



Sectorul 6 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar trimestrial
la 30.09.2022



- Prezentare generala

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 30.09.2022
- Variatia veniturilor realizate la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T3 2022
- Indicatori venituri

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2022
- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2022
- Indicatori cheltuieli

Partea IV:

- Bilant
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer

Prezentare generala



Informatii generale

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

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

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

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

Administrare teritoriala si utilitati publice	Bucuresti	Regiune B-IF	
Suprafata fond funciar (2014)	238 km ²	1,821 km ²	
Suprafata spatiilor verzi in municipii/orase (2020)	45 km ²	57 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 (01.01.2022)	Sector 6	Bucuresti	Regiune B-IF
Total	397,847	2,161,842	2,640,769
Distributia pe sexe			
feminin	213,055	1,150,182	1,396,879
masculin	184,792	1,011,660	1,243,890
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	68,032	388,402	494,206
20-44 ani	145,104	778,872	964,558
45-59 ani	84,455	465,756	569,032
60 ani si peste	100,256	528,812	612,973
Distributia pe mediu			
urban	397,847	2,161,842	2,381,894
rural	-	-	258,875
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 (2021)	1.052 mii	1.227 mii	
Rata somajului (iunie 2022)	1.1%	1.0%	

Economie nationala

PIB anual, preturi curente (ajustat sezonier) CAEN Rev. 2	2018	857,701 milioane RON
	2019	954,371 milioane RON
	2020	957,144 milioane RON
	2021	1,055,042 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.insse.ro/cms/>; Ultimele informatii disponibile la data raportarii;

Infrastructura

Infrastructura curenta

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

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

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

Planul de Mobilitate Urbana Durabila 2016 - 2030

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

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

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

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

Indicatori 30.09.2022 (mii RON)

	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	3,986,748	1,171,080	1,097,196	1,203,937	933,297	696,150	1,055,569
Venituri proprii, fara utilizari din excedentul anterior	3,831,949	1,029,561	942,823	1,059,365	643,107	600,311	895,351
Venituri proprii % VT	96.1%	87.9%	85.9%	88.0%	68.9%	86.2%	84.8%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	3,672,849	613,922	631,447	774,844	538,087	469,726	644,823
Sume defalcate din TVA	12,322	137,664	138,716	123,545	95,510	88,965	135,353
Subventii	102,990	1,867	13,012	15,765	19,851	3,183	9,976
Sume primite de la UE	45,758	1,115.6	2,604	5,012	40,731	1,821	14,579
Cheltuieli totale	3,819,654	725,133	844,885	775,773	887,219	680,075	699,183
Cheltuieli operationale	3,281,442	630,686	608,594	532,983	590,935	523,729	522,845
Cheltuieli operationale % ChT	85.9%	87.0%	72.0%	68.7%	66.6%	77.0%	74.8%
Cheltuieli de investitii, din care:	330,484	35,860	195,659	112,394	201,240	93,332	97,182
Cheltuieli de capital	20,000	32,492	134,226	105,142	132,395	88,868	83,640
Fonduri externe nerambursabile	119,415	1,497	2,034	4,380	68,835	4,068	10,906
Cheltuieli financiare	207,728	58,588	40,632	130,396	95,045	63,015	79,157
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	167,095	445,946	252,311	428,164	46,078	16,075	356,386
Utilizari din excedentul anterior	18,937	431,342	77,148	20,975	1,469	45,497	46,504
Populatie (01.01.2022)	2,161,842	264,233	367,221	490,797	337,160	304,584	397,847

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

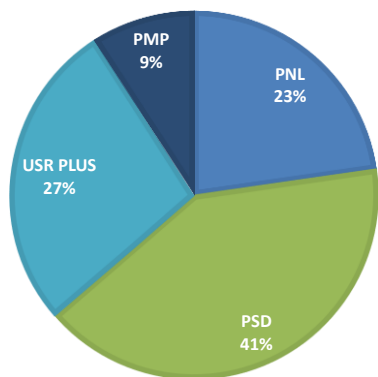


Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti la 30.06.2022

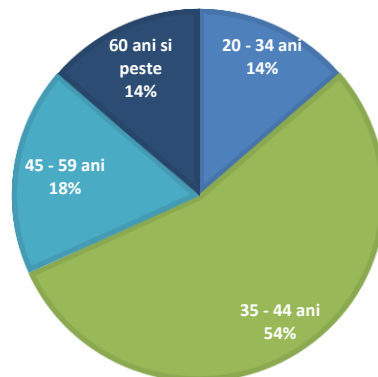
Distributia politica

PNL PSD USR PLUS PMP



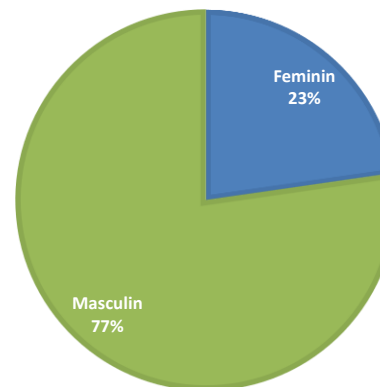
Distributia pe grupe de varsta

20 - 34 ani 35 - 44 ani 45 - 59 ani 60 ani si peste



Distributia pe sexe

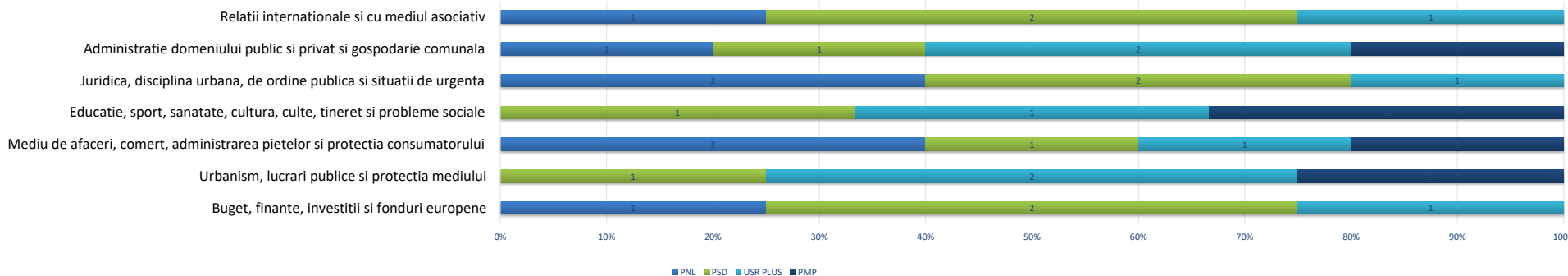
Feminin Masculin



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	3	Economist	35-44 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	35-44 ani
PNL	2	Inginer	35-44 ani
PNL	1	Inginer	45-59 ani
PMP	1	Economist	45-59 ani
PMP	1	Jurist	35-44 ani

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



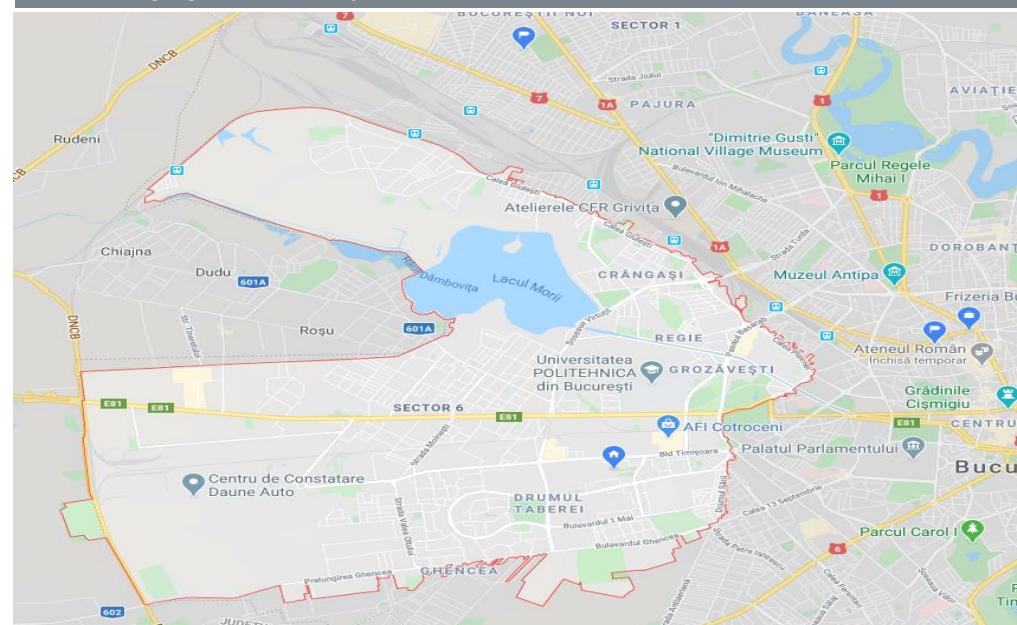
- Functia de Primar al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Ciprian Ciucu, ca rezultat al alegerilor locale din luna septembrie 2020. Acesta este reprezentant al Partidului National Liberal, fiind de profesie jurnalist si are varsta de 44 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta de domnul Gadiuta Alexandru Vasile, reprezentant al aliantei USR PLUS, de profesie geograf si in varsta de 31 de ani si de doamna Stefan Mihaela-Ana-Maria, reprezentanta a aliantei USR PLUS, de profesie analist cumparaturi si in varsta de 35 de ani.



Institutii si directii 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/>;

Mediul 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 exploatarei celorlalte pietele (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 CMTEB, alimentarea cu gaze naturale de catre ENGIE, iar alimentarea cu energie electrica de ENEL.

Cultura, recreere si religie

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

Sectorul beneficiaza si de numeroase spatii verzi, principalele parcuri fiind: Parcul Crangasi, Parcul Giulesti si Parcul Drumul Taberei (parcul cu cea mai mare suprafata din sector, modernizat si redeschis in Iunie 2015), 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 și 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 culturale 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 București 2021 -2030



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.

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

Invatamant

Prin HCL nr. 4 din 27.01.2022 s-au organizat pentru anul scolar 2022-2023 unitatile de invatamant preuniversitar de stat si particular astfel: 27 gradinite de stat si 30 gradinite particulare, 25 scoli gimnaziale de stat si 4 scoli particulare (ciclu primar si gimnazial), 14 licee de stat si 7 unitati de invatamant liceal particular (dintre care 2 scoli postliceale), 2 institutii in cadrul invatamantului special, 1 club sportiv scolar independent si 1 club al copiilor. Prin HCL nr. 197 din 31.08.2022, se adauga doua unitati de invatamant de stat (crese).

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 matale!, Liga tinerilor sportivi, SocialXChange si Centrul de Recreere si Dezvoltare Personală „Conacul Golescu Grant” - proiect care ofera o alternativa de petrecere a timpului liber, prin integrare sociala a copiilor, implicandu-i in activitati artistice, culturale, sportive, tehnico-stiintifice, (teatru, dans modern, muzica, arte plastice (pictură, arta grafica, modelaj), sah, karate, informatica, etc.). *sursa: Programul integrat de dezvoltare urbana a sectorului 6 al municipiului București 2021 -2030*

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 demnitate 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. Susținerea 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	1/1/2011	7/18/2006
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	2 etape: 1. Alocare 1.500 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.400 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.150 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Alocare 1.000 lei/locuitor/an	2 etape: 1. Asigurare buget minim de functionare de 1.250 lei in completarea veniturilor proprii				
	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Diferenta se repartizeaza direct proportional cu impozitul estimat a se realiza pe raza fiecarui sector	2. Proportional cu impozitul estimat a se incasa in 2019 la nivel de fiecare sector			

2. Cadrul general

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

2018: OUG 79/2017:

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

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

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

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



Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Structura veniturilor si cheltuielilor

Balanta veniturilor si cheltuielilor

la T3 2022, comparativ cu T3 2021

'000 RON



	T3 2021	T3 2022	%
TOTAL VENITURI	810,015.3	1,102,073.4	▲ 36.1%
TOTAL CHELTUIELI	669,261.2	699,183.5	▲ 4.5%
Venituri Operationale	801,615.5	1,031,627.5	▲ 28.7%
Venituri fiscale	787,456.6	1,012,701.4	▲ 28.6%
Venituri proprii fiscale	654,910.6	877,348.7	▲ 34.0%
Sume defalcate din TVA	132,546.0	135,352.7	▲ 2.1%
Venituri nefiscale, din care:	13,818.3	18,310.0	▲ 32.5%
Venituri proprii nefiscale	1,817.7	2,653.4	▲ 46.0%
Donatii si sponsorizari	24.6	310.0	▲ 1161.2%
Subventii curente	340.7	616.1	▲ 80.9%
Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	535,104.3	522,844.9	▼ -2.3%
Cheltuieli de personal (PEREX)	137,975.8	157,346.3	▲ 14.0%
Bunuri si servicii*	266,332.0	215,945.2	▼ -18.9%
Transferuri curente	34,698.9	38,902.1	▲ 12.1%
Asistenta sociala	51,597.2	61,562.5	▲ 19.3%
Subventii	2,720.2	2,943.1	▲ 8.2%
Alte cheltuieli	24,586.3	26,125.9	▲ 6.3%
Rezultat Operational	266,511.3	508,782.6	
Surplus Operational (% din OPEX)	49.8%	97.3%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-	
Venituri din Investitii	8,399.7	23,941.9	▲ 185.0%
Venituri din capital	3.1	2.6	▼ -14.6%
Subventii de capital	6,212.5	9,359.8	▲ 50.7%
Sume primite de la UE	2,184.2	14,579.5	▲ 567.5%
Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	64,981.6	97,181.9	▲ 49.6%
Transferuri de capital	-	2,973.0	-
Proiecte cu finantare UE	2,409.1	10,906.1	▲ 352.7%
Cheltuieli de capital	62,572.5	83,640.2	▲ 33.7%
Rezultat din activitatea de investitii	- 56,581.9	- 73,240.0	
Venituri Financiare	-	46,504.0	-
Operatiuni financiare	-	46,504.0	-
Cheltuieli Financiare	69,175.4	79,156.7	▲ 14.4%
Comisioane aferente imprumuturilor	35.0	1.0	▼ -97.1%
Dobanzi	19,178.0	35,741.5	▲ 86.4%
Rambursari de credite	49,962.4	43,414.2	▼ -13.1%
Rezultat financiar	- 69,175.4	- 32,652.7	
Rezultatul perioadei	140,754.0	402,889.9	▲ 186.2%
Surplus (% din Total Cheltuieli)	21.0%	57.6%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	-	
Rezultatul perioadei (fara utilizari din excedentul anterior)	140,754.0	356,385.9	▲ 153.2%
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	83.4%	86.8%	
OPEX/Venituri proprii (%)	80.0%	58.4%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	71.0%	47.5%	

- La sfarsitul primelor noua luni ale anului curent, Rezultatul operational inregistreaza un surplus in valoare de 508.782,6 mii RON, reprezentand 97,3% din Cheltuielile operationale, fiind cu 242.271,4 mii RON peste surplusul consemnat in perioada similara a anului 2021. Evolutia este determinata de o majorare a Veniturilor operationale (+230.012 mii RON, +28,7%), coroborata cu o diminuare a Cheltuielilor operationale (-12.259,4 mii RON, -2,3%).
- Rezultatul din activitatea de investitii inregistreaza un deficit in valoare de 73.240 mii RON, fiind generat pe baza unui nivel crescut al Cheltuielilor de investitii (+32.200,3 mii RON, +49,6%), in timp ce Veniturile din investitii cunosc o majorare mai putin accentuata, cu 15.542,2 mii RON (+185%). In acest context, deficitul se adanceste fata de rezultatul din activitatea de investitii inregistrat in perioada similara a anului precedent (in valoare de 56.581,9 mii RON).
- Rezultatul financiar marcheaza un deficit in valoare de 32.652,7 mii RON, mult diminuat comparativ cu cel inregistrat la T3 2021, determinat integral de utilizarile din excedentul anului anterior, in timp ce Cheltuielile financiare s-au majorat cu 14,4%.
- Rezultatul perioadei este pozitiv in ambele perioade. Asadar, luand in considerare surplusul operational, rezultatul perioadei, dupa acoperirea deficitelor din activitatea de investitii si financiare, inregistreaza un surplus de 402.889,9 mii RON (+186,2% peste surplusul inregistrat in T3 2021).

*) 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

la T3 2022, comparativ cu T3 2021

'000 RON



Plati efectuate la T3 2022, comparativ cu T3 2021 (Variatii)

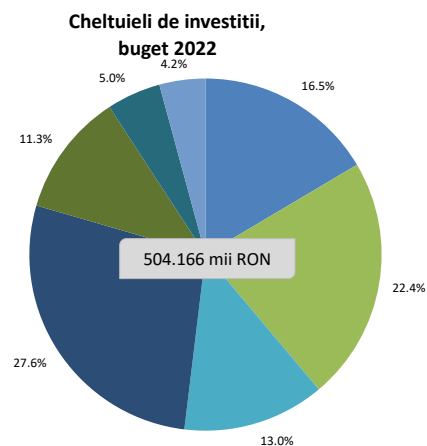
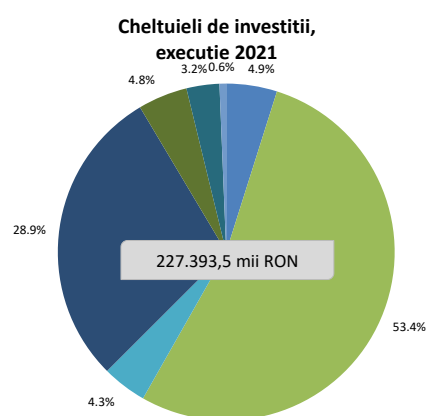
Cheltuieli Operationale, din care:

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Total Cheltuieli Operationale					Cheltuieli Financiare	Cheltuieli de Investitii	Cheltuieli de Investitii (Buget 2022)
		Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala	Cheltuieli de Investitii			
Autoritati publice si actiuni externe	3,056.0	-593.1	8,839.9	-9,830.1	5,592.3	0.0	3,649.1	83,072.0	
Alte servicii publice generale	1,795.2	1,655.3	-6.3	0.0	0.0	0.0	139.9	180.0	
Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi	16,564.6	0.0	0.0	0.0	0.0	16,564.6	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	24.4	24.4	0.0	24.4	0.0	0.0	0.0	0.0	
Ordine publica si siguranta nationala	1,960.1	1,857.1	0.0	-128.5	0.0	0.0	103.0	3,361.0	
Invatamant	-16,445.2	-15,398.3	497.4	-22,441.4	-250.2	0.0	-1,046.9	65,789.0	
Sanatate	28.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	28.6	6,536.0	
Cultura, recreere si religie	-5,293.4	-5,346.3	4,290.3	-16,713.9	0.0	-35.0	87.9	57,073.0	
Asigurari si asistenta sociala	19,807.2	16,791.3	5,346.6	-28.3	2,995.4	0.0	3,015.9	25,002.0	
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	-21,094.9	-4,048.0	377.5	-940.6	159.5	0.0	-17,046.9	112,911.0	
Protectia mediului	-6,537.9	-6,537.9	0.0	-6,094.7	0.0	0.0	0.0	11,212.0	
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	36,057.6	19,401.6	25.0	5,766.4	0.0	0.0	16,656.0	139,030.0	
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
TOTAL	29,922.2	7,806.0	19,370.5	-50,386.9	8,497.0	16,529.6	5,586.6	504,166.0	

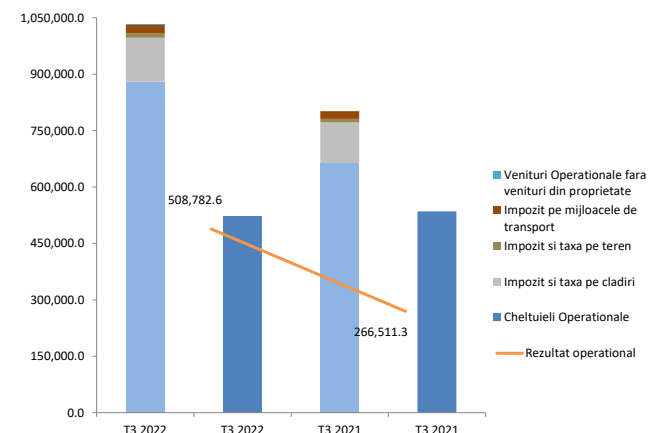
*) Titlul Bunuri si servicii, evidentiat in Cheltuielile Operationale, nu cuprinde cheltuielile privind Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor, acestea din urma fiind reflectate in cadrul Cheltuielilor financiare;

Distributia Cheltuielilor de Investitii pe anul 2022 (conform bugetului aprobat), comparativ cu distributia celor executate in anul 2021

Structura Rezultatului Operational (T3 2022 vs. T3 2021)



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



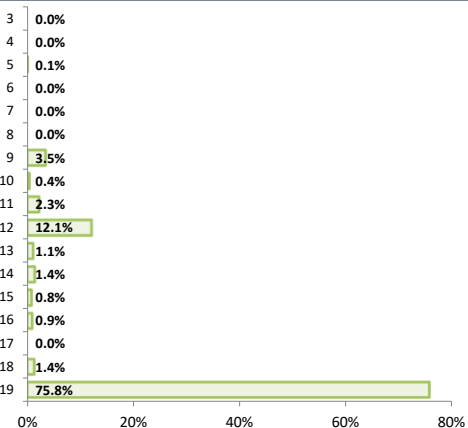
Structura veniturilor si cheltuielilor

la data de 30.09.2022

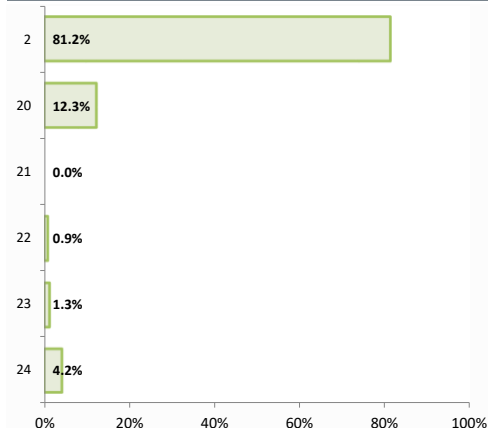
'000 RON



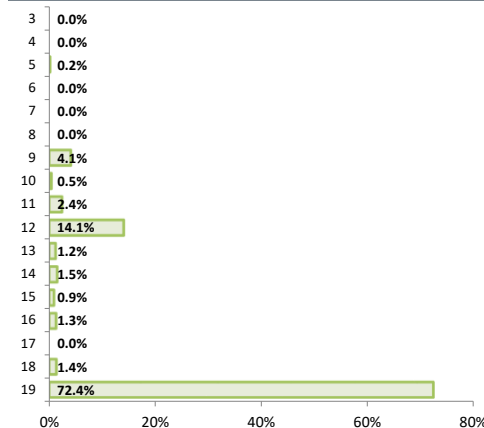
Structura veniturilor proprii executate
895,351.4



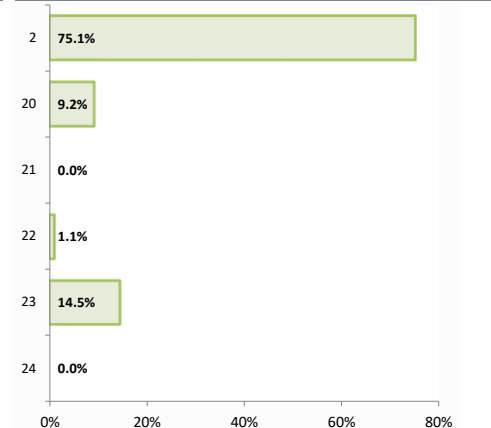
Structura veniturilor totale executate
1,102,073.4



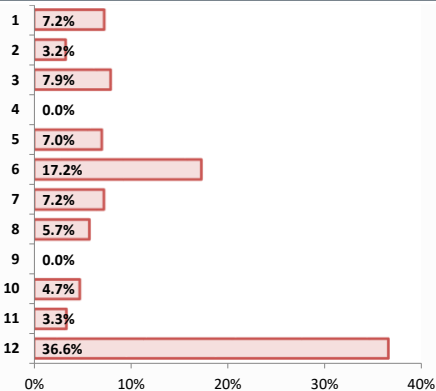
Structura venurilor proprii bugetate
804,238.0



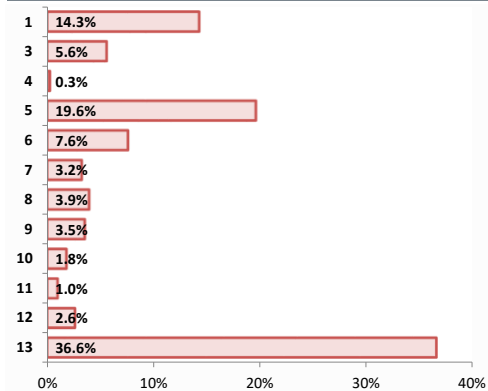
Structura venurilor totale bugetate
1,070,535.3



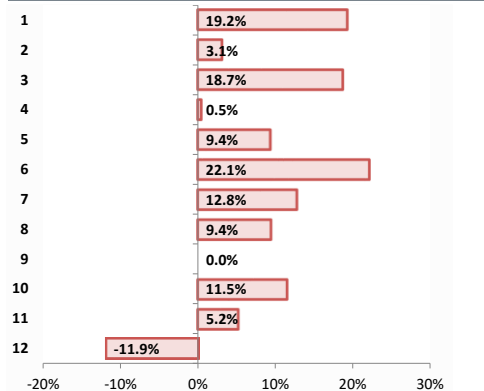
Structura cheltuielilor functionale executate
1,102,073.4



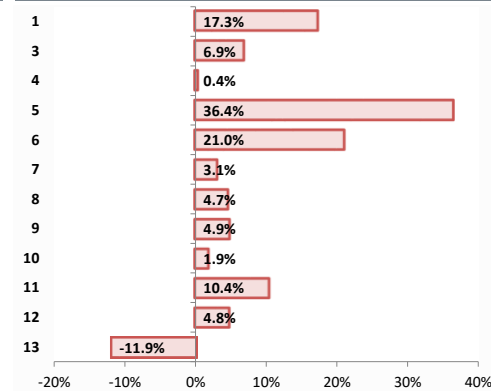
Structura cheltuielilor economice executate
1,102,073.4



Structura cheltuielilor functionale bugetate
1,070,535.3



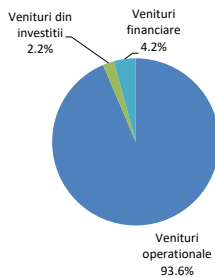
Structura cheltuielilor economice bugetate
1,070,535.3



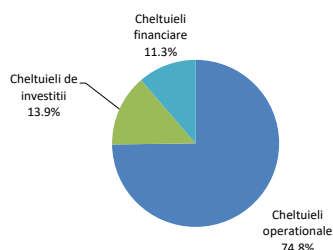
Legenda: Axă verticală reflectă componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate în Situația Veniturilor/Cheltuielilor;

Nivel bugetat - prevederile definitive aprobate la finalul perioadei de raportare;

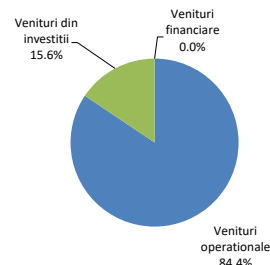
Executie venituri la T3 2022



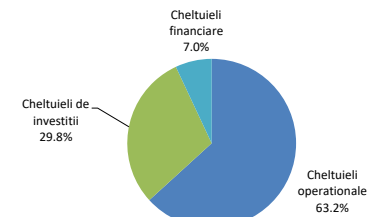
Executie cheltuieli la T3 2022



Venituri bugetate la T3 2022



Cheltuieli bugetate la T3 2022





Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate la 30.09.2022
- Variatia veniturilor realizate la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Prevederi bugetare: gradul de executie a veniturilor la T3 2022
- Indicatori venituri

Situatia veniturilor realizate

la 30.09.2022

'000 RON



Rand	Venituri	2022						2021									
		Initial 2022	% /VI	Initial la T3	% /VI	Rectificat la T3	% /VI	Executie la T3	% /VI	Initial 2021	% /VI	Initial la T3	% /VI	Rectificat la T3	% /VI	Executie la T3	% /VI
1	Total venituri (VT)	1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,102,073.4		1,249,668.2		868,315.9		854,854.9		810,015.3	
2	Venituri proprii, din care:	1,025,381.0	73.9	804,238.0	75.1	917,667.0	77.0	895,351.4	84.8	791,751.2	63.4	579,068.3	66.7	603,245.3	70.6	668,707.4	82.6
3	Cote defalcate din impozitul pe venit	-	-	-	-	-	-	-	-	44,785.5	3.6	44,785.5	5.2	44,785.5	5.2	44,785.5	5.5
4	Venituri din capital	20.0	0.0	15.0	0.0	7.0	0.0	2.6	0.0	20.0	0.0	10.0	0.0	14.0	0.0	3.1	0.0
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	2,000.0	0.1	1,600.0	0.1	1,031.0	0.1	956.4	0.1	1,700.0	0.1	1,006.0	0.1	1,132.0	0.1	1,293.7	0.2
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	36,000.0	2.6	33,000.0	3.1	32,933.0	2.8	31,382.0	3.0	29,000.0	2.3	25,862.0	3.0	30,860.0	3.6	30,391.5	3.8
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	4,500.0	0.3	3,650.0	0.3	4,035.0	0.3	3,875.7	0.4	4,100.0	0.3	3,151.0	0.4	3,709.0	0.4	3,569.8	0.4
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	22,500.0	1.6	19,500.0	1.8	20,916.0	1.8	20,232.2	1.9	18,500.0	1.5	15,362.0	1.8	17,436.0	2.0	18,356.9	2.3
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	123,000.0	8.9	113,000.0	10.6	99,657.0	8.4	108,612.3	10.3	112,000.0	9.0	99,980.0	11.5	105,574.0	12.3	113,864.2	14.1
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	11,500.0	0.8	9,900.0	0.9	10,117.0	0.8	10,036.3	1.0	9,700.0	0.8	7,922.0	0.9	9,091.0	1.1	9,558.5	1.2
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	15,000.0	1.1	12,200.0	1.1	12,764.0	1.1	12,968.9	1.2	14,800.0	1.2	9,788.0	1.1	12,462.0	1.5	11,641.7	1.4
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	10,000.0	0.7	7,500.0	0.7	7,129.0	0.6	7,546.0	0.7	10,700.0	0.9	9,402.0	1.1	8,282.0	1.0	6,250.5	0.8
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	13,500.0	1.0	10,500.0	1.0	8,616.0	0.7	8,503.9	0.8	10,000.0	0.8	6,263.0	0.7	7,955.0	0.9	9,873.6	1.2
17	Taxe extrajudiciare de timbru	30.0	0.0	25.0	0.0	19.0	0.0	22.7	0.0	25.0	0.0	16.0	0.0	18.0	0.0	15.8	0.0
18	Venituri din amenzi	15,000.0	1.1	11,000.0	1.0	12,251.0	1.0	12,165.1	1.2	15,000.0	1.2	8,541.0	1.0	10,828.0	1.3	9,556.6	1.2
19	Alte venituri proprii, din care:	772,331.0	55.6	582,348.0	54.4	708,192.0	59.4	679,047.2	64.3	521,420.7	41.7	346,979.8	40.0	351,098.8	41.1	409,545.7	50.6
19.1	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	739,660.0	53.3	554,745.0	51.8	671,989.0	56.4	644,822.6	61.1	501,395.7	40.1	334,263.8	38.5	334,263.8	39.1	393,664.7	48.6
20	Sume defalcate din taxa pe valoare adaugata	139,674.0	10.1	98,938.0	9.2	135,352.7	11.4	135,352.7	12.8	176,695.0	14.1	132,546.0	15.3	132,546.0	15.5	132,546.0	16.4
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-	-	310.0	0.0	310.0	0.0	-	-	-	-	25.0	0.0	24.6	0.0
22	Subventii de la bugetul de stat	16,006.0	1.2	12,006.0	1.1	12,014.0	1.0	9,975.9	0.9	17,978.0	1.4	14,325.0	1.6	5,817.0	0.7	6,553.1	0.8
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	207,137.0	14.9	155,353.2	14.5	126,074.0	10.6	14,579.5	1.4	263,244.0	21.1	142,376.6	16.4	113,221.6	13.2	2,184.2	0.3
24	Alte venituri	-	-	-	-	-	-	46,504.0	4.4	-	-	-	-	-	-	-	-
			% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT		% /VT
	Venituri operationale	1,165,735.0	84.0	903,686.0	84.4	1,053,851.7	88.5	1,031,627.5	93.6	969,614.2	77.6	712,495.3	82.1	736,470.3	86.2	801,615.5	99.0
	Venituri din investitii	222,463.0	16.0	166,849.2	15.6	137,566.0	11.5	23,941.9	2.17	280,054.0	22.4	155,820.6	17.9	118,384.6	13.8	8,399.7	1.04
	Venituri financiare	-	-	-	-	-	-	46,504.0	4.2	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total venituri sectiunea de functionare	1,007,943.0	72.6	787,535.7	73.6	1,008,851.7	84.7	974,328.4	88.4	884,025.2	70.7	648,304.3	74.7	672,279.3	78.6	735,396.3	90.8
	Total venituri sectiunea de dezvoltare, din care:	380,255.0	27.4	282,999.5	26.4	182,566.0	15.3	127,745.0	11.6	365,643.0	29.3	220,011.6	25.3	182,575.6	21.4	74,619.0	9.2
	Excedent anterior	-	-	-	-	-	-	46,504.0	4.2	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total venituri ale perioadei (VI* = VT - Excedent anterior)	1,388,198.0	100.0	1,070,535.3	100.0	1,191,417.7	100.0	1,055,569.4	95.8	1,249,668.2	100.0	868,315.9	100.0	854,854.9	100.0	810,015.3	100.0

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

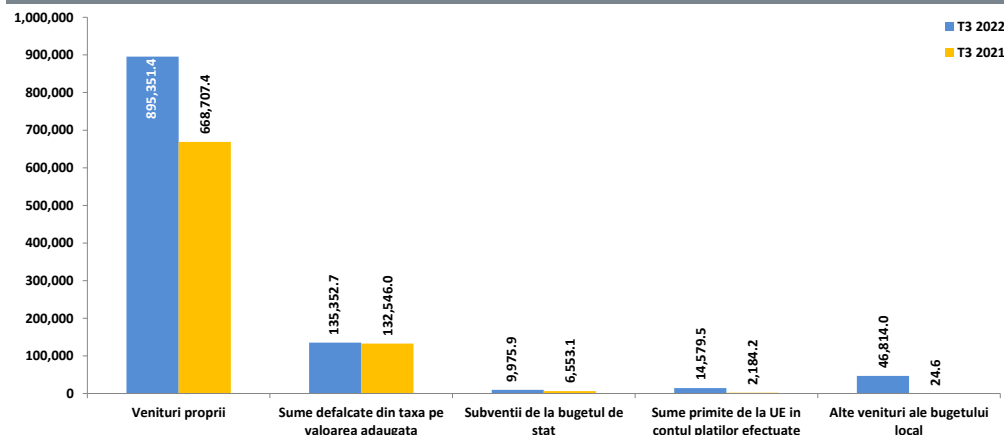
Variatia veniturilor

realizate la T3 2022, comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021

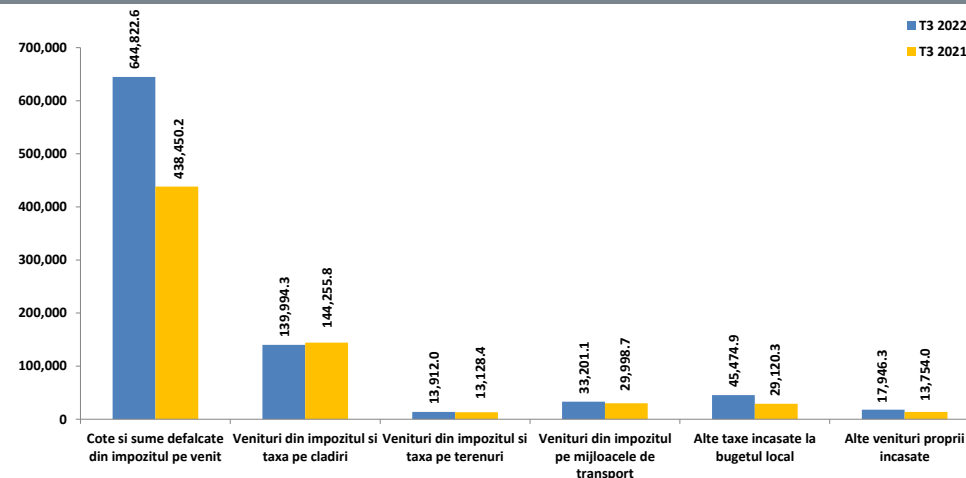
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



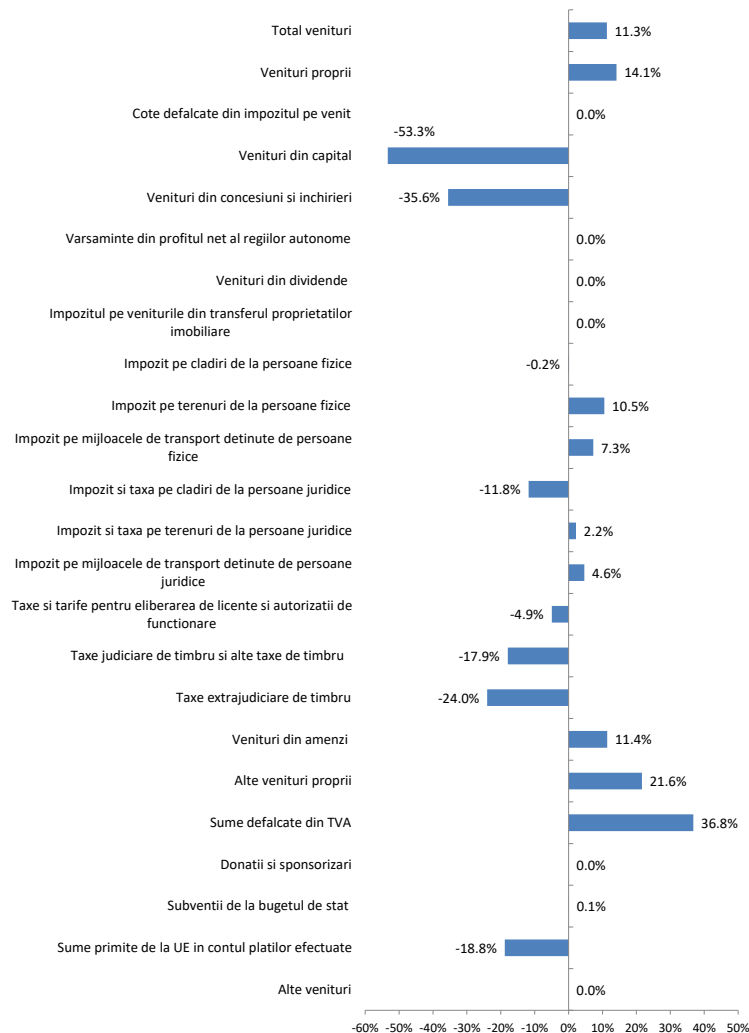
Veniturile incasate la bugetul local s-au majorat cu 30,3%, respectiv cu 245.554,1 mii RON, pana la nivelul de 1.055.569,4 mii RON. Daca luam in considerare si Sumele utilizate din excedentul anterior (in valoare de 46.504 mii RON la T3 2022), veniturile totale marcheaza o majorare cu 292.058,1 mii RON (+36,1%) comparativ cu cele inregistrate la T3 2021 (perioada in care nu au fost raportate Sume utilizate din excedentul anului anterior).

- La nivelul **Veniturilor proprii** se remarca o crestere cu 33,9%, respectiv cu 226.644 mii RON.
- In grupa **Alte venituri** sunt inregistrate incasari la nivelul de 46.504 mii RON, reprezentate in totalitate de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare. In intervalul de referinta comparativ nu au fost consemnate utilizari din excedentul bugetului local.
- De asemenea, **Sumele primite de la UE** cresc cu 12.395,3 mii RON, integral la nivelul cadrului financiar 2014-2020, cu influente din partea Fondului European de Dezvoltare Regionala (+11.617,2 mii RON) in proportie de 94% prin Sume primite in contul platilor efectuate in anii anteriori, Fondului Social European (+2.088,3 mii RON) majoritar prin Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent. Pana in T3 2022 nu au fost incasate Alte sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020 (1.215,4 mii RON in T3 2021).
- Subventiile de la bugetul de stat** s-au majorat cu 3.422,8 mii RON (+52,2%), influentele fiind observate majoritar la nivelul celor de capital, respectiv prin cresterea Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (+3.324,5 mii RON) si a Subventiilor pentru finantarea locuintelor sociale (+3.256,5 mii RON), coroborat cu lipsa subventiilor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (in valoare de 3.433,6 mii RON la T3 2021).
- Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** inregistreaza o crestere cu 2.806,7 mii RON (+2,1%). Aceasta majorare vine din partea acelor sume pentru finantarea invatamantului particular sau confesional (+3.407,7 mii RON, +16,5%), dar si a celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (-601 mii RON, -0,5%).

- Donatii si sponsorizari**, incasate la T3 2022 in valoare de 310 mii RON comparativ cu 24,6 mii RON inregistrate in perioada similara a anului anterior.
- Veniturile proprii** ating valoarea de 895.351,4 mii RON in perioada supusa raportarii, iar cele mai importante influente ce determina majorarea grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:
 - Cote si sume defalcate din impozitul pe venit**, cu o majorare de 206.372,4 mii RON (+47,1%). Se remarca Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale, care reprezinta totalitatea incasrilor din aceasta grupa si absenta Cotelor defalcate din impozitul pe venit (in valoare de 44.785,5 mii RON la T3 2021);
 - Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o crestere de 16.354,6 mii RON (+56,2%), determinata in principal de Alte impozite si taxe (+15.835,6 mii RON, +150,1%). Alte majorari sunt constatate la nivelul Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+1.295,5 mii RON, +20,7%), la nivelul Impozitului pe spectacole (+375,7 mii RON) si a Altor impozite si taxe pe proprietate (+209,6 mii RON, +9,5%). Taxele judiciare de timbru si alte taxe de timbru s-au diminuat cu 1.369,7 mii RON;
 - Alte venituri proprii** incasate majorate cu 4.192,4 mii RON (+30,5%) si influente majore din partea Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate (+2.608,5 mii RON, +27,3%), inregistrarii de Alte venituri din dobanzi (in valoare de 643,5 mii RON) si cresterii valorii Contributiei parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese (+477,9 mii RON, +96,4%);
 - Venituri din impozitele pe proprietate** au marcat o diminuare cu 275,4 mii RON, datorita sumelor colectate de la persoane juridice (-3.447 mii RON, -2,6%), cele de la persoane fizice inregistrand o majorare (+3.171,6 mii RON, +6,1%). Reducerea semnificativa a acestor taxe este determinata de nivelul Impozitului pe cladiri (-4.261,5 mii RON, -3%).



Rectificarea veniturilor, comparativ cu bugetul initial



Prevederile finale aferente primelor noua luni ale anului 2022 (aprobate prin HCL nr. 220/23.09.2022) estimeaza o crestere a veniturilor incasate cu 120.882,5 mii RON (+11,3%) comparativ cu valoarea acestora inclusa in bugetul initial.

- In cadrul **Veniturilor operationale** se estimeaza o majorare cu 156.099,7 mii RON (+17,3%), astfel:
 - **Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale** s-au prevazut in bugetul definitiv cu 117.244 mii RON (+21,1%) peste cel initial;
 - **Sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata** au fost estimate prin bugetul rectificat la valoarea de 135.352,7 mii RON, fiind cu 36,8% peste prevederile initiale (+36.414,7 mii RON), majoritar la nivelul celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti (+33.007 mii RON);
 - Pentru **Alte impozite si taxe** au fost incluse in bugetul final, pentru T3 2022, prevederi in valoare de 28.796 mii RON, acestea situandu-se cu 7.296 mii RON peste prevederile initiale;
 - **Veniturile din impozitul pe proprietate** au fost estimate cu 10.828 mii RON sub prevederile initiale, pana la valoarea de 180.422 mii RON.
- Pentru **Veniturile din investitii**, prevederile rectificate la T3 2022 sunt diminuate cu -29.283,2 mii RON comparativ cu cele initiale, in special pentru **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au fost incluse valori cu 29.279,2 mii RON mai mici decat prevederile initiale, prin diminuarea celor pentru Fondul European de Dezvoltare Regionala (-27.978,2 mii RON) si a Altor sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020 (-2.841 mii RON), in timp ce prevederile finale pentru Fondul Social European s-au majorat cu 1.005 mii RON, precum si cele pentru Alte programe comunitare finantate in perioada 2014 - 2020 (APC) (+535 mii RON).

Veniturile anuale estimate prin ultima rectificare bugetara din T3 2022 sunt cu 49.903 mii RON (+3,6%) peste nivelul celor planificate la inceputul anului. Dinamica este reflectata astfel:

- La nivelul **Veniturilor Operationale**, pentru anul 2022 este prevazuta o majorare a acestora cu 54.142 mii RON (+4,6%) pana la valoarea de 1.219.877 mii RON, astfel:
 - Majorarea prevederilor finale aferente **Sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata** cu 53.808 mii RON (+38,5%);
 - **Alte impozite si taxe** prevazute in bugetul final cu 8.960 mii RON peste nivelul planificat, pana la valoarea de 33.960 mii RON.
 - Diminuarea prevederilor pentru venituri din **Impozitul pe proprietate**, cu 9.000 mii RON, integral la nivelul prevederilor aferente Impozitului si taxei pe cladiri de la persoane juridice.
- Pentru **Veniturile din investitii** pentru anul 2022 rectificarea bugetara aprobata prin HCL nr. 220/23.09.2022 a prevazut diminuarea acestora cu 4.239 mii RON (-1,9%), astfel:
 - La nivelul **Sumelor primite de la UE** in contul platilor efectuate pentru programe finantate prin Fondul European de Dezvoltare Regionala (-7.027 mii RON), coroborat cu prevederi mai mari aferente Fondului Social European (+1.500 mii RON);
 - **Alte sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020** cu prevederi anuale finale mai mari cu 168 mii RON (+1,4%) peste cele initiale;
 - La nivelul **Subventiilor de capital**, prevederile bugetare finale sunt cu 1.000 peste cele initiale, integral pentru finantarea locuintelor.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Veniturile totale incasate la bugetul local la sfarsitul perioadei de raportare sunt cu 135.848,3 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare finale, marcand astfel un grad de realizare al acestora de 88,6%. Daca luam in considerare si Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare, in valoare de 46.504 mii RON, nivelul veniturilor la T3 2022 este cu 89.344,3 mii RON sub prevederile bugetului final (grad de executie de 92,5%).

- **Veniturile din investitii** se situeaza cu 113.624,1 mii RON sub nivelul estimat (grad de executie de 17,4%), respectiv o dinamica determinata de:
 - **Sume primite de la UE**, mai mici cu 111.494,5 mii RON (grad de realizare de 11,6%). Aceasta diminuare este influentata de reducerea veniturilor aferente cadrului financiar 2014-2020 (-105.560,5 mii RON), respectiv Fondul European de Dezvoltare Regionala (-103.890,8 mii RON, -89,9%) si Alte programe comunitare finantate in perioada 2014 - 2020 (-1.668,5 mii RON), dar si de absenta Altor sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020 (5.934 mii RON in prevederile finale).
 - **Subventii de capital**, mai mici cu 2.125,2 mii RON (-18,5%) comparativ cu prevederile bugetare rectificate, influentele venind din partea Subventiilor pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (fara sume la T3 2022, in valoare de 2.261 mii RON in bugetul definitiv), Subventiilor de la bugetul de stat catre bugetele locale necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (-864,2 mii RON) si Subventiilor pentru finantarea locuintelor sociale (+1.000 mii RON).
- **Veniturile operationale** se situeaza cu 22.224,2 mii RON sub nivelul estimat in buget, avand un grad de executie de 97,9%. Structura executiei bugetare este influentata in intervalul analizat de urmatoarele categorii de venituri:
 - **Alte venituri proprii**, mai mici cu 29.144,8 mii RON (-4,1%) decat estimarile initiale din buget si influentate de Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale (-27.166,4 mii RON, -4%), Alte impozite si taxe fiscale (-2.411,3 mii RON, -8,4%) si Alte venituri (+379,6 mii RON, +18,2%);
 - **Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru**, inregistrand un nivel cu 112,1 mii RON (-1,3%) mai mic.
 - **Venituri din impozitele pe proprietate**, fiind cu 6.684,4 mii RON peste nivelul estimat initial, cu o dinamica determinata de sumele colectate de la persoanele juridice (+9.079,5 mii RON, +7,4%), respectiv influente semnificative din partea taxelor si impozitelor pe cladiri (+7.404,3 mii RON, +5,6%);
 - **Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare**, cu 417 mii RON (+5,8%) peste nivelul prevederilor bugetului initial.
- **Veniturile financiare** inregistreaza valoarea de 46.504 mii RON, reprezentata integral de Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare.

Indicatori Venituri

la Trimestrul 3 2022, comparativ cu Trimestrul 3 2021

'000 RON



Indicatori	T3 2022	T3 2021
Venituri din impozitul pe proprietate	187,107.4	187,382.9
Venituri pe locuitor	470.3 RON	472.0 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	17.0%	23.1%
Venituri proprii fiscale	877,348.7	654,910.6
Venituri pe locuitor	2,205.2 RON	1,649.7 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	79.6%	80.9%
Venituri curente totale (autonome)	1,031,011.4	801,274.9
Venituri pe locuitor	2,591.5 RON	2,018.4 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	93.6%	98.9%
Venituri operationale	1,031,627.5	801,615.5
Venituri pe locuitor	2,593.0 RON	2,019.2 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	93.6%	99.0%
Venituri din investitii	23,941.88	8,399.7
Venituri pe locuitor	60.2 RON	21.2 RON
Ponderea veniturilor in total venituri	2.17%	1.04%
Total venituri pe locuitor	2,770.1 RON	2,040.4 RON
Venituri proprii pe locuitor	2,250.5 RON	1,684.5 RON
Gradul de finantare din venituri proprii	81.2%	82.6%
Gradul de autofinantare	81.2%	77.0%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	71.7%	65.8%
Gradul de autonomie decizionala	81.2%	82.6%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	102.9%	93.3%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	92.5%	93.3%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	111.3%	115.5%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	97.6%	110.9%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	97.8%	115.6%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	103.7%	104.6%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	255,523.2	240,511.6
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	263,815.0	208,660.0
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	103.2%	86.8%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:		
Cote defalcate din impozitul pe venit	-	-
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	95.1%	117.5%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	106.2%	113.3%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	103.8%	119.5%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	96.1%	113.9%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	101.4%	120.7%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane juridice	106.3%	118.9%
Numar de locuitori,	397,847	396,988
la data:	1/1/2021	1/1/2020

- **Veniturile din impozitul pe proprietate** s-au diminuat cu 275,4 mii RON (-0,1%), datorita reducerii impozitelor si taxelor pe cladiri (-4.261,5 mii RON, -3%), dar si majorarii a celor pe mijloacele de transport (+3.202,5 mii RON, +10,7%).
- **Veniturile proprii fiscale** sunt mai mari cu 222.438,1 mii RON, in principal ca urmare a:
 - Majorarii **Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit** cu 206.372,4 mii RON (+47,1%);
 - Unui nivel mai mare al **Altor taxe incasate la bugetul local**, cu o crestere de 16.354,6 mii RON (+56,2%), determinata in principal de Alte impozite si taxe (+15.835,6 mii RON, +150,1%). Alte majorari sunt constatate la nivelul Taxelor si tarifulor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+1.295,5 mii RON, +20,7%) si la nivelul Impozitului pe spectacole (+375,7 mii RON). Taxele judiciare de timbru si alte taxe de timbru au scazut cu 1.369,7 mii RON (-13,9%);
 - Reducerii **Veniturilor din impozitul pe proprietate**.
- **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza nivel cu 229.736,5 mii RON (+28,7%) mai mare, ca urmare a:
 - **Veniturilor fiscale**, mari cu 225.244,8 mii RON (+28,6%), cu influente din partea Veniturilor proprii fiscale si Sumelor defalcate din TVA (2.806,7 mii RON, -2,1%);
 - **Veniturilor nefiscale**, mai mari cu 4.491,7 mii RON (+32,5%), in principal datorita sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (+4.185,6 mii RON, +33,4%) si Veniturilor din proprietate (+306,2 mii RON, +23,7%).
- **Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 230.012 mii RON (+28,7%) mai mari, evolutia fiind determinata preponderent de cresterea Veniturilor curente (+229.736,5 mii RON).
- **Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu 15.542,2 mii RON (+185%) peste nivelul inregistrat in primele noua luni ale anului anterior. Aceste venituri sunt determinate de cresterea valorii incasarilor aferente Sumelor primite de la UE (+12.395,3 mii RON) si a Subventiilor de capital (+3.147,3 mii RON, +50,7%).



Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala)

- Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2022
- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2022

Situatia cheltuielilor efectuate la 30.09.2022

'000 RON



2022							2021										
Rand	Cheltuieli	Initial 2022	% /cHT	Initial la T3	% /cHT	Rectificat la T3	% /cHT	Executie la T3	% /cHT	Initial 2021	% /cHT	Initial la T3	% /cHT	Rectificat la T3	% /cHT	Executie la T3	% /cHT
Clasificatia Functionala		1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,102,073.4		1,249,668.2		868,315.9		854,854.9		810,015.3	
1	Autoritati publice si actiuni externe	240,962.0	16.8	206,017.0	17.2	199,410.0	16.0	79,497.2	11.4	146,241.0	11.4	133,468.0	11.9	131,598.0	11.8	76,441.2	11.4
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	36,401.0	2.5	33,601.0	2.8	40,702.0	3.3	35,742.5	5.1	31,065.0	2.4	25,947.0	2.3	25,947.0	2.3	19,178.0	2.9
3	Invatamant	223,573.0	15.6	199,923.0	16.7	218,177.0	17.5	86,819.3	12.4	139,696.0	10.9	133,433.0	11.9	138,938.0	12.4	103,264.5	15.4
4	Sanatate	5,036.0	0.4	5,025.0	0.4	6,525.0	0.5	28.7	0.0	310.0	0.0	310.0	0.0	3,675.0	0.3	0.1	0.0
5	Cultura, recreere si religie	129,329.0	9.0	100,199.0	8.4	102,830.0	8.2	76,890.5	11.0	142,933.0	11.2	106,976.0	9.5	105,239.0	9.4	82,183.9	12.3
6	Asigurari si asistenta sociala	280,937.0	19.6	236,287.0	19.7	238,966.0	19.1	189,662.1	27.1	248,588.0	19.5	212,369.0	18.9	214,107.0	19.2	169,854.9	25.4
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	183,906.0	12.8	136,712.0	11.4	140,664.0	11.3	79,239.2	11.3	268,890.0	21.0	240,877.0	21.5	230,226.0	20.6	100,334.1	15.0
8	Protectia mediului	119,411.0	8.3	101,048.0	8.4	108,668.0	8.7	62,812.6	9.0	105,667.0	8.3	95,667.0	8.5	94,757.0	8.5	69,350.6	10.4
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Transporturi	146,473.0	10.2	123,188.0	10.3	146,717.0	11.7	51,754.5	7.4	134,463.0	10.5	127,740.0	11.4	132,533.0	11.9	15,696.9	2.3
11	Alte cheltuieli	68,674.0	4.8	55,851.0	4.7	47,026.0	3.8	36,736.8	5.3	59,844.0	4.7	45,849.0	4.1	39,270.0	3.5	32,957.1	4.9
12	Rezerve, Excedent / Deficit	46,504.0	-	127,315.8	-	58,267.3	-	402,889.9	-	28,028.8	-	254,320.1	-	261,435.1	-	140,754.0	-
Clasificatia Economica		1,388,198.0		1,070,535.3		1,191,417.7		1,102,073.4		1,249,668.2		868,315.9		854,854.9		810,015.3	
1	Cheltuieli de personal, din care:	232,234.0	16.2	184,977.0	15.4	188,707.0	15.1	157,346.3	22.5	188,338.0	14.7	156,864.0	14.0	155,550.0	13.9	137,975.8	20.6
	fara cele pentru Invatamant, Asigurari si asistenta sociala	93,984.0	6.6	72,469.0	6.0	71,248.0	5.7	59,667.0	8.5	66,120.0	5.2	52,216.0	4.7	50,902.0	4.6	46,140.5	6.9
2	Asistenta sociala	89,645.0	6.2	73,820.0	6.2	76,347.0	6.1	61,562.5	8.8	76,106.0	6.0	61,007.0	5.4	61,227.0	5.5	51,597.2	7.7
3	Subventii	5,200.0	0.4	4,500.0	0.4	4,500.0	0.4	2,943.1	0.4	4,500.0	0.4	4,000.0	0.4	4,000.0	0.4	2,720.2	0.4
4	Bunuri si servicii	446,963.0	31.2	389,902.0	32.6	354,780.0	28.4	215,946.2	30.9	383,192.0	30.0	336,160.0	29.9	350,197.0	31.4	266,367.0	39.8
5	Cheltuieli de capital	290,206.0	20.2	224,688.0	18.8	289,980.0	23.2	83,640.2	12.0	347,640.0	27.2	338,897.0	30.2	324,153.0	29.0	62,572.5	9.3
6	Dobanzi	36,400.0	2.5	33,600.0	2.8	40,701.0	3.3	35,741.5	5.1	31,065.0	2.4	25,947.0	2.3	25,947.0	2.3	19,178.0	2.9
7	Rambursari de credite	72,000.0	5.0	50,000.0	4.2	45,165.0	3.6	43,414.2	6.2	83,600.0	6.5	58,000.0	5.2	58,000.0	5.2	49,962.4	7.5
8	Transferuri curente	66,172.0	4.6	52,233.0	4.4	49,186.0	3.9	38,902.1	5.6	54,303.0	4.3	42,360.0	3.8	41,251.0	3.7	34,698.9	5.2
9	Transferuri interne	26,312.0	1.8	20,636.0	1.7	27,451.0	2.2	20,019.9	2.9	25,789.0	2.0	20,631.0	1.8	20,631.0	1.8	17,193.8	2.6
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	112,656.0	7.9	111,629.0	9.3	120,171.0	9.6	10,906.1	1.6	35,452.0	2.8	34,804.0	3.1	35,261.0	3.2	2,409.1	0.4
11	Alte cheltuieli	56,914.0	4.0	51,866.0	4.3	52,697.0	4.2	28,761.5	4.1	47,712.0	3.7	43,966.0	3.9	40,073.0	3.6	24,586.3	3.7
12	Rezerve, excedent/deficit	46,504.0	-	127,315.8	-	58,267.3	-	402,889.9	-	28,028.8	-	254,320.1	-	261,435.1	-	140,754.0	-
Total plati efectuate (cHT) <i>(total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)</i>		1,434,702.0		1,197,851.0		1,249,685.0		699,183.5		1,277,697.0		1,122,636.0		1,116,290.0		669,261.2	
Cheltuieli operationale		899,539.0	62.7	757,442.0	63.2	731,491.0	58.5	522,844.9	74.8	769,325.0	60.2	654,379.0	58.3	662,253.0	59.3	535,104.3	80.0
Cheltuieli de investitii		426,759.0	29.7	356,805.0	29.8	432,327.0	34.6	97,181.9	13.9	393,672.0	30.8	384,275.0	34.2	370,055.0	33.2	64,981.6	9.7
Cheltuieli financiare		108,404.0	7.6	83,604.0	7.0	85,867.0	6.9	79,156.7	11.3	114,700.0	9.0	83,982.0	7.5	83,982.0	7.5	69,175.4	10.3
Total Sectiunea de functionare		1,007,943.0	70.3	841,046.0	70.2	818,105.0	65.5	602,001.6	86.1	884,025.0	69.2	738,361.0	65.8	746,235.0	66.8	604,279.7	90.3
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de functionare		-	0.0	53,510.3	-	190,746.7	-	372,326.8	-	0.2	-	90,056.7	-	73,955.7	-	131,116.6	-
Total Sectiunea de dezvoltare		426,759.0	29.7	356,805.0	29.8	431,580.0	34.5	97,181.9	13.9	393,672.0	30.8	384,275.0	34.2	370,055.0	33.2	64,981.6	9.7
Rezerve, excedent/deficit sectiunea de dezvoltare		-	46,504.0	-	73,805.5	-	249,014.0	-	30,563.1	-	28,029.0	-	164,263.4	-	187,479.4	-	9,637.4

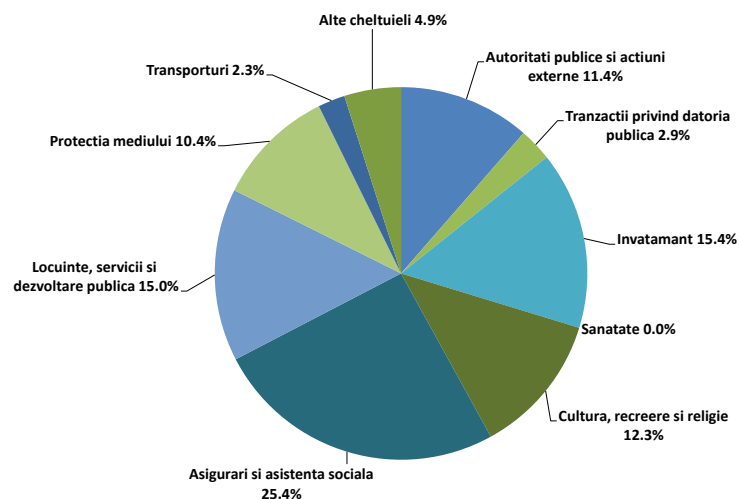
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2022, comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021

Clasificatia functionala

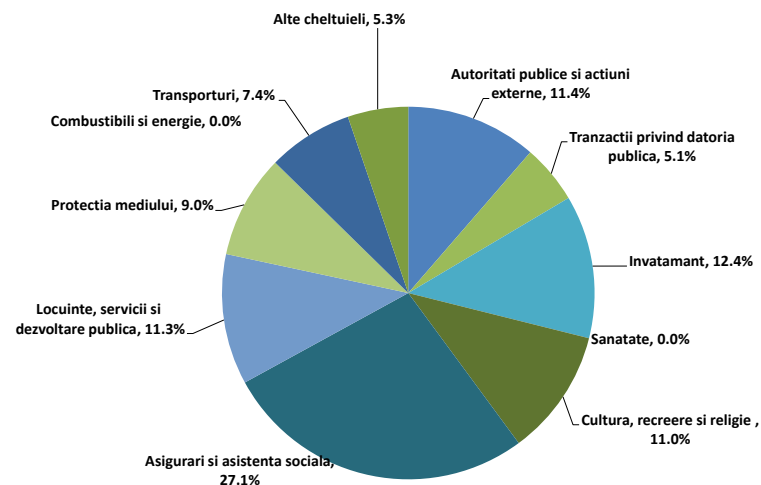
'000 RON



Structura platilor efectuate la T3 2021



Structura platilor efectuate la T3 2022

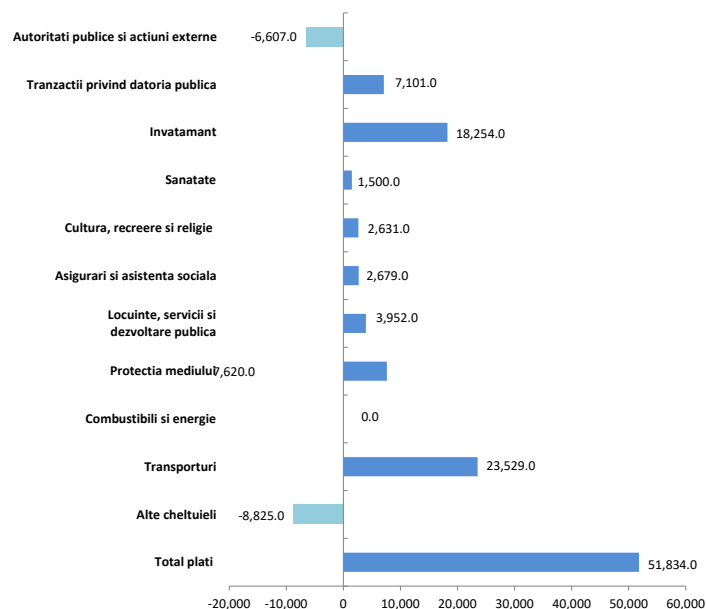


Nivelul platilor totale efectuate a crescut cu 29.922,2 mii RON (4,5%) peste executia bugetara a perioadei de referinta a anului precedent.

- Pentru capitolul **Transporturi** sunt consemnate plati mai mari cu 36.057,6 mii RON (+229,7%), integral la nivelul paragrafului Strazi.
- O alta majorare a platilor la T3 2022 se regaseste in cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** (+19.807,2 mii RON, +11,7%). Aceasta crestere este influentata de cheltuielile pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+9.818,9 mii RON, +15,2%), pentru Crese (+5.674,5 mii RON, +34,3%), cu Ajutorul social (+2.354,8 mii RON, +119,3%) si de Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+2.348,1 mii RON, +4,5%), coroborat cu diminuarea celor pentru Asistenta acordata persoanelor in varsta (-1.075,3 mii RON, -13,6%).
- Alta crestere semnificativa se regaseste in cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** (+16.564,6 mii RON, +86,4%).
- Pentru grupa de capitole **Alte cheltuieli** este observata o majorare a platilor efectuate cu 3.779,7 mii RON (+11,5%), datorata in principal de platile pentru Politie Locala (+2.088,7 mii RON, +7,6%) si Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (+1.801,5 mii RON, +35,8%).
- Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** sunt inregistrate in T3 2022 cheltuieli mai mari cu 3.056 mii RON (+21,3%) fata de perioada similara a anului anterior.
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** se remarca diminuarea platilor cu 21.094,9 mii RON (-21%), influente venind din partea paragrafului Alte servicii in domeniile locuintelor, pentru care platile efectuate s-au diminuat cu 26.860,5 mii RON (-78,2%), al subcapitolului Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-7.681,2 mii RON), in timp ce pentru paragraful Dezvoltarea sistemului de locuinte au fost inregistrate plati mai mari cu 13.446,9 mii RON.
- In cadrul capitolului **Invatamant** platile efectuate la T3 2022 s-au diminuat cu 16.445,2 mii RON (-15,9%) comparativ cu valoarea inregistrata in perioada similara a anului precedent, dinamica fiind urmatoarea: Invatamant prescolar si primar (-9.930,3 mii RON), Invatamant secundar (-8.706,4 mii RON) si Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+ 2.822,9 mii RON).
- La nivelul capitolului **Protectia mediului** se inregistreaza plati mai mici cu 6.537,9 mii RON (-9,4%), majoritar din partea paragrafului Salubritate.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, se observa o diminuare cu 5.293,4 mii RON (-6,4%), influente venind din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-6.076,9 mii RON, -7,7%), din partea subcapitolului Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (+533,5 mii RON, +24,7%) si a Serviciilor religioase (+250 mii RON, +20,8%).



Rectificarea cheltuielilor functionale, comparativ cu bugetul initial



Rectificarea bugetara la T3 2022 a vizat o majorare a prevederilor cu 4,3% (+51.834 mii RON), fiind incluse astfel alocari pentru primele noua luni ale anului in valoare de 1.249.685 mii RON (fara a lua in calcul si rezultatul previzionat al perioadei). Astfel, rectificarea bugetara a prevazut:

- Prevederi majorate cu 23.529 mii RON in cadrul capitolului **Transporturi**, prin cresterea cu 23.519 mii RON a alocarilor pentru Strazi si includerea valorii de 10 mii RON la nivelul paragrafului Drumuri si poduri (fara prevederi initiale);
- Alocari bugetare mai mari cu 18.254 mii RON in cadrul capitolului **Invatamant**, pana la valoarea de 218.177mii RON, avand in vedere alocarile pentru: Servicii educationale complementare, integral pentru Scoala dupa scoala (+15.000 mii RON), Invatamant secundar (+6.474 mii RON, +11,3%), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+1.907 mii RON, +9,2%), Invatamant special (+430 mii RON) si Invatamant prescolar si primar (-5.557 mii RON, -4,7%);
- Pentru capitolul **Protectia mediului**, rectificarea bugetara a adus majorarea alocarilor pana la valoarea de 108.668 mii RON, acestea fiind cu 7.620 mii RON (+7,5%) peste nivelul inclus in bugetul initial. Astfel, pentru Salubritate au fost majorate prevederile cu 7.700 mii RON, pentru Reducerea si controlul poluarii s-a alocat suma de 4.500 mii RON (fara prevederi initiale), iar pentru Canalizarea si tratarea apelor reziduale bugetul definitiv a prevazut sume mai mici cu 4.058 mii RON;
- La nivelul capitolului **Tranzactii privind datoria publica**, prevederile finale sunt cu 7.101 mii RON peste cele initiale;

- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** prevederile finale sunt in valoare de 140.664 mii RON, peste cele initiale cu 3.952 mii RON. Pentru Alte cheltuieli in domeniul locuintelor s-au majorat valorile initiale cu 12.147 mii RON, urmate de cele pentru Dezvoltarea sistemului de locuinte mai mari cu 6.040 mii RON, in timp ce au fost incluse prevederi finale mai mici cu 11.875 mii RON pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale si cu 3.010 mii RON pentru Alimentare cu apa;
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, prevederile finale au fost majorate cu 2.679 mii RON (+1,1%). Dinamica este generata de urmatoarele modificari: Crese (+5.024 mii RON, +16,3%), Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (+635 mii RON, +0,9%), Asistenta sociala pentru familie si copii (-2.190 mii RON, -8,2%), Asistenta acordata persoanelor in varsta (-715 mii RON, -6,7%);
- Cultura, recreere si religie**, capitol pentru care au fost majorate prevederile initiale cu 2.631 mii RON (+2,6%), la nivelul paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+3.231 mii RON) si al subcapitolului Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-600 mii RON);
- Pentru capitolul **Sanatate** prevederile finale pentru T3 2022 insumeaza 6.525 mii RON, fiind cu 29,9% peste nivelul celor initiale, integral la nivelul paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare;
- Prevederile finale pentru grupa **Alte cheltuieli** sunt mai mici cu 8.825 mii RON (-15,8%) fata de cele initiale, in principal la nivelul Politiei locale (-4.770 mii RON), iar pentru Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale nu au mai fost bugetate sume (in valoare de 3.000 mii RON in bugetul initial);
- Autoritati publice si actiuni externe**, capitol ce cuprinde prevederi totale in valoare de 199.410 mii RON, acestea situandu-se cu 6.607 mii RON sub alocarile initiale (-3,2%).



Pentru anul 2022 ultima rectificare bugetara din T3 2022 include prevederi cu 49.903 mii RON (+3,5%) peste nivelul celor initiale, modificari fiind regasite la nivelul urmatoarelor capitole de cheltuieli:

- **Cultura, recreere si religie** (+29.880 mii RON, +23,1%), avand in vedere ca au fost majorate alocarile pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+31.030 mii RON) si diminuate cele pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-1.150 mii RON);
 - In cursul anului 2022, lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede investitii in valoare totala de 84.322 mii RON, respectiv 57.073 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.
- **Transporturi** (+19.605 mii RON, +13,4%), prin majorarea prevederilor pentru paragraful Strazi (+19.595 mii RON) si Drumuri si poduri (+10 mii RON);
 - Lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede obiective in valoare de 139.094 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.
- **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** (+11.258 mii RON, +6,1%), astfel: Locuinte (+17.604 mii RON), Iluminat public si electrificari (1.000 mii RON in bugetul rectificat, fara prevederi initiale), Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-3.751 mii RON), Alimentare cu apa si amenajari hidrotehnice (-3.595 mii RON);
 - Conform listei de investitii ce insoteste bugetul rectificat, lucrarile aferente anului 2022 sunt in valoare de 265.437 mii RON, respectiv 150.000 mii RON din credite interne, 96.081 mii RON din bugetul local, 16.615 mii RON din bugetul institutiilor finantate integral din venituri proprii, 2.526 mii RON din credite externe si 215 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 cheltieli aferente studiilor/proiectelor.
- **Tranzactii privind datoria publica**, prin majorarea bugetului definitiv cu 6.800 mii RON (+18,7%);
- **Invatamant** (+6.722 mii RON, +3%), dinamica alocarilor fiind reflectata astfel: Servicii educationale complementare (+15.000 mii RON), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+3.732 mii RON), Invatamant secundar (+503 mii RON), Invatamant prescolar si primar (-12.570 mii RON);
 - Conform listei de investitii aferente bugetului final, investitiile prevazute sunt in valoare de 162.288 mii RON, respectiv 127.140 mii RON din credite externe, 17.584 mii RON din bugetul local, 17.180 mii RON din fonduri externe nerambursabile si 384 mii RON din bugetul institutiilor finantate integral din venituri proprii. Principalele obiective prevad constructii de scoli, lucrari de proiectare, studii/expertiza si dotari independente.
- **Asigurari si asistenta sociala** (+2.456 mii RON, +0,9%), prin prevederi mai mari la nivelul Creselor (+3.421 mii RON) si al Asistentei sociale in caz de boli si invaliditati (+939 mii RON), in timp ce pentru Asistenta sociala pentru familie si copii s-a prevazut cu 1.644 mii RON mai putin decat in bugetul initial;
 - Lista de investitii aferenta anului 2022 cuprinde obiective de investitii in valoare de 23.953 mii RON, din care 11.550 mii RON din fonduri nerambursabile, 11.407 mii RON din bugetul local si 996 mii RON finantari din venituri proprii. Principalele obiective in cadrul capitolului sunt constructie Cresa si Banca de alimente.
- **Sanatate** (+1.500 mii RON, +29,8%), integral la nivelul paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare;
 - Pentru capitolul Sanatate sunt incluse in bugetul final alocari aferente investitiilor integral de la bugetul local in valoare de 6.536 mii RON, majoritar pentru lucrari noi.
- **Autoritati publice si actiuni externe** (-15.556 mii RON, -6,5%);
 - Lista de investitii aferenta bugetului rectificat prevede investitii in valoare de 78.508 mii RON la nivelul anului, respectiv 54.774 mii RON din fonduri externe nerambursabile si 23.734 mii RON din bugetul local.
- **Protectia mediului** (-10.291 mii RON, -8,6%), modificari ale prevederilor initiale se remarca pentru: Canalizarea si tratarea apelor reziduale (-10.069 mii RON); Salubritate si gestiunea deseurilor (-4.722 mii RON), Reducerea si controlul poluarii (prevederi finale 4.500 mii RON, fara estimari initiale);
 - Lista de investitii pentru anul 2022 prevede alocari in valoare de 11.212 mii RON in cadrul acestui capitol, finantate integral din bugetul local si venituri proprii. Principalele obiective fac referire la elaborarea de studii si proiecte in vederea realizarii punctelor/statiilor de colectare a deseurilor.
- Grupa de capitole ce formeaza **Alte cheltuieli** (-2.471 mii RON, -3,6%), diminuarea prevederilor initiale fiind regasita in principal la nivelul Fondului de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale.



Gradul de executie al cheltuielilor bugetare comparativ cu prevederile definitive ale perioadei

Platile efectuate in cursul primelor noua luni ale anului 2022 sunt in valoare de 699.183,5 mii RON, respectiv cu 550.501,5 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 55,9%).

- In cadrul capitolului **Invatamant**, platile se situeaza cu 131.357,7 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 39,8% determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamantul prescolar si primar (-86.608,3 mii RON, -76,8%), cel secundar (-25.341,8 mii RON, -39,7%), Scoala dupa scoala (-15.210,5 mii RON), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (-2.521,3 mii RON, -11,2%) si cel special (-1.631,6 mii RON, -44%).
- La nivelul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, platile se situeaza cu 119.912,8 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 39,9%.
- In cadrul capitolului **Transporturi** platile sunt cu 94.962,5 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 35,3% majoritar determinat de executia platilor la nivelul paragraful Strazi.
- In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** sunt consemnate plati cu 61.424,8 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 56,3% determinat de cheltuieli mai mici cu Alte cheltuieli in domeniul locuintelor (-40.862,7 mii RON), Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-12.432,6 mii RON, -19,3%) si Dezvoltarea sistemului de locuinte (-5.597,5 mii RON, -22,2%). In acelasi timp se remarca absenta platilor pentru Alimentarea cu apa (1.882 mii RON prevazute in bugetul final) si pentru Iluminat public si electrificari (650 mii RON prevazut initial).
- In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile sunt cu 49.303,9 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 79,4% si influente din partea Altor cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-17.143,5 mii RON, -23,8%), Creselor (-13.726,4 mii RON, -38,2%), Asistentei sociale in caz de invaliditate (-8.557,2 mii RON, -10,3%), Asistentei sociale pentru familie si copii (-4.424,9 mii RON, -18,1%), si a celei acordate persoanelor in varsta (-3.062,1 mii RON, -30,9%).
- In cadrul capitolului **Protectia mediului** platile sunt cu 45.855,4 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 57,8% determinat de cheltuieli mai mici pentru Salubritate (-38.202,8 mii RON, -37,9%) si pentru Colectarea, tratarea si distrugerea deseurilor (-1.372,6 mii RON), precum si de absenta celor pentru Reducerea si controlul poluarii (prevederi in suma de 4.500 mii RON).
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** sunt cu 25.939,5 mii RON sub nivelul planificarilor, cu un grad de executie de 74,8%, majoritar cu influente din partea Intretinerii de gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (-24.975,7mii RON, -25,6%).
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** inregistreaza valori cu 10.289,2 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare, respectiv un grad de executie de 78,1% determinat in principal de platile pentru Politie locala (-9.252,6 mii RON, -23,8%).
- Pentru capitolul **Sanatate** platile efectuate sunt in valoare de 28,7 mii RON, situandu-se cu 6.496,3 mii RON sub nivelul prevazut in bugetul final (grad de executie de 0,4%), dinamica fiind aferenta in totalitate paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare.
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** sunt cu 4.959,5 mii RON sub nivelul estimarilor, inregistrand un grad de executie de 87,8%.



Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2022 comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021
- Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor la T3 2022
- Indicatori cheltuieli

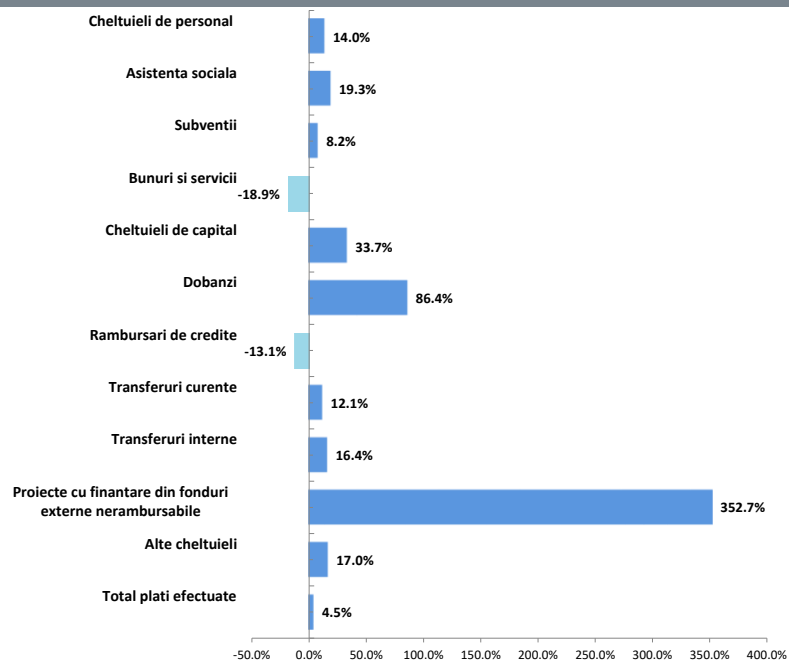
Variatia cheltuielilor efectuate la T3 2022, comparativ cu nivelul inregistrat la T3 2021

Clasificatia economica

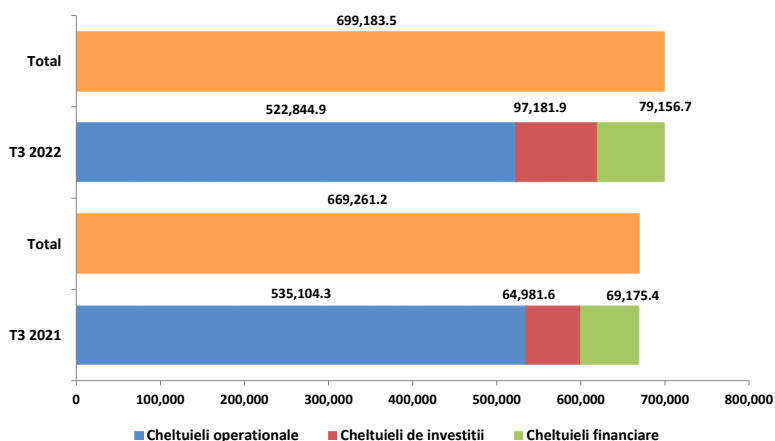
'000 RON



Variatia cheltuielilor economice



Structura cheltuielilor



▪ **Cheltuielile de investitii** inregistreaza o valoare cu 32.200,3 mii RON (+49,6%) mai mare fata de executia perioadei de referinta precedente. Astfel, aceste plati sunt reprezentate in principal de urmatoarele titluri:

- **Cheltuieli de capital** (+21.067,8 mii RON, +33,7%), cu influente din partea paragrafelor Reparatii capitale aferente activelor fixe (cu plati in valoare de 31.114,6 mii RON la T3 2022, dar fara inregistrari in executia la T3 2021), Alte active fixe (+7.258,2 mii RON, +166,3%), Masini, echipamente si mijloace de transport (+2.649,2 mii RON, +194,8%) si Constructii (-19.505,1 mii RON, -36,6%);

- **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile** (+8.497 mii RON, +352,7%) aferente cadrului financiar 2014-2020, in principal Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala si cel Social European;

- **Transferurile de capital** au fost in valoare de 2.973 mii RON in primele noua luni ale anului 2022, fara astfel de plati la T3 2021, reprezentate integral de Alte transferuri de capital catre institutii publice;

- **Transferuri interne**, in cadrul carora se remarca sume mai mari cu 2.822,9 mii RON (+16,4%) pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.

▪ **Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 9.981,3 mii RON (+14,4%), respectiv Dobanzile sunt mai mari cu 16.563,6 mii RON (+86,4%) in principal datorita fluctuatiilor majore a indicilor pe piata bancara interna. In acelasi timp, Rambursarile de credite s-au diminuat cu 6.548,3 mii RON (-13,1%) ca urmare a refinantarii a doua facilitati de credit intern in luna noiembrie 2021.

▪ **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 12.259,4 mii RON (-2,3%) sub cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:

- Unui nivel mai mic al platilor pentru **Bunuri si servicii** (fara a lua in considerare Comisioanele si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 50.386,9 mii RON (-18,9%). Evolutia este evidentiata in principal la nivelul platilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-32.304 mii RON, -33,9%), Reparatii curente (-11.545,9 mii RON, -28,9%), Alte obiecte de inventar (-8.454,8 mii RON), Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-2.974,3 mii RON, -34,5%), Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-2.318,4 mii RON, -3,2%), Incalzit, iluminat si forta motrica (+3.578,5 mii RON, +23,2%), Consultanta si expertiza (+1.769,5 mii RON), si Carburanti si lubrifianti (+1.493,2 mii RON, +64,5%);

- Majorarii **Cheltuielilor de personal** (+19.370,5 mii RON, +14%) determinate in principal de cresterea Salarilor de baza (+14.965,3 mii RON, +12,5%) si a inregistrarii Voucherelor de vacanta in suma de 3.549,3 mii RON (fara sume in T3 2021);

- Cresterii platilor pentru **Asistenta sociala** (+9.965,3 mii RON, +19,3%), influente venind din cadrul paragrafelor Ajutoare sociale in numerar (+7.530 mii RON, +15,6%) si in natura (+2.435,2 mii RON, +72,2%);

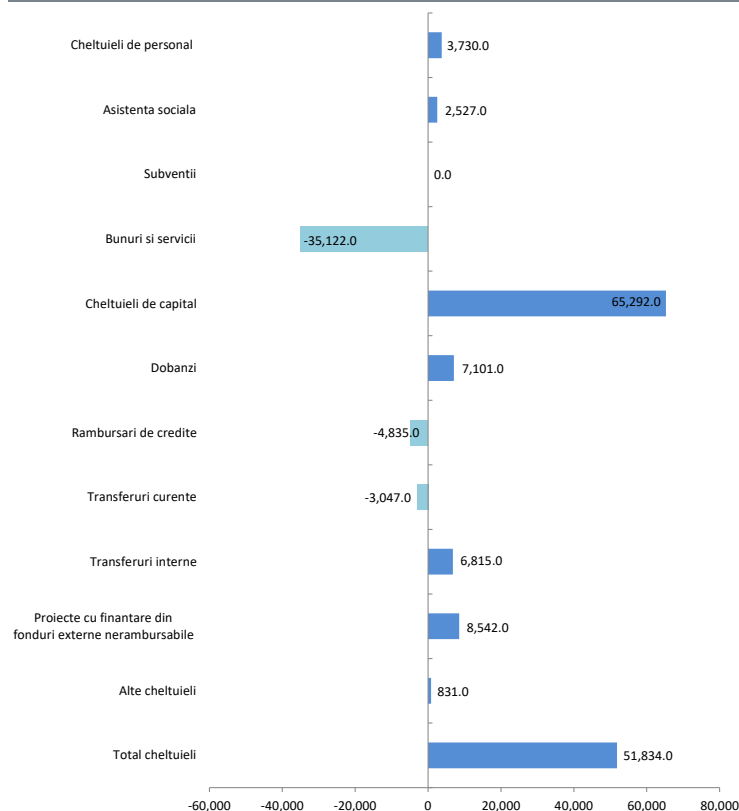
- Unui nivel mai mare al **Transferurilor curente** (+4.203,2 mii RON, +12,1%), determinat integral de Transferurile catre institutii publice;

- Majorarii grupei **Alte cheltuieli operationale**, cu influente majoritar din partea paragrafului Burse (+3.129,8 mii RON, +13,8%);

- Majorarii **Subventiilor** (+222,9 mii RON, +8,2%), integral la nivelul Altora subventii.



Rectificarea cheltuielilor economice, comparativ cu bugetul initial



- Cheltuielile de investitii** au fost incluse in bugetul rectificat la valoarea de 432.327 mii RON, respectiv cu 75.522 mii RON peste prevederile planificate initial (+21,2%). Dinamica este refectionata astfel:
 - Cheltuieli de capital** cu un plafon majorat cu 65.292 mii RON (+29,1%), fiind incluse alocari pentru Reparatii capitale aferente activelor fixe in valoare de 86.500 mii RON (fara prevederi in bugetul initial). De asemenea au fost majorate cu 9.017 mii RON (+19,7%) prevederile pentru Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale), respectiv cu 2.877 mii RON (+25,3%) prevederile pentru Masini, echipamente si mijloace de transport si diminuate cu 31.217 mii RON cele pentru Constructii;
 - Pentru **Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile** au fost incluse in bugetul final prevederi in valoare de 120.171 mii RON, acestea situandu-se cu 8.542 mii RON peste alocarile initiale, integral pentru cadrul financiar 2014-2020;
 - Transferurile de capital** s-au majorat in bugetul final cu 1.344 mii RON comparativ cu plafonul initial, majoritar la nivelul Altor transferuri de capital catre institutii publice.
- Pentru **Cheltuielile financiare** au fost rectificate prevederile initiale prin majorare cu 2.263 mii RON, avand in vedere ca alocarile au fost mai mari cu 7.101 mii RON pentru **Dobanzi**, si mai mici pentru **Rambursari de credite** cu 4.835 mii RON, si pentru **Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor** cu 3 mii RON.
- Prin ultima rectificare bugetara din al treilea trimestru, la nivelul **Cheltuielilor operationale**, pentru primele noua luni ale anului curent, au fost incluse prevederi cu 25.951 mii RON sub nivelul celor din bugetul initial, respectiv o valoare totala a acestora de 731.491 mii RON. Dinamica este determinata de urmatoarele modificari:
 - Bunuri si servicii**, cu prevederi finale mai mici cu 35.119 mii RON (-9%), in principal la nivelul urmatoarelor linii: Reparatii curente (-41.913 mii RON, -39%); Alte cheltuieli cu bunuri si servicii (-6.190 mii RON, -40,1%); Alte obiecte de inventar (-1.589 mii RON, -16%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (+6.972 mii RON, +31,5%); Consultanta si expertiza (+2.300 mii RON, +44,5%);
 - Pentru **Transferuri curente** au fost prevazute plati cu 3.047 mii RON (-5,8%) sub nivelul initial;
 - Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale** inclus in bugetul initial la valoarea de 3.000 mii RON, nu a mai fost prevazut si in rectificarea bugetara.
 - Transferuri interne**, in cadrul carora se remarca Sumele reprezentand stimulentele pentru casarea autovehiculelor uzate cu 4.500 mii RON in bugetul definitiv (fara sume estimate initial) si prevederi mai mari pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat (+1.907 mii RON);
 - Cheltuieli de personal** cu estimari majorate in bugetul final la valoarea de 188.707 mii RON (+3.730 mii RON, +2%), prin majorarea alocarilor pentru Salarii de baza (+2.103 mii RON), pentru Fondul aferent platii cu ora (+1.750 mii RON) si a Voucherelor de vacanta (+1.729 mii RON) si diminuarea Altor drepturi salariale in natura (-1.747 mii RON);
 - Pentru titlul **Alte cheltuieli** au fost incluse prevederi finale majorate cu 3.710 mii RON (+12,5%) peste nivelul alocarilor initiale, majoritar la nivelul Burselor (+3.050 mii RON) si Actiunilor cu caracter stiintific si social-cultural (+620 mii RON);
 - Asistenta sociala**, cuprinde prevederi finale cu 2.527 mii RON peste valoarea inclusa in bugetul initial (+3,4%), exclusiv prin majorarea plafonului pentru Ajutoare sociale in numerar.



La nivelul anului 2022, din punct de vedere al clasificatiei economice, ultima rectificare bugetara din T3 2022, prevede modificari la nivelul urmatoarelor grupe:

- **Cheltuieli de investitii** (+77.815 mii RON, +18,2%), modificarile fiind distribuite astfel: Cheltuieli de capital (+64.815 mii RON: Reparatii capitale aferente activelor fixe +95.500 mii RON, Constructii -33.229 mii RON); Transferuri de capital (+3.989 mii RON), Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+8.667 mii RON);
- **Cheltuieli operationale** (-34.709 mii RON, -3,9%), cu influente asupra alocarilor finale pentru: Bunuri si servicii (-49.814 mii RON, -11,1%: Reparatii curente -50.768 mii RON, Materiale si prestari de servicii cu caracter functional -12.265 mii RON, Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare + 8.382 mii RON), Fond de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (-2.500 mii RON), Transferuri interne (+8.640 mii RON), Asistenta sociala (+5.181 mii RON), Alte cheltuieli (+2.244 mii RON), Transferuri curente (+2.235 mii RON), Cheltuieli de personal (+816 mii RON).



Gradul de executie al cheltuielilor bugetare comparativ cu prevederile definitive ale perioadei

- **Cheltuielile de investitii** ating un nivel al platilor cu 335.145,1 mii RON (grad de executie de 22,5%) sub alocațiile finale și sunt distribuite astfel:
 - **Cheltuielile de capital** sunt cu 206.339,8 mii RON (-71,2%) sub nivelul estimat, variația principală venind din partea platilor pentru Construcții (-93.149,5 mii RON, -73,4%), Reparații capitale aferente activelor fixe (-55.385,4 mii RON, -64%) și Alte active fixe (inclusiv reparații capitale) (-43.221,5 mii RON, -78,8%);
 - **Proiectele cu finanțare din fonduri externe nerambursabile** înregistrează plăți cu 109.264,9 mii RON (-90,9%) sub nivelul estimărilor, influențele fiind observate în principal la nivelul Programelor din Fondul European de Dezvoltare Regională (-99.333,8 mii RON, -93%) și din Fondul Social European (-7.936,1 mii RON, -73,2%);
 - **Transferurile de capital**, cu o executie minoră comparativ cu prevederile bugetare în valoare de 18.859 mii RON (-86,4%; majoritar la nivelul Altor transferuri de capital către instituții publice).
- **Cheltuielile operaționale** înregistrează un nivel cu 208.646,1 mii RON sub prevederi, respectiv un grad de executie de 71,5%. Cheltuieli mai mici față de prevederi sunt reflectate în cadrul titlurilor:
 - **Bunuri și servicii**, cheltuielile fiind cu 138.833,9 mii RON (-39,1%) sub nivelul estimat. Dinamica este reflectată în principal la nivelul platilor pentru: Reparații curente (-37.015,1 mii RON, -56,5%), Alte bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare (-33.574,8 mii RON, -34,8%), Materiale și prestări de servicii cu caracter funcțional (-29.638,6 mii RON, -29,6%), Incalzit, iluminat și forță motrică (-10.071 mii RON, -34,6%), Bunuri de natură obiectelor de inventar (-6.482,2 mii RON, -75%);
 - **Cheltuieli de personal**, fiind cu 31.360,7 mii RON (-16,6%) sub prevederile bugetare. Influențele vin, în principal, din partea Salariilor de bază (-18.208,6 mii RON, -11,9%) și Sporuri pentru condiții de muncă (-1.652,6 mii RON, -21,3%). Este remarcată, de asemenea, și absența sumelor pentru Fondul aferent plății cu ora (prevederi de 6.820 mii RON);
 - **Asistența socială**, plățile înregistrate fiind cu 14.784,5 mii RON (-19,4%) sub nivelul bugetului, datorită unui nivel scăzut al Ajutoarelor sociale în numerar (-11.944,7 mii RON, -17,6%) și în natură (-2.839,8 mii RON, -32,8%);
 - **Transferuri curente**, plățile efectuate fiind cu 10.283,9 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (-20,9%), cu influențe integrale din partea Transferurilor către instituții publice.
 - **Alte cheltuieli**, cu o executie cu 4.996,2 mii RON (-15%) sub prevederi și influențe în principal din partea platilor pentru Burse (-1.214,7 mii RON, -4,5%), Acțiuni cu caracter științific și social-cultural (-1.208 mii RON, -74,6%), Despăgubiri civile (-1.008,7 mii RON, -93,3%) și Programe pentru tineret (-889,9 mii RON);
 - **Transferuri interne**, cu influențe din partea Sumelor reprezentând stimulentele pentru casarea autovehiculelor uzate (prevederi finale de 4.500 mii RON, fără sume executate) și la nivelul liniei Finanțarea învățământului particular sau confesional acreditat (-2.521,3 mii RON, -11,2%);
 - **Subvenții**, executate cu 1.557 mii RON (-34,6%) sub prevederile finale, integrale pentru Alte subvenții.
- **Cheltuielile financiare** sunt cu 6.710,3 mii RON (grad de executie de 92,2%) sub nivelul estimat, influențele venind din partea platilor pentru **Dobanzi** (-4.959,5 mii RON, -12,2%) și pentru **Rambursări de credite** (-1.750,8 mii RON, -3,9%).

Indicatori Cheltuieli

la T3 2022, comparativ cu T3 2021

'000 RON



	T3 2022	T3 2021	
Cheltuieli totale de personal	157,346.3	137,975.8	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Cheltuielile totale de personal efectuate la T3 2022 inregistreaza o crestere cu 19.370,5 mii RON, comparativ cu perioada precedenta, dinamica fiind impactata de majorarea Salariilor de baza (+14.965,3 mii RON, +12,5%); coroborat cu inregistrarea valorii de 3.549,3 mii RON pentru Vouchere de vacanta (fara sume in T3 2021).
Cheltuieli pe locuitor	395.5 RON	347.6 RON	
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	30.1%	25.8%	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Cheltuielile obligatorii curente s-au majorat cu 29.335,7 mii RON comparativ cu nivelul atins la T3 2021, ca urmare a: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Majorarii Cheltuielilor totale de personal; ▪ Unui nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala (+9.965,3 mii RON, 19,3%).
Cheltuieli de personal pentru asigurari si asistenta sociala	95,454.5	90,107.9	
Cheltuieli pe locuitor	239.9 RON	227.0 RON	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Cheltuielile operationale efectuate inregistreaza un nivel cu 12.259,4 mii RON (-2,3%) sub platile aferente perioadei T3 2021, evolutia fiind determinata de: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Unui nivel mai mic al platilor pentru Bunuri si servicii (fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor) cu 50.386,9 mii RON (-18,9%); ▪ Majorarii Cheltuielilor de personal; ▪ Cresterii platilor pentru Asistenta sociala; ▪ Unui nivel mai mare al Transferurilor curente (+4.203,2 mii RON, +12,1%); ▪ Cresterii grupei Alte cheltuieli operationale (+3.129,8 mii RON, +13,8%).
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	18.3%	16.8%	
Cheltuieli obligatorii curente	218,908.7	189,573.0	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei la T3 2022 inregistreaza o majorare cu 9.981,3 mii RON (+14,4%), respectiv Dobanzile sunt mai mari cu 16.563,6 mii RON (+86,4%) in timp ce Rambursarile de credite s-au diminuat cu 6.548,3 mii RON (-13,1%), iar Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor cu 34 mii RON (-97,1%).
Cheltuieli pe locuitor	550.2 RON	477.5 RON	
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	41.9%	35.4%	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Cheltuielile totale cu investitiile efectuate in cursul primelor noua luni ale anului curent sunt in crestere cu 32.200,3 mii RON (+49,6%) si sunt reprezentate in principal de Cheltuieli de capital (+21.067,8 mii RON, +33,7%), Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+8.497 mii RON, +352,7%) aferente cadrului financiar 2014-2020 si Transferuri de capital in valoare de 2.973 mii RON (fara astfel de plati la T3 2021).
Cheltuieli operationale	522,844.9	535,104.3	
Cheltuieli pe locuitor	1,314.2 RON	1,347.9 RON	
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	74.8%	80.0%	
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	79,156.7	69,175.4	
Cheltuieli pe locuitor	199.0 RON	174.3 RON	
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	11.3%	10.3%	
Cheltuieli totale cu investitiile	97,181.9	64,981.6	
Cheltuieli pe locuitor	244.3 RON	163.7 RON	
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	13.9%	9.7%	
Rigiditatea cheltuielilor	22.5%	20.6%	
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati efectuate	86.1%	90.3%	
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati efectuate	13.9%	9.7%	
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	372,326.8	131,116.6	
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	30,563.1	9,637.4	
Ponderea serviciului datoriei publice locale in total plati efectuate	11.3%	10.3%	
Capacitatea maxima de indatorare anuala	237,777.8	202,362.0	
Datoria Directa Neta	130,426.8	101,313.5	
Gradul de Indatorare Directa	13.5%	15.0%	
Datoria Publica Neta	114,353.1	93,686.7	
Gradul de Indatorare Publica	15.6%	16.1%	
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	58.4%	59.6%	
Gradul de executie a cheltuielilor:			
Operationale	69.0%	81.8%	
De personal	85.1%	88.0%	
Obligatorii curente	84.6%	87.0%	
Cu finantarea serviciului datoriei	94.7%	82.4%	
Cu investitiile	27.2%	16.9%	
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	63.4%	82.6%	
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	8.1%	7.8%	
	Numar de locuitori,	397,847	396,988
	la data:	1/1/2021	1/1/2020



Partea IV:

- Bilant
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

la 30.09.2022

'000 RON



Bilant	30/9/2021	31/12/2021	30/9/2022
Active circulante	770,102.7	1,044,727.0	1,015,425.2
Numerar si echivalent numerar	300,728.3	158,636.1	498,606.5
Stocuri	118,375.7	119,690.9	122,997.0
Creante	350,998.7	766,400.0	393,820.3
Investitii pe termen scurt	-	-	-
Alte active circulante	0.1	-	1.4
Imobilizari	8,586,118.8	8,220,011.0	8,671,045.6
Imobilizari necorporale	5,098.7	6,003.1	7,240.3
Imobilizari corporale	8,574,434.7	8,207,389.5	8,656,577.1
Alte active imobilizate	6,585.4	6,618.4	7,228.2
Total active	9,356,221.6	9,264,737.9	9,686,470.7
Datorii de plata pana intr-un an	74,495.2	465,963.5	130,367.5
Datorii catre banci	3,101.4	-	48,353.6
Datorii comerciale	39,662.4	424,424.6	44,623.6
Provizioane	30.3	-	-
Alte datorii	31,701.0	41,538.9	37,390.2
Datorii pe termen lung	1,364,646.6	1,436,637.9	1,403,038.7
Datorii catre banci	1,352,182.4	1,426,759.6	1,395,752.4
Alte datorii pe termen lung	12,364.3	9,778.3	7,186.3
Provizioane	100.0	100.0	100.0
Capitaluri	7,917,079.8	7,362,136.6	8,153,064.6
Total datorii si capitaluri	9,356,221.6	9,264,737.9	9,686,470.7
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	10.3	2.2	7.8
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	14.5	15.4	14.4

- **Activele totale** s-au majorat cu 421.732,8 mii RON (+4,6%) comparativ cu nivelul inregistrat la sfarsitul anului 2021, ca urmare a unei majorari accelerate a Imobilizarilor (+451.034,6 mii RON, +5,5%), in contrast cu diminuarea Activelor circulante (-29.301,8 mii RON, -2,8%).
- Majorarea **Imobilizarilor** este determinata in principal de un nivel mai mare al celor corporale (+449.187,6 mii RON, +5,5%), cu influente majore din partea Cladirilor si terenurilor.
- Diminuarea **Activelor circulante** este determinata de in principal de un nivel mai mic al Creantelor (-372.579,8 mii RON, -48,6%). In contrast, Numerarul si echivalentul numerar creste cu 339.970,4 mii RON (+214,3%).
- Soldul **Datoriilor de plata pana intr-un an** s-a diminuat cu 335.596 mii RON (-72%), in special la nivelul Datoriilor comerciale (-379.800,9 mii RON, -89,5%) si al Altor datorii (-4.148,7 mii RON, -10%), in timp ce se inregistreaza Datorii catre banci in valoare de 48.353,6 mii RON (fara sold la T4 2021).
- **Capitalurile** inregistreaza o majorare cu 790.928mii RON (+10,7%).
- **Datoriile de plata pe termen lung** sunt in scadere la sfarsitul perioadei de raportare (-33.599,2 mii RON, -2,3%), avand in vedere diminuarea soldului Datoriilor catre banci (-31.007,2 mii RON, -2,2%).
- **Indicatorul lichiditatii curente** este de 7,8 la sfarsitul primelor noua luni ale anului 2022, comparativ cu 2,2 la sfarsitul anului 2021, ca urmare a diminuarii Datoriilor de plata pana intr-un an (-72%), coroborat cu diminuarea Activelor circulante (-2,8%).

Serviciul Datoriei Publice Locale

la 30.09.2022

'000 RON



Datorii si lichiditate	9/30/2022	Sume de plata	9/30/2022
Noi utilizari din credite in perioada	10,787.5	Payout 2Y - 2 ani	318,797.8
Serviciul Datoriei Directe	64,021.3	Payout 5Y - 5 ani	895,447.4
Gradul de Indatorare Directa	8.1%	Payout 10Y - 10 ani	1,620,428.1
Serviciul Datoriei Publice	74,123.0	Payout 15Y - 15 ani	2,005,845.4
Gradul de Indatorare Publica	9.4%	Payout 20Y - 20 ani	2,145,943.4
Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	7.2%	Total Venituri/locuitor	2,770.1 RON
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	14.2%	Venituri Proprii/locuitor	2,250.5 RON
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	17.1%	Serviciul Datoriei Publice/locuitor	186.3 RON
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.6	Imprumuturi pe termen lung/locuitor	3,508.3 RON

	2021 ¹⁾	2022 ²⁾	2023 ³⁾	2024 ³⁾	2025 ³⁾
Venituri Totale	1,068,418.5	1,438,101.0	1,452,482.0	1,467,006.8	1,481,676.9
Venituri Proprii ⁴⁾	873,955.1	1,025,401.0	1,035,655.1	1,046,011.6	1,056,471.7
Capacitatea de indatorare	202,362.0	237,777.8	270,703.3	293,501.1	310,706.8
Serviciul Datoriei Publice ⁵⁾	103,515.7	123,424.8	160,956.6	160,443.8	172,322.1

1) Venituri realizate la 31.12.2021

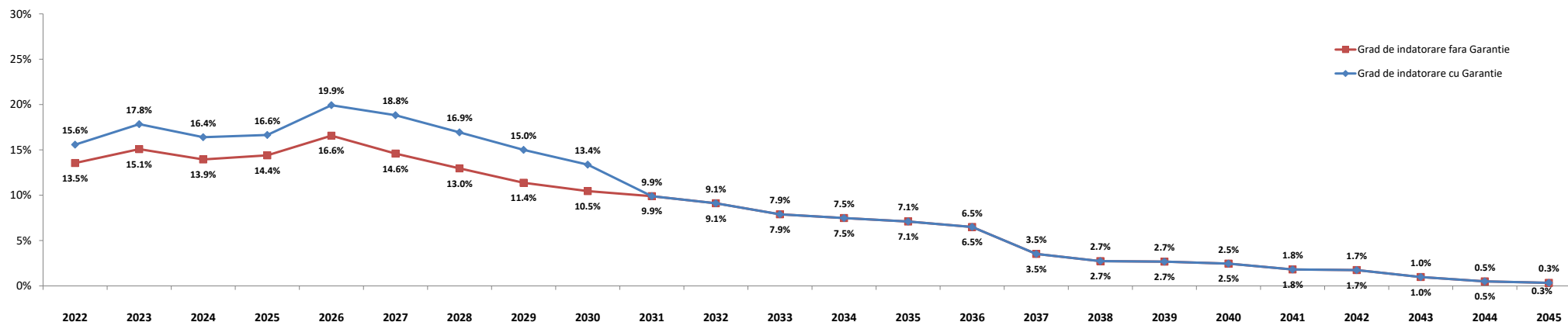
2) Venituri planificate prin bugetul anului 2022

3) Previziuni, rata de cresterea veniturilor de 1%

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

5) Previziuni TUD aferente perioadei 2022 - 2025, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 30 septembrie 2022

Evolutia previzionata a gradului de indatorare in perioada 2022 - 2045



- Gradul de indatorare a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 30.09.2022 si previziunile de trageri aferente contractelor de finantare semnate si de evolutiile 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;
- Plafonul maxim de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.

Glosar de termeni



Sectiunea de functionare	Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective;
Sectiunea de dezvoltare	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
Venituri proprii*	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 Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul;
Venituri din investitii	Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 2007 - 2013 (45.02) 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 Comisiioanele si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24); Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati;
Sume restituite din anii precedenti	Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta;
Indicatori venituri si cheltuieli	Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Grad de finantare din venituri proprii	Ponderea cheltuielilor efectuate in total cheltuieli initial planificate/ bugetate in bugetul final;
Gradul de autofinantare	Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat	Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat (Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local 04.02.04 + Sume defalcate din TVA 11.02 + Subventii de la Bugetul de stat 00.18) in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;
Capacitatea de Indatorare	Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008;
Datoria Directa Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare;
Datoria Publica Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Serviciul Datoriei Publice	Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Payout n Y - n ani	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR la 30 septembrie 2022;
Datoria Financiara Curenta	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
Per Capita	Pentru o persoana stabilita in municipiu; Populatia stabila la 1 ianuarie 2021, respectiv 1 ianuarie 2020;



© 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 la T3 2021 si T3 2022, 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; Bugetul rectificat la T3 2021 prin HCL nr. 149 din data de 24.08.2021 si Bugetul rectificat la T3 2022 prin HCL nr. 220 din data de 23.09.2022 si lista de investitii aferente.

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