



Sectorul 6 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar anual
la 31.12.2021



- Prezentare generala
- Context: Modificari legislative cu efect asupra bugetelor locale - Bucuresti (2018 - 2022)

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018 - 2021
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2021

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Variatia veniturilor realizate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2018 - 2021
- 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 (2018)	240 km ²	1.804 km ²
Suprafata spatiilor verzi in municipii/orase (2020)	45 km ²	56 km ²
Lungimea strazilor orasenesti (2020)	3,432 km	4,408 km
Retea simpla de distributie a apei potabile (2020)	2,518 km	4,042 km
Lungime simpla a conductelor de canalizare (2020)	3,657 km	4,801 km
Lungime totala de distributie a gazelor (2020)	2,124 km	4,530 km
Energia termica distribuita (2020)	3,171,443 Gcal	3,179,969 Gcal

Populatie (01.01.2021)	Sector 6	Bucuresti	Regiune B-IF
Total	397,847	2,158,169	2,623,975
Distributie pe sexe			
feminin	213,216	1,148,780	1,388,482
masculin	184,631	1,009,389	1,235,493
Distributie pe categorii de varsta			
0-19 ani	67,554	381,136	483,287
20-44 ani	147,409	791,457	975,062
45-59 ani	81,264	452,095	548,752
60 ani si peste	101,620	533,481	616,874
Distributie pe mediu			
urban	397,847	2,158,169	2,371,102
rural	-	-	252,873

Piata muncii	Bucuresti	Regiune B-IF
Resurse de munca - persoane (2020)	1,242 mii	1,589 mii
Rata de ocupare a resurselor de munca (2020)	97.6%	89.4%
Efectivul salariatilor - persoane (2020)	1,042 mii	1,209 mii
Rata somajului (noiembrie 2021)	1,1%	1,0%

Economie nationala	2017	772,880 milioane RON
PIB anual, preturi curente (ajustat sezonier) CAEN Rev. 2	2018	855,421 milioane RON
	2019	953,453 milioane RON
	2020	957,424 milioane RON

Cifra de afaceri a unitatilor locale	Bucuresti	Regiune B-IF
Total (2020, milioane RON), din care:	476,551	580,013
Industria prelucratoare	32,381	50,833
Constructii	37,037	45,078
Comert	237,891	296,432
Productia si furnizarea de energie	26,120	26,247
Tranzactii imobiliare	58,182	64,482
Informatii si comunicatii	45,083	46,915
Transport si depozitare	18,206	24,779

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

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

Indicatori 31.12.2021 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	4,979,094	1,206,071	1,159,063	1,272,243	1,000,561	732,706	1,068,419
Venituri proprii, fara utilizari din excedentul anterior	3,967,020	1,013,336	963,236	1,015,595	679,041	604,001	873,955
Venituri proprii % VT	79.7%	84.0%	83.1%	79.8%	67.9%	82.4%	81.8%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	3,786,426	575,265	615,835	728,728	502,677	458,340	612,058
Sume defalcate din TVA	506,392	184,138	185,611	180,017	195,142	121,820	179,562
Subventii	141,392	7,781	7,069	29,636	23,346	3,157	11,507
Sume primite de la UE	87,953	816	3,125	46,995	22,052	3,240	3,370
Cheltuieli totale	5,001,972	832,349	1,160,723	1,270,100	1,001,580	715,587	1,049,943
Cheltuieli operationale	3,996,698	843,030	798,963	682,943	624,615	539,004	718,184
Cheltuieli operationale % ChT	79.9%	101.3%	68.8%	53.8%	62.4%	75.3%	68.4%
Cheltuieli de investitii, din care:	775,352	-94,984	312,489	273,643	288,806	115,651	227,394
Cheltuieli de capital	317,035	34,083	195,205	241,677	200,238	111,718	212,671
Fonduri externe nerambursabile	400,426	1,019	2,975	26,656	88,788	4,650	3,743
Cheltuieli financiare	229,921	84,302	49,272	313,515	88,159	60,932	104,365
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	-22,877	373,722	-1,661	2,143	-1,019	17,119	18,476
Utilizari din excedentul anterior	273,863	0	0	0	80,980	485	0
Populatie (01.01.2021)	2,151,665	259,084	372,072	484,106	333,896	305,519	396,988

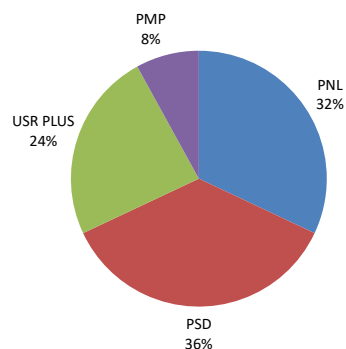
Sursa: <https://forexpublic.mfinante.gov.ro/web/transparenta-bugetara/rapoarte-entitati-publice/>;



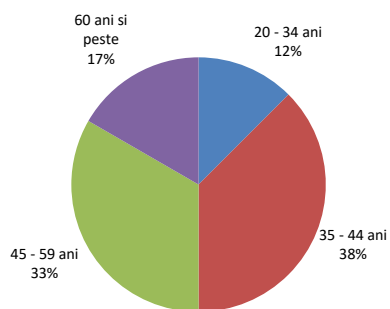
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2021

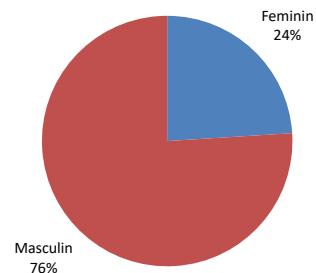
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



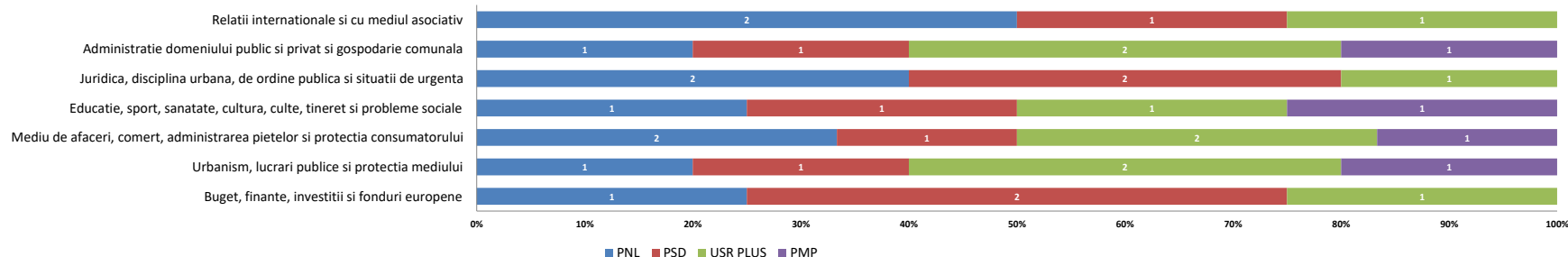
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PSD	1	Tehnician lemn si mobila	60 ani si peste
PSD	1	Jurnalist	35-44 ani
PSD	1	Economist	20-34 ani
PSD	1	Economist	35-44 ani
PSD	2	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	Tehnician echipamente calcul	20-34 ani
USR PLUS	1	Jurnalist	35-44 ani
USR PLUS	1	Economist	45-59 ani
USR PLUS	1	Inginer	60 ani si peste
USR PLUS	2	Jurist	35-44 ani
PNL	1	Economist	20-34 ani
PNL	1	Economist	60 ani si peste
PNL	2	Inginer	45-59 ani
PNL	1	Inginer	35-44 ani
PNL	1	Jurist	35-44 ani
PMP	1	Jurist	45-59 ani
PMP	1	Economist	35-44 ani

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

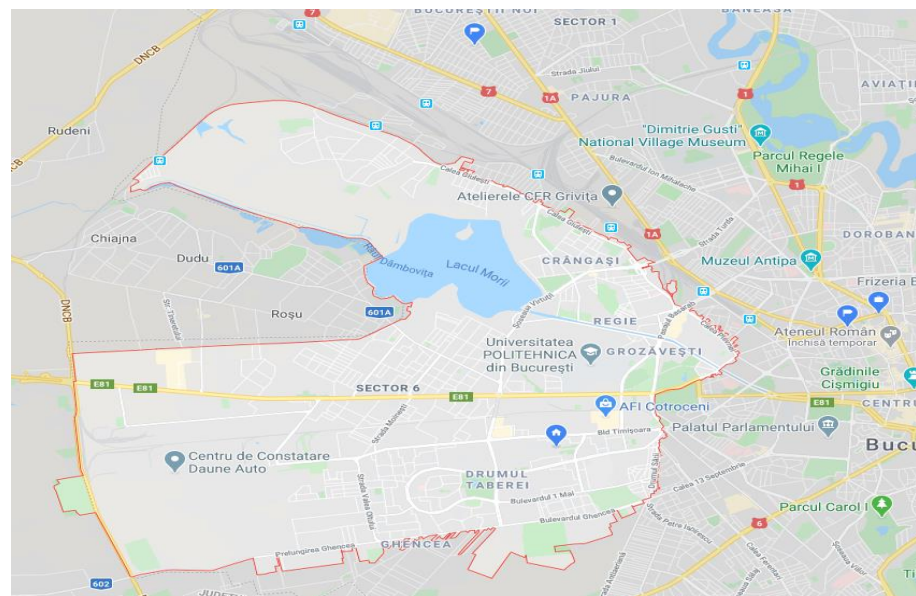


- Functia de Primar al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Ciprian Ciucu, ca rezultat al alegerilor locale din luna septembrie 2020. Acesta este reprezentant al Partidului National Liberal, fiind de profesie jurnalist si are varsta de 44 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Gadiuta Alexandru Vasile, reprezentant al partidului USR, de profesie geograf si in varsta de 31 de ani si de doamna Stefan Mihaela-Ana-Maria, reprezentanta a partidului USR, cu specializare in Administratie Publica si in varsta de 35 de ani.
- Domnul Spiridon Demirel este Secretarul Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti, de profesie jurist si in varsta de 54 de ani.

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**
- **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**

Positionarea geografica in Municipiul Bucuresti



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

Medii socio - cultural

Comert si utilitati

In Sectorul 6 exista peste 10 mari centre comerciale, dintre care cele mai importante sunt: Metro, Carrefour, Bricostore, AFI Mall, Plaza Romania, Cora, Expo Construct Militari, Dedeman, Complexul Comercial Sir si aproximativ 1.200 de magazine care desfasoara activitati comerciale. Pietele agroalimentare sunt concentrate in cartierele Drumul Taberei, Militari si Crangasi si sunt finantate integral din venituri proprii (institutiile extrabugetare). O sursa a veniturilor o constituie exploatarea directa a pietelor Chilia Veche, Valea Ialomitei, Drumul Taberei II si Giulesti II prin incasarea taxelor forfetare pentru tarabe, iar a doua sursa este constituita din veniturile obtinute din contractele de asociere si cele de inchiriere incheiate in vederea amenajarii si exploatarii celorlalte pieti (Gorjului, Veteranilor, Drumul Taberei I si Crangasi).

Utilitatile in Sectorul 6 sunt asigurate astfel: alimentarea cu apa se face de catre firma APA NOVA SA, alimentarea cu energie termica de catre RADET, 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), precum si Gradina Botanica (cu o suprafata de aprox 17,5 ha).

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:

- Lucrari de amenajare Cinematograf Giulesti – hub cultural, Golescu Grant – centru pentru copii (diversificare servicii/modernizare) - Spatiu modern, amenajat si dotat logistic la standarde europene dedicat activitatilor artistice, didactice sau muzicale (2021- 2024, investitie estimata la 4 mil Eur cu finantare din bugetul local si surse de finantare nerambursabila);

- Centru Cultural Favorit - Petrecerea timpului liber pentru locuitorii din zona prin asigurarea unui spatiu dedicat; Centru dedicat pentru activității cultural artistice; Evenimente organizate pentru promovarea artiștilor 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*

Prezentare generala



Mediul socio - cultural

Protectia mediului

HCL 286 din 23.11.2017 - Conventia Primarilor privind Clima si Energia - Dupa adoptarea in 2008 a Pachetului UE privind clima si energia pentru 2020, Comisia Europeana a lansat "Conventia Primarilor privind clima si energia", ce reuneste autoritatile locale si regionale, care se angajeaza in mod voluntar, sa implementeze obiectivele UE in materie de clima si energie pe teritoriul lor. Astfel, prin aderarea la aceasta Conventie, autoritatile semnatare isi iau angajamentul sa sprijine atingerea obiectivului UE de reducere a gazelor cu efect de sera cu 40% pana in 2030 si adoptarea unui demers comun in vederea integrarii strategiilor de atenuare a efectelor schimbarilor climatice si de adaptare la acestea.

Pentru a transforma aceste angajamente in realitate, este necesara abordarea urmatoarelor etape:

- efectuarea unui inventar de referinta al emisiilor si a unei evaluari a riscurilor si a vulnerabilitatilor legate de schimbarile climatice;
- prezentarea unui plan de actiune privind energia durabila si clima in termen de doi ani de la data deciziei Consiliului Local;
- elaborarea unui raport privind progresele inregistrate, cel putin o data la doi ani incepand cu data prezentarii Planului de actiune privind energia durabila si clima, in scopul evaluarii, monitorizarii si verificarii.

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

Invatamant

Prin HCL nr. 7 din 30.01.2020 s-au organizat pentru anul 2020-2021 unitatile de invatamant preuniversitar de stat si particular astfel: 27 gradinite de stat si 23 gradinite particulare, 25 scoli gimnaziale de stat si 5 scoli particulare (ciclul primar si gimnazial), 14 licee de stat si 6 unitati de invatamant liceal particular (dintre care 3 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.

Proiecte in derulare pentru construirea si renovarea infrastructurii scolare la nivelul sectorului 6, din Programul Operational Regional (in anii 2020, respectiv 2021 au fost semnate contracte de finantare pentru modernizarea infrastructurii scolare pentru 6 unitati de invatamant), prin Programul National de Dezvoltare Locala 2017-2020 (Gradinita Albina – Str. Rusetu nr. 17, Sector 6, Bucuresti, constructie noua), cat si in cadrul Proiectului „Sector 6 – Eficienta energetica pentru cladiri publice (District 6 – Energy Efficiency for Public Buildings- D6EEPB)”, care presupune reabilitarea tip NZEB a unor unitati de invatamant si construirea de cladiri noi, fiind semnate contractele de executie, iar lucrarile sunt deja in derulare, 12 obiective pentru reabilitare tip NZEB unitati de invatamant si 8 obiective pentru cladiri noi NZEB (gradinite) si cladiri noi NZEB (after-school).

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*

Asistenta sociala

Prin HCL nr. 12 din 30.01.2020 fost aprobata derularea si finantarea din bugetul local al Sectorului 6 in cuantum de 627.585 lei a proiectului "Centrul de Consiliere si Sprijin pentru Tineri in Situatii de Risc", desfasurat de Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 6, in parteneriat cu Fundatia Filantropica Metropolis. Scopul proiectului este incluziunea sociala si se pune accent pe gasirea unei locuinte, a unui loc de munca, a construirii unor relatii sociale si interpersonale diferite.

Prin HCL nr. 20 din 30.01.2020 a fost aprobata derularea si finantarea din bugetul local al Sectorului 6 in cuantum de 1.389.018 lei a proiectului "Centrul de Plasament Sf. Marcellin Champagnat" desfasurat de Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Sector 6 in parteneriat cu Asociatia "Fratilor Maristi ai Scolilor din Romania". Prin acest program se doreste scaderea procentului de copii care fac parte din cercul de marginalizare, dandu-le posibilitatea de a deveni persoane independente, cu deminitate si responsabile.

Prin HCL nr. 64 din 15.04.2021 s-a aprobat Planul anual de actiune privind serviciile sociale administrate si finantate din bugetul Consiliului Local Sector 6, pentru anul 2021, respectiv urmatoarele obiective operationale/directii de actiune: Obiectiv general I. Protectia si promovarea drepturilor copilului; Obiectiv general II. Protectia copiilor si adultilor cu dizabilitati; Obiectiv general III. Protectia persoanelor varstnice; Obiectiv general IV. Prevenirea si combaterea marginalizarii sociale; Obiectiv general V. Prevenirea si combaterea violentei domestice; Obiectiv general VI. Interventia in regim de urgenta; Obiectiv general VII. Imbunatatirea starii de sanatate a cetatenilor. Obiectiv general VIII. Comunicare, informare si promovare; Obiectiv general IX. Susutinererea si atragerea de parteneriate public-private; Obiectiv general X. Elaborarea de proiecte si dezvoltarea serviciilor prin accesarea de fonduri nerambursabile; Obiectiv general XI. Incurajarea participarii si a voluntariatului; Obiectiv general XII. Cresterea calitatii serviciilor.



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

1. Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit: VARIATIE (2006-2022): BUCURESTI

	2022,2021, 2020, 2019, 2018- prin exceptie de la 273 (Art. 32 si 33)						Legea 273/2006			
	Legea Bugetului de stat 217/28.12.2021	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
BUCURESTI										
Municipiul Bucuresti	50%	50%	50%	50%	50%	49.0%	55.0%	44.5%	44.5%	47.5%
Sectoarele Municipiului Bucuresti	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%	90.0%	71.5%	77.0%	82.0%
Observatii	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.500 lei/locuitor/an	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.400 lei/locuitor/an	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.150 lei/locuitor/an	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	<u>2 etape:</u> 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	<u>2 etape:</u> 1. Asigurare buget minim de functionare de 1.250 lei in completarea veniturilor proprii			
	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Proportional cu impozitul estimat a se incasa in 2019 la nivel de fiecare sector		

2. Cadrul general

2017: OUG nr. 2/06.01.2017; Legea-cadrul 153/2017; HG 846/2017: cresterea cheltuielilor cu personal

2018: OUG 79/2017:

- scaderea impozitului pe venit de la 16%, nivelul pana la decembrie 2017, la 10%, de la 1 ianuarie 2018;

- modificarea cadrului fiscal privind mutarea contributiilor de la angajator la angajat; eventuale modificari privind alinierea nr. de posturi;

- privind unele masuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene: „începând cu anul 2018, din bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Educației Naționale, se asigură, pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat, finanțarea cheltuielilor cu salariile, sporurile, indemnizațiile și alte drepturi salariale în bani, stabilite prin lege”.

Pana in 2018, aceste cheltuieli erau reflectate prin bugetele locale, asigurate prin Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate.



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018 - 2021
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2021

Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018 - 2021

'000 RON



	2018	2019	%	2020	%	2021	%
TOTAL VENITURI	782,636.2	858,987.9	▲ 9.8%	982,455.7	▲ 14.4%	1,068,418.5	▲ 8.7%
TOTAL CHELTUIELI	779,686.0	823,732.9	▲ 5.6%	999,410.6	▲ 21.3%	1,049,942.8	▲ 5.1%
1 Venituri Operationale	775,005.9	823,303.4	▲ 6.2%	952,876.3	▲ 15.7%	1,054,123.1	▲ 10.6%
2 Venituri fiscale	704,121.2	801,978.0	▲ 13.9%	935,619.4	▲ 16.7%	1,030,754.4	▲ 10.2%
3 Venituri proprii fiscale	498,896.7	675,519.0	▲ 35.4%	791,551.4	▲ 17.2%	851,192.5	▲ 7.5%
4 Sume defalcate din TVA	205,224.5	126,459.0	▼ -38.4%	144,068.0	▲ 13.9%	179,561.9	▲ 24.6%
5 Venituri nefiscale, din care:	19,056.5	20,598.4	▲ 8.1%	16,117.8	▼ -21.8%	22,771.6	▲ 41.3%
6 Venituri proprii nefiscale	4,302.9	2,626.4	▼ -39.0%	2,214.9	▼ -15.7%	2,198.6	▼ -0.7%
7 Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	24.6	-
8 Subventii curente	50,479.7	727.0	▼ -98.6%	1,139.1	▲ 56.7%	597.2	▼ -47.6%
1 Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	680,291.8	680,033.5	▼ 0.0%	748,671.7	▲ 10.1%	718,184.3	▼ -4.1%
2 Cheltuieli de personal (PEREX)	160,705.6	176,532.2	▲ 9.8%	185,613.5	▲ 5.1%	181,891.3	▼ -2.0%
3 Bunuri si servicii*	305,283.1	336,920.5	▲ 10.4%	383,545.9	▲ 13.8%	364,521.5	▼ -5.0%
4 Transferuri curente	60,187.1	60,263.0	▲ 0.1%	60,790.5	▲ 0.9%	46,409.2	▼ -23.7%
5 Asistenta sociala	101,227.5	65,127.5	▼ -35.7%	69,495.8	▲ 6.7%	70,802.0	▲ 1.9%
6 Subventii	6,500.0	5,170.0	▼ -20.5%	4,421.0	▼ -14.5%	4,000.0	▼ -9.5%
7 Alte cheltuieli	34,242.0	18,858.6	▼ -44.9%	23,038.9	▲ 22.2%	26,351.3	▲ 14.4%
Rezultat Operational	94,714.1	143,270.0		204,204.6		335,938.9	
Surplus Operational (% din OPEX)	13.9%	21.1%		27.3%		46.8%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
1 Venituri din Investitii	7,797.7	35,684.4	▲ 357.6%	29,579.5	▼ -17.1%	14,295.4	▼ -51.7%
2 Venituri din capital	1,843.0	29.2	▼ -98.4%	7.6	▼ -74.0%	15.7	▲ 106.3%
3 Subventii de capital	1,154.3	9,763.5	▲ 745.9%	12,611.9	▲ 29.2%	10,909.8	▼ -13.5%
4 Sume primite de la UE	4,800.4	25,891.8	▲ 439.4%	16,959.9	▼ -34.5%	3,369.9	▼ -80.1%
1 Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	41,081.1	82,309.0	▲ 100.4%	157,068.8	▲ 90.8%	227,393.5	▲ 44.8%
2 Transferuri de capital	-	-	-	-	-	11,030.5	-
3 Proiecte cu finantare UE	513.6	1,377.4	▲ 168.2%	2,266.8	▲ 64.6%	3,742.9	▲ 65.1%
4 Cheltuieli de capital	40,567.5	80,931.5	▲ 99.5%	155,369.5	▲ 92.0%	212,670.6	▲ 36.9%
Rezultat din activitatea de investitii	- 33,283.4	- 46,624.5		- 127,489.4		- 213,098.2	
1 Venituri Financiare	- 167.4	-	-	-	-	-	-
2 Operatiuni financiare	- 167.4	-	-	-	-	-	-
1 Cheltuieli Financiare	58,313.1	61,390.5	▲ 5.3%	93,670.1	▲ 52.6%	104,365.0	▲ 11.4%
2 Comisioane aferente imprumuturilor	9.5	-	-	-	-	1,210.5	-
3 Dobanzi	17,748.4	22,866.6	▲ 28.8%	29,389.8	▲ 28.5%	26,994.3	▼ -8.2%
4 Rambursari de credite	40,555.1	38,523.9	▼ -5.0%	64,280.3	▲ 66.9%	76,160.2	▲ 18.5%
Rezultat financiar	- 58,480.5	- 61,390.5		- 93,670.1		- 104,365.0	
Rezultatul perioadei	2,950.2	35,255.0		- 16,954.9		18,475.7	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	0.4%	4.3%		-		1.8%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	-		1.7%		-	
Rezultat anterior	6,778.0	9,728.2		44,983.2		28,028.3	
Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	9,728.2	44,983.2		28,028.3		46,504.0	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	67.0%	84.6%		84.8%		82.9%	
OPEX/Venituri proprii (%)	130.9%	97.7%		92.7%		82.2%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	214.1%	85.8%		77.1%		71.9%	

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

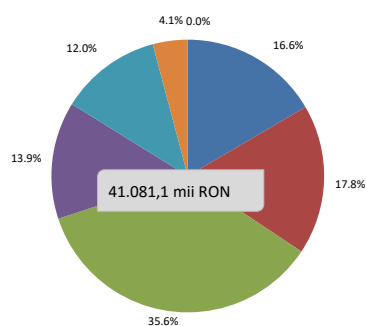
Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2018 - 2021

'000 RON

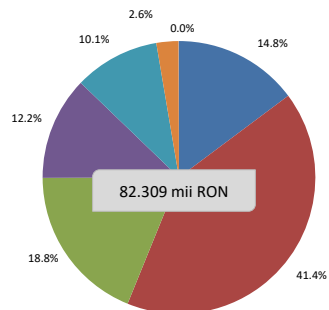


- Rezultatul perioadelor a fost pozitiv in 2018 si 2019 si 2021, surplusul operational reusind sa acopere intreg deficitul inregistrat din activitatea de investitii si rezultat din Cheltuielile financiare. S-a inregistrat deficit in 2020, care a putut fi sustinut din rezultatul cumulat al anilor precedenti.
- In 2021 a fost constatat cel mai mare deficit din activitatea de investitii (in valoare de 213.098,2 mii RON), in principal ca urmare a majorarii Cheltuielilor de capital efectuate din bugetul local al institutiei (+44,3%), in timp ce Veniturile din investitii au inregistrat o diminuare cu 51,7%.
- Structura Cheltuielilor de capital este prezentata in graficele de mai jos, pe destinatii de finantare:

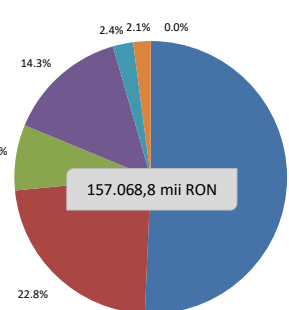
Cheltuieli de investitii, 2018



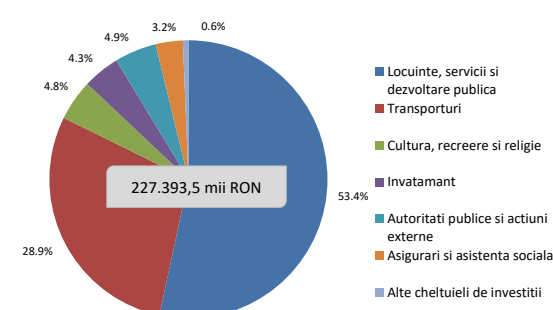
Cheltuieli de investitii, 2019



Cheltuieli de investitii, 2020

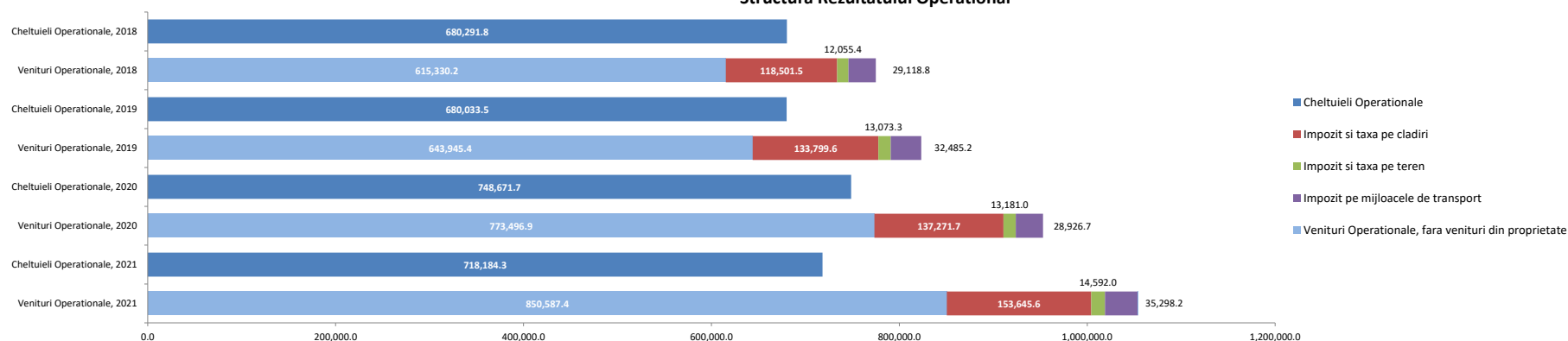


Cheltuieli de investitii, 2021



- Rezultatul operational a fost pozitiv in fiecare an al intervalul analizat, evolutia fiind determinata de o majorare accelerata a Veniturilor operationale in 2020 (+15,7%) si in 2021 (+10,6%), in contrast cu cea a Cheltuielilor operationale, care au cunoscut singura diminuare din interval in 2021 (-4,1%).
- Luand in considerare rezultatul cumulat al anilor precedenti, rezultatul curent a atins valoarea de 46.504 mii RON la finalul lui 2021, in crestere cu 18.475,7 mii RON fata de cel al anului precedent, respectiv cu 36.208,4 mii RON in comparatie cu prima perioada a intervalului analizat.

Structura Rezultatului Operational

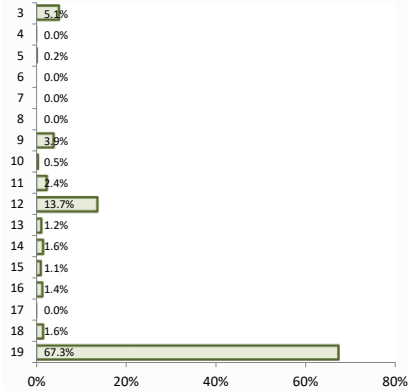


Structura veniturilor si cheltuielilor la data de 31.12.2021

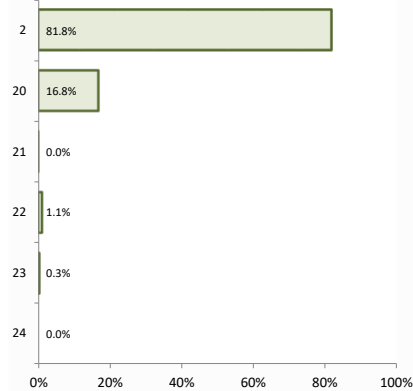
'000 RON



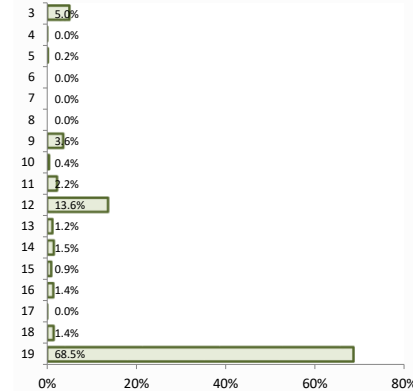
Structura veniturilor proprii executate
873,955.1



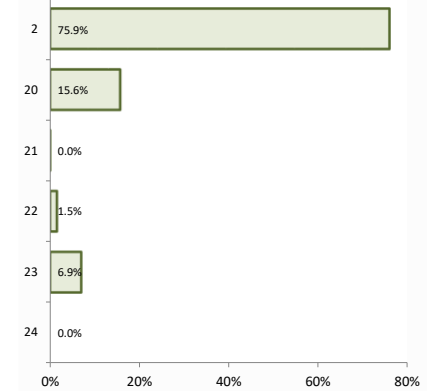
Structura veniturilor totale executate
1,068,418.5



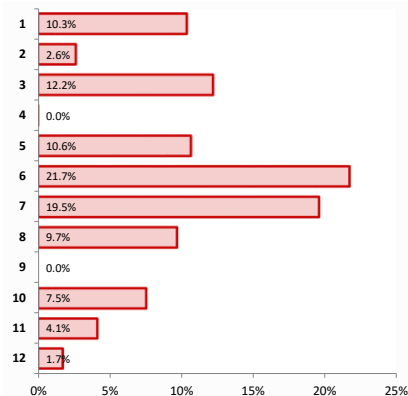
Structura venurilor proprii rectificata
896,567.6



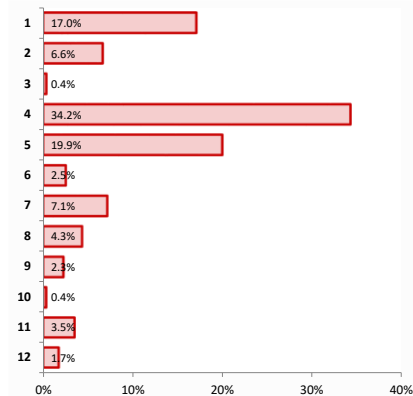
Structura venurilor totale rectificata
1,181,085.2



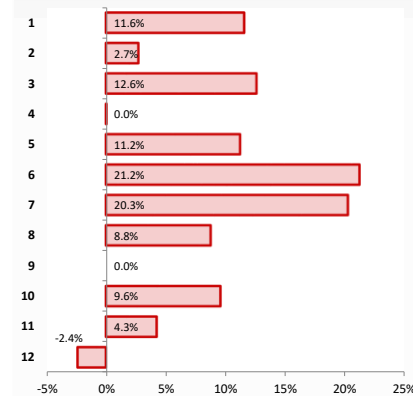
Structura cheltuielilor functionale executate
1,068,418.5



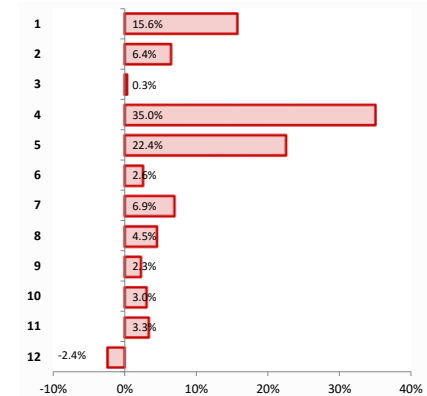
Structura cheltuielilor economice executate
1,068,418.5



Structura cheltuielilor functionale rectificata
1,181,085.2

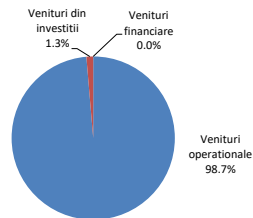


Structura cheltuielilor economice rectificata
1,181,085.2

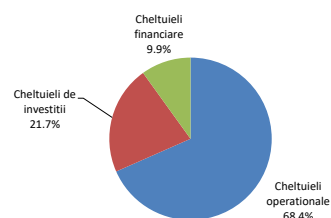


Legenda: Axa verticala reflecta componentele venurilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Venurilor/Cheltuielilor

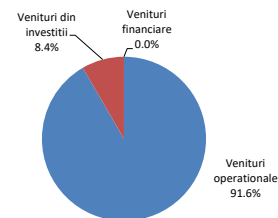
Executie venituri la T4 2021



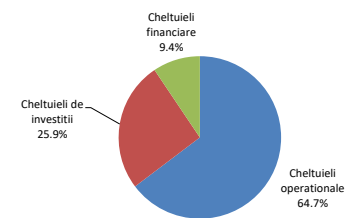
Executie cheltuieli la T4 2021



Venituri rectificata la T4 2021



Cheltuieli rectificata la T4 2021





Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021
- Variatia veniturilor realizate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

Situatia veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021

'000 RON



Rand	Venituri	evolutia in perioada**	2018		2019			2020			2021			2022				
			Executie	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Initial	% /VI	Rectificat	% /VI	Executie	% /VI	y/y	Initial
1	Total venituri (VT)	10.9	782,636.2		858,987.9	81.0	9.8	982,455.7	114.4		1,249,668.2		1,181,085.2	1,068,418.5	8.7	1,388,198.0		
2	Venituri proprii, din care:	18.9	519,628.8	66.4	696,146.6	81.0	34.0	807,676.8	82.2	16.0	791,751.2	63.4	896,567.6	873,955.1	81.8	8.2	1,025,381.0	73.9
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	-43.9	252,991.3	32.3	42,218.4	4.9	-83.3	-	-	-	44,785.5	3.6	44,785.5	3.8	4.2	0.0	-	-
4	Venituri din capital	-30.6	46.8	0.0	29.2	0.0	-37.7	7.6	0.0	-74.0	20.0	0.0	10.0	0.0	15.7	0.0	106.3	20.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	-2.7	1,863.8	0.2	1,564.3	0.2	-16.1	1,562.9	0.2	-0.1	1,700.0	0.1	1,500.0	0.1	1,718.7	0.2	10.0	2,000.0
6	Varsaminte din profitul net al regiilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	56.1	0.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	6.5	28,461.9	3.6	28,802.0	3.4	1.2	28,590.5	2.9	-0.7	29,000.0	2.3	32,200.0	2.7	34,338.2	3.2	20.1	36,000.0
#	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	2.2	3,771.5	0.5	3,755.7	0.4	-0.4	3,492.5	0.4	-7.0	4,100.0	0.3	3,900.0	0.3	4,028.0	0.4	15.3	4,500.0
#	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	7.1	17,301.2	2.2	18,831.5	2.2	8.8	17,523.5	1.8	-6.9	18,500.0	1.5	20,000.0	1.7	21,235.1	2.0	21.2	22,500.0
#	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane	9.8	90,039.6	11.5	104,997.6	12.2	16.6	108,681.2	11.1	3.5	112,000.0	9.0	122,000.0	10.3	119,307.4	11.2	9.8	123,000.0
#	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane	8.4	8,283.9	1.1	9,317.6	1.1	12.5	9,688.5	1.0	4.0	9,700.0	0.8	10,600.0	0.9	10,564.1	1.0	9.0	11,500.0
#	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	6.0	11,817.7	1.5	13,653.7	1.6	15.5	11,403.2	1.2	-16.5	14,800.0	1.2	13,300.0	1.1	14,063.0	1.3	23.3	15,000.0
#	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	-13.7	14,580.4	1.9	9,167.6	1.1	-37.1	11,104.7	1.1	21.1	10,700.0	0.9	8,250.0	0.7	9,357.8	0.9	-15.7	10,000.0
#	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de	14.5	8,357.8	1.1	10,139.2	1.2	21.3	8,681.5	0.9	-14.4	10,000.0	0.8	12,500.0	1.1	12,529.8	1.2	44.3	13,500.0
#	Taxe extrajudiciare de timbru	10.5	21.6	0.0	22.0	0.0	1.8	24.7	0.0	12.5	25.0	0.0	25.0	0.0	29.2	0.0	17.9	30.0
#	Venituri din amenzi	-0.8	14,384.7	1.8	16,407.3	1.9	14.1	11,306.5	1.2	-31.1	15,000.0	1.2	13,000.0	1.1	14,025.4	1.3	24.0	15,000.0
#	Alte venituri proprii	105.5	67,706.7	8.7	437,184.4	50.9	545.7	595,609.4	60.6	36.2	521,420.7	41.7	614,497.1	52.0	587,957.3	55.0	-1.3	772,331.0
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	-4.4	205,224.5	26.2	126,459.0	14.7	-38.4	144,068.0	14.7	13.9	176,695.0	14.1	184,466.0	15.6	179,561.9	16.8	24.6	139,674.0
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.0	0.0	24.6	0.0	-	-
22	Subventii de la bugetul de stat	-39.4	51,634.0	6.6	10,490.5	1.2	-79.7	13,751.0	1.4	31.1	17,978.0	1.4	18,017.0	1.5	11,507.1	1.1	-16.3	16,006.0
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-11.1	4,800.4	0.6	25,891.8	3.0	439.4	16,959.9	1.7	-	263,244.0	21.1	82,009.6	6.9	3,369.9	0.3	-	207,137.0
24	Alte venituri	-1.0	1,348.5	0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				% /VT		% /VT		% /VT			% /VT		% /VT		% /VT			% /VT
	Venituri operationale	10.8	775,005.9	99.0	823,303.4	95.8	6.2	952,876.3	97.0	15.7	969,614.2	77.6	1,082,236.6	91.6	1,054,123.1	98.7	10.6	1,165,735.0
	Venituri din investitii	22.4	7,797.7	1.0	35,684.4	4.2	357.6	29,579.5	3.0	-17.1	280,054.0	22.4	98,848.6	8.4	14,295.4	1.3	-	222,463.0
	Venituri financiare	-	167.4	0.0	-	0.0	-	-	0.0	-	-	0.0	-	0.0	-	0.0	-	-
	Total venituri - sectiunea de functionare	4.8	746,412.3	95.4	749,522.1	87.3	0.4	860,848.4	87.6	14.9	884,025.2	70.7	896,137.0	75.9	859,354.0	80.4	-0.2	1,007,943.0
	Total venituri - sectiunea de dezvoltare, din care: excedent anterior	79.4	36,223.8	4.6	109,465.8	12.7	202.2	121,607.3	12.4		365,643.0	29.3	284,948.2	24.1	209,064.5	19.6	0.7	380,255.0
	Total venituri ale perioadei (VI* = VT - Excedent anterior)		782,636.2	100.0	858,987.9	100.0	9.8	982,455.7	100.0	14.4	1,249,668.2	100.0	1,181,085.2	100.0	1,068,418.5	100.0	8.7	1,388,198.0

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

**) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2018 - 2021;

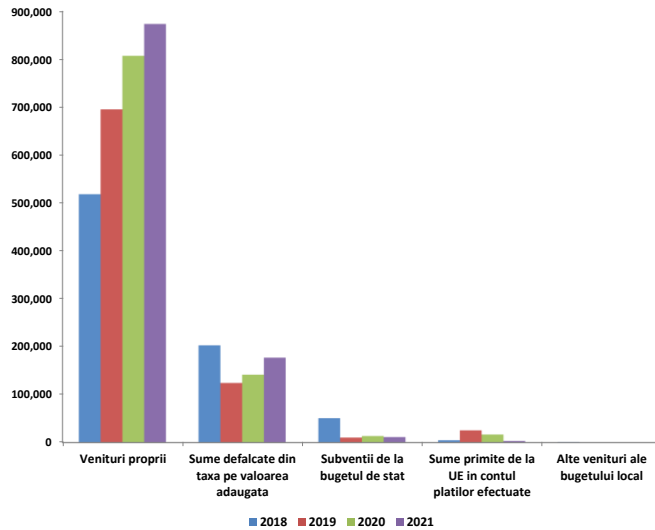
9 + 12	Impozit si taxa pe cladiri	6.3	159,675.7	20.4	179,358.1	20.9	12.3	179,379.4	18.3	0.0	188,100.0	15.1	202,000.0	17.1	203,535.7	19.1	13.5	212,500.0
10 + 13	Impozit si taxa pe terenuri	4.9	12,055.4	1.5	13,073.3	1.5	8.4	13,181.0	1.3	0.8	13,800.0	1.1	14,500.0	1.2	14,592.0	1.4	10.7	16,000.0
11 + 14	Impozit pe mijloacele de transport	4.9	29,118.8	3.7	32,485.2	3.8	11.6	28,926.7	2.9	-11.0	33,300.0	2.7	33,300.0	2.8	35,298.2	3.3	22.0	37,500.0

Dinamica veniturilor realizate in perioada 2018 - 2021

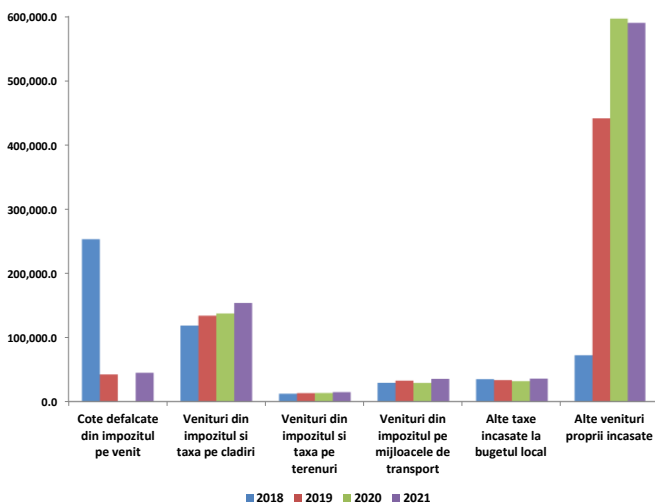
'000 RON



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2018 - 2021



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2018 - 2021



- **Veniturile colectate la bugetul local** au crescut cu o rata anuala compusa de 10,9% pana la 1.068.418,5 mii RON, nivel atins dupa cresteri consecutive de 76.351,7 mii RON (+9,8%) in 2019 si 123.467,9 mii RON (+14,4%) in 2020, respectiv cu 85.962,8 mii RON (+8,7%) in 2021.
- **Veniturile proprii**, reprezentand sursa principala care contribuie la bugetul institutiei (ponderi intre 66,2% si 82,2% observate in intervalul analizat), au crescut cu o rata anuala compusa de 18,9%, atingand un nivel de 873.955,1 mii RON ca urmare a majorarilor cu 176.517,8 mii RON (+34%) in 2019, cu 111.530,2 mii RON (+16%) in 2020, respectiv cu 66.278,3 mii RON (+8,2%) in ultimul an al intervalului analizat.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au scazut cu o rata anuala compusa de 4,4% pana la un nivel de 179.561,9 mii RON, ca urmare a diminuarii cu 78.765,5 mii RON (-38,4%) in 2019. In contrast, veniturile au crescut cu 17.609 mii RON (+13,9%) in 2020 si cu 35.493,9 mii RON in 2021. Variatia acestor venituri a fost observata integral la nivelul sumelor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor, pentru echilibrarea bugetelor locale si pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional.
- **Sumele primite de la UE** in contul platilor efectuate au atins valoarea de 3.369,3 mii RON dupa o evolutie oscilanta. Astfel, aceste venituri au crescut 21.091,4 mii RON (+439,4%) in 2019, s-au diminuat de 8.931,9 mii RON (-34,5%) in 2020, urmand o noua scadere cu 13.590,1 mii RON (-80,1%) in anul 2021. Sumele au fost orientate in principal catre programele din Fondul European de Dezvoltare Regionala si din Fondul Social European.
- **Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local au fost diminuate cu o rata anuala compusa de 39,4% pana la valoarea de 11.507,1 mii RON. Influenta importanta asupra acestei variatii au fost observate in 2019, an in care a fost inregistrat un nivel mai mic cu 41.143,5 mii RON (-79,7%). Impactul acestei scaderi a fost diminuat de majorarea subventiilor cu 3.260,5 mii RON (+31,1%) in 2020, pentru ca in 2021 sa se observe o noua diminuare cu 2.244 mii RON (-16,3%).
- Dinamica **Veniturilor proprii** a fost determinata in principal de urmatoarele grupe:

• **Alte venituri proprii incasate**, care au atins nivelul de 596.578,7 mii RON dupa o crestere la o rata anuala compusa de 101,5%. Majorari importante au fost consemnate in 2019 (+369.117 mii RON, +511,8%) si in 2020 (+155.334,4 mii RON, +35,2%), odata cu modificarile legislative intervenite asupra Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit (inclusiv procente de repartizare). De asemenea, o diminuare a acestor venituri a fost remarcata in 2021 (-6.603,9 mii RON, -1,1%);

• **Veniturile din impozitul pe proprietate**, pentru care a fost consemnat un nivel atins de 203.535,7 mii RON, dupa o crestere cu o rata anuala compusa de 6,3%. Majorarile care au contribuit la aceasta rata au fost remarcate in 2019 (+19.682,3 mii RON, +12,3%) si 2021 (+24.156,3 mii RON, +13,5%). Colectari mai mari in interval au venit din partea persoanelor juridice;

• **Alte taxe incasate la bugetul local**, care au atins o valoare de 35.659,1 mii RON dupa o crestere la o rata anuala compusa de 0,8%. Majorarea care a determinat aceasta rata a fost inregistrata in 2021 (+3.940,4 mii RON, +12,4%), fiind precedata de scaderi succesive in 2019 (-1.508,8 mii RON, -4,3%) si in 2020 (-1.607,1 mii RON, -4,8%). Influenta asupra evolutiei au venit in principal din partea Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru, Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cat si din partea Taxelor extrajudiciare de timbru;

• **Cotele defalcate din impozitul pe venit** nu au mai fost inregistrate in cursul anului 2020, dupa o majorare de 72.638,5 mii RON (+40,3%) in 2018 si o diminuare de 210.772,8 mii RON (-83,3%) in 2019. In anul 2021 valoarea acestora a fost de 44.785,5 mii RON. Aceasta grupa a fost subiectul modificarilor legislative in relatie cu Sumele alocate din taxele defalcate din impozitul pe venit prezentate anterior.

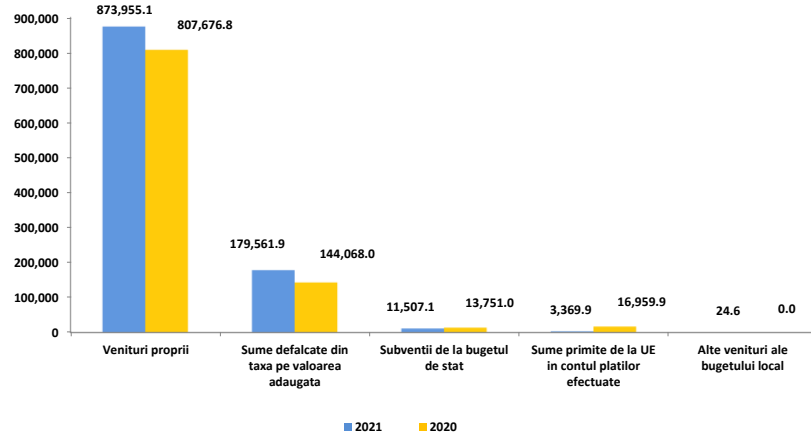
Variatia veniturilor

realizate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2020

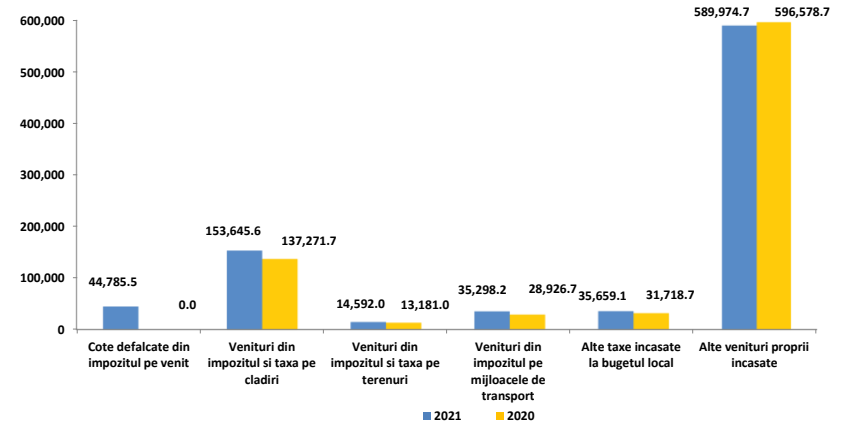
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



- **Veniturile incasate la bugetul local** sunt in crestere cu 8,7%, respectiv cu 85.962,8 mii RON.
- **Veniturile proprii**, cu o pondere de 81,8% in totalul veniturilor din an, inregistreaza o majorare de 66.278,3 mii RON (+8,2%).
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** inregistreaza o majorare de 24,6% pana la valoarea de 179.561,9 mii RON. Cresterea vine din partea acelor sume pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+60.407,6 mii RON, +63,6%) si pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+484,3 mii RON, +2%), contrabalansate de cele pentru echilibrarea bugetelor locale, care nu au mai inregistrat valori in 2021, insa s-au incasat la nivelul de 25.398 mii RON in 2020.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** inregistreaza o diminuare cu 13.590,1 mii RON, atingand valoarea de 3.369,9 mii RON, in principal ca urmare a evolutiei inregistrate la nivelul programelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (fara valori in 2021, dar in suma de 16.177,9 mii RON in 2020), contrabalansate de majorarea Altor sume primite de la UE (+1.176,8 mii RON), a valorii veniturilor din Alte programe comunitare finantate in perioada 2014 – 2020 (+763,1 mii RON) si a sumelor aferente Fondului Social European (+647,9 mii RON).
- **Subventiile de la bugetul de stat** se diminueaza cu 2.244 mii RON, influentele fiind observate majoritar la nivelul celor de capital, respectiv din cauza sumelor inregistrate pentru finantarea locuintelor sociale (+2.250,7 mii RON) si a celor necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (-3.834,3 mii RON, -94,4%). De asemenea, la nivelul Subventiilor curente nu au fost inregistrate sume pentru decontarea cheltuielilor pentru carantina (la nivelul de 595,7 mii RON in perioada similara a anului precedent).

- **Veniturile proprii** ating valoarea de 873.955,1 mii RON in perioada supusa raportarii, iar cele mai importante influente ce determina evolutia grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- **Cotele defalcate din impozitul pe venit**, cu o valoare a sumelor din executia bugetara de 44.785,5 mii RON, comparativ cu lipsa acestor venituri inregistrata in anul precedent.

- **Veniturile din impozitele pe proprietate**, cu un nivel atins de 203.535,7 mii RON (respectiv cu o crestere de 24.156,3 mii RON, +13,5%) au cunoscut majorari ale sumelor incasate de la persoane juridice (+14.161,6 mii RON, +10,9%) si a celor de la persoane fizice (+9.994,7 mii RON, +20,1%).

- **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o majorare de 3.940,4 mii RON (+12,4%) determinata de Taxele judiciare de timbru si alte taxe de timbru (+3.848,3 mii RON, +44,2%), Alte impozite si taxe (+1.865,7 mii RON, +20,4%) si Impozitele pe spectacole (+603,4 mii RON, +66,4%), majorari contrabalansate de Taxele si tarifele pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (-1.746,9 mii RON, -15,7%).

- **Alte venituri proprii incasate**, in scadere cu 6.603,9 mii RON (-1,1%), cu o influenta majora din partea Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (-13.239,3 mii RON) si a Veniturilor din dobanzi (in valoare de 3.151,6 mii RON la T4 2021, fara astfel de venituri in 2020), respectiv a Veniturilor din amenzi (+2.797,5 mii RON, +24,7%);

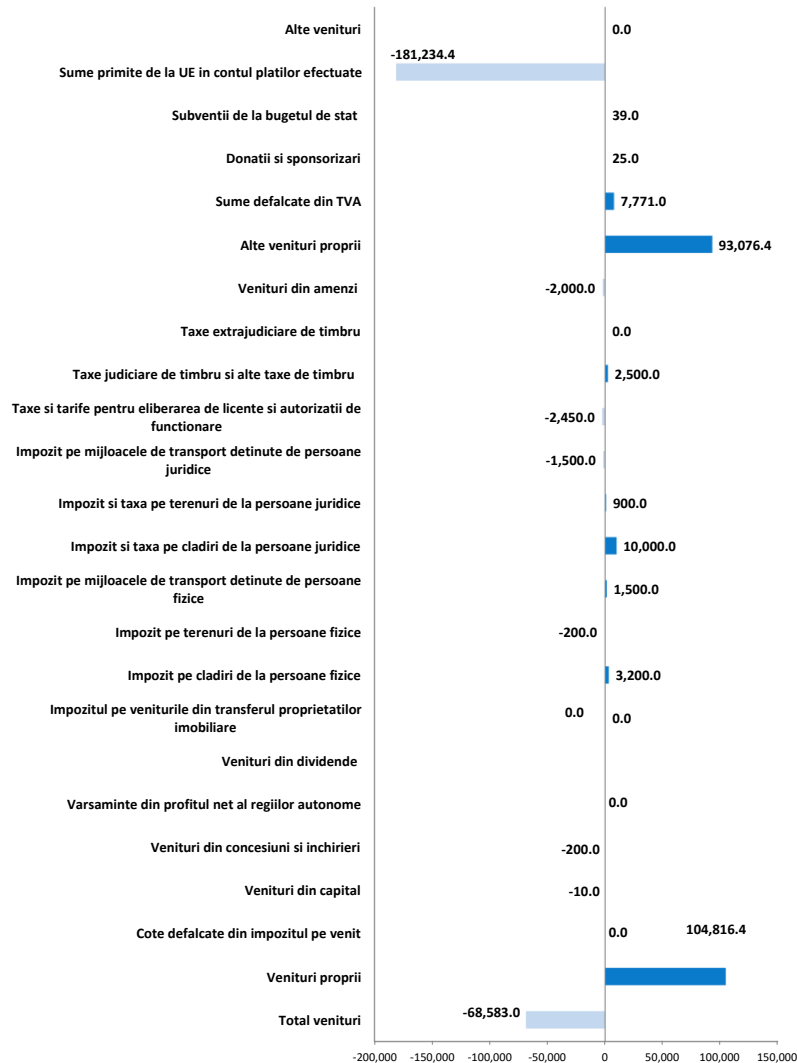
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2021

'000 RON



Prevederi bugetare definitive aferente anului 2021 comparativ cu prevederile initiale



- Ultima rectificare bugetara a anului a fost aprobata prin Hotararea Consiliului Local nr. 257 din 14.12.2021 si vizeaza diminuarea prevederilor cu 68.583 mii RON.
- Planificarile privind Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate au fost diminuate cu 181.234,4 mii RON, respectiv pana la nivelul de 82.009,6 mii RON. Au fost remarcate alocarile diminuate pentru programele aferente Fondului European de Dezvoltare Regionala (-180.856,4 mii RON).
- Pentru veniturile din Vanzari de bunuri si servicii, bugetul final include prevederi cu 3.235 mii RON (-16,1%) sub nivelul prevazut initial, in special la nivelul Amenzilor, penalitatilor si confiscarilor (-1.930 mii RON, -12,9%) si a grupei Diverse venituri (-340 mii RON, -13,4%);
- Prevederile finale pentru Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale s-au majorat cu 94.916,4 mii RON comparativ cu prevederile initiale.
- Pentru incasarile din Impozitele pe proprietate, estimarile finale s-au majorat cu 13.901 mii RON (+7,4%), in principal la nivelul prevederilor pentru Impozitul si taxa pe cladiri (+13.200 mii RON, +9,4%).
- Alocarile pentru Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata au fost majorate cu 7.771 mii RON, respectiv pana la totalul de 184.466 mii RON. Influenta vine in principal din partea alocarilor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+6.954 mii RON, +4,6%).



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- **Veniturile totale incasate la bugetul local** la sfarsitul anului au fost cu 112.666,7 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 90,5%.
- **Veniturile din investitii** s-au situat cu 84.553,2 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 14,5%. Influenta majore asupra nivelului redus de executie au fost observate la nivelul urmatoarelor categorii:
 - **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate**, cu 78.639,7 mii RON (-95,9%) sub nivelul bugetului, prin lipsa veniturilor aferente Fondului European de Dezvoltare Regionala (incluse in bugertul final la valoarea de 57.149,6 mii RON), incasari sub prevederi cu 91,8% pentru Fondul Social European (-14.259,7 mii RON) si pentru Alte sume primite de la UE (-4.643,6 mii RON, -79,3%);
 - **Suventiile de capital**, care au fost cu 5.919,2 mii RON (-35,2%) sub valoarea estimata, prin executii mai mici pentru sumele necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferete perioadei de programare 2014-2020 (-3.168,8 mii RON, -93,3%), pentru Subventiile pentru finantarea locuintelor sociale (-2.750 mii RON, -27,5%).
- **Veniturile operationale** s-au situat cu 28.113,4 mii RON sub nivelul estimat in buget, cu un grad de executie de 95,9%. Structura executiei bugetare a fost influentata de urmatoarele categorii de venituri:
 - **Alte venituri proprii**, mai mici cu 26.539,7 mii RON (-4,3%) decat estimarile din buget si influentate in principal de catre Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (-29.039,1 mii RON, -4,9%), Alte impozite si taxe (-696,9 mii RON, -6%), Veniturile din dobanzi, neincluse in bugetul final dar executate in valoare de 3.151,6 mii RON.
 - **Venituri din impozitele pe proprietate**, mai mari cu 1.535,7 mii RON (+0,8%) in comparatie cu estimarile finale, cu o dinamica determinata de sumele colectate de la persoane fizice (+3.501,3 mii RON, +6,2%) si persoane juridice (-1.965,5 mii RON, -1,3%). Concret, majorari importante ale colectarilor fata de prevederi au fost observate la nivelul sumelor colectate in legatura cu mijloacele de transport;
 - **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare**, mai mari cu 1.107,8 mii RON (+13,4%).
 - **Venituri din amenzi**, cu un nivel colectat mai mare cu 1.025,4 mii RON (+7,9%);

Indicatori Venituri in anul 2021 comparativ cu anul 2020

'000 RON



Indicatori	2021	2020
Venituri din impozitul pe proprietate	203,535.7	179,379.5
Venituri pe locuitor	512.7 RON	455.2 RON
Pondere veniturilor in total venituri	19.1%	18.3%
Venituri proprii fiscale	851,192.5	791,551.4
Venituri pe locuitor	2,144.1 RON	2,008.5 RON
Pondere veniturilor in total venituri	79.7%	80.6%
Venituri curente totale (autonome)	1,053,525.9	951,737.2
Venituri pe locuitor	2,653.8 RON	2,415.0 RON
Pondere veniturilor in total venituri	98.6%	96.9%
Venituri operationale	1,054,123.1	952,876.3
Venituri pe locuitor	2,655.3 RON	2,417.9 RON
Pondere veniturilor in total venituri	98.7%	97.0%
Venituri din investitii	14,295.4	29,579.5
Venituri pe locuitor	36.0 RON	75.1 RON
Pondere veniturilor in total venituri	1.3%	3.0%
Total venituri pe locuitor	2,691.3 RON	2,492.9 RON
Venituri proprii pe locuitor	2,201.5 RON	2,049.4 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	81.8%	82.2%
Gradul de autofinantare	77.6%	82.2%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	71.0%	75.2%
Gradul de autonomie decizionala	81.8%	84.8%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	85.5%	94.5%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	90.5%	85.6%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	110.4%	96.7%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	97.5%	96.4%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	108.2%	95.1%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	100.8%	95.1%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	239,134.0	211,039.2
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	237,159.0	225,769.0
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	99.2%	107.0%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	100.0%	n/a
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	118.4%	98.6%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	98.2%	85.2%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	114.8%	92.2%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	106.5%	97.0%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	108.9%	99.9%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane juridice	95.0%	77.0%
Numar de locuitori, la data:	396,988 01.01.2020	394,097 01.01.2019

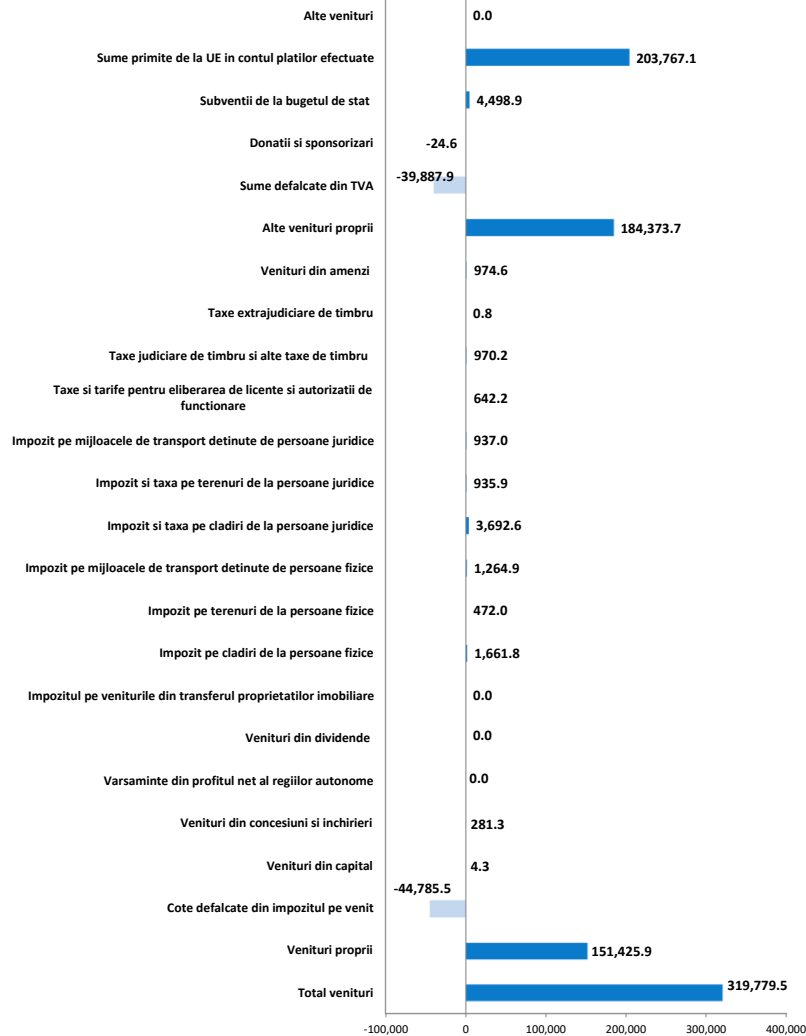
- **Veniturile din impozitul pe proprietate** au inregistrat o majorare cu 24.156,3 mii RON (+13,5%), determinata de sumele colectate de la persoane juridice (+14.161,6 mii RON, +10,9%), in timp ce impozitele de la persoane fizice s-au majorat cu 9.994,7 mii RON (+20,1%). Astfel, a fost remarcata majorarea colectarilor aferente cladirilor (+16.373,9 mii RON, +11,9%) si a celor pentru mijloace de transport (+6.371,4 mii RON, +22%), urmate cresterea colectarilor aferente terenurilor (+1.411 mii RON, +10,7%).
- **Veniturile proprii fiscale** au fost mai mari cu 59.641 mii RON (+7,5%) in principal ca urmare a:
 - Majorarii **Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit** (+31.546,2 mii RON, +5,4%).
 - Cresterii **Veniturilor din impozitul pe proprietate**;
 - Majorarii incasarilor din **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru** (+3.848,3 mii RON, +44,3%).
 - Majorarii **Altor impozite si taxe** (+1.865,7 mii RON, +20,4%);
 - Diminuarii colectarilor din **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si asutorizatii de functionare** (-1.746,9 mii RON, -15,7%);
- **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 101.788,7 mii RON (+10,7%) mai mare, ca urmare a:
 - **Veniturilor fiscale**, in crestere cu 95.134,9 mii RON (+10,2%), cu influente din partea Veniturilor proprii fiscale si Sumelor defalcate din TVA (+35.493,9 mii RON, +24,6%);
 - **Veniturilor nefiscale**, mai mari cu 6.653,8 mii RON (+41,3%), in principal datorita inregistrarii in 2021 de Venituri din dobanzi (la valoarea de 3.151,6 mii RON, fara valori in anul precedent) si majorarii sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (+3.346,5 mii RON, +23%).
- **Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 101.246,9 mii RON mai mari, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente (+101.788,7 mii RON, +10,7%) si diminuarea Subventiilor curente (-541,8 mii RON, -47,6%).
- **Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu 15.284,1 mii RON (-51,7%) mai mica. Aceste venituri sunt aferente Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate (-13.590,1 mii RON, -80,1%) si Subventiilor de capital (-1.702,1 mii RON, -13,5%).

Prevederi bugetare aferente anului 2022

'000 RON



Prevederi bugetare aferente anului 2022 comparativ cu nivelul realizat in 2021



- **Bugetul initial** pentru anul 2022 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. 17 din 10.02.2022, cu un nivel al veniturilor de 1.388.198 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor bugetare cu 29,9%, comparativ cu incasarile anului precedent.
- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** se situeaza la un nivel cu 151.425,9 mii RON (+17,3%) peste incasarile exercitiului precedent, fiind in valoare de 1.025.381 mii RON. Fara a lua in considerare Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit, Veniturile proprii sunt estimate la 285.721 mii RON in 2022. Prevederile acestei categorii sunt influentate de urmatoarele linii:
 - **Cote si sume defalcate din impozitul pe venit**, estimariile fiind mai mari cu 127.601,6 mii RON (+20,8%), respectiv pana la 739.660 mii RON.
 - **Venituri din impozitul pe proprietate**, avand prevederi in crestere cu 8.964,3 mii RON (+4,4%) pana la valoarea de 212.500 mii RON. Principalul aport in cadrul acestor estimari este adus de veniturile colectate de la persoane juridice (+5.565,5 mii RON), respectiv prin majorarea prevederilor aferente impozitului si taxei pe cladiri colectate de la persoane fizice si jurice (+5.354,4 mii RON);
 - **Venituri din amenzi**, prevederile fiind in crestere cu 974,6 mii RON (+6,9%), respectiv pana la valoarea de 15.000 mii RON;
 - **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru**, in crestere cu 970,2 mii RON (+7,7%) pana la valoarea de 10.000 mii RON.
- **Sumele primite de la UE in cadrul platilor efectuate** sunt, in cadrul bugetul pentru anul 2022, in valoare de 207.137 mii RON, dupa o majorare semnificativa a prevederilor fata de executia anului 2021. Aceste sume sunt integral aferente cadrului financiar 2014-2020 si sunt concentrate cu preponderenta in jurul Fondului European de Dezvoltare Regionala (cu estimari in valoare de 191.316 mii RON). O pondere mai mica a prevederilor este distribuita Fondului Social European si Altor sume primite de la UE.
- **Subventiile de la bugetul de stat** sunt estimate la valoarea de 16.006 mii RON in bugetul anului 2022, respectiv inregistrand o crestere de 39,1% comparativ cu executia bugetara a anului precedent. Variatia este aferenta majoritar Subventiilor de capital prin majorarea estimarilor pentru Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferete perioadei de programare 2014-2020.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost incluse in bugetul anului 2022 la valoarea de 139.674 mii RON, dupa o diminuare a prevederilor cu 22,2% in comparatie cu executia anului precedent. In defalcarea prevederilor se observa diminuarea celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (-41.982,6 mii RON) si majorarea celor pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+2.094,7 mii RON).



Cuprins Partea III

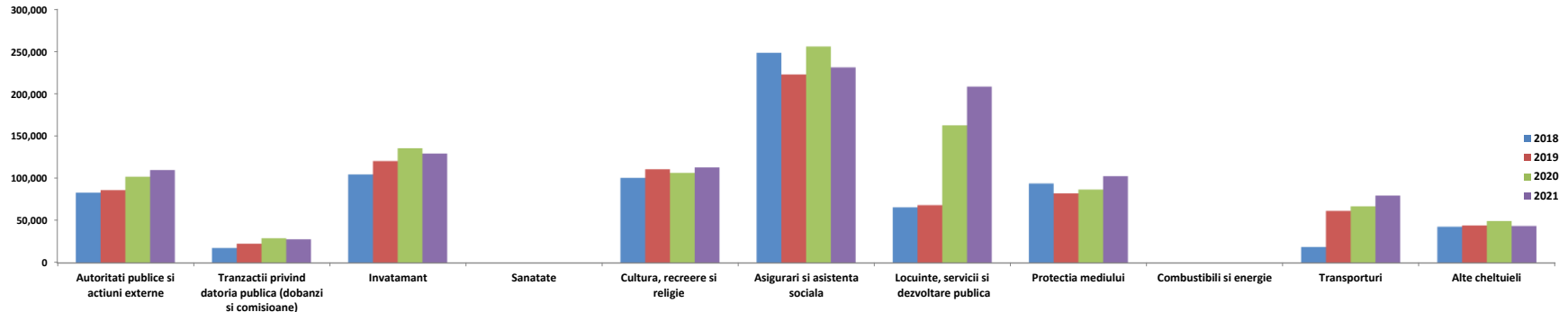
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021

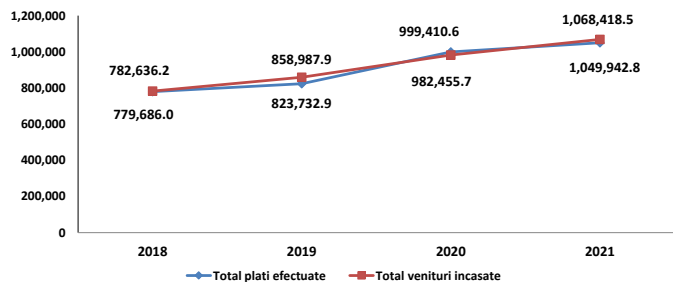
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021

Clasificatia functionala

'000 RON



Total venituri incasate si plati efectuate



- Platile efectuate din bugetul local au crescut cu o rata anuala compusa de 10,4% pana la 1.049.942,8 mii RON, nivel atins dupa cresteri consecutive de 44.046,9 mii RON (+5,6%) in 2019 si de 175.677,7 mii RON (+21,3%) in 2020. In 2021 a fost inregistrata o majorare a platilor cu 50.532,2 mii RON (+5,1%).
- Cheltuielile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au atins valoarea de 208.837 mii RON, respectiv au crescut la o rata anuala compusa de 46,6%. Evolutia acestui capitol a fost in principal determinata de majorarea semnificativa, respectiv cu 94.227,2 mii RON (+136,6%), inregistrata in anul 2020. In acelasi interval, platile au crescut cu 45.654,5 mii RON (+28%) in 2021 si cu 2.629,5 mii RON in 2019. Platile din cadrul acestui capitol au fost orientate in principal catre Locuinte si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale.

- Platile consemnate in cadrul capitolului **Transporturi** au atins valoarea de 80.326,7 mii RON dupa ce au crescut cu o rata anuala compusa de 61,8%. O influenta semnificativa a fost observata in anul 2019, cand platile au crescut cu 43.093,8 mii RON (+227,1%). Additional, platile au crescut cu 12.791,2 mii RON (+18,9%) in 2021 si cu 5.469,1 mii RON (+8,8%) in 2020. Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata integral asupra paragrafului Strazi.
- Obligatiile de plata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au crescut cu o rata anuala compusa de 3,9% pana la valoarea de 113.517,7 mii RON. Desi in anul 2020 a fost inregistrata o diminuare a platilor cu 4.282,9 mii RON (-3,8%), acestea au cunoscut cresteri de 10.151,6 mii RON (+10%) in 2019 si de 6.470,7 mii RON (+6%) in 2021. O majoritate semnificativa a platilor a avut ca obiectiv principal paragraful Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
- Cheltuielile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au atins valoarea de 231.562,3 mii RON, respectiv s-au diminuat cu o rata anuala compusa de 2,4%. Evolutia acestui capitol a fost determinata de majorarea cu 32.973,7 mii RON (+14,8%) in 2020. Platile au scazut cu 25.525,9 mii RON (-10,3%) in 2019, respectiv cu 24.605,1 mii RON (-9,6%) in 2021. Destinatia cheltuielilor a fost stabilita in jurul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, Unitatilor de asistenta medico-sociale, Asistentei sociale pentru familie si copii, Creselor, Asistentei acordate persoanelor in varsta si Ajutorului social.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au atins valoarea de 110.413,3 mii RON dupa ce au crescut la o rata anuala compusa de 9,7%. O influenta semnificativa a fost observata in anul 2020, cand platile au fost majorate cu 15.834 mii RON (+18,3%). Restul perioadelor au inregistrat cresteri de 7.847,2 mii RON (+7,7%) in 2021 si de 2.997,9 mii RON (+3,6%) in 2019.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021

Clasificatia functionala

'000 RON



- Referitor la capitolul **Tranzactii privind datoria publica**, capitol prin intermediul caruia sunt desfasurate in principal plati in legatura cu serviciul datoriei (in speta dobanzi si comisioane bancare), acesta a atins valoarea de 28.169,8 mii RON dupa o crestere la o rata anuala compusa de 16,6%. Majorarile din interval au fost constante din punct de vedere valoric, respectiv cu 5.108,7 mii RON (+28,8%) in 2019 si cu 6.523,2 mii RON (+28,5%) in 2020. In anul de baza 2021 se constata o diminuare a platilor efectuate cu 1.220 mii RON (-4,2%). Influentele principale ale acestor majorari vin din partea cresterii in amploare a programului de investitii in cadrul sectorului, pentru care au fost atrase cofinantari din partea bancilor interne si externe, dar si din partea modificarilor de politici monetare care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare.
- Grupa de capitole incadrate in **Alte cheltuieli** a atins un nivel de 44.061,3 mii RON dupa ce a crescut la o rata anuala compusa de 0,7%. Astfel, cheltuielile acestor capitole s-au majorat cu 1.459,9 mii RON (+3,4%) in 2019 si cu 5.302,3 mii RON (+11,9%) in 2020, urmand ca in 2021 sa se inregistreze o diminuare a platilor efectuate cu 5.894,3 mii RON (-11,8%). Cu o pondere majoritara in cheltuielile grupei, capitolul Ordine publica si siguranta nationala este principal responsabil pentru majorarile inregistrate in interval. In cadrul acestui capitol, platile au fost orientate in jurul paragrafului Politie Locala.
- Cheltuielile aferente capitolului **Protectia mediului** au atins valoarea de 103.181,7 mii RON, respectiv au crescut la o rata anuala compusa de 3%. Evolutia acestui capitol a fost determinata in principal de majorarea cu 15.777,2 mii RON (+18,1%) din 2021, urmata de un nivel mai mare cu 4.483,2 mii RON (+5,4%) inregistrat in 2020. In contrast, acest capitol a inregistrat o diminuare de 11.641 mii RON (-12,3%) in 2019. Platile au fost directionate in principal catre Salubritate.
- Capitolul **Invatamant** in cadrul caruia nivelul platilor s-a majorat la o rata anuala compusa de 7,3%. Concret, cresteri ale platilor au fost constante din punct de vedere valoric, respectiv cu 15.772,5 mii RON (+15%) in 2019 si cu 15.147,9 mii RON (+12,5%) in 2020, intervalul fiind incheiat de o diminuare cu 6.289,3 mii RON (-4,6%) in 2021. Prin bugetul local al institutiei sunt sustinute cheltuieli pentru Invatamantului prescolar si primar, secundar, postliceal si special, cat si Alte cheltuieli in domeniul invatamantului.

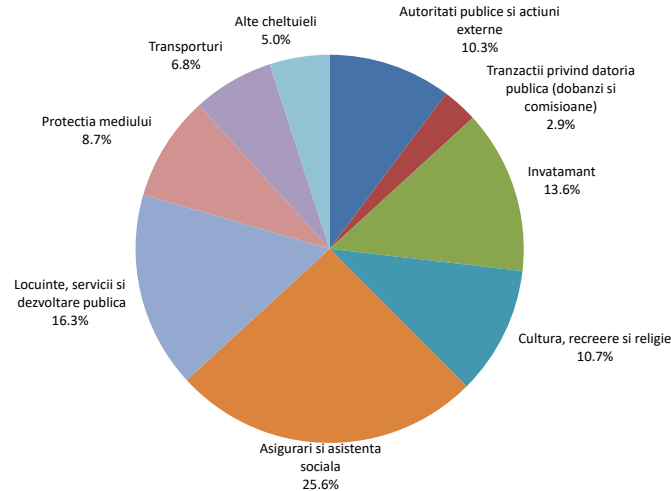
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2021

Clasificatia functionala

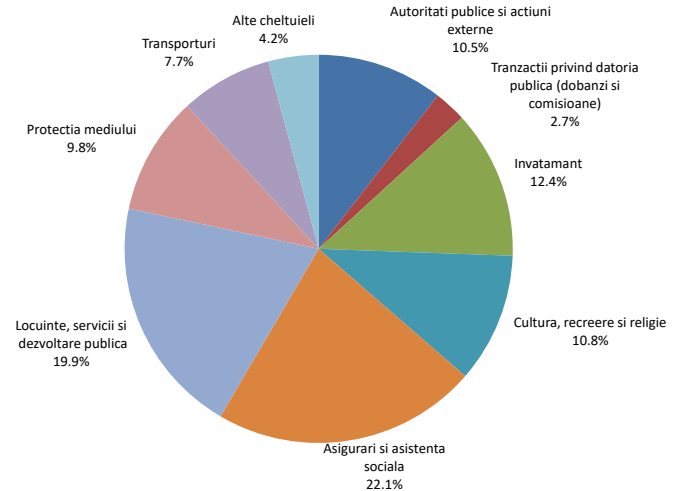
'000 RON



Structura platilor efectuate in anul 2020



Structura platilor efectuate in anul 2021



- Nivelul platilor efectuate a crescut cu 50.532,2 mii RON (+5,1%) peste executia bugetara a perioadei de referinta din anul precedent.
- Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a iesit in evidenta prin cresterea semnificativa comparativ cu restul destinatiilor de finantare prin majorarea cu 45.654,5 mii RON (+28%). Aceasta a fost determinata cu preponderenta de platile pentru Locuinte (+41.687,7 mii RON, +52,7%) si pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (+3.817,6 mii RON, +4,5%).
- Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o majorare a platilor cu 15.777,2 mii RON (+18,1%), iar dinamica a fost determinata de cheltuieli mai mari cu Salubritatea, respectiv Materiale si prestari de servicii cu caracter functional si Alte cheltuieli cu bunuri si servicii.
- Pentru capitolul **Transporturi** au fost efectuate plati mai mari cu 12.791,2 mii RON (+18,9%), integral la nivelul paragrafului Strazi, cu influente din partea sumelor pentru Bunuri si servicii, Cheltuieli de capital si Transferuri de capital.
- O alta majorare semnificativa a platilor a fost consemnata in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, respectiv cu 7.847,2 mii RON (+7,7%). O pondere considerabila a acestor cresteri a fost concentrata la nivelul Cheltuielilor de capital.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, platile s-au majorat cu 6.470,7 mii RON (+6%). Influentele au venit in principal din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+11.153,3 mii RON, +11,5%) si a subcapitolului Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-4.382,6 mii RON, -52,6%). Influentele semnificative care au contribuit la evolutia platilor au fost inregistrate la nivelul platilor efectuate pentru Bunuri si servicii, Transferurilor catre institutii publice, Cheltuielilor de capital si Operatiuni financiare.
- Principala diminuare a platilor a fost reflectata la nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, pentru care au fost diminuate platile cu 24.605,1 mii RON (-9,6%), influentele venind din partea Altora cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (-11.442,7 mii RON, -13,4%), Asistenta sociala pentru familie si copii (-9.144,8 mii RON, -26,2%), Crese (-4.112,1 mii RON, -15,7%), insa s-au majorat platile efectuate pentru Asistenta sociala in caz de boli si invaliditati (+5.005,4 mii RON, +6,1%). Diminuarile platilor sunt aferente in principal Bunurilor si serviciilor, insa s-au majorat platile pentru Asistenta sociala si Cheltuielile de capital.

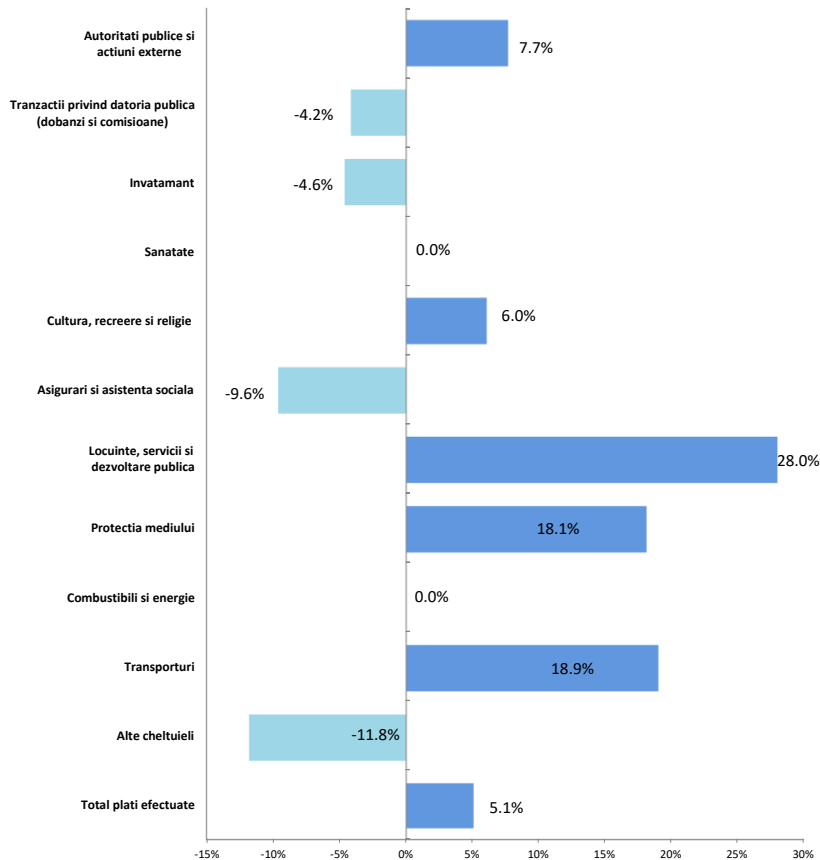
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2021

Clasificatia functionala

'000 RON



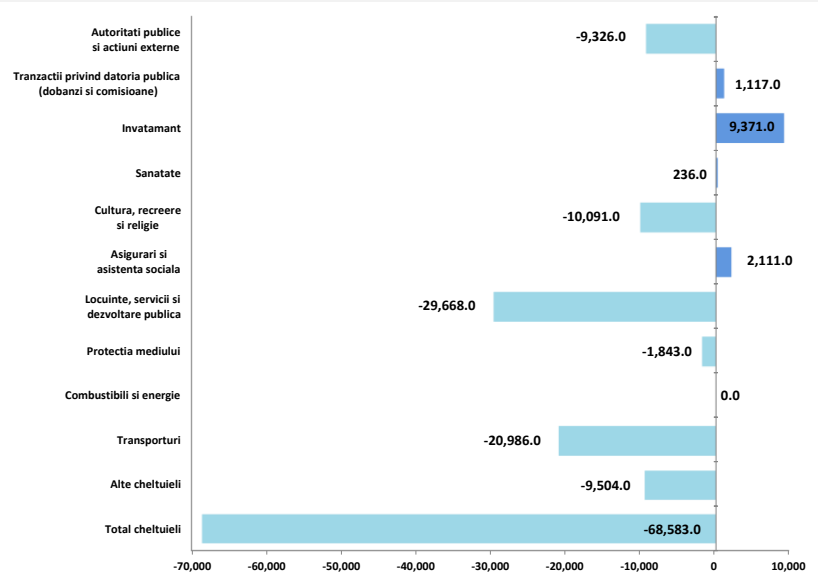
Variatia cheltuielilor functionale



- Diminuari similare din punct de vedere valoric cu cele ale capitolului anterior prezentat au fost regasite si in cadrul capitolului **Invatamant**, respectiv cu 6.289,3 mii RON (-4,6%). Influenta vine din partea paragarfului Scoala dupa scoala (-8.450,9 mii RON, -94,8%), a Invatamantului primar si prescolar (-7.024,4 mii RON, -13,5%), a Invatamantului secundar (+6.725,1 mii RON, +13,3%) si a Altor cheltuieli in domeniul invatamantului (+2.442,9 mii RON, +11,2%). Aceste variatii au fost aferente Cheltuielilor de capital, Burselor, Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat, Bunurilor si serviciilor, Cheltuielilor de personal si Asistentei sociale.
- Grupa **Alte cheltuieli** a inregistrat diminuarea platilor cu 5.894,3 mii RON (-11,8%) generate la nivelul capitolelor Ordine publica si siguranta nationala (-3.894,2 mii RON, -9,5%, integral la nivelul Protectiei civile si protectie contra incendiilor) si Alte servicii publice generale (-2.012,7 mii RON, -23,1%).
- In cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** platile efectuate s-au diminuat cu 1.220 mii RON (-4,2%), integral din cauza variatiilor Dobanzilor (-2.395,5 mii RON, -8,2%), contrabalansata de inregistrarea in 2021 a valorii de 1.175,5 mii RON pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (fara astfel de plati inregistrate in anul precedent).



Rectificarea cheltuielilor in 2021 comparativ cu bugetul initial



- Ultima rectificare bugetara a anului 2021 prevede o diminuare a platilor cu 68.583 mii RON (-5,4%) fata de bugetul initial, respectiv pana la totalul de 1.209.114 mii RON.
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au fost diminuate prevederile cu 29.668 mii RON (-11%), pana la valoarea de 239.222 mi RON. Modificarile estimarilor au fost observate la nivelul paragrafului Locuinte (-25.914 mii RON, -15,3%) si al subcapitolului Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-3.163 mii RON, -3,2%).
 - Conform listei de investitii ce insoteste rectificarea bugetara, lucrarile aferente anului 2021 sunt in valoare de 284.735 mii RON, respectiv 144.232 mii RON din bugetul local, 140.203 mii RON din credite externe si 300 mii RON din Fonduri Externe Nerambursabile. 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.
- Pentru capitolul **Transporturi** au fost prevazute cheltuieli in scadere cu 20.986 mii RON (-15,6%) in comparatie cu nivelul initial, pana la valoarea de 113.477 mii RON, integral la nivelul prevederilor pentru Strazi.
 - Lista de investitii aferenta ultimei rectificari bugetare prevede obiective in valoare de 67.356 mii RON, integral finantate de la bugetul local. Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte si achizitii terenuri.

- Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** sunt prevazute cheltuieli finale cu 10.091 mii RON (-7,1%) sub nivelul initial, pana la valoarea de 132.842 mii RON. Prevederi mai mici au fost consemnate in principal la nivelul Intretinerii gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (-10.437 mii RON, -7,7%).
 - In cursul anului 2021, lista de investitii aferenta rectificarii bugetare prevede investitii in valoare totala de 61.362 mii RON, respectiv 20.451 mii RON din bugetul local si 40.611 mii RON din credite interne, respectiv 300 mii RON din venituri proprii. Investitiile sunt orientate catre lucrari de infrastructura, modernizare a obiectivelor culturale, studii si dotari independente.
- In cadrul grupei de capitole **Alte cheltuieli** au fost diminuate prevederile cu 9.504 mii RON (-15,9%), pana la nivelul de 50.340 mii RON. Influenta principala a venit din partea capitolului Alte servicii publice generale (-10.243 mii RON, -59,1%), avand in vedere ca nu au mai fost prevazute in bugetul final sume pentru Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (in valoare de 10.000 mii RON in bugetul initial). In acelasi timp pentru capitolul Ordine publica si siguranta nationala s-au majorat prevederile cu 739 mii RON (+1,8%).
- Pentru capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost diminuate prevederile initiale cu 9.326 mii RON (-6,4%), pana la nivelul de 136.915 mii RON.
 - Lista de investitii aferenta rectificarii bugetare prevede investitii in valoare de 30.481 mii RON la nivelul anului, integral din bugetul local si Fonduri Externe Nerambursabile. Obiectivele prevad in principal modernizarea unor unitati de invatamant si dotari independente.
- Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o diminuare a prevederilor initiale cu 1.843 mii RON (-1,7%), integral pentru Salubritate, majoritar la nivelul paragrafului Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor (-1.540 mii RON).

Prevederi bugetare

Clasificatia functionala

'000 RON



- Capitolul **Invatamant** consemneaza o crestere a estimarilor cu 9.371 mii RON (+6,7%), pana la valoarea de 149.067 mii RON, influentele venind din partea Invatamantului secundar (+7.891 mii RON, +14,9%), prescolar si primar (+4.320 mii RON, +8,2%), a programului Scoala dupa scoala (-2.101 mii RON, -81,8%) si special (-1.466 mii RON, -26,8%).
 - Conform listei de investitii aferente rectificarii bugetare, investitiile planificate sunt in valoare de 197.076 mii RON, respectiv 14.407 mii RON din bugetul local, 2.802 mii RON din credite interne, 3.482 mii RON din Fonduri Externe Nerambursabile, 176.295 mii RON din credite externe. Principalele obiective prevad constructii de scoli, lucrari de proiectare, studii/expertiza si dotari independente.
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** s-au majorat prevederile initiale cu 2.111 mii RON (+0,8%) pana la valoarea de 250.699 mii RON. Influențele vin din partea Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+9.082 mii RON, +13,7%), Asistentei sociale pentru familie si copii (-4.765 mii RON, -14,6%).
 - Lista de investitii aferenta rectificarii bugetare estimeaza lucrari in valoare de 16.785 mii RON, cu finantare din bugetul local si Fonduri Externe Nerambursabile, care au ca scop obiective sociale (crese si programe sociale), studii si dotari independente.
- Pentru **Tranzactii privind datoria publica** prin bugetul rectificat au fost incluse prevederi cu 1.117 mii RON (+3,6%) peste nivelul estimat initial, prin includerea de prevederi in valoare de 2.000 mii RON pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (nule in bugetul planificat), urmate de diminuare cu 883 mii RON (-2,8%) a prevederilor pentru Dobanzi.

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2021

Clasificatia functionala

'000 RON



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Platile efectuate in cursul anului au fost in valoare de 1.049.942,8 mii RON, respectiv cu 159.171,2 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 86,8%).
- Platile efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** au consemnat un nivel cu 33.150,3 mii RON sub nivelul estimat, respectiv un grad de executie de 70,8% determinat de cheltuielile mai mici pentru Strazi, respectiv Cheltuieli de capital si Bunuri si servicii.
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** platile au fost cu 30.385 mii RON sub buget, inregistrand un grad de executie de 87,3%. Astfel, au fost remarcate executiile platilor pentru Locuinte (-22.860,2 mii RON, -15,9%) si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-7.292,7 mii RON, -7,7%). Gradul de executie a fost influentat in principal de titlul Cheltuieli de capital.
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 26.501,7 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 80,6%. Ecarturile cele mai mari fata de prevederi au fost inregistrate in principal la nivelul titlurilor Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020, Bunuri si servicii, Cheltuieli de capital si de personal.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au fost consemnate plati cu 19.324,3 mii RON sub prevederile bugetare, respectiv aferente unui grad de executie de 85,5% determinat de cheltuielile cu Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (-17.681,4 mii RON, -14%) si Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-1.296,9 mii RON, -24,8%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, au fost remarcate cheltuielile pentru Bunuri si servicii, Cheltuieli de capital si Transferuri catre institutii publice.
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** platile s-au situat cu 19.136,8 mii RON sub nivelul planificarilor, inregistrand un grad de executie de 92,4% determinat de cheltuieli mai mici pentru Crese (-10.568,7 mii RON, -32,3%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-2.923 mii RON, -3,2%), pentru familie si copii (-2.169,3 mii RON, -7,8%), Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-1.613,6 mii RON, -2,1%). Din perspectiva economica, ecarturile au fost observate la nivelul titlurilor Proiecte cu finantare din Fonduri externe nerambursabile, Bunuri si servicii, Asistenta sociala si Cheltuieli de personal.
- La nivelul capitolului **Invatamant** platile s-au situat cu 19.194 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 87,1% determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamantul prescolar si primar (-12.188,2 mii RON, -21,4%), secundar (-3.722,8 mii RON, -6,1%) si Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (-2.396,9 mii RON, -9%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, au fost observate executiile titlurilor Bunuri si servicii, Cheltuieli de capital, Proiecte cu finantare din Fonduri externe nerambursabile, Asistenta sociala.
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** a inregistrat o executie cu 6.278,7 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv un grad de executie de 87,5%. Ecartul fata de prevederi a fost determinat de cheltuieli mai mici in principal la nivelul capitolului Ordine publica si sigurata nationala (-5.828,2 mii RON, -13,6%), majoritar pentru Politie Locala. De asemenea, executia la nivelul capitolului Alte servicii publice generale a fost sub buget cu 397,4 mii RON (-5,6%).
- In cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** au fost consemnate plati cu 4.012,2 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv cu un grad de executie de 87,5% determinat de platile mai mici pentru Dobanzi (cu preponderenta pentru cele interne).



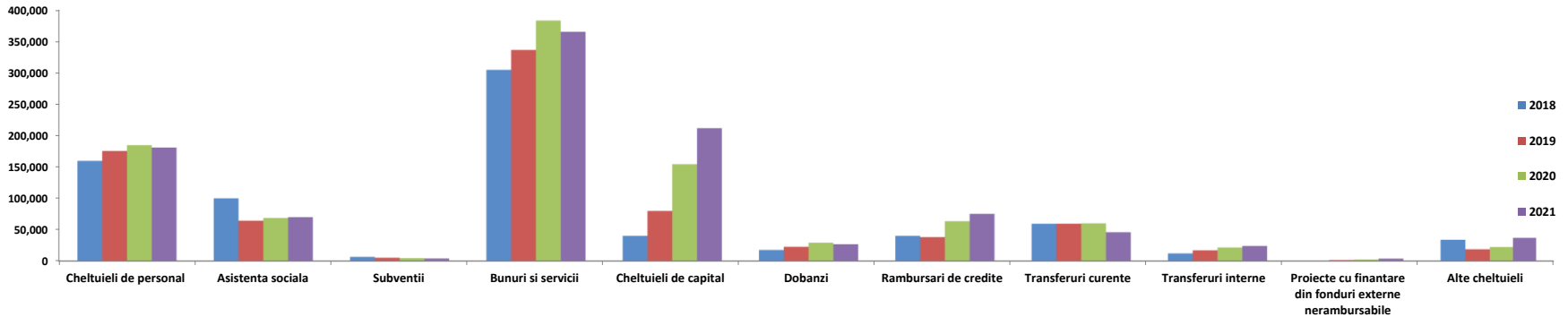
Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2018 - 2021
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2021 comparativ cu nivelul inregistrat in 2020
- Prevederi bugetare in anul 2021
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2022

Dinamica cheltuielilor in perioada 2018 - 2021

Clasificatia economica

'000 RON

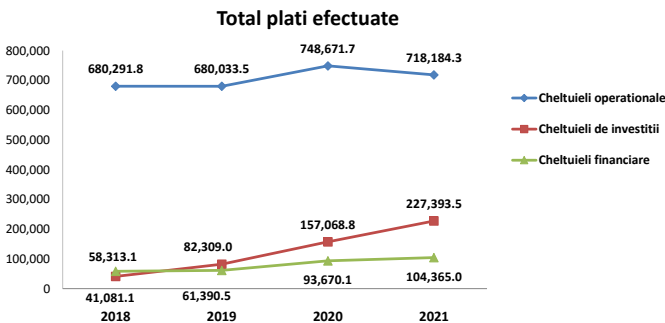


- Platile efectuate din bugetul local au crescut cu o rata anuala compusa de 10,4% pana la 1.049.942,8 mii RON, nivel atins dupa cresteri consecutive de 44.046,9 mii RON (+5,6%) in 2019, cu 175.677,7 mii RON (+21,3%) in 2020, respectiv cu 50.532,2 mii RON (+5,1%) in 2021.
- In cadrul **Cheltuielilor de investitii** a fost inregistrata cea mai mare variatie in perioada, acestea crescand cu o rata anuala compusa de 76,9% pana la valoarea de 227.393,5 mii RON. Cresteri sustine au fost consemnate in fiecare perioada, respectiv de 41.227,9 mii RON (+100,4%) in 2019, de 74.759,9 mii RON (+90,8%) in 2020 si de 70.324,7 mii RON (+44,8%) in 2021. Influenta asupra acestor variatii au venit din partea urmatoarelor titluri:

▪ **Cheltuieli de capital**, care au crescut la o rata anuala compusa de 73,7% pana la valoarea de 212.670,6 mii RON, evolutia de la an la an fiind similara cu cea a grupei din care face parte. Astfel, in cadrul acestui titlu au fost remarcate platile pentru Constructii, Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale si Masini, echipamente si mijloace de transport;

▪ **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile**, care s-au majorat cu o rata anuala compusa de 93,9%. Platile aferente acestui titlu au crescut cu 863,8 mii RON (+168,2%) in 2019, cu 889,4 mii RON (+64,6%) in 2020, respectiv cu 1.476,2 mii RON in 2021. Platile au fost orientate in perioada catre programele din Fondul European de Dezvoltare Regionala si din Fondul Social European.

▪ La nivelul **Transferurilor de capital** se constata ca nu au fost inregistrate astfel de plati in intervalul 2018-2020, pentru ca, in 2021 valoarea acestora sa fie de 11.030,5 mii RON, majoritar la nivelul Transferurilor de capital acordate in baza contractelor de parteneriat sau asociere.



- Cheltuielile operationale** au consemnat o crestere la o rata anuala compusa de 1,8% pana la totalul de 718.184,3 mii RON. Platile din intervalul analizat au crescut cu 68.638,2 mii RON (+10,1%) in 2020 si au fost contrabalansate de diminuarea cu 30.487,4 mii RON (-4,1%) din 2021. Variatia din anul 2019 este nesemnificativa din punct de vedere valoric (-258,4 mii RON). Astfel, urmatoarele titluri au contribuit in perioada la evolutia grupei:

▪ **Bunuri si servicii**, fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor, care au crescut la o rata anuala compusa de 6,2% pana la valoarea de 364.521,5 mii RON. Acest titlu a inregistrat cresteri in primii doi ani ai intervalului analizat, respectiv cu 31.627,4 mii RON (+10,4%) in 2019 si 46.625,4 mii RON (+13,8%) in 2020, urmand o diminuare cu 17.813,9 in 2021. Principalele linii care au contribuit la evolutia titlului au fost Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si Reparatii curente;

▪ **Transferuri interne**, care au crescut la o rata anuala compusa de 25,8% pana la valoarea de 24.209,1 mii RON. Din punct de vedere valoric, majorarile de la o perioada la alta au inregistrat o tendinta descrescatoare, respectiv de 5.015,1 mii RON (+41,3%) in 2019, de 4.604,5 mii RON (+26,8%) in 2020 si de 2.442,9 mii RON (+11,2%) in 2021. Evolutia a fost intergral datorata Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat;

Dinamica cheltuielilor in perioada 2018 - 2021

Clasificatia economica

'000 RON



- **Transferuri curente**, care s-au diminuat cu o rata anuala compusa de 8,3% pana la totalul de 46.409,2 mii RON. Evolutia a fost determinata in principal de diminuarea cu 14.381,3 mii RON (23,7%) a acestor transferuri in 2021, celelalte doua perioade ale intervalului neavand cresteri semnificative. Variatia a fost determinata integral de Transferurile catre institutii publice;
- **Cheltuielile de personal**, care s-au majorat cu o rata anuala compusa de 4,2% ajungand la o valoare de 181.891,3 mii RON. Variatia a fost determinata in principal de majorarea cu 15.826,6 mii RON (+9,8%) in 2019 si cu 9.081,3 mii RON (+5,1%) in 2020, intervalul incheindu-se cu o diminuare a acestor plati cu 3.722,2 mii RON (-2%). Principalele evolutii in perioada au venit din partea Salariilor de baza, Contributiilor de asigurari sociale de stat, de sanatate si Fondului aferent platii cu ora;
- Titlul **Alte cheltuieli**, s-a majorat pana la totalul de 27.133,6 mii RON, in special din cauza majorarii cu 10.833,2 mii RON (+76,2%) inregistrata in 2020, in timp ce o majorare 906,2 mii RON (+10,1%) a fost consemnata in 2019, respectiv cu 2.074,7 mii RON (+8,3%) in 2021. Aceasta grupa a fost influenta in principal de variatia Burselor acordate;
- Platile efectuate pentru **Asistenta sociala** au scazut cu o rata anuala compusa de 11,2% pana la valoarea de 70.802 mii RON. Diminuarea de 36.100 mii RON (-35,7%) din 2019 a fost contrabalansata partial de majorarile cu 4.368,3 mii RON (+6,7%) din 2020, respectiv cu 1.306,2 mii RON (+1,9%) din 2021. Variatiile au fost determinate de Ajutoarele sociale in numerar si natura;
- **Subventii**, care au scazut cu o rata anuala compusa de 14,9% pana la totalul de 4.000 mii RON. La totalul din perioada curenta s-a ajuns dupa diminuari consecutive de 1.330 mii RON (-20,5%) in 2019 si de 749 mii RON (-14,5%) in 2020, respectiv cu 421 mii RON (-9,5%) in 2021. Sumele inregistrate sunt aferente in totalitate Altor subventii.
- Totalul **Cheltuielilor financiare** a crescut cu o rata anuala compusa de 21,4% pana la valoarea de 104.365 mii RON. O crestere semnificativa cu 32.279,6 mii RON (+52,6%) a acestori cheltuieli a fost inregistrata in anul 2020, in timp ce aceste plati au crescut cu un ritm mai redus in 2019 si 2021, respectiv cu 3.077,4 mii RON (+5,3%) si cu 10.694,9 mii RON (+11,4%). In cadrul acstor cheltuieli se remarca evolutia urmatoarelor titluri:
 - **Rambursari de credite**, care au crescut cu o rata anuala compusa de 23,4% pana la valoarea de 76.160,2 mii RON, in principal la nivelul rambursarilor pentru creditele interne;
 - **Dobanzi**, care au crescut cu o rata anuala compusa de 15% pana la valoarea de 26.994,3 mii RON, in principal la nivelul dobanzilor interne.

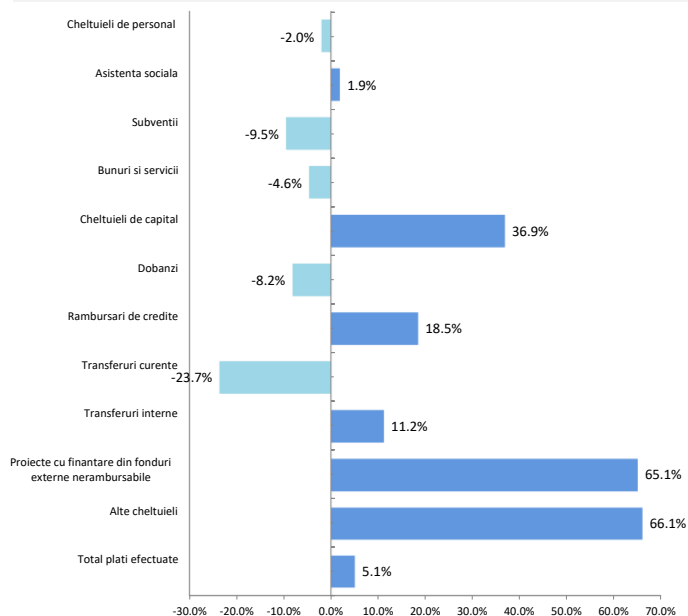
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2020 - 2021

Clasificatia economica

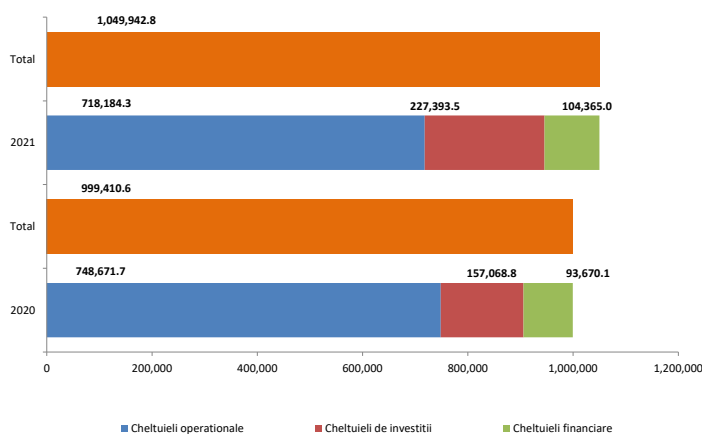
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



▪ **Cheltuielile de investitii** au inregistrat o valoare cu 70.324,7 mii RON (+44,8%) mai mare fata de executia din perioada similara a anului precedent. Astfel, aceste plati sunt reprezentate de:

▪ **Cheltuieli de capital** (+57.301,1 mii RON, +36,9%), cu influente din partea platilor pentru Alte active fixe (+46.612,8 mii RON), Constructii (+8.039,4 mii RON, +5,7%), Masini, echipamente si mijloace de transport (+2.110,3 mii RON, +62%);

▪ In 2021 s-au efectuat **Transferuri de capital** in valoare de 11.030,5 mii RON (fara astfel de plati efectuate in anul precedent), fiind integral regasite la nivelul Transferurilor de capital acordate in baza contractelor de parteneriat sau asociere si al Altor transferuri de capital catre institutii publice;

▪ **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile** (+RON 1.476,2 mii RON, +65,1%), respectiv prin majorarea platilor aferente proiectelor finantate din Fondul Social European (+896,6 mii RON, +95,3%). In acelasi timp, s-au majorat platile aferente Altor programe comunitare finantate in perioada 2014-2020 (+691,9 mii RON, +147,7%).

▪ **Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 10.694,9 mii RON (+11,4%) comparativ cu anul precedent. Dinamica este determinata de urmatoarele tipologii de plati: Rambursari de credite (+11.879,9 mii RON, +18,5%); Dobanzi (-2.395,5 mii RON, -8,2%). In 2021 s-au inregistrat plati pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor in valoare de 1.210,5 mii RON, astfel de plati nefiind efectuate in anul precedent.

▪ **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 30.487,4 mii RON (-4,1%) sub cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:

▪ Un nivel mai mic al platilor pentru **Bunuri si servicii** cu 17.813,9 mii RON (-4,6%). Evolutia a fost evidentiata in principal la nivelul platilor pentru Reparatii curente (-19.399,1 mii RON, -27%), Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-12.730,7 mii RON, -9,3%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (+11.300,7 mii RON, +11,4%), Alte obiecte de inventar (+3.017,4 mii RON, +29,4%);

▪ Diminuarii **Cheltuielilor de personal** cu 3.722,2 mii RON (-2%), in principal la prin lipsa Cheltuielilor salariale in natura (in valoare de 3.512,1 mii RON in 2020), respectiv diminuarea platilor pentru Fondul aferent platii cu ora (-2.785,5 mii RON, -92,2%), contrabalansate de majorarea cu 3.107,5 mii RON (+66,6%) a valorii Sporurilor pentru conditii de munca;

▪ Inregistrarii de **Transferuri interne** la valoarea de 24.209,1 mii RON (+2.442,9 mii RON, +11,2%), integral pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat;

▪ Un nivel mai mare al platilor pentru **Asistenta sociala** cu 1.306,2 mii RON (+1,9%), determinat de un nivel mai mare al Ajutoarelor sociale in numerar (+1.839,3 mii RON, +2,9%) si mai mic al celor in natura (-533,1 mii RON, -8,8%);

▪ Cresterii titlului **Alte cheltuieli** cu 2.074,7 mii RON (+8,3%) determinata in principal de majorarea platilor pentru Burse (+2.778,1 mii RON, +12,5%) si diminuarea celor pentru Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural (-436,9 mii RON, -94,2%), respectiv a celor pentru Sustinerea cultelor (-300 mii RON, -17,6%).

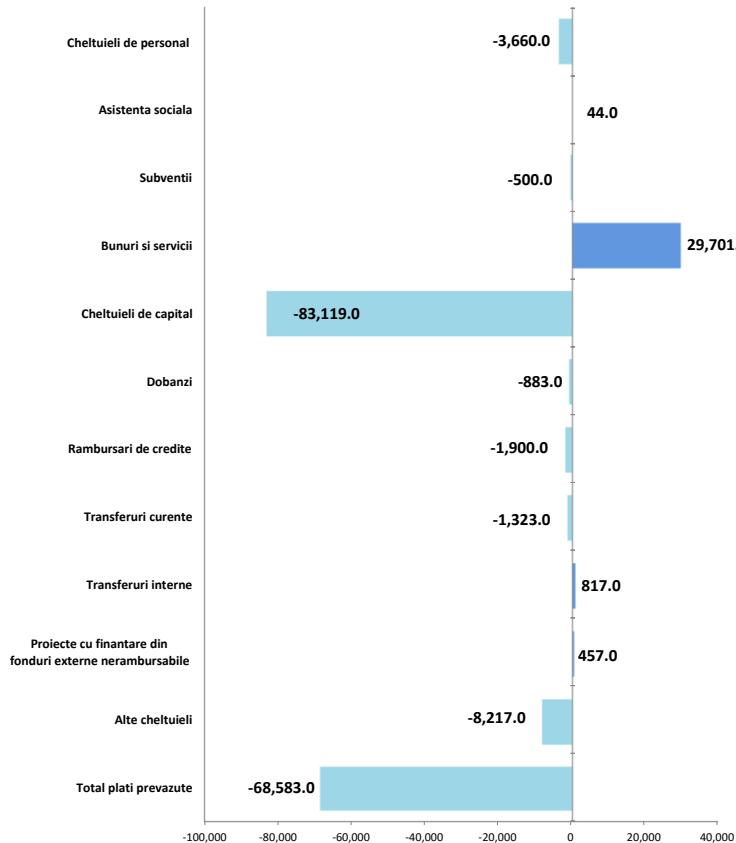
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2021

Clasificatia economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in 2021 comparativ cu bugetul initial



▪ Din punct de vedere al clasificatiei economice, rectificarea bugetara a prevazut modificari la nivelul urmatoarelor prevederi:

▪ **Cheltuielile de investitii** cu o diminuare a prevederilor cu 80.695 mii RON (-20,5%), pana la nivelul de 312.977 mii RON, respectiv la nivelul Cheltuielilor de capital (-83.119 mii RON, -23,9%), Transferurilor de capital (+1.967 mii RON, +18,6%) si Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+457 mii RON, +1,3%).

▪ **Cheltuielile financiare** consemneaza o diminaure a estimarilor cu 783 mii RON (-0,7%), pana la valoarea de 113.917 mii RON, cu influente din partea Rambursarilor de credite (-1.900 mii RON, -2,3%) si Dobanzilor (-883 mii RON, -2,8%), in timp ce prevederile pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor au fost majorate cu 2.000 mii RON.

▪ **Cheltuielile operationale** au inregistrat prevederi in crestere cu 12.895 mii RON (+1,7%), pana la totalul de 782.220 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor titluri:

▪ **Bunuri si servicii**, prevederile fiind majorate cu 27.701 mii RON (+7,6%), pana la 410.858 mii RON, in principal la nivelul Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+12.030 mii RON, +9,3%), Reparatii curente (+9.369 mii RON, +15,9%), Bunuri de natura obiectelor de inventar (+2.591 mii RON, +22,4%) si Alte cheltuieli (+1.980 mii RON, +14,8%);

▪ **Cheltuielile de personal**, cu prevederi in scadere cu 3.660 mii RON (-1,9%), pana la valoarea de 184.678 mii RON, respectiv influente in principal din partea Fondului aferent platii cu ora (-1.904 mii RON, -88,9%), Contributii (-899 mii RON, -18,2%) si Salariilor de baza (+1.350 mii RON, +0,9%).

▪ Titlul **Alte cheltuieli**, estimarile fiind mai mari cu 1.333 mii RON (+5%) pana la nivelul de 28.159 mii RON. Variatia este aferenta in principal Burselor (+2.502 mii RON, +10,9%) si lipsa prevederilor finale pentru Programe pentru tineret, incluse in bugetul initial la valoarea de 1.000 mii RON.

▪ **Transferuri curente**, prevederile fiind diminuate cu 1.323 mii RON (-2,4%) pana la valoarea de 52.980 mii RON, respectiv la nivelul celor catre institutii publice;

Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2021

Clasificatia economica

'000 RON



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

- Platile efectuate in 2021 au consemnat un grad de executie de 86,8% fata de prevederile bugetare, dinamica principalelor grupe fiind prezentata in paragrafele de mai jos.
- **Cheltuielile de investitii** au atins un nivel al platilor cu 85.583,5 mii RON (grad de executie de 72,7%) sub prevederile bugetare si sunt distribuite astfel:
 - **Cheltuielile de capital** s-au situat cu 51.850,4 mii RON (-80,4%) sub nivelul estimat, variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-39.187,1 mii RON, -20,8%), Alte active fixe (-7.574,7 mii RON, -12,5%) si Masini, echipamente si mijloace de transport (-4.368,3 mii RON, -44,2%);
 - **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile** au inregistrat plati cu 32.166,1 mii RON (-89,6%) sub nivelul estimarilor finale, influentele fiind observate la nivelul Programelor din Fondul European de Dezvoltare Reigonală (-26.656,7 mii RON, -97,3%), Programelor din Fondul Social European (-3.318,7 mii RON, -64,4%) si Altor programe comunitare finantate in perioada 2014-2020 (-2.190,6 mii RON, -65,4%).
 - **Transferurile de capital** s-au realizat cu 1.516,5 mii RON (-12,1%) sub nivelul prevederilor finale, integral la nivelul Altor transferuri de capital catre institutii publice.
- **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 64.035,7 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 91,8%. Cheltuieli mai mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul titlurilor:
 - **Bunuri si servicii**, cheltuielile fiind cu 46.336,5 mii RON (-11,6%) sub nivelul estimat. Dinamica a fost reflectata in principal la nivelul platilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-16.983,2 mii RON, -12%), Reparatii curente (-16.041,2 mii RON, -23,4%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (-2.441,3 mii RON, -11,6%) si Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-1.700,8 mii RON, -1,5%);
 - **Transferuri curente**, fiind cu 6.570,8 mii RON (grad de executie de 87,6%) sub nivelul estimat in buget, respectiv la nivelul celor catre institutii publice;
 - **Asistenta sociala**, platile inregistrate fiind cu 5.348 mii RON (-7%) sub nivelul bugetului, datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in natura (-2.904,8 mii RON, -34,5%) si in numerar (-2.443,2 mii RON, -3,6%);
 - **Cheltuieli de personal**, care au inregistrat plati cu 2.786,7 mii RON (-1,5%) sub prevederi, dinamica fiind determinata in principal de Salariile de baza (-1.353,3 mii RON, -0,9%), lipsa platilor pentru Alte drepturi salariale in bani (prevazute in valoare de 438 mii RON in bugetul final), Sporuri pentru conditii de munca (-300,7 mii RON, -3,7%);
 - **Transferuri interne**, sumele inregistrate fiind cu 2.396,9 mii RON (-9%) sub nivelul prevazut, respectiv pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.
 - **Titlul Alte cheltuieli**, cu o executie sub prevederi cu 1.025,4 mii RON (-3,6%) si influente in principal din partea platilor pentru Burse (-473,8 mii RON) si Sustinerea cultelor (-346 mii RON);
- **Cheltuielile financiare** au fost cu 9.552 mii RON (grad de executie de 91%) sub nivelul estimat, influentele venind din partea platilor pentru Rambursari de credite (-5.539,8 mii RON, -6,8%), a Dobanzilor (-3.187,7 mii RON, -10,6%) si Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (-824,5 mii RON, -40,5%).



Indicatori Cheltuieli in anul 2021 comparativ cu anul 2020

'000 RON

Indicatori	2021	2020
Cheltuieli totale de personal	181,891.3	185,613.5
Cheltuieli pe locuitor	458.2 RON	471.0 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	25.3%	24.8%
Cheltuieli de personal din capitolul Asigurari si asistenta sociala	118,579.0	120,723.0
Cheltuieli pe locuitor	298.7 RON	306.3 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	16.5%	16.1%
Cheltuieli obligatorii curente	252,693.3	255,109.3
Cheltuieli pe locuitor	636.5 RON	647.3 RON
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	35.2%	34.1%
Cheltuieli operationale	718,184.3	748,671.7
Cheltuieli pe locuitor	1,809.1 RON	1,899.7 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	68.4%	74.9%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	104,365.0	93,670.1
Cheltuieli pe locuitor	262.9 RON	237.7 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	9.9%	9.4%
Cheltuieli totale cu investitiile	227,393.5	157,068.8
Cheltuieli pe locuitor	572.8 RON	398.6 RON
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	21.7%	15.7%
Rigiditatea cheltuielilor	17.3%	18.6%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	78.3%	84.3%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	21.7%	15.7%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	36,804.8	18,506.6
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	-18,329.1	-35,461.5
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	9.9%	9.4%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	202,362.0	171,183.5
Datoria Directa Neta	105,785.8	83,935.6
Gradul de Indatorare Directa	14.3%	15.3%
Datoria Publica Neta	98,846.2	79,572.3
Gradul de Indatorare Publica	15.3%	16.1%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	82.2%	92.1%
Gradul de executie a cheltuielilor:		
Operationale	93.4%	110.6%
De personal	96.6%	93.6%
Obligatorii curente	95.6%	99.0%
Cu finantarea serviciului datoriei	91.0%	98.2%
Cu investitiile	57.8%	50.3%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	98.3%	101.7%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	20.2%	16.3%
Numar de locuitori,	396,988	394,097
la data:	01.01.2020	01.01.2019

- **Cheltuielile totale de personal** efectuate in 2021 au inregistrat o diminuare cu 3.722,2 mii RON (-2%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impactata in principal de lipsa Cheltuielilor salariale in bani (in valoare de 3.512,1 mii RON in 2020), respectiv diminuarea Fondului aferent platii cu ora (-2.785,5 mii RON, -92,2%), al Salariilor de baza (-1.250,8 mii RON, -0,8%), contrabalansat de majorarea valorii Sporurilor pentru conditii de munca (+3.107,5 mii RON, +66,6%).
- **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 2.416 mii RON (-0,9%) mai mici, comparativ cu nivelul atins in 2020, ca urmare a:
 - Diminuarii Cheltuielilor de personal;
 - Majorarii platilor cu Asistenta sociala (+1.306,2 mii RON, +1,9%).
- **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 30.487,4 mii RON (-4,1%) sub executia anului precedent, evolutia fiind determinata de:
 - Un nivel mai mic al platilor pentru Bunuri si servicii cu 19.024,4 mii RON;
 - Diminuarii Cheltuielilor de personal;
 - Inregistrarii de Transferuri interne la valoarea de 24.209,1 mii RON (+2.442,9 mii RON, +11,2%);
 - Majorarii titlului Alte cheltuieli cu 2.074,7mii RON (+8,3%).
 - Un nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala;
- **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 10.694,4 mii RON (+11,4%) mai mari, comparativ cu anul precedent, avand in vedere evolutia Rambursarilor de credite (+11.879,9 mii RON, +18,5%), inregistrarii de plati pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor in valoare de 1.210,5 mii RON, respectiv diminuarea platilor pentru Dobanzi (-2.95,5 mii RON, -8,2%).
- **Cheltuielile totale cu investitiile** efectuate in cursul perioadei de referinta au crescut cu 70.324,7 mii RON (+44,8%) si au fost reprezentate de Cheltuielile de capital (+57.301,1 mii RON, +36,9%) si Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+1.476,2 mii RON, +65,1%). In acelasi timp, in 2021 s-au efectuat Transferuri de capital in valoare de 11.030,5 mii RON, fara astfel de cheltuieli reffectate in anul precedent.

Cheltuieli - executia bugetara 2021

Clasificatia functionala/economica

'000 RON



Cheltuieli Operationale, din care:

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala	Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii
Autoritati publice si actiuni externe	110,413.3	99,329.3	39,794.0	58,070.8	0.0	0.0	11,084.0
Alte servicii publice generale	6,702.6	6,702.6	6.3	0.0	0.0	0.0	0.0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	28,169.8	0.0	0.0	0.0	0.0	28,169.8	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
Aparare	346.9	346.9	0.0	346.9	0.0	0.0	0.0
Ordine publica si siguranta nationala	37,011.8	35,981.4	0.0	210.6	0.0	0.0	1,030.5
Invatamant	129,873.0	120,131.0	1,874.2	64,580.6	4,441.9	0.0	9,742.0
Sanatate	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.1
Cultura, recreere si religie	113,517.7	100,088.7	11,410.6	83,120.6	0.0	2,625.0	10,804.0
Asigurari si asistenta sociala	231,562.3	224,382.1	118,579.0	36,989.9	66,360.1	0.0	7,180.1
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	208,837.0	13,947.8	8,601.6	5,351.5	0.0	73,570.2	121,319.1
Protectia mediului	103,181.7	102,748.9	0.0	102,950.5	0.0	0.0	432.7
Actiuni generale economice, comerciale si de munca	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
Agricultura, silvicultura si vanatoare	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Transporturi	80,326.7	14,525.6	1,625.6	12,900.0	0.0	0.0	65,801.1
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL	1,049,942.81	718,184.29	181,891.34	364,521.45	70,801.99	104,365.0	227,393.5

*) 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;

Structura Cheltuielilor executate in anul 2021 din bugetul local in contextul prevenirii si combaterii infectarii cu COVID 19

Cheltuieli Operationale, din care:

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii	Asistenta sociala	Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii
Autoritati publice si actiuni externe	249.8	249.8	0.0	249.8	0.0	0.0	0.0
Ordine publica si siguranta nationala	190.3	190.3	0.0	190.3	0.0	0.0	0.0
Invatamant	7,799.2	6,692.0	0.0	6,692.0	0.0	0.0	1,107.2
Cultura, recreere si religie	1,018.4	1,018.4	0.0	1,018.4	0.0	0.0	0.0
Asigurari si asistenta sociala	8,645.4	8,645.4	0.0	8,645.4	0.0	0.0	0.0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	59.4	13.7	0.0	13.7	0.0	0.0	45.7
TOTAL	17,962.6	16,809.7	0.0	16,809.7	0.0	0.0	1,152.9
Cheltuieli din Bugetul Institututiilor finantate din Venituri proprii si subventii	222.0						
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	28.9	28.9	0.0	28.9	0.0	0.0	0.0
Ordine publica si siguranta nationala	84.1	84.1	0.0	70.8	0.0	0.0	0.0
Alte servicii publice generale	109.0	109.0	0.0	109.0	0.0	0.0	0.0
Venituri Buget local - Subventii de la bugetul de stat pentru decontarea cheltuielilor pentru carantina	0.0						

Reprezentare grafica: variatia prevederilor bugetare ale anului 2022 comparativ cu nivelul realizat in 2021

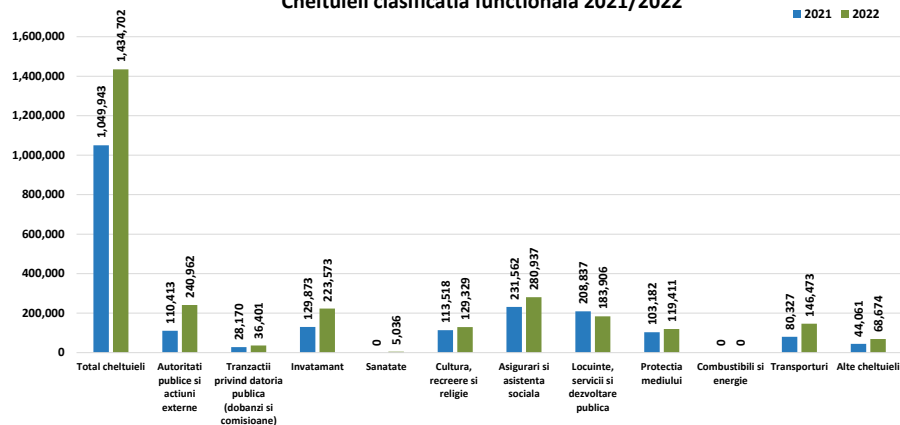
Clasificatia functionala/economica

'000 RON

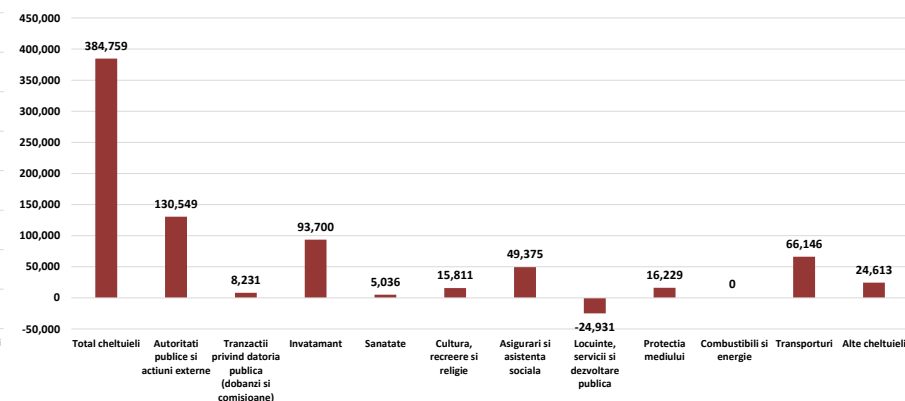


Prevederi bugetare in anul 2022, comparativ cu executia anului 2021 (Variatii)

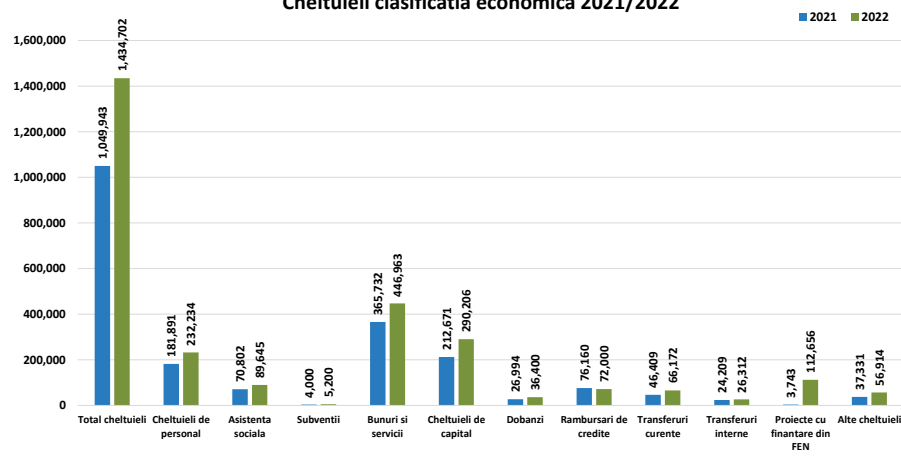
Cheltuieli clasificatia functionala 2021/2022



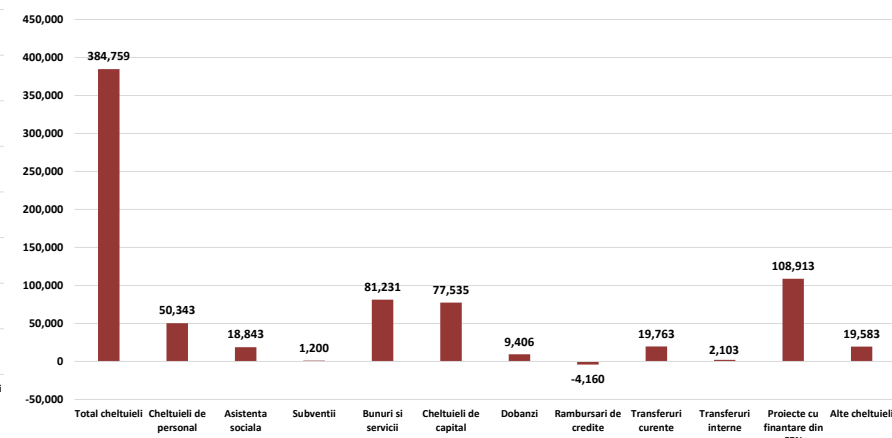
Ecart 2022 comparativ cu 2021 - clasificatia functionala



Cheltuieli clasificatia economica 2021/2022



Ecart 2022 comparativ cu 2021 - clasificatia economica





Prevederi bugetare in anul 2022, comparativ cu executia anului 2021 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:				Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	Cheltuieli de Investitii (Total prevederi)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala			
Autoritati publice si actiuni externe	▲ 130,548.7	▲ 38,235.7	24,471.0	11,693.2	0.0	0.0	▲ 92,313.0	103,397.0
Alte servicii publice generale	▲ 7,487.4	▲ 7,262.4	-6.3	0.0	0.0	0.0	▲ 225.0	225.0
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	▲ 8,231.2	0.0	0.0	0.0	0.0	▲ 8,231.2	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	▲ 153.1	▲ 153.1	0.0	153.1	0.0	0.0	0.0	0.0
Ordine publica si siguranta nationala	▲ 16,972.2	▲ 14,625.6	0.0	189.4	0.0	0.0	▲ 2,346.5	3,377.0
Invatamant	▲ 93,700.0	▲ 18,799.0	5,125.8	7,016.4	3,954.1	0.0	▲ 74,901.0	84,643.0
Sanatate	▲ 5,035.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	▲ 5,035.9	5,036.0
Cultura, recreere si religie	▲ 15,811.3	▼ -10,251.7	6,099.4	-18,143.6	0.0	▲ 2,378.0	▲ 23,685.0	34,489.0
Asigurari si asistenta sociala	▲ 49,374.8	▲ 33,437.9	12,671.0	4,625.1	14,888.9	0.0	▲ 15,936.9	23,117.0
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▼ -24,931.0	▲ 1,578.2	1,753.4	-180.5	0.0	▼ -6,570.2	▼ -19,939.1	101,380.0
Protectia mediului	▲ 16,229.3	▲ 251.1	0.0	49.5	0.0	0.0	▲ 15,978.3	16,411.0
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 si vanatoare	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Transporturi	▲ 66,146.3	▲ 77,263.4	228.4	77,035.0	0.0	0.0	▼ -11,117.1	54,684.0
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL	▲ 384,759.2	▲ 181,354.7	50,342.7	82,437.5	18,843.0	▲ 4,039.0	▲ 199,365.5	426,759.0

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

- Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2022, prevederile platilor insumeaza 1.434.702 mii RON, cu 36,6% peste nivelul platilor efectuate la sfarsitul anului precedent.
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** este prevazut un nivel al platilor de 240.962 mii RON (cu 118,2% peste executia anului precedent).
 - Lista de investitii aferenta bugetului initial prevede investitii in valoare de 103.077 mii RON la nivelul anului, respectiv din bugetul local: 51.005 mii RON pentru cheltuieli de capital si 52.072 mii RON plati aferente proiectelor din fonduri externe nerambursabile.
- Prevederile pentru capitolul **Invatamant** insumeaza 223.573 mii RON in cursul anului 2022 (cu 72,1% peste platile anului precedent), printr-un nivel mai mare al alocațiilor pentru Invatamantul prescolar si primar (+84.675,2 mii RON, +188,9%), Invatamantul secundar (+6.181,8 mii RON, +10,8%) si Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+2.097,9 mii RON, +8,7%).
 - Conform listei de investitii aferente bugetului initial, investitiile planificate sunt in valoare de 147.429 mii RON, respectiv din bugetul local: 36.499 mii RON aferent cheltuielilor de capital si 48.144 mii RON plati in cadrul proiectelor FEN, din fonduri externe nerambursabile: 17.180 mii RON, din credite externe: 93.480 mii RON si din bugetul institutiilor finantate integral din venituri proprii: 270 mii RON. Principalele obiective prevad constructii de scoli, lucrari de proiectare, studii/expertiza si dotari independente.
- Estimarile aferente capitolului **Transporturi** ating valoarea de 146.473 mii RON (cu 82,3% peste platile anului 2021) si sunt reflectate integral in cadrul paragrafului Strazi.
 - Lista de investitii aferenta bugetului initial prevede obiective in valoare de 54.684 mii RON, integral finantate de la bugetul local. Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte.
- Estimarile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** ating nivelul de 280.937 mii RON (cu 21,3% peste platile inregistrate in anul 2021) prin majorari ale prevederilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+14.989,6 mii RON, +17,2%), Crese (+13.483,7 mii RON, +60,9%) Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (+7.575,6 mii RON, +10,3%), Asistenta sociala pentru familie si copii (+5.977,3 mii RON, +23,2%), Ajutor social (+3.700 mii RON, +123,3%).
 - Lista de investitii aferenta bugetului initial estimeaza lucrari in valoare de 22.246 mii RON, respectiv din bugetul local: 11.212 mii RON pentru cheltuieli de capital, 11.905 mii RON plati pentru proiecte din fonduri externe nerambursabile, din fonduri externe nerambursabile: 9.970 mii RON, respectiv 1.064 din bugetul institutiilor finantate din venituri proprii, care au ca scop obiective sociale (crese si programe sociale), studii si dotari independente.



- Prevederile capitolului **Ordine publica si sigurata nationala** insumeaza 53.984 mii RON (cu 45,9% peste nivelul platilor din cursul anului precedent), printr-un nivel mai mare al estimarilor pentru Politie locala (+16.782,7 mii RON, +45,6%) si a celor pentru Protectie civila si protectia contra incendiilor (+189,4 mii RON, +90%).
- Estimările aferente capitolului **Alte servicii publice generale** ating valoarea de 14.190 mii RON (cu 111,7% peste nivelul executat in anul 2021), in principal pentru alocările mai mari pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (+4.493,8 mii RON, +67,1%) si a celor noi in legatura cu Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (in valoare de 3.000 mii RON).
- Prevederile aferente capitolului **Protectia mediului** se situeaza la nivelul de 119.411 mii RON (cu 15,7% peste executia anului precedent), majoritar prin majorarea prevederilor pentru Canalizarea si tratarea apelor reziduale (+12.030,1 mii RON) si pentru Salubritate si gestiunea deseurilor (+4.199,3 mii RON, +4,1%).
 - Lista de investitii pentru anul 2022 prevede investitii in valoare de 16.411 mii RON in cadrul acestui capitol, finantate integral din bugetul local. Principalele obiective fac referire la elaborarea de studii si proiecte in vederea realizarii punctelor/statiilor de colectare a deseurilor.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** sunt estimate plati in valoare totala de 129.329 mii RON (cu 13,9% peste executia anului 2021). Astfel, se remarca un nivel mai mare al prevederilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+14.153,4 mii RON, +13,1%) si pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religie (+1.057,9 mii RON, 26,8%).
 - In cursul anului 2022, lista de investitii aferenta bugetului initial prevede investitii in valoare totala de 61.738 mii RON, respectiv 34.489 mii RON din bugetul local si 27.249 mii RON din credite interne. Investitiile sunt orientate catre lucrari de infrastructura, modernizare a obiectivelor culturale, studii si dotari independente.
- Prevederile capitolului **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi**, capitol prin intermediul caruia se efectueaza plati de dobanzi si comisioane in legatura cu serviciul datoriei, se majoreaza pana la totalul de 36.401 mii RON (respectiv cu 29,2%).
- Pentru capitolul **Sanatate** prin bugetul initial al anului 2022 au fost incluse prevederi in valoare de 5.036 mii RON, prevazute integral la nivelul paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare, respectiv Cheltuieli de capital. Principalul obiectiv de investitii este incadrat la Lucrari noi si presupune „PT+executie deviere retele electrice teren Bd. Timisoara nr. 101E”.
- Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** se situeaza la nivelul de 183.906 mii RON (cu 11,9% sub executia anului precedent). Astfel au fost diminuate cu 46.834,8 mii RON estimările pentru subcapitolul Locuinte, dar au fost majorate cu 16.574,7 mii RON (+18,8%) cele pentru subcapitolul Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, respectiv cu 5.329,1 mii RON cele aferente paragrafului Alimentare cu apa.
 - Conform listei de investitii ce insoteste bugetul initial, lucrarile aferente anului 2022 sunt in valoare de 103.906 mii RON, respectiv 80.870 mii RON din bugetul local, 215 mii RON din fonduri externe nerambursabile, 2.526 mii RON din credite externe si 20.295 mii RON din bugetul institutiilor finantate integral 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 cheltieli aferente studiilor/proiectelor.



Partea IV:

- Bilantul in perioada 2018 - 2021
- Serviciul Datoriei Publice Locale



Bilant

in perioada 2018 - 2021

'000 RON

Bilant	2018			2019			2020			2021		
Active circulante	1,027,694.7		12.6%	1,025,318.6		11.4%	1,144,313.0		11.9%	1,044,727.0		11.3%
Numerar si echivalent numerar	164,153.1	16.0%	2.0%	212,445.4	20.7%	2.4%	222,127.5	19.4%	2.3%	158,636.1	15.2%	1.7%
Stocuri	101,646.4	9.9%	1.2%	105,354.7	10.3%	1.2%	117,748.5	10.3%	1.2%	119,690.9	11.5%	1.3%
Creante	761,895.2	74.1%	9.3%	707,517.1	69.0%	7.9%	804,436.2	70.3%	8.4%	766,400.0	73.4%	8.3%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	-	-	-	1.4	0.0%	0.0%	0.8	0.0%	0.0%	-	-	-
Imobilizari	7,137,830.2		87.4%	7,932,824.4		88.6%	8,468,634.7		88.1%	8,220,011.0		88.7%
Imobilizari necorporale	4,782.3	0.1%	0.1%	5,210.5	0.1%	0.1%	4,160.0	0.0%	0.0%	6,003.1	0.1%	0.1%
Imobilizari corporale	7,127,949.5	99.9%	87.3%	7,922,702.7	99.9%	88.4%	8,457,963.4	99.9%	88.0%	8,207,389.5	99.8%	88.6%
Alte active imobilizate	5,098.5	0.1%	0.1%	4,911.2	0.1%	0.1%	6,511.3	0.1%	0.1%	6,618.4	0.1%	0.1%
Total active	8,165,525.0			8,958,143.0			9,612,947.7			9,264,737.9		
Datorii de plata pana intr-un an	684,496.3		8.4%	433,427.3		4.8%	527,073.5		5.5%	465,963.5		5.0%
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale	627,769.6	91.7%	7.7%	395,639.8	91.3%	4.4%	489,561.1	92.9%	5.1%	424,424.6	91.1%	4.6%
Provizioane	3,402.7	0.5%	0.0%	30.5	0.0%	0.0%	30.5	0.0%	0.0%	-	-	-
Alte datorii	53,324.0	7.8%	0.7%	37,757.1	8.7%	0.4%	37,481.9	7.1%	0.4%	41,538.9	8.9%	0.4%
Datorii pe termen lung	783,572.0		9.6%	1,065,205.9		11.9%	1,397,035.6		14.5%	1,436,637.9		15.5%
Datorii catre banci	770,423.7	98.3%	9.4%	1,049,033.8	242.0%	11.7%	1,381,726.5	98.9%	14.4%	1,426,759.6	99.3%	15.4%
Alte datorii pe termen lung	159.4	0.0%	0.0%	15,981.0	3.7%	0.2%	15,118.0	1.1%	0.2%	9,778.3	0.7%	0.1%
Provizioane	12,989.0		1.7%	191.1		0.0%	191.1		0.0%	100.0		0.0%
Capitaluri	6,697,456.7		82.0%	7,459,509.7		83.3%	7,688,838.5		80.0%	7,362,136.6		79.5%
Total datorii si capitaluri	8,165,525.0			8,958,143.0			9,612,947.7			9,264,737.9		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	1.5			2.4			2.2			2.2		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	9.4			11.7			14.4			15.4		

- Activele totale au inregistrat o crestere constanta in primii trei ani ai intervalului analizat, ajungand la valoarea de 9.612.947,7 mii RON, dupa majorari de 792.618 mii RON (+9,7%) in 2019 si de 654.804,7 mii RON (+7,3%) in 2020. In 2021, valoarea acestora s-a diminuat cu 348.209,7 mii RON comparativ cu anul precedent.
- Soldul Imobilizarilor a avut o evolutie similara cu cea a Activelor totale in intervalul actualizat, fiind totodata si principala componenta care a condus majorarea activelor. Astfel, imobilizarile corporale au ajuns la valoarea de 8.220.011 mii RON la finalul lui 2021.
- Activele circulante au atins valoarea de 1.144.313 mii RON in 2020, dupa o majorare cu 118.994,4 mii RON (+11,6%). In contrast, soldul acestei grupe a scazut cu 99.586 mii RON in 2021. Evolutia acestor active a fost influentata de Numerarul si echivalentul numerar, Stocuri si Creante.
- Datoriile de plata pana intr-un an au inregistrat o valoare mai mica in 2020 comparativ cu nivelul de la inceputul intervalului analizat, cu influenta din partea diminuarii cu 251.068,9 mii RON (-36,7%) din 2019. In 2021 soldul acestor datorii s-a diminuat cu 61.110 mii RON, iar ponderea cea mai mare din aceasta categorie este detinuta de catre Datoriile comerciale.
- Datoriile de plata pe termen lung au avut parte de o crestere constanta in intervalul analizat, ajungand pana la valoarea de 1.432.637,9 mii RON. Influenta principala vin din partea Datoriilor catre banci, fiind aferente soldurilor imprumuturilor contractate de pe pietele interne si externe. Cresterea acestui sold este in concordanta cu dezvoltarea planului de investitii care beneficiaza de cofinantare din credite bancare.
- Capitalurile au inregistrat majorari de 1.796.396,2 mii RON in 2019 (+31,7%) si de 229.328,8 mii RON in 2020 (+3,1%), insa intervalul se incheie cu o diminuare cu 326.702 mii RON in 2021.
- Indicatorul lichiditatii curente s-a imbunatatit in intervalul analizat, ajungand la un nivel optim de 2,2 in ultimul an al intervalului analizat. Evolutia acestui indicator este influentata in mod direct de majorarea mai accelerata a Activelor circulante in raport cu cea a Datoriilor de plata pana intr-un an.

Serviciul Datoriei Publice Locale la 31.12.2021

'000 RON



Datorii si lichiditate	31-12-2021
Noi utilizari din credite in perioada (nu cuprinde garantiile)	143,747.9
Serviciul Datoriei Curente	96,576.1
Gradul de Indatorare Directa	14.3%
Serviciul Datoriei Publice	103,515.7
Gradul de Indatorare Publica	15.3%
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	9.8%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	14.4%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	19.4%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.6

Sume de plata (Payout)	31-12-2021
Payout 2Y - 2 ani	220,115.6
Payout 5Y - 5 ani	615,556.6
Payout 10Y - 10 ani	1,219,308.9
Payout 15Y - 15 ani	1,542,990.3
Payout 20Y - 20 ani	1,680,571.4
Total Venituri per locuitor	2,691.3 RON
Venituri Proprii per locuitor	2,201.5 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	260.8 RON
Imprumuturi pe termen lung per	3,594.0 RON

	2021 ¹⁾	2022 ²⁾	2023 ²⁾	2024 ²⁾	2025 ²⁾
Venituri Totale	1,068,418.5	1,388,198.0	1,402,080.0	1,416,100.8	1,430,261.8
Venituri Proprii ³⁾	873,955.1	1,025,381.0	1,035,634.9	1,045,991.2	1,056,451.1
Capacitatea de indatorare	202,362.0	237,777.8	270,701.3	293,497.1	310,700.7
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	103,515.7	106,960.8	113,154.8	114,749.5	124,799.0

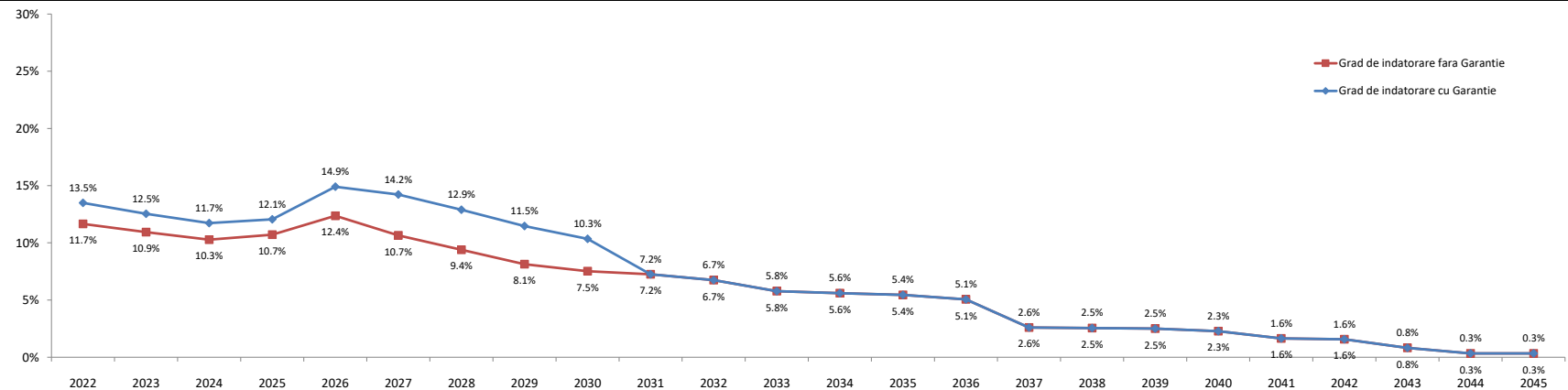
1) Venituri realizate la 31.12.2021

2) 2022: Buget Initial; Previziuni, rata de crestere veniturilor de 1%;

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

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2022 - 2025, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2021

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2022 - 2045



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2021 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;



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*	Media aritmetica a Veniturilor Proprii realizate in ultimii 3 ani (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), Platiilor 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 Veniturii 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 (45.02) si 2014 - 2020 (48.02), Taxa pentru reabilitare termica (36.02.23), Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.02.31) si Sume aferente finantarii bugetare a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare (36.02.32.02);
Cheltuieli de investitii	Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56.02) si 2014 - 2020 (58) si a Transferurilor de Capital (51.02);
Total plati efectuate	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Taxe care suporta datoria	Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+03.02.18+04.02.01+05.02.50+06.02.02+07.02+12.02+15.02+16.02+18.02+33.02.24+34.02+35.02;
Cheltuieli Financiare	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24);
Sume restituite din anii precedenti	Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati;
Indicatori venituri si cheltuieli	Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta;
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	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 finantare din venituri proprii	Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Gradul de autofinantare	Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	Ponderea Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	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;
Capacitatea de Indatorare	Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Datoria Directa Neta	Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
Datoria Publica Neta	Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica 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;
Serviciul Datoriei Directe	Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Publice	Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Payout n Y - n ani	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Datoria Financiara Curenta	Serviciul Datoriei Curente-obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Per Capita	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR la 31 decembrie 2021;
	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
	Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 ianuarie 2020, respectiv 1 ianuarie 2019;



Disclaimer

© TUD 2022. 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 multiplicare, copiate sau altfel folosite in scopuri comerciale sau in orice alte scopuri, diferite de cel mentionat.

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

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: conturile de executie pentru 2018, 2019, 2020 si 2021, Bugetul initial al anului 2021 aprobat prin HCL nr. 63 din data de 15.04.2021 si al anului 2022 aprobat prin HCL nr. 17 din data de 10.02.2022 si Bugetul rectificat prin HCL nr. 257 din data de 14.12.2021 si listele de investitii aferente.

Acest raport va este pus la dispozitie in conditiile termenilor de utilizare de fata. Folosirea sub orice forma a informatiilor din prezenta publicatie cade sub incidenta acestor termeni, care au fost adusi in 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.