu 165.161,4 mii RON (+14,7%), astfel:

- Sumele aferente Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit au fost estimate cu 89.838,4 mii RON peste cele planificate initial, integral la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale;
- Sumele defalcate din TVA au fost estimate in bugetul rectificat la valoarea de 169.266 mii RON (+65.876 mii RON, +63,7%), majoritar la nivelul celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+39.946 mii RON, +39,2%), urmata de includerea in bugetul final de prevederi in valoare de 25.930 mii RON pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (fara prevederi in bugetul initial);
- In bugetul final au fost incluse Alte subventii primite de la administratia centrala pentru finantarea unor activitati in valoare de 7.200 mii RON;
- Au fost majorate prevederile pentru Alte taxe incasate la bugetul local, dinamica fiind reflectata in principal la nivelul Altor impozite si taxe (+2.286 mii RON, +7,7%), Taxelor judiciare de timbru si alte taxe de timbru (+1.162 mii RON, +11,7%) si Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-2.817 mii RON, -28,2%);
- Pentru Alte incasari au fost prevazute sume peste nivelul celor initiale, prin includerea in bugetul final de Varsaminte din veniturile si/sau disponibilitatile institutiilor publice in valoare de 1.542 mii RON (fara prevederi initiale) si diminuarea prevederilor pentru Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (-1.563 mii RON, -10,8%).

Pentru **Veniturile din investitii**, prevederile rectificate la T3 2023 sunt majorate cu 150.929,5 mii RON (+27,8%) comparativ cu cele initiale, in special pentru:

- Sumele primite de la UE (+268.607,4 mii RON), prin includerea unor prevederi finale in valoare de 131.433 mii RON pentru programe finantate din Fondul de Coeziune si in valoare de 91.699,6 mii RON la nivelul Fondului European de Dezvoltare Regionala, in timp ce prevederile aferente Fondului Social European au fost majorate cu 53.646,8 mii RON (+31,7%), iar cele pentru Alte programe comunitare finantate in perioada 2014-2020 au fost diminuate cu 8.172 mii RON (-80,7%);
- Subventiile de capital (-117.676,9 mii RON, -32,4%), la nivelul Alocarilor de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (-62.415 mii RON, -27,4%) si cele aferente asistentei financiare nerambursabile (-55.461,9 mii RON, -55,6%).

Veniturile totale anuale estimate prin ultima rectificare bugetara din T3 2023 sunt cu 399.846,7 mii RON (+21,1%) peste nivelul celor planificate la inceputul anului. Dinamica este reflectata astfel:

Pentru **Veniturile din investitii**, rectificarea bugetara a prevazut majorarea acestora cu 304.626,7 mii RON (+54,4%), astfel:

- Sumele primite de la UE (+268.607,4 mii RON, +137,1%);
- Subventiilor de capital (+36.019,3 mii RON, +9,9%).

La nivelul **Veniturilor operationale**, este prevazuta o majorare a acestora cu 95.220 mii RON (+7,1%) pana la valoarea de 1.427.882 mii RON, astfel:

- Majorarea prevederilor finale aferente Sumelor defalcate din TVA cu 85.166 mii RON (+62,8%);
- Includerea valorii de 7.200 mii RON pentru Alte subventii primite de la administratia centrala pentru finantarea unor activitati si a valorii de 1.542 mii RON pentru Varsaminte din veniturile si/sau disponibilitatile institutiilor publice (fara prevederi bugetare initiale);
- Alte drepturi pentru dizabilitate si adoptie prevazute in bugetul final cu 1.208 mii RON peste nivelul planificat, pana la valoarea de 2.108 mii RON;
- Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese (+1.000 mii RON, +66,7%);
- Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice (-1.000 mii RON, -7,7%).



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Veniturile totale incasate la bugetul local la sfarsitul perioadei de raportare sunt cu 654.101,8 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, marcand astfel un grad de realizare al acestora de 67,1%. Daca luam in considerare si Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare, in valoare de 199.076,4 mii RON, nivelul veniturilor incasate la T3 2023 este cu 455.025,3 mii RON sub prevederile bugetului final (grad de executie de 77,1%).

- **Veniturile din investitii** se situeaza cu 632.052,6 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 8,9%), respectiv o dinamica determinata de:
 - Sume primite de la UE in contul platilor efectuate, mai mici cu 426.826,2 mii RON (grad de realizare de 4,7%). Aceasta diminuare este influentata de incasari cu 99,5% sub prevederi pentru Fondul Social European (-221.744,8 mii RON), de lipsa veniturilor aferente Fondului de Coeziune (valoarea prevazuta de 131.433 mii RON) si de incasari mai mici cu 21,6% pentru Fondul European de Dezvoltare Regionala (-71.854,6 mii RON) precum si Alte programe comunitare finantate in perioada 2014 - 2020 (-1.793,7 mii RON, -91,7%);
 - Subventii de capital, mai mici cu 205.229,6 mii RON (-83,4%) comparativ cu prevederile bugetare rectificate, influentele venind din partea Alocarilor de sume din PNRR aferente componentei imprumuturi (-127.365,6 mii RON, -76,9%) si a celor aferente asistentei financiare nerambursabile (in valoare de 44.331 mii RON in bugetul rectificat, dar fara valori incasate la T3 2023), urmate de Subventiile de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii „Anghel Saligny” (estimate la valoarea de 33.000 mii RON, fara valori la T3 2023).
- **Veniturile operationale** se situeaza cu 22.049,1 mii RON sub nivelul estimat in buget, avand un grad de executie de 98,3%. Structura executiei bugetare este influentata in intervalul analizat de urmatoarele categorii de venituri:
 - In bugetul final au fost incluse Alte subventii primite de la administratia centrala pentru finantarea unor activitati in valoare de 7.200 mii RON si Subventii acordate in baza contractelor de parteneriat sau asociere in valoare de 2.548 mii RON (fara sume executate);
 - Venituri din impozitul pe proprietate, venituri sub prevederile finale cu 7.423 mii RON (-3,7%) la nivelul Impozitului pe proprietate de la persoanele juridice (-4.978,3 mii RON, -3,5%) si de la persoanele fizice (-2.444,7 mii RON, -4%). Diminuarea semnificativa a acestor venituri este determinata de nivelul Impozitului pe mijloacele de transport (-3.634,9 mii RON, -10,1%), pe terenuri (-2.772,9 mii RON, -18,4%) si pe cladiri (-1.015,3 mii RON, -0,7%);
 - Alte taxe incasate la bugetul local mai mici cu 4.033,2 mii RON comparativ cu prevederile finale (-7,6%), avand in vedere colectarile pentru: Alte impozite si taxe (-2.100,3 mii RON, -6,6%), Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru (-1.070,5 mii RON, -9,7%) si Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-989,4 mii RON, -13,8%);
 - Alte incasari mai mici cu 562,4 mii RON (-2,8%) comparativ cu prevederile bugetare, avand in vedere, in principal, incasarea sub plafon a Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (-677,9 mii RON, -5,2%).
- **Veniturile financiare** inregistreaza valoarea de 199.076,4 mii RON, reprezentata integral de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare.

Indicatori venituri

la T3 2023, comparativ cu T3 2022

'000 RON



Indicatori	T3 2023	T3 2022
Venituri din impozitul pe proprietate	194,553.0	187,107.4
Venituri pe locuitor*	489.0	470.3
Ponderea veniturilor in total venituri	12.7%	17.0%
Venituri proprii fiscale	1,079,974.4	877,348.7
Venituri pe locuitor*	2,714.5	2,205.2
Ponderea veniturilor in total venituri	70.5%	79.6%
Venituri curente totale (autonome)	1,268,830.0	1,031,011.4
Venituri pe locuitor*	3,189.2	2,591.5
Ponderea veniturilor in total venituri	82.9%	93.6%
Venituri operationale	1,270,051.3	1,031,627.5
Venituri pe locuitor*	3,192.3	2,593.0
Ponderea veniturilor in total venituri	83.0%	93.6%
Venituri din investitii	61,956.6	23,941.9
Venituri pe locuitor*	155.7	60.2
Ponderea veniturilor in total venituri	4.0%	2.2%
Total venituri pe locuitor*	3,848.4	2,770.1
Venituri proprii pe locuitor*	2,763.2	2,250.5
Gradul de finantare din venituri proprii	71.8%	81.2%
Gradul de autofinantare	71.8%	81.2%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	68.4%	71.7%
Gradul de autonomie decizionala	71.9%	81.2%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	91.7%	102.9%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	77.1%	92.5%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	107.8%	111.3%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	98.9%	97.6%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	96.5%	97.8%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	96.3%	103.7%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	265,058.9	255,523.2
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	284,958.0	263,815.0
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	107.5%	103.2%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:	107.9%	111.3%
Cote defalcate din impozitul pe venit	0.0%	0.0%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	101.5%	95.1%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	111.6%	106.2%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	88.3%	103.8%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	101.6%	96.1%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	70.4%	101.4%
Numar de locuitori,	397,847	397,847
la data:	01-01-22	01.01.2021

*) Indicatorii calculati per Capita sunt prezentati in RON

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** s-au majorat cu 7.445,6 mii RON (+4%), datorita unui nivel mai mare al veniturilor aferente impozitelor si taxelor pe cladiri (+9.887,5 mii RON, +7,1%), coroborate cu cele pe terenuri (-1.600,9 mii RON, -11,5%) si pe mijloace de transport (-841 mii RON, -2,5%). Au fost majorate in special veniturile incasate de la persoanele juridice (+4.706,2 mii RON, +3,6%) si cele fizice (+2.739,4 mii RON, +4,9%).
- **Veniturile proprii fiscale** s-au majorat cu 202.625,6 mii RON (+23,1%), in principal ca urmare a:
 - Majorarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit cu 191.297,5 mii RON (+29,7%);
 - Majorarii Veniturilor din impozitul pe proprietate;
 - Unui nivel mai mare al Altora taxe incasate la bugetul local cu 3.901,9 mii RON (+8,6%), determinat in principal de: Alte impozite si taxe (+3.300,9 mii RON, +12,5%), Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru (+1.487,6 mii RON, +17,5%), si Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.352,3 mii RON, -17,9%).
- **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 237.818,6 mii RON (+23,1%) mai mare, ca urmare a:
 - Veniturilor fiscale, mai mari cu 236.538,9 mii RON (+23,4%), cu influente din partea Veniturilor proprii fiscale si Sumelor defalcate din TVA (+33.913,3 mii RON, +25,1%);
 - Veniturilor nefiscale, mai mari cu 1.279,7 mii RON (+7%), in principal datorita sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (+2.052,8 mii RON, +12,3%) si Veniturilor din proprietate (-773,2 mii RON, -48,3%).
- **Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 238.423,8 mii RON (+23,1%) mai mari, evolutia fiind determinata preponderent de cresterea Veniturilor curente.
- **Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu 38.014,8 mii RON (+158,8%) peste nivelul inregistrat in primele noua luni ale anului anterior. Aceste venituri sunt determinate de majorarea valorii Subventiilor de capital (+31.480,9 mii RON, +336,3%) si a Sumelor primite de la UE (+6.531 mii RON, +44,8%).



Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2023
- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2023

Situatia cheltuielilor efectuate

la data de 30.09.2023

'000 RON



Rand	Cheltuieli	2023				2022											
		Initial 2023	% /ChT	Initial la T3	% /ChT	Rectificat la T3	% /ChT	Executie la T3	% /ChT	Initial 2022	% /ChT	Initial la T3	% /ChT	Rectificat la T3	% /ChT	Executie la T3	% /ChT
Clasificatia Functionala		1,892,291.5		1,670,018.7		1,986,109.7		1,531,084.3		1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,102,073.4	
1	Autoritati publice si actiuni externe	290,997.2	13.9%	262,791.7	14.4%	274,498.3	13.4%	131,706.3	12.9%	240,962.0	16.8%	206,017.0	17.2%	199,410.0	16.0%	79,497.2	11.4%
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	94,001.0	4.5%	87,126.0	4.8%	81,958.0	4.0%	47,887.2	4.7%	36,401.0	2.5%	33,601.0	2.8%	40,702.0	3.3%	35,742.5	5.1%
3	Invatamant	325,157.8	15.5%	283,558.8	15.6%	339,488.8	16.6%	134,186.0	13.2%	223,573.0	15.6%	199,923.0	16.7%	218,177.0	17.5%	86,819.3	12.4%
4	Sanatate	6,061.0	0.3%	4,720.0	0.3%	3,224.0	0.2%	1,210.6	0.1%	5,036.0	0.4%	5,025.0	0.4%	6,525.0	0.5%	28.7	0.0%
5	Cultura, recreere si religie	198,864.0	9.5%	157,911.0	8.7%	174,479.0	8.5%	116,793.6	11.5%	129,329.0	9.0%	100,199.0	8.4%	102,830.0	8.2%	76,890.5	11.0%
6	Asigurari si asistenta sociala	319,374.0	15.3%	280,305.0	15.4%	278,130.0	13.6%	229,240.5	22.5%	280,937.0	19.6%	236,287.0	19.7%	238,966.0	19.1%	189,662.1	27.1%
7	Locuinte, servicii si	310,866.1	14.9%	285,496.1	15.7%	341,797.0	16.7%	105,213.9	10.3%	183,906.0	12.8%	136,712.0	11.4%	140,664.0	11.3%	79,239.2	11.3%
8	Protectia mediului	293,658.8	14.0%	253,058.8	13.9%	315,656.2	15.4%	116,262.2	11.4%	119,411.0	8.3%	101,048.0	8.4%	108,668.0	8.7%	62,812.6	9.0%
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	179,880.0	8.6%	139,748.0	7.7%	169,929.0	8.3%	92,548.6	9.1%	146,473.0	10.2%	123,188.0	10.3%	146,717.0	11.7%	51,754.5	7.4%
11	Alte cheltuieli	72,508.0	3.5%	65,295.5	3.6%	66,365.7	3.2%	43,857.0	4.3%	68,674.0	4.8%	55,851.0	4.7%	47,026.0	3.8%	36,736.8	5.3%
12	Rezerve, Excedent / Deficit	- 199,076.4		- 149,992.1		- 59,416.3		512,178.4		- 46,504.0		- 127,315.8		- 58,267.3		402,889.9	
Clasificatia Economica		1,892,291.5		1,670,018.7		1,986,109.7		1,531,084.3		1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,102,073.4	
1	Cheltuieli de personal	282,700.0	13.5%	235,063.0	12.9%	227,294.5	11.1%	190,437.6	18.7%	232,234.0	16.2%	184,977.0	15.4%	188,707.0	15.1%	157,346.3	22.5%
1.1	fara cele pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala	105,685.0	5.1%	86,617.0	4.8%	88,310.5	4.3%	72,165.5	7.1%	93,984.0	6.6%	72,469.0	6.0%	71,248.0	5.7%	59,667.0	8.5%
2	Asistenta sociala	113,275.0	5.4%	98,736.0	5.4%	95,186.0	4.7%	82,534.4	8.1%	89,645.0	6.2%	73,820.0	6.2%	76,347.0	6.1%	61,562.5	8.8%
3	Subventii	5,171.0	0.2%	4,671.0	0.3%	2,265.0	0.1%	2,264.2	0.2%	5,200.0	0.4%	4,500.0	0.4%	4,500.0	0.4%	2,943.1	0.4%
4	Bunuri si servicii	423,584.0	20.3%	351,265.0	19.3%	365,574.8	17.9%	276,114.8	27.1%	446,963.0	31.2%	389,902.0	32.6%	354,780.0	28.4%	215,946.2	30.9%
5	Cheltuieli de capital	458,610.0	21.9%	361,274.0	19.9%	510,839.9	25.0%	192,588.3	18.9%	290,206.0	20.2%	224,688.0	18.8%	289,980.0	23.2%	83,640.2	12.0%
6	Dobanzi	94,000.0	4.5%	87,125.0	4.8%	81,957.0	4.0%	47,886.2	4.7%	36,400.0	2.5%	33,600.0	2.8%	40,701.0	3.3%	35,741.5	5.1%
7	Rambursari de credite	82,700.0	4.0%	68,100.0	3.7%	57,000.0	2.8%	49,235.7	4.8%	72,000.0	5.0%	50,000.0	4.2%	45,165.0	3.6%	43,414.2	6.2%
8	Transferuri curente	76,052.0	3.6%	71,482.0	3.9%	73,642.0	3.6%	53,509.8	5.3%	66,172.0	4.6%	52,233.0	4.4%	49,186.0	3.9%	38,902.1	5.6%
9	Transferuri interne	-	-	-	-	34,329.8	1.7%	22,128.0	2.2%	26,312.0	1.8%	20,636.0	1.7%	27,451.0	2.2%	20,019.9	2.9%
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	197,139.0	9.4%	194,441.0	10.7%	250,673.1	12.3%	40,106.2	3.9%	112,656.0	7.9%	111,629.0	9.3%	120,171.0	9.6%	10,906.1	1.6%
11	Proiecte cu finantare din fonduri nationale (PNRR)	227,563.9	10.9%	227,563.9	12.5%	256,412.0	12.5%	16,202.6	1.6%	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Alte cheltuieli	130,573.0	6.2%	120,290.0	6.6%	90,352.0	4.4%	45,897.9	4.5%	56,914.0	4.0%	51,866.0	4.3%	52,697.0	4.2%	28,761.5	4.1%
13	Rezerve, Excedent / Deficit	- 199,076.4		- 149,992.1		- 59,416.3		512,178.4		- 46,504.0		- 127,315.8		- 58,267.3		402,889.9	
Total plati efectuate (ChT) (total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)		2,091,367.9		1,820,010.9		2,045,526.0		1,018,905.9		1,434,702.0		1,197,851.0		1,249,685.0		699,183.5	
Cheltuieli operationale		947,783.0	45.3%	799,205.0	43.9%	833,921.5	40.8%	645,604.4	63.4%	899,539.0	62.7%	757,442.0	63.2%	731,491.0	58.5%	522,844.9	74.8%
Cheltuieli de investitii		966,883.9	46.2%	865,579.9	47.6%	1,072,646.5	52.4%	276,178.6	27.1%	426,759.0	29.7%	356,805.0	29.8%	432,327.0	34.6%	97,181.9	13.9%
Cheltuieli financiare		176,701.0	8.4%	155,226.0	8.5%	138,958.0	6.8%	97,123.0	9.5%	108,404.0	7.6%	83,604.0	7.0%	85,867.0	6.9%	79,156.7	11.3%
Total Sectiunea de functionare		1,124,484.0	53.8%	954,431.0	52.4%	972,879.5	47.6%	742,727.3	72.9%	1,007,943.0	70.3%	841,046.0	70.2%	818,105.0	65.5%	602,001.6	86.1%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare		- 0.0		- 398.3		124,178.4		428,109.2		- 0.0		- 53,510.3		190,746.7		372,326.8	
Total Sectiunea de dezvoltare		966,883.9	46.2%	865,579.9	47.6%	1,072,646.5	52.4%	276,178.6	27.1%	426,759.0	29.7%	356,805.0	29.8%	431,580.0	34.5%	97,181.9	13.9%
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare		- 199,076.4		- 149,593.8		- 183,594.7		84,069.2		- 46,504.0		- 73,805.5		- 249,014.0		30,563.1	

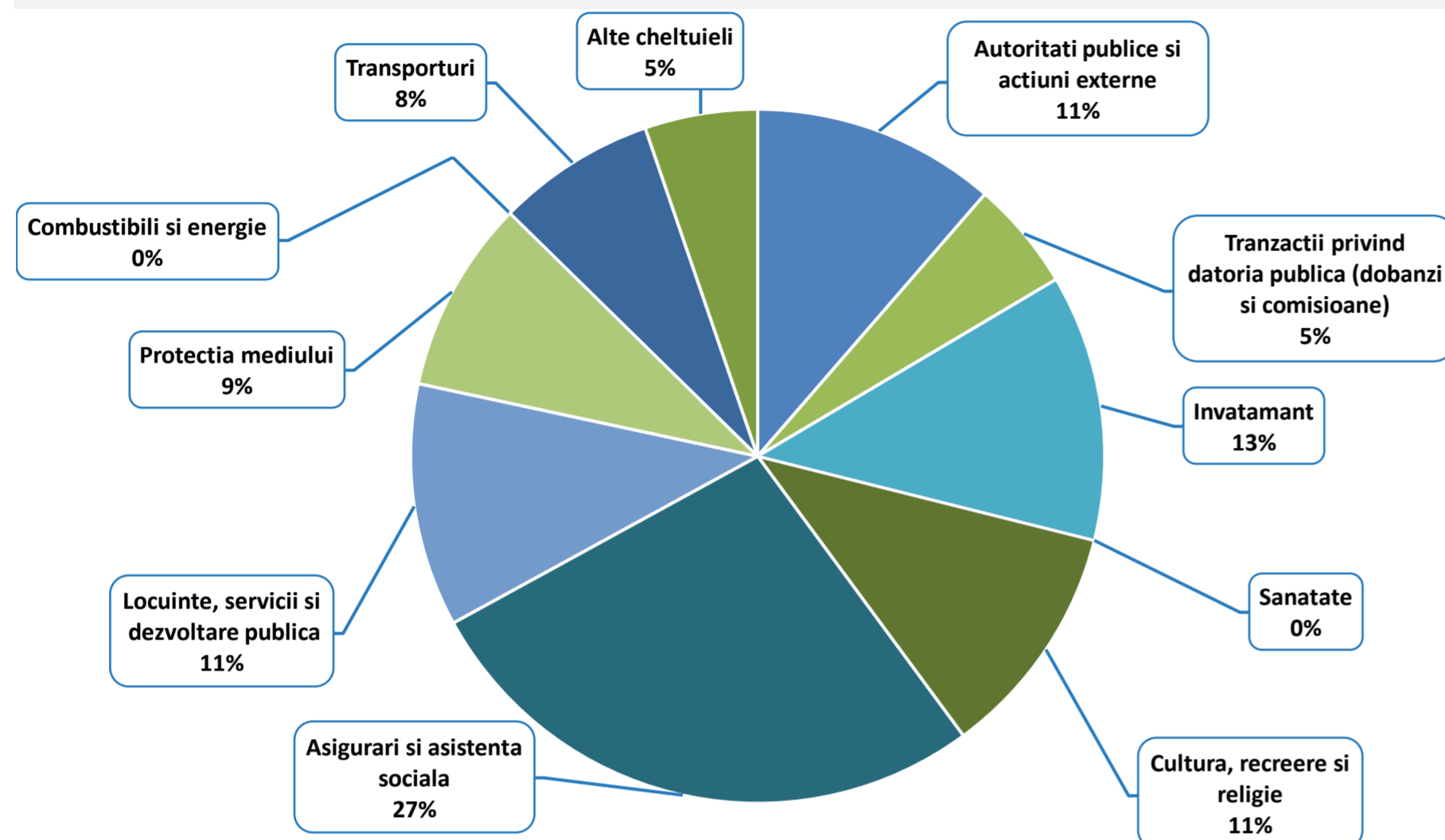
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022

Clasificatia Functionala

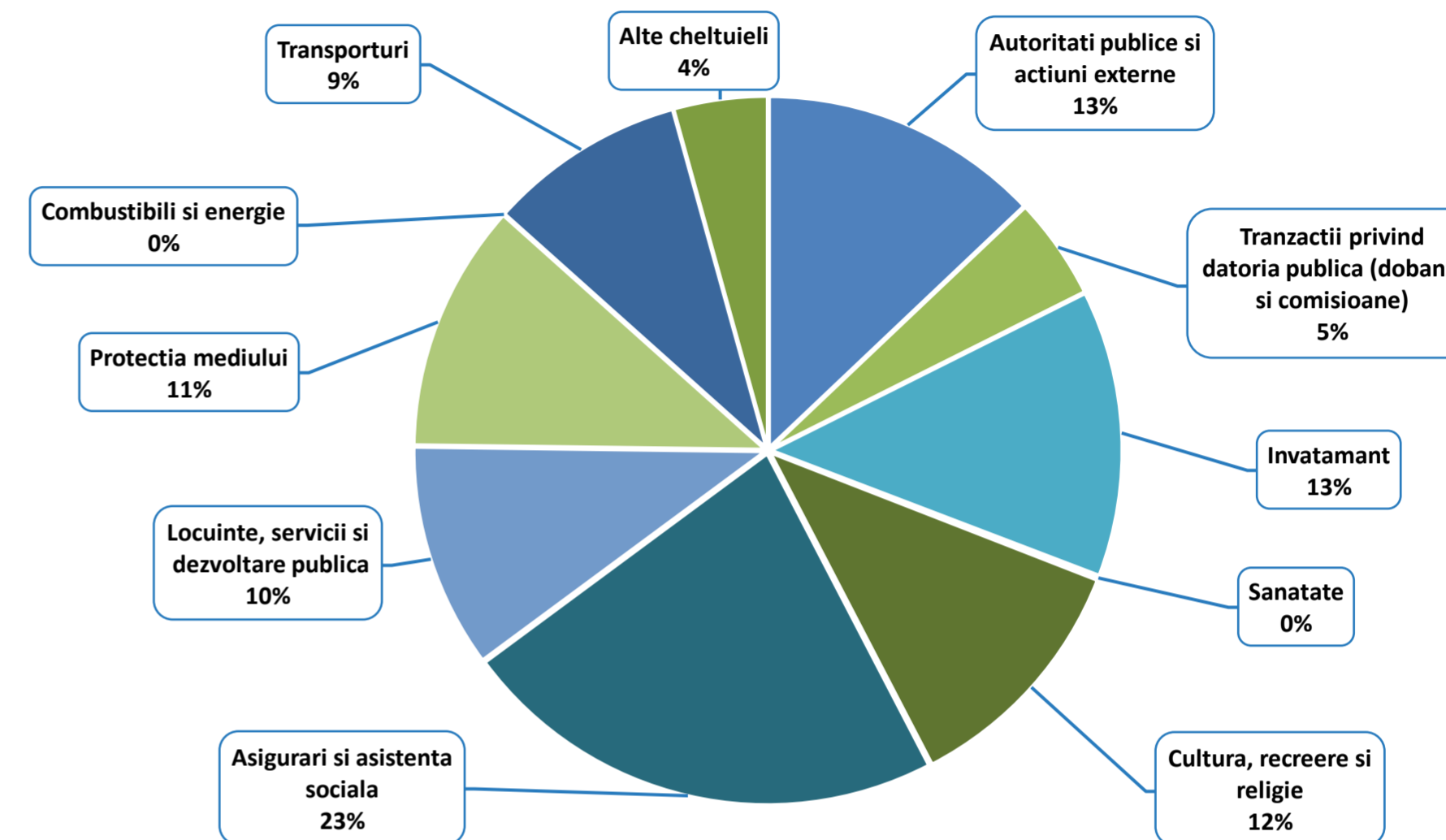
'000 RON



Structura platilor efectuate la T3 2022



Structura platilor efectuate la T3 2023

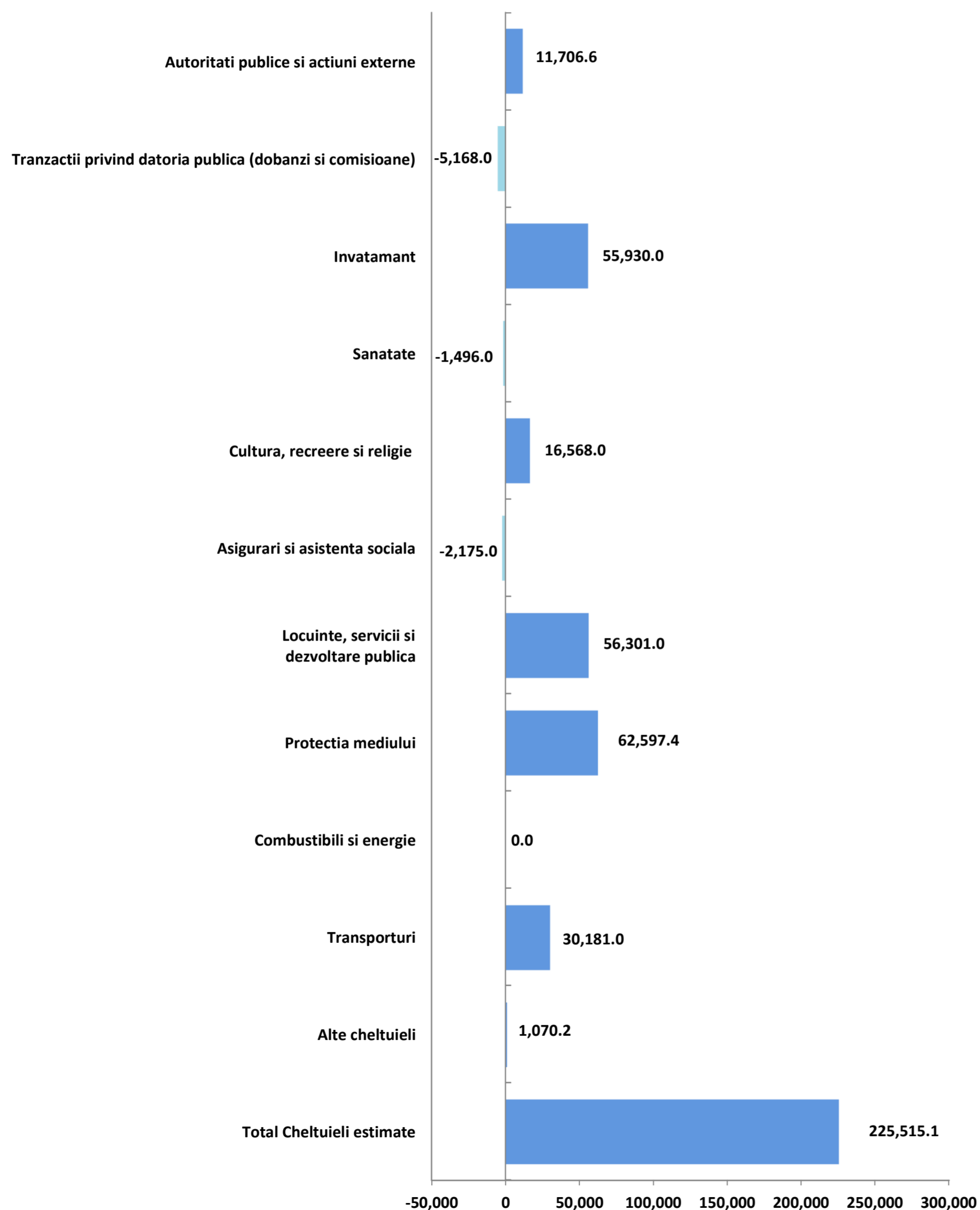


Nivelul platilor totale efectuate a crescut cu 319.722,5 mii RON (+45,7%) peste executia bugetara a perioadei de referinta a anului precedent.

- La nivelul capitolului **Protectia mediului** se inregistreaza plati mai mari cu 53.449,5 mii RON (+85,1%), majoritar din partea paragrafului Salubritate (+52.039,5 mii RON, +83,3%);
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** sunt inregistrate la T3 2023 cheltuieli mai mari cu 52.209,1 mii RON (+65,7%) fata de perioada similara a anului anterior;
- In cadrul capitolului **Invatamant**, platile efectuate s-au majorat cu 47.366,7 mii RON (+54,6%) in special pentru Invatamant prescolar si primar (+21.520,1 mii RON, +82,4%), Scoala dupa scoala (+15.494,6 mii RON), Invatamant secundar (+3.657,6 mii RON, +9,5%), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+1.711,6 mii RON, +8,6%) si au fost inregistrate plati pentru Invatamant anteprescolar in valoare de 3.858,1 mii RON si pentru Servicii auxiliare pentru educatie in valoare de 1.214,4 mii RON (fara astfel de plati la T3 2022);
- Pentru capitolul **Transporturi** sunt consemnate plati mai mari cu 40.794 mii RON (+78,8%), integral la nivelul paragrafului Strazi;
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, se observa o majorare cu 39.903,1 mii RON (+51,9%), influente venind in principal din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+39.066,1 mii RON, +53,7%);
- O alta majorare a platilor se regaseste in cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** (+39.578,5 mii RON, +20,9%). Aceasta crestere este influentata de cheltuielile pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+27.058,8 mii RON, +36,4%), Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+11.797,9 mii RON, +21,6%), Asistenta sociala pentru familie si copii (+9.015,3 mii RON, +44,9%) si Asistenta acordata persoanelor in varsta (+6.039,4 mii RON, +88,3%), coroborat cu diminuarea celor pentru Crese (-10.349,5 mii RON, -46,6%), respectiv pentru Ajutor social (-4.320,7 mii RON, -99,8%);
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** se remarca majorarea platilor cu 25.974,7 mii RON (+32,8%), influente venind din partea subcapitolului Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+16.820,9 mii RON, +32,3%) si Locuinte (+9.153,8 mii RON, +33,8%);
- Alta majorare a platilor se regaseste in cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** (+12.144,7 mii RON, +34%);
- Pentru grupa de capitole **Alte cheltuieli** este observata o majorare a platilor efectuate cu 7.120,2 mii RON (+19,4%), datorata in principal de platile pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (+3.179,4 mii RON, +46,6%) si cele pentru Politie Locala (+3.151,5 mii RON, +10,6%);
- Pentru capitolul **Sanatate**, platile au fost majorate cu 1.181,9 mii RON, integral pentru Alte institutii si actiuni sanitare.



Rectificarea cheltuielilor functionale, comparativ cu bugetul initial



Rectificarea bugetara la T3 2023 a vizat o majorare a prevederilor cu 12,4% (+225.515,1 mii RON), fiind incluse astfel alocari pentru primele noua luni ale anului in valoare de 2.045.526 mii RON (fara a lua in calcul si rezultatul previzionat al perioadei). Astfel, rectificarea bugetara a prevazut:

- Pentru capitolul **Protectia mediului**, rectificarea bugetara a adus majorarea alocarilor pana la valoarea de 315.656,2 mii RON, acestea fiind cu 62.597,4 mii RON (+24,7%) peste nivelul inclus in bugetul initial. Astfel, pentru Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor au fost majorate prevederile cu 53.200 mii RON (+51,1%), pentru Reducerea si controlul poluarii cu 8.000,2 mii RON (+124,2%), pentru Salubritate cu 4.008 mii RON (+3%) si pentru Alte servicii in domeniul protectiei mediului cu 1.000,2 mii RON (+100%), in timp ce pentru Canalizarea si tratarea apelor reziduale bugetul definitiv a prevazut sume mai mici cu 3.611 mii RON (-60,1%);
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** prevederile finale sunt in valoare de 341.797 mii RON, peste cele initiale cu 56.301 mii RON (+19,7%). Pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor s-au majorat prevederile initiale cu 81.440 mii RON (+52,6%), urmate de diminuarea celor pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-23.857 mii RON, -21,8%) si Alimentare cu apa (-1.483 mii RON, -47,4%);
- Alocari bugetare mai mari cu 55.930 mii RON (+19,7%) in cadrul capitolului **Invatamant**, pana la valoarea de 339.488,8 mii RON, avand in vedere alocarile pentru: Invatamant prescolar si primar (+35.718 mii RON, +28%), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (incluse in bugetul final in valoare de 25.942 mii RON, dar fara alocari initiale), Invatamant secundar (+13.014 mii RON, +18,1%), Invatamant anteprescolar (-11.835 mii RON, -23,6%) si Scoala dupa scoala (-6.857 mii RON, -24,1%);
- In cadrul capitolului **Transporturi**, prevederile finale sunt in valoare de 169.929 mii RON, acestea fiind cu 30.181 mii RON (+21,6%) peste nivelul celor initiale, dinamica fiind reflectata integral la nivelul prevederilor aferente paragarfului Strazi;
- **Cultura, recreere si religie**, capitol pentru care au fost majorate prevederile initiale cu 16.568 mii RON (+10,5%), pana la valoarea de 174.479 mii RON, majoritar la nivelul paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+16.669 mii RON, +11%);
- **Autoritati publice si actiuni externe**, capitol ce cuprinde prevederi totale in valoare de 274.498,3 mii RON, acestea situandu-se cu 11.706,6 mii RON peste alocarile initiale (+4,5%);
- Prevederile finale pentru grupa **Alte cheltuieli** sunt in suma de 66.365,7 mii RON, fiind mai mari cu 1.070,2 mii RON (+1,6%) fata de cele initiale, in principal la nivelul Altor actiuni economice (prevederi finale in valoare de 1,750 mii RON) Serviciilor publice comunitare de evidenta a persoanelor (+1.180 mii RON, +11,3%), Politiei locale (+1.025 mii RON, +2,2%) si Fondului de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (-2.750 mii RON, -39,3%);
- Pentru capitolul **Tranzactii privind datoria publica**, rectificarea bugetara a adus diminuarea alocarilor pana la valoarea de 81.958 mii RON, acestea fiind cu 5.168 mii RON (-5,9%) sub nivelul inclus in bugetul initial;
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, prevederile finale au fost diminuate cu 2.175 mii RON (-0,8%), pana la valoarea de 278.130 mii RON. Dinamica este generata de urmatoarele modificari: Asistenta acordata persoanelor in varsta (-4.453 mii RON, -22,1%), Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-1.994 mii RON, -2,3%), Crese (-1.019 mii RON, -5%), Unitati de asistenta medico-sociale (-896 mii RON), Asistenta sociala pentru familie si copii (+5.326 mii RON, +17,6%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (+911 mii RON);
- Pentru capitolul **Sanatate** prevederile finale pentru T3 2023 insumeaza 3.224 mii RON, fiind cu 1.496 mii RON (-31,7%) sub nivelul celor initiale, integral la nivelul paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare.



Pentru intreg anul 2023 ultima rectificare bugetara din T3 2023 include prevederi cu 399.846,7 mii RON (+21,1%) peste nivelul celor initiale, modificari fiind regasite la nivelul urmatoarelor capitole de cheltuieli:

- **Invatamant** (+126.222 mii RON, +38,8%), dinamica alocarilor fiind reflectata astfel: Invatamant prescolar si primar (+109.025 mii RON), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+32.723 mii RON), Invatamant secundar (+8.615 mii RON), Invatamant anteprescolar (-14.210 mii RON), Scoala dupa scoala (-9.851 mii RON);
 - Conform listei de investitii aferente bugetului final, investitiile prevazute sunt in valoare de 258.863 mii RON, respectiv 180.080 mii RON din fonduri externe nerambursabile si PNRR si 78.626 mii RON din bugetul local. Principalele obiective prevad constructii de crese si scoli, lucrari de consolidare, modernizare si reabilitare termica, dotarea prin PNRR a unitatilor scolare, cheltuieli de expertiza, proiectare si de executie privind consolidarile si interventiile pentru prevenirea sau inlaturarea efectelor produse de actiuni accidentale si calamitati, precum si cheltuielile legate de realizarea acestor investitii.
- **Protectia mediului** (+82.088,4 mii RON, +28%), modificari ale prevederilor initiale se remarca pentru: Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor (+40.600 mii RON), Salubritate (+36.099 mii RON), Reducerea si controlul poluarii (+8.000,2 mii RON), Alte servicii in domeniul protectiei mediului (+1.000,2 mii RON), Canalizarea si tratarea apelor reziduale (-3.611 mii RON);
 - Lista de investitii pentru anul 2023 prevede alocari in valoare de 241.311,5 mii RON in cadrul acestui capitol, finantate din proiecte FEN (130.300 mii RON) si PNRR (28.519 mii RON), venituri proprii (76.710 mii RON) si bugetul local (5.782,5 mii RON). Principalele obiective fac referire la extinderea sistemului de colectare separata a deseurilor, construirea a 265 de insule ecologice digitalizate si dotari independente (sasiu, automaturatoare, autogunoiera, aspirator electric stradal).
- **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** (+74.664 mii RON, +24%), astfel: Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (+78.202 mii RON), Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-2.056 mii RON), Alimentare cu apa (-1.483 mii RON);
 - Conform listei de investitii ce insoteste bugetul rectificat, lucrarile aferente anului 2023 sunt in valoare de 296.357 mii RON, respectiv 134.563 mii RON din bugetul local, 132.550 mii RON din fonduri PNRR si 29.229 mii RON din venituri proprii. Principalul obiectiv finantat in cadrul acestui capitol se refera la reabilitarea termica a blocurilor de locuit in vederea cresterii eficientei energetice. La aceste lucrari se adauga si cheltuieli aferente studiilor/proiectelor.
- **Transporturi** (+63.933 mii RON, +35,5%), prin majorarea prevederilor pentru paragraful Strazi;
 - Lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede obiective in valoare de 231.116,2 mii RON, integral finantate de la bugetul local (221.947 mii RON) si credite interne (9.169,2 mii RON). Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor, aleilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte, reparatii capitale si servicii conexe aferente executiei lucrarilor pentru parcare la sol.
- **Cultura, recreere si religie** (+45.983 mii RON, +23,1%), avand in vedere ca au fost majorate alocarile pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+45.859 mii RON);
 - In cursul anului 2023, lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede investitii in valoare totala de 123.583 mii RON, integral din bugetul local si sunt orientate in principal catre lucrari de amenajare parcuri, locuri de joaca, spatii verzi si bulevarde.
- **Asigurari si asistenta sociala** (+13.681 mii RON, +4,3%), prin prevederi mai mari pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+10.320 mii RON) si Asistenta sociala pentru familie si copii (+6.965 mii RON), respectiv prin prevederi mari mici pentru Asistenta acordata persoanelor in varsta (-2.903 mii RON);
 - Lista de investitii aferenta anului 2023 cuprinde obiective de investitii in valoare de 24.358 mii RON, din care 13.867 mii RON din bugetul local si 9.893 mii RON din fonduri nerambursabile. Principalele obiective in cadrul capitolului sunt dotari banca de alimente, constructie si dotari cresa si dotari independente.
- **Tranzactii privind datoria publica** (-3.500 mii RON, +3,7%).
- **Autoritati publice si actiuni externe** (-2.137,3 mii RON, -0,7%);
 - Lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede investitii in valoare de 145.498,7 mii RON la nivelul anului, respectiv 96.683 mii RON din fonduri externe nerambursabile, 47.200 mii RON din bugetul local si 1.281,7 mii RON din credite interne. Principalele obiective prevad modernizari ale unitatilor de invatamant, sistem de supraveghere/monitorizare video intregat si dotari independente.
- **Sanatate** (-1.067,6 mii RON, -17,6%), modificari ale prevederilor initiale se remarca in principal pentru Alte institutii si actiuni sanitare (-1.068,6 mii RON);
 - Au fost estimate cheltuieli de investitii in valoare de 97.542,2 mii RON, finantate din credite interne (92.548,7 mii RON) si din bugetul local (4.993,5 mii RON), in special pentru lucrari de reabilitare blocuri.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in cursul primelor noua luni ale anului 2023 sunt in valoare de 1.018.905,9 mii RON, respectiv cu 1.026.620,1 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 49,8%).

- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** sunt consemnate plati cu 236.583,1mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 30,8% determinat de cheltuieli mai mici cu Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-207.717,4 mii RON, -88%), Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-16.513,7 mii RON, -19,3%) si Dezvoltarea sistemului de locuinte (-10.433,9 mii RON, -57,1%), precum si de lipsa cheltuielilor pentru Alimentare cu apa (prevederi in valoare de 1.643 mii RON);
- In cadrul capitolului **Invatamant**, platile se situeaza cu 205.302,8 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 39,5% determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamantul prescolar si primar (-115.479 mii RON, -70,8%), cel secundar (-42.557,2 mii RON, -50,2%), Invatamant anteprescolar (-34.460,9 mii RON, -89,9%), Scoala dupa scoala (-6.017,9 mii RON, -27,9%), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (-4.213,7 mii RON, -16,2%) si Invatamant special (-1.689,2 mii RON, -45,9%);
- In cadrul capitolului **Protectia mediului**, platile sunt cu 199.394 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 36,8% determinat de cheltuieli mai mici pentru Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor (-156.567,7 mii RON, -99,5%), Salubritate (-24.987,3 mii RON, -17,9%), precum si de absenta celor pentru Reducerea si controlul poluarii (prevederi in suma de 14.444 mii RON), Canalizarea si tratarea apelor reziduale (prevederi in valoare de 2.395 mii RON) si Alte servicii in domeniul protectiei mediului (prevederi in valoare de 1.000 mii RON);
- La nivelul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, platile se situeaza cu 142.792 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 48%;
- In cadrul capitolului **Transporturi** platile sunt cu 77.380,4 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 45,5% integral determinat de executia platilor la nivelul paragraful Strazi;
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** sunt cu 57.685,4 mii RON sub nivelul planificarilor, cu un grad de executie de 66,9%, majoritar cu influente din partea Intretinerii de gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-56.179,6 mii RON, -33,4%);
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile sunt cu 48.889,5 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 82,4% si influente din partea Altor cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-19.840,6 mii RON, -23%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (-11.675,4 mii RON, -10,3%), Creselor (-7.403,9 mii RON, -38,5%), Asistentei sociale pentru familie si copii (-6.421,6 mii RON, -18,1%) si Asistentei acordate persoanelor in varsta (-2.862,7 mii RON, -18,2%);
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** sunt cu 34.070,8 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 58,4%;
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** inregistreaza valori cu 22.508,7 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare, respectiv un grad de executie de 66,1% determinat in principal de platile pentru Politie locala (-15.319,2 mii RON, -31,9%), Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (prevederi finale in valoare de 4.250 mii RON), Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (-1.620,6 mii RON, -13,9%) si Alte actiuni economice (-1.000 mii RON, -57,1%);
- Pentru capitolul **Sanatate** platile efectuate sunt in valoare de 1.210,6 mii RON, situandu-se cu 2.013,4 mii RON sub nivelul prevazut in bugetul final (grad de executie de 37,5%), dinamica fiind aferenta in totalitate paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare.



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2023
- Indicatori cheltuieli

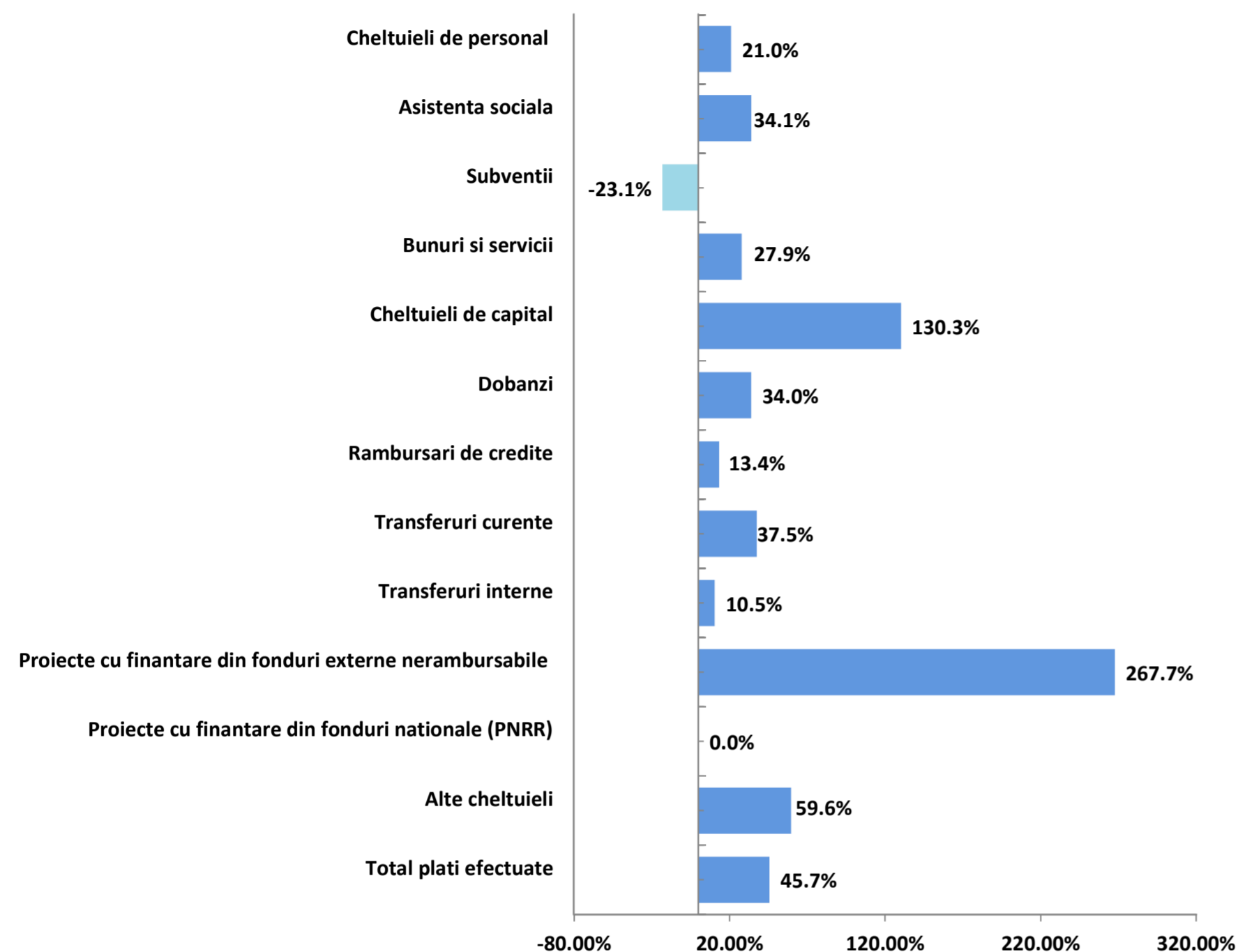
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2023 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2022

Clasificatia Economica

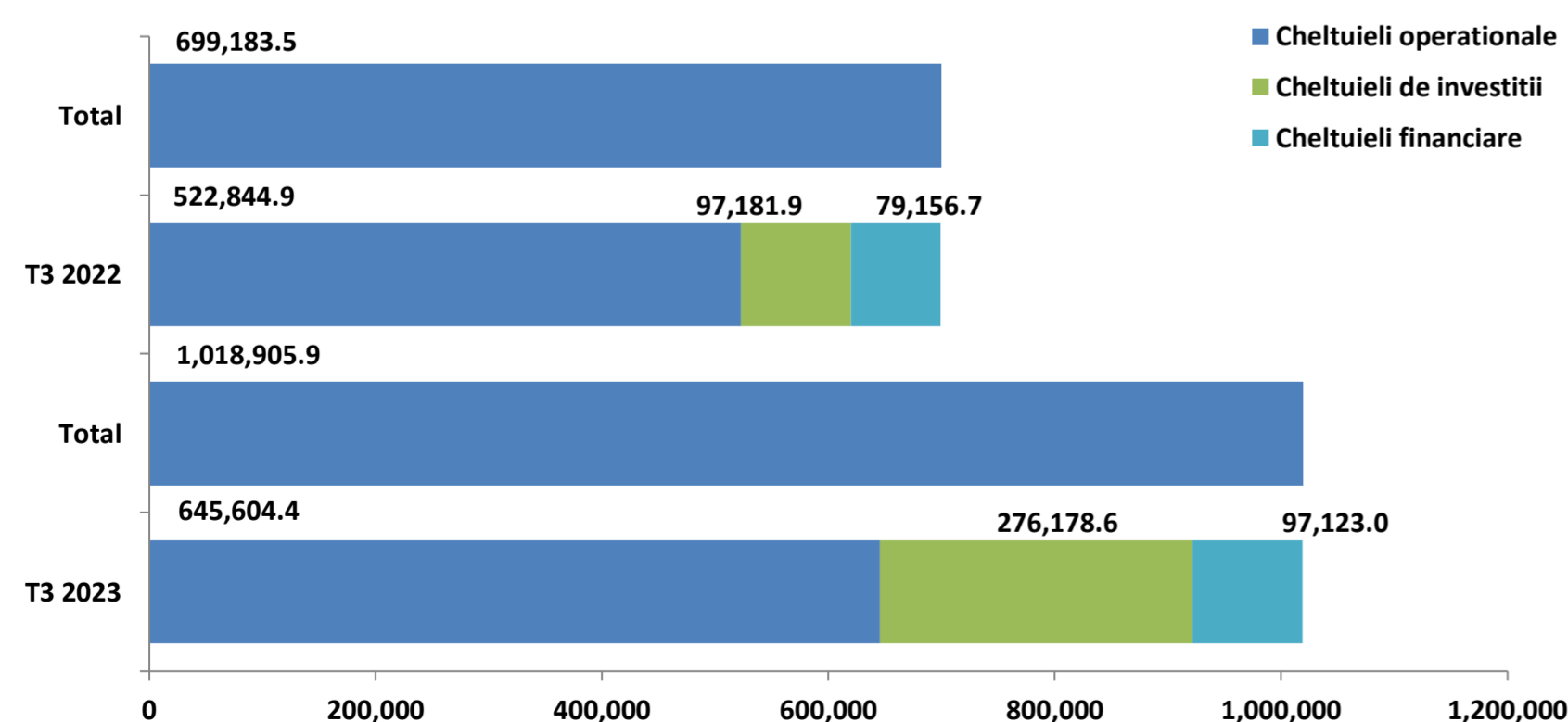
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



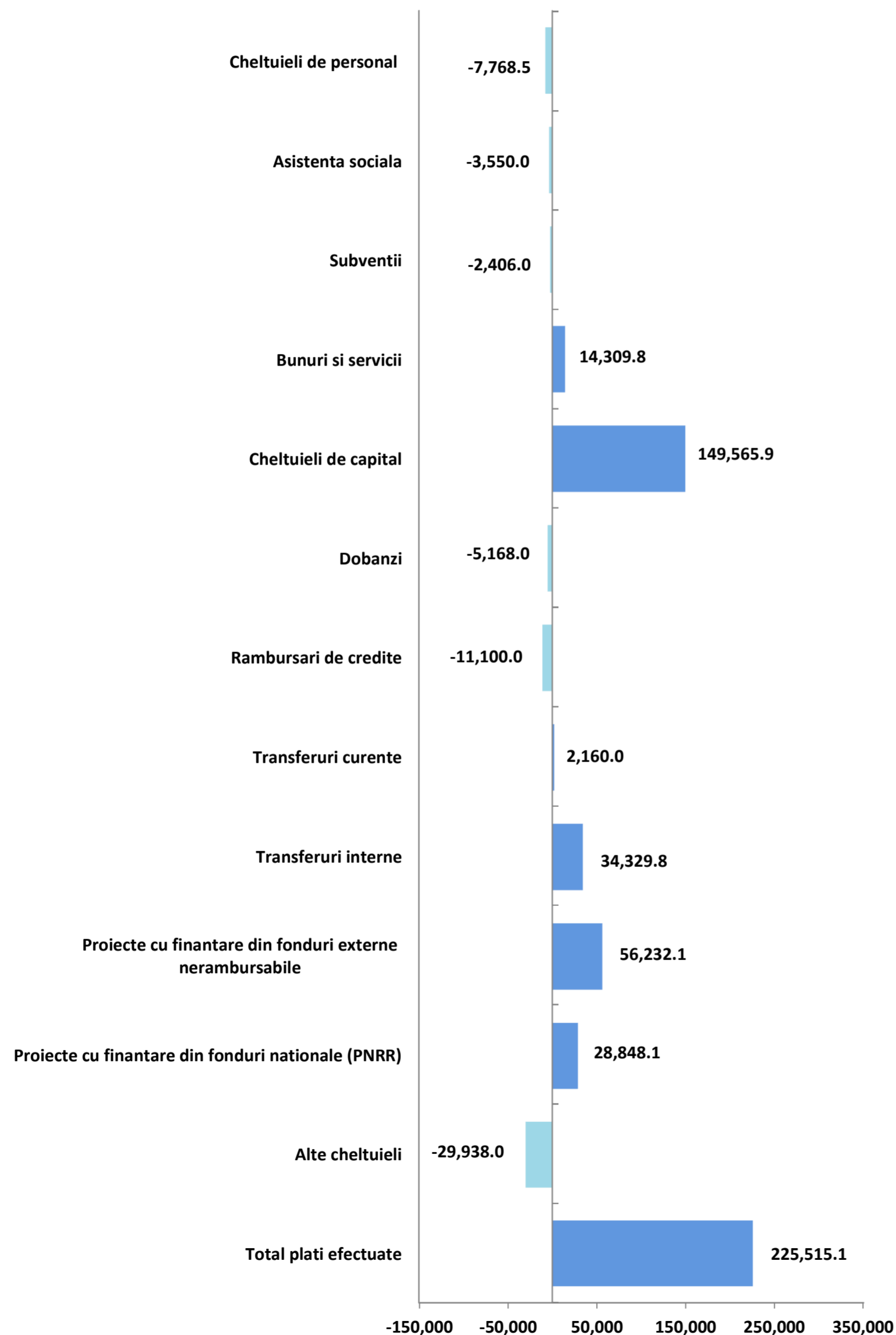
Structura cheltuielilor



- Cheltuielile de investitii** inregistreaza o valoare cu 178.996,7 mii RON (+184,2%) mai mare fata de executia perioadei de referinta precedente. Astfel, aceste plati sunt reprezentate in principal de urmatoarele titluri:
 - Cheltuieli de capital** (+108.948,1 mii RON, +130,3%), cu influente din partea platilor pentru Constructii (+81.268,4 mii RON), Alte active fixe (+12.758,7 mii RON), Masini, echipamente si mijloace de transport (+12.634,2 mii RON), Participare la capitalul social al societatilor comerciale (in valoare de 1.750,4 mii RON la T3 2023, fara astfel de plati inregistrate in perioada similara a anului precedent), respectiv Reparatii capitale aferente activelor fixe (+1.426,4 mii RON);
 - Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile** (+29.200,1 mii RON, +267,7%) aferente cadrului financiar 2014-2020, in principal Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (+28.765,1 mii RON);
 - Transferurile de capital** (+24.259,5 mii RON, +816%), reprezentate integral de Alte transferuri de capital catre institutii publice;
 - Proiecte cu finantare din fonduri nationale**, cu cheltuieli inregistrate la T3 2023 in valoare de 16.202,6 mii RON, in principal pentru Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR (fara sume la T3 2022).
- Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 122.759,5 mii RON (+23,5%) peste cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:
 - Unui nivel mai mare al platilor pentru **Bunuri si servicii** (fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 60.168,7 mii RON (+27,9%). Evolutia este evidentiata in principal la nivelul platilor pentru Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+30.175,6 mii RON, +42,8%), Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+29.573,3 mii RON, +46,9%), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (+5.484,6 mii RON, +97,1%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+3.826,4 mii RON, +20,1%), Hrana pentru oameni (+3.211,3 mii RON, +78,6%), Alte obiecte de inventar (+2.035,9 mii RON, +94%), Apa, canal si salubritate (+1.703,6 mii RON, +35%), Reparatii curente (-15.142,6 mii RON, -53,2%), Consultanta si expertiza (-1.349,6 mii RON, -27,1%), Carburanti si lubrifianti (-1.001,6 mii RON, -26,3%);
 - Majorarii **Cheltuielilor de personal** (+33.091,3 mii RON, +21%) determinate in principal de cresterea platilor aferente Salariilor de baza (+20.026,9 mii RON, +14,8%), inregistrarea cheltuielilor pentru Fondul aferent platii cu ora in suma de 5.860,5 mii RON (fara sume la T3 2022) si majorarea celor pentru Sporuri pentru conditii de munca (+4.894 mii RON, +80,1%), Alte drepturi salariale in bani (+1.059,7 mii RON, +51,8%) si Contributia asiguratorie pentru munca (+718,3 mii RON, +21,7%);
 - Cresterii platilor pentru **Asistenta sociala** (+20.972 mii RON, +34,1%), influente venind in principal din cadrul paragrafelor Ajutoare sociale in numerar (+19.094,7 mii RON, +34,2%) si Suport alimentar (in valoare de 1.214,4 mii RON, fara astfel de plati in perioada similiara a anului precedent);
 - Majorarea cu 14.607,7 mii RON (+37,5%) a cheltuielilor aferente **Transferurilor catre institutii publice** si cu 1.711,6 mii RON (+8,6%) a platilor pentru **Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat**;
 - Diminuarii grupei **Alte cheltuieli operationale**, cu influente majoritar din partea paragrafului Burse (-7.569,7 mii RON, -29,3%), dar si inregistrarea de plati in valoare de 1.073,1 mii RON pentru Asociatii si fundatii (fara sume la T3 2022).
- Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 17.966,3 mii RON (+22,7%), respectiv platile aferente **Dobanzilor** sunt mai mari cu 12.144,7 mii RON (+34%) in principal datorita fluctuatiilor majore a indicilor pe piata bancara interna. In acelasi timp, platile aferente **Rambursarilor de credite** s-au majorat cu 5.821,6 mii RON (+13,4%).



Rectificarea cheltuielilor economice, comparativ cu bugetul initial



- **Cheltuielile de investitii** pentru al treilea trimestru al anului 2023 au fost incluse in bugetul rectificat la valoarea de 1.072.646,5 mii RON, respectiv cu 207.066,6 mii RON peste prevederile planificate initial (+23,9%). Dinamica este refectionata astfel:
 - Pentru Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile au fost incluse in bugetul final prevederi in valoare de 250.673,1 mii RON, acestea situandu-se cu 56.232,1 mii RON (+28,9%) peste alocarile initiale, integral pentru cadrul financiar 2014-2020, majorari prevazute la nivelul Programelor din Fondul de Coeziune (+45.419 mii RON, +52,8%) si a celor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (+11.759 mii RON, +12,2%);
 - La nivelul Proiectelor cu finantare din fonduri nationale (PNRR), alocarile finale s-au majorat cu 28.848,1 mii RON (+12,7%), in principal la nivelul Proiectelor cu finantare din sumele aferente componente de imprumut a PNRR (+28.831 mii RON, +15,4%);
 - Cheltuieli de capital cu un plafon majorat cu 149.565,9 mii RON (+41,4%), fiind incluse alocari mai mari pentru Constructii (+116.745 mii RON, +57,4%), Alte active fixe (+33.452,5 mii RON, +62,1%), Reparatii capitale aferente activelor fixe (+17.848 mii RON, +43,1%) si pentru Masini, echipamente si mijloace de transport majorate (+5.281 mii RON, +20,5%). De asemenea, au fost diminuate prevederile pentru Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale, respectiv cu 26.511 mii RON (-72,2%);
 - Transferurile de capital s-au diminuat in bugetul final cu 27.949 mii RON (-34%) comparativ cu plafonul initial, integral la nivelul Altor transferuri de capital catre institutii publice.
- La nivelul **Cheltuielilor operationale**, pentru primele noua luni ale anului curent, au fost incluse prevederi cu 34.716,5 mii RON (+4,3%) peste nivelul celor din bugetul initial, respectiv o valoare totala a acestora de 833.921,5 mii RON. Dinamica este determinata de urmatoarele modificari:
 - Au fost incluse prevederi finale in valoare de 34.329,8 mii RON pentru Transferuri interne, astfel: Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat au fost (prevederi finale in valoare de 25.930 mii RON) si Sume reprezentand stimulente pentru casarea autovehiculelor uzate (in valoare de 8.000 mii RON), astfel de plati nefiind prevazute in bugetul initial;
 - Bunuri si servicii, cu prevederi finale mai mari cu 14.309,8 mii RON (+4,1%), in principal la nivelul urmatoarelor linii: Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+21.056 mii RON, +24,1%), Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+18.676 mii RON, +18,2%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+4.308 mii RON, +17,9%), Hrana pentru oameni (+3.195 mii RON, +38,6%), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (+2.183,8 mii RON, +15,3%), Materiale pentru curatenie (+1.745 mii RON, +76,5%), Furnituri de birou (+1.240 mii RON, +26%), Apa, canal si salubritate (+1.024 mii RON, +14,7%), Reparatii curente (-31.439 mii RON, -55,7%), Alte obiecte de inventar (-4.380 mii RON, -31,2%), Transport (-1.342 mii RON, -65,3%);
 - Valoarea Transferurilor curente s-a rectificat prin majorare cu 2.160 mii RON (+3%), integral la nivelul Transferurilor catre institutii publice;



- Cheltuieli de personal cu estimari diminuate in bugetul final pana la valoarea de 227.294,5 mii RON (-7.768,5 mii RON, -3,3%), in principal prin alocari mai mici pentru Salarii de baza (-6.198 mii RON, -3,3%), Sporuri pentru conditii de munca (-1.111 mii RON, -6,7%) si Fond aferent platii cu ora (-766 mii RON, -8,7%), lipsa prevederilor pentru Spor pentru vechime (inclus in bugetul initial in valoare de 979 mii RON) precum si alocari mai mari pentru Alte drepturi salariale in bani (+874 mii RON, +31,5%);
- Asistenta sociala, cu prevedri finale mai mici cu 3.550 mii RON comparativ cu cele initiale (-3,6%), in principal pentru Ajutoare sociale in numerar (-4.037 mii RON) si in natura (+475 mii RON, +5,1%);
- La nivelul grupei Alte cheltuieli: au fost prevazute sume sub bugetul initial cu 2.750 mii RON (-39,3%) pentru Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale si cu 1,852 mii RON pentru Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local. In plus, au fost prevazute sume in bugetul final pentru Asociatii si fundatii in valoare de 2.171 mii RON si au fost majorate estimarile initiale cu 846 mii RON pentru Burse (+2,9%);
- Prevederile finale aferente Subventiilor sunt cu 2.406 mii RON sub cele prevazute in bugetul initial (-51,5%), integral la nivelul Altor subventii.
- Prevederile finale aferente **Cheltuielilor financiare** se situeaza sub nivelul celor initiale cu 16.268 mii RON (-10,5%), respectiv estimari diminuate cu 11.100 mii RON pentru Rambursari de credite (-16,3%) si cu 5.168 mii RON pentru Dobanzi.

La nivelul anului 2023, din punct de vedere al clasificatiei economice, ultima rectificare bugetara din T3 2023 prevede modificari la nivelul urmatoarelor grupe:

- **Cheltuieli de investitii** (+364.963,1 mii RON, +37,7%), modificarile fiind distribuite astfel: Cheltuieli de capital (+172.057,3 mii RON, +37,5%), Proiecte cu finantare din fonduri nationale (+111.826,1 mii RON, +49,1%), Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+54.285,1 mii RON, +27,5%); Transferuri de capital (+26.425 mii RON, +31,6%);
- **Cheltuieli operationale** (+38.383,6 mii RON, +4%), cu influente asupra alocarilor finale pentru: Transferuri interne (prevederi finale in valoare de 32.707 mii RON pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat si in valoare de 8.000 mii RON pentru Sume reprezentand stimulentele pentru casarea autovehiculelor uzate); Transferuri catre institutii publice (+10.791 mii RON, +14,2%); Asistenta sociala (+4.908 mii RON, +4,3%); Asociatii si fundatii (prevederi finale in valoare de 2.906 mii RON); Cheltuieli de personal (-8.492 mii RON, -3%); Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (-3.750 mii RON, -37,5%); Bunuri si servicii (-3.120,6 mii RON, -0,7%); Subventii (-2.906 mii RON, -56,2%); Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent in sectiunea de functionare a bugetului local (-2.035 mii RON);
- **Cheltuieli financiare** (-3.500 mii RON, -2%), dinamica fiind observata integral la nivelul estimarilor pentru Dobanzi.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- **Cheltuielile de investitii** ating un nivel al platilor cu 796.467,9 mii RON sub alocarile finale (grad de executie de 25,7%) si sunt distribuite astfel:
 - Cheltuielile de capital sunt cu 318.251,5 mii RON (-62,3%) sub nivelul estimat, variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-205.165 mii RON, -64,1%), Alte active fixe (-62.916,2 mii RON, -72,1%), Reparatii capitale aferente activelor fixe (-26.752 mii RON, -45,1%), Masini, echipamente si mijloace de transport (-14.416,5 mii RON, -46,4%) si Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (-8.001,8 mii RON, -78,5%);
 - Proiectele cu finantare din fonduri nationale au o executie bugetara la T3 2023 cu 240.209,4 mii RON sub prevederile finale ale perioadei, dinamica fiind observata la nivelul platilor pentru Proiectele cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR (-200.346,8 mii RON, -92,6%) si a celor cu finantare din sumele reprezentand asistenta financiara nerambursabila aferenta PNRR (-39.862,6 mii RON, -99,3%);
 - Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile inregistreaza plati cu 210.566,9 mii RON (-84%) sub nivelul estimarilor, influentele fiind observate in principal la nivelul Programelor din Fondul de Coeziune (-131.105,3 RON, -99,8%), Fondul European de Dezvoltare Regionala (-72.081,4 mii RON, -66,5%), din Fondul Social European (-5.895,2 mii RON, -63,6%) si Altor programe comunitare finantate in perioada 2014-2020 (-1.485,1 mii RON, -90,9%);
 - Transferurile de capital, cu o executie sub prevederile bugetare finale de 27.119,5 mii RON (-49,9%), integral la nivelul Altor transferuri de capital catre institutii publice.
- **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 188.317,1 mii RON sub prevederi, respectiv un grad de executie de 77,4%. Cheltuieli mai mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul titlurilor:
 - Bunuri si servicii, cheltuielile fiind cu 89.461 mii RON (-24,5%) sub nivelul estimat. Dinamica este reflectata in principal la nivelul platilor pentru: Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-28.437,6 mii RON, -23,5%), Reparatii curente (-11.741,7 mii RON, -46,9%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-7.635 mii RON, -7,1%), Consultanta si expertiza (-6.544,6 mii RON, -64,3%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (-5.529,6 mii RON, -19,5%), Alte obiecte de inventar (-5.439,4 mii RON, -56,4%), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-5.342,2 mii RON, -32,4%), Hrana pentru oameni (-4.178,4 mii RON, -36,4%), Furnituri de birou (-3.802,8 mii RON, +63,3%), Materiale pentru curatenie (-2.108,6 mii RON, -52,4%), Apa, canal si salubritate (-1.409,2 mii RON, -17,7%), Carburanti si lubrifianti (-1.334,5 mii RON, -32,2%), Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet (-1.299,5 mii RON, -39,9%), Pregatire profesionala (-1.230,8 mii RON, -69,2%);
 - Cheltuieli de personal, fiind cu 36.856,9 mii RON (-16,2%) sub prevederile bugetare. Influențele vin, in principal, din partea platilor pentru: Salarii de baza (-25.989,8 mii RON, -14,4%), Sporuri pentru conditii de munca (-4.553,6 mii RON, -29,3%), Fondul aferent platii cu ora (-2.211,5 mii RON, -27,4%), Indemnizatii de hrana (-1.477,7 mii RON, -17,1%), Contributia asiguratorie pentru munca (-1.156,7 mii RON, -22,3%);
 - Transferuri curente, platile efectuate fiind cu 20.132,2 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (-27,3%), cu influente integral din partea Transferurilor catre institutii publice;
 - Asistenta sociala, platile inregistrate fiind cu 12.651,6 mii RON (-13,3%) sub nivelul bugetului, datorita unui nivel scazut al platilor aferente Ajutoarelor sociale in numerar (-8.717 mii RON, -10,4%) si in natura (-3.350 mii RON, -34,1%);
 - Transferuri interne, fiind cu 12.201,7 mii RON (-35,5%) sub prevederi, cu influente din partea liniei Sume reprezentand stimulentele pentru casarea autovehiculelor uzate (prevederi finale in valoare de 8.000 mii RON, fara plati efectuate la T3 2023) si Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat (-4.201,7 mii RON, -16,2%);
 - Alte cheltuieli, cu o executie sub prevederi si influente in principal din partea platilor pentru Burse (-11.288,4 mii RON, -38,2%), Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (prevederi finale in valoare de 4.250 mii RON), Asociatii si fundatii (-1.097,9 mii RON, -50,6%).
- **Cheltuielile financiare** sunt cu 41.835 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 69,9%), influentele venind din partea platilor pentru Dobanzi (-34.070,8 mii RON, -41,6%) si pentru Rambursari de credite (-7.764,3 mii RON, -13,6%).



Indicatori cheltuieli la T3 2023, comparativ cu T3 2022

'000 RON

Indicatori	T3 2023	T3 2022
Cheltuieli totale de personal	190,437.6	157,346.3
Cheltuieli pe locuitor*	478.7	395.5
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	29.5%	30.1%
Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	86,376.5	61,891.8
Cheltuieli pe locuitor*	217.1	155.6
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	13.4%	11.8%
Cheltuieli obligatorii curente	272,972.0	218,908.7
Cheltuieli pe locuitor*	686.1	550.2
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	42.3%	41.9%
Cheltuieli operationale	645,604.4	522,844.9
Cheltuieli pe locuitor*	1,622.7	1,314.2
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	63.4%	74.8%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	97,123.0	79,156.7
Cheltuieli pe locuitor*	244.1	199.0
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	9.5%	11.3%
Cheltuieli totale cu investitiile	276,178.6	97,181.9
Cheltuieli pe locuitor*	694.2	244.3
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	27.1%	13.9%
Rigiditatea cheltuielilor	18.7%	22.5%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	72.9%	86.1%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	27.1%	13.9%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	428,109.2	372,326.8
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	84,069.2	30,563.1
Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	9.5%	11.3%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	281,283.3	237,777.8
Datoria Directa Neta	155,432.6	130,426.8
Gradul de Indatorare Directa	13.4%	13.5%
Datoria Publica Neta	136,656.5	114,353.1
Gradul de Indatorare Publica	15.4%	15.6%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	56.0%	58.4%
Gradul de executie a cheltuielilor		
Operationale	80.8%	69.0%
De personal	81.0%	85.1%
Obligatorii curente	81.8%	84.6%
Cu finantarea serviciului datoriei	62.6%	94.7%
Cu investitiile	31.9%	27.2%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	76.5%	66.2%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	15.2%	8.1%
Numar de locuitori,	397,847	397,847
la data:	01-01-22	01.01.2021

*Cheltuielile pe locuitor sunt reprezentate in RON

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate la T3 2023 inregistreaza o crestere cu 33.091,3 mii RON (+21%), comparativ cu perioada precedenta, dinamica fiind impactata de majorarea platilor cu Salarii de baza (+20.026,9 mii RON, +14,8%), Sporuri pentru conditii de munca (+4.894 mii RON, +80,1%), inregistrarea cheltuielilor pentru Fondul aferent platii cu ora in suma de 5.860,5 mii RON (fara sume la T3 2022) si majorarea celor aferente Altor drepturi salariale in bani (+1.059,7 mii RON, +51,8%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** s-au majorat cu 54.063,3 mii RON (+24,7%) comparativ cu nivelul atins la T3 2022, ca urmare a:
 - Majorarii Cheltuielilor totale de personal;
 - Unui nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala (+20.972 mii RON, +34,1%).
- **Cheltuielile operationale** efectuate inregistreaza un nivel cu 122.759,5 mii RON (+23,5%) peste platile aferente perioadei T3 2022, evolutia fiind determinata de:
 - Un nivel mai mare al platilor pentru Bunuri si servicii (fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 60.168,7 mii RON (+27,9%);
 - Majorarea Cheltuielilor de personal;
 - Cresterea platilor pentru Asistenta sociala;
 - Un nivel mai mare al Transferurilor curente (+14.607,7 mii RON, +37,5%);
 - Majorarea cu 1.711,6 mii RON (+8,6%) a platilor pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat;
 - Diminuarea grupei Alte cheltuieli operationale, cu influente majoritar din partea paragrafului Burse (-7.569,7 mii RON, -29,3%), dar si inregistrarea de plati in valoare de 1.073,1 mii RON pentru Asociatii si fundatii (fara sume la T3 2022).
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** la T3 2023 inregistreaza o majorare cu 17.966,3 mii RON (+22,7%), respectiv cheltuielile cu Dobanzile sunt mai mari cu 12.144,7 mii RON (+34%) iar cele pentru Rambursari de credite s-au majorat cu 5.821,6 mii RON (+13,4%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul primelor noua luni ale anului curent s-au majorat cu 178.996,7 mii RON (+184,2%) si sunt reprezentate in principal de: Cheltuieli de capital (+108.948,1 mii RON, +130,3%), Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+29.200,1 mii RON, +267,7%), Transferuri de capital (+24.259,5 mii RON, +816%) si Proiecte cu finantare din fonduri nationale, cu cheltuieli inregistrate la T3 2023 in valoare de 16.202,6 mii RON (fara sume la T3 2022).



Cuprins Partea IV

Partea IV:

- Bilant
- Serviciul Datoriei Publice Locale



Bilant

la data de 30.09.2023

'000 RON

Bilant	30-09-22			31-12-22			30-09-23		
Active circulante	1,015,425.2		10.5%	1,306,152.2		12.8%	1,346,279.0		12.8%
Numerar si echivalent numerar	498,606.5	49.1%	5.1%	279,219.8	21.4%	2.7%	575,021.1	42.7%	5.5%
Stocuri	122,997.0	12.1%	1.3%	149,018.7	11.4%	1.5%	151,810.4	11.3%	1.4%
Creante	393,820.3	38.8%	4.1%	877,913.7	67.2%	8.6%	619,437.6	46.0%	5.9%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	1.4	0.0%	0.0%	-	-	-	9.9	0.0%	0.0%
Imobilizari	8,671,045.6		0.0%	8,862,379.5		0.0%	9,148,671.9		0.0%
Imobilizari necorporale	7,240.3	0.1%	0.1%	8,407.8	0.1%	0.1%	7,182.0	0.1%	0.1%
Imobilizari corporale	8,656,577.1	99.8%	89.4%	8,847,245.3	99.8%	87.0%	9,132,986.2	99.8%	87.0%
Alte active imobilizate	7,228.2	0.1%	0.1%	6,726.4	0.1%	0.1%	8,503.7	0.1%	0.1%
Total active	9,686,470.7			10,168,531.6			10,494,950.8		
Datorii de plata pana intr-un an	130,367.5		1.3%	536,996.5		5.3%	317,011.3		3.0%
Datorii catre banci	48,353.6	37.1%	0.5%	-	-	-	202,772.2	64.0%	1.9%
Datorii comerciale	44,623.6	34.2%	0.5%	491,738.2	91.6%	4.8%	58,948.3	18.6%	0.6%
Provizioane	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte datorii	37,390.2	28.7%	0.4%	45,258.3	8.4%	0.4%	55,290.8	17.4%	0.5%
Datorii pe termen lung	1,403,038.7		0.0%	1,423,024.5		0.0%	1,398,494.3		0.0%
Datorii catre banci	1,395,752.4	99.5%	14.4%	1,416,287.5	99.5%	13.9%	1,388,454.4	99.3%	13.2%
Alte datorii pe termen lung	7,186.3	0.5%	0.1%	6,637.0	0.5%	0.1%	5,566.4	0.4%	0.1%
Provizioane	100.0	0.0%	0.0%	100.0	0.0%	0.0%	4,473.4	0.3%	0.0%
Capitaluri	8,153,064.6		84.2%	8,208,510.6		80.7%	8,779,445.3		83.7%
Total datorii si capitaluri	9,686,470.7			10,168,531.6			10,494,950.8		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	7.8			2.4			4.2		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	14.4			13.9			13.2		

- **Activele totale** ai inregistrat o valoare cu 326.419,2 mii RON (+3,2%) peste nivelul inregistrat la sfarsitul anului 2022, ca urmare a unei majorari a Activelor circulante (+40.126,8 mii RON, +3,1%) si a Imobilizarilor (+286.292,4 mii RON, +3,2%).
 - Majorarea Activelor circulante este determinate in principal de un nivel mai mare al Numerarul si echivalentul numerar (+295.801,3 mii RON, +105,9%), coroborat cu diminuarea soldului Creantelor (-258.476,1 mii RON, -29,4%);
 - Majorarea Imobilizarilor este determinata in principal de un nivel mai mare al celor corporale (+285.740,9 mii RON, +3,2%), cu influente majore din partea Cladirilor si terenurilor.
- Soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a diminuat cu 219.985,3 mii RON (-41%), in special la nivelul Datoriilor comerciale (-432.790 mii RON, -88%), in timp ce se inregistreaza Datorii catre banci in valoare de 202.772,2 mii RON (fara sold la T4 2022).
- **Capitalurile** inregistreaza o majorare cu 570.934,7 mii RON (+7%).
- **Datoriile de plata pe termen lung** sunt in scadere la sfarsitul perioadei de raportare (-24.530,2 mii RON, -1,7%), avand in vedere diminuarea soldului Datoriilor catre banci (-27.833 mii RON, -2%), coroboart cu majorarea valorii Provizioanelor (+4.373,4 mii RON).
- **Indicatorul lichiditatii curente** este de 4,2 la sfarsitul primelor noua luni ale anului 2023, comparativ cu 2,4 la sfarsitul anului 2022, ca urmare a diminuarii Datoriilor de plata pana intr-un an (-41%), coroborat cu majorarea Activelor circulante (+3,1%).

Serviciul Datoriei Publice Locale

la data de 30.09.2023

'000 RON



Serviciul Datoriei Publice Locale	30-09-23
Noi utilizari din credite in perioada	17,153.7
Serviciul Datoriei Directe	83,004.5
Gradul de Indatorare Directa	8.9%
Serviciul Datoriei Publice	97,324.9
Gradul de Indatorare Publica	10.4%

Sume de plata (Payout)	30-09-23
Payout 2Y - 2 ani	305,715.3
Payout 5Y - 5 ani	862,792.8
Payout 10Y - 10 ani	1,479,614.2
Payout 15Y - 15 ani	1,805,654.5
Payout 20Y - 20 ani	1,927,758.0

Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	7.7%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	15.1%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	15.8%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.3

Total Venituri per locuitor	3,848.4 RON
Venituri Proprii per locuitor	2,763.2 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	244.6 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	3,489.9 RON

	2022 ¹⁾	2023 ²⁾	2024 ²⁾	2025 ²⁾	2026 ²⁾
Venituri Totale	1,360,278.5	2,292,138.1	2,315,059.5	2,338,210.1	2,361,592.2
Venituri Proprii ³⁾	1,131,200.9	1,194,824.0	1,206,772.2	1,218,839.9	1,231,028.3
Capacitatea maxima de indatorare	237,777.8	281,283.3	319,998.0	353,279.7	362,043.6
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	120,948.4	144,626.8	149,589.3	161,570.9	197,980.8

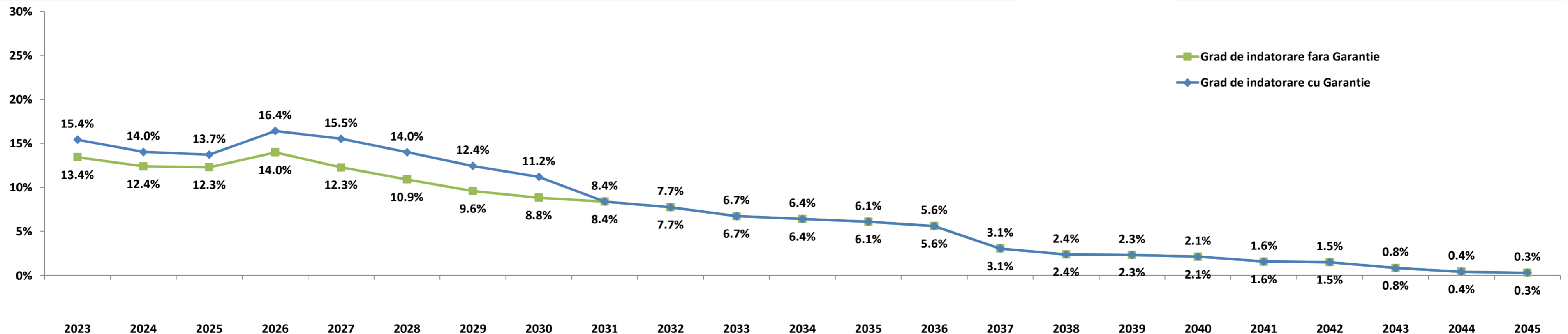
1) Venituri realizate la 31.12.2022

2) 2023: Buget final; Previziuni, rata de crestere veniturilor de 1%;

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

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2023-2026, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 30 septembrie 2023

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2023 - 2045



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 30.09.2023 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Capacitatea de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



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



Disclaimer

© TUD 2023. Acesta este un raport public care poate fi reprodus si transmis sub orice forma sau prin oricare mijloc de comunicare, poate fi stocat in sisteme de recuperare de orice natura, fara permisiunea scrisa anterioara a TUD sau a Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti.

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

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

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: contul de executie pentru 30.09.2023, precum si cel de la data de 30.09.2022, Bugetul initial al anului 2023 aprobat prin HCL nr. 16 din data de 02.02.2023 si al anului 2022 aprobat prin HCL nr. 17 din data de 10.02.2022, Bugetul rectificat prin HCL nr. 201 din data de 21.09.2023 alaturi de listele de investitii aferente si cel rectificat prin HCL nr. 220 din data de 23.09.2022.

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.