



Sectorul 6 al Municipiului Bucuresti



Raport financiar anual
la 31.12.2022



- Prezentare generala
- Context: Modificari legislative cu efect asupra bugetelor locale - Bucuresti (2019 - 2023)

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2022

Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Variatia veniturilor realizate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie functionala si economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2019 - 2022
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Glosar de termeni

Disclaimer

Prezentare generala



Informatii generale

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

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

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

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

Administrare teritoriala si utilitati publice	Bucuresti	Regiune B-IF
Suprafata fond funciar (2014) - km ²	238	1,821
Suprafata spatiilor verzi in municipii/orase (2021) - km ²	45	73
Lungimea strazilor orasenesti (2021) - km	3,248	4,251
Retea simpla de distributie a apei potabile (2021) - km	2,522	3,130
Lungime simpla a conductelor de canalizare (2021) - km	3,679	4,867
Lungime totala de distributie a gazelor (2021) - km	2,174	4,666
Energia termica distribuita Gcal (2021)	3,090,816	3,100,319

Populatie (01.07.2022)	Sector 6	Bucuresti	Regiune B-IF
Total	397,546	2,162,281	2,650,691
Distributia pe sexe			
feminin	213,009	1,150,344	1,402,053
masculin	184,537	1,011,937	1,248,638
Distributia pe categorii de varsta			
0-19 ani	68,522	390,737	498,882
20-59 ani	229,152	1,243,607	1,538,754
60 ani si peste	99,872	527,937	613,055
Distributia pe mediu			
urban	397,546	2,162,281	2,387,264
rural	-	-	263,427

Piata muncii	Bucuresti	Regiune B-IF
Resurse de munca - mii persoane (2021)	1,247	1,600
Rata de ocupare a resurselor de munca (2021)	97.1%	88.5%
Efectivul salariatilor - mii persoane (2021)	1,050	1,227
Rata somajului (noiembrie 2022)	1.0%	1.0%

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

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

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

Infrastructura

Infrastructura curenta

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

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

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

Planul de Mobilitate Urbana Durabila 2016 - 2030

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

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

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

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

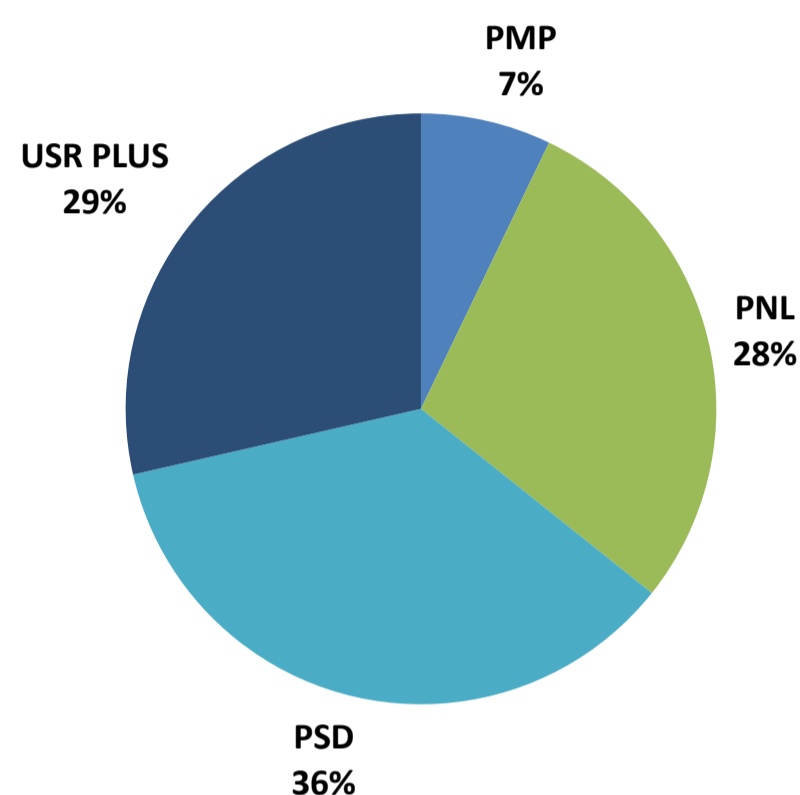
Indicatori 31.12.2022 (mii RON)	PMB	Sector 1	Sector 2	Sector 3	Sector 4	Sector 5	Sector 6
Venituri totale, fara utilizari din excedentul anterior	5,301,500	1,494,217	1,417,277	1,585,049	1,286,146	924,308	1,360,278
Venituri proprii	5,043,755	1,296,368	1,179,568	1,347,222	915,123	769,664	1,131,201
Venituri proprii % VT	95.1%	86.8%	83.2%	85.0%	71.2%	83.3%	83.2%
Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	4,860,473	828,307	834,101	1,021,438	708,741	617,119	850,767
Sume defalcate din TVA	27,022	192,953	211,327	212,326	154,823	132,864	195,464
Subventii	154,212	2,430	23,692	20,153	39,035	15,936	18,608
Sume primite de la UE	74,054	1,596	2,649	5,098	40,960	4,601	14,696
Cheltuieli totale	5,249,666	1,179,217	1,356,426	1,603,872	1,269,932	953,773	1,207,706
Cheltuieli operationale	4,417,131	1,018,866	859,997	852,535	801,110	711,240	777,334
Cheltuieli operationale % ChT	84.1%	86.4%	63.4%	53.2%	63.1%	74.6%	64.4%
Cheltuieli de investitii, din care:	568,415	74,229	437,070	411,799	332,435	149,523	304,417
Cheltuieli de capital	205,343	64,756	312,174	383,585	193,477	142,892	239,843
Fonduri externe nerambursabile	254,568	2,500	8,915	19,072	138,948	5,759	59,552
Cheltuieli financiare	264,119	86,122	59,359	339,538	136,388	93,010	125,955
Rezultat exercitiului, fara utilizari din excedentul anterior	51,834	315,001	60,851	-18,823	16,214	-29,465	152,572
Utilizari din excedentul anterior	0	0	0	0	0	0	0
Populatie (01.07.2022)	2,162,281	264,832	366,105	491,912	337,363	304,523	397,546

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

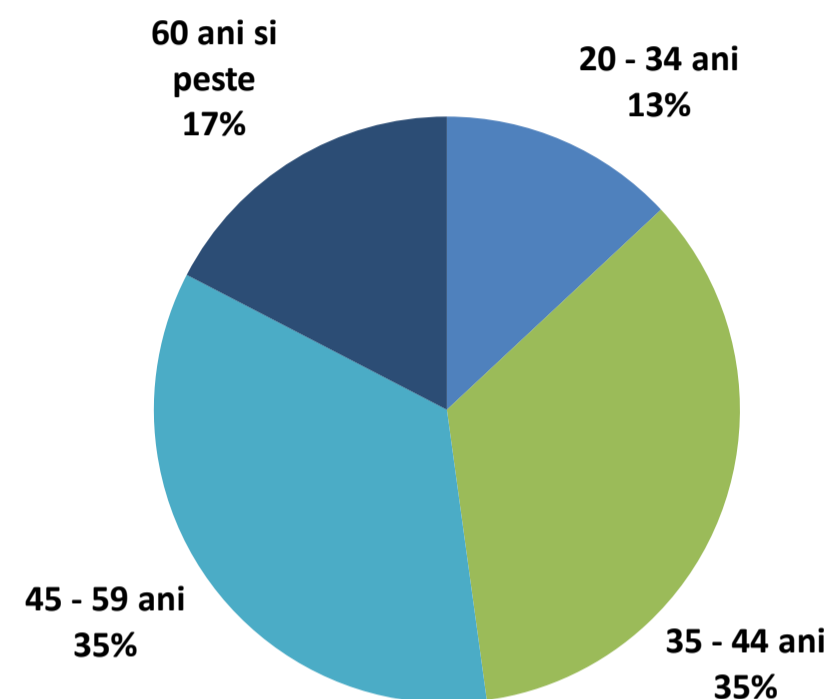
Prezentare generala

Consiliul local al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti la 31.12.2022

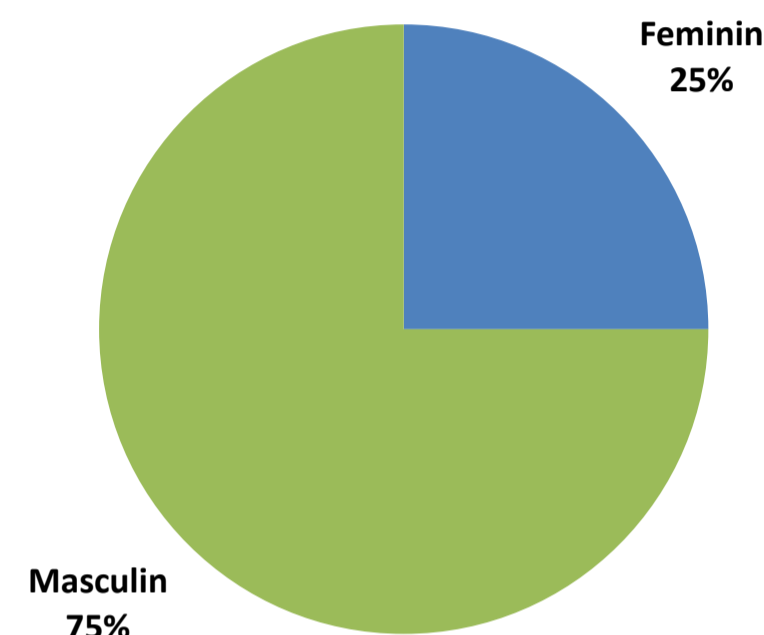
Distributia politica



Distributia pe grupe de varsta



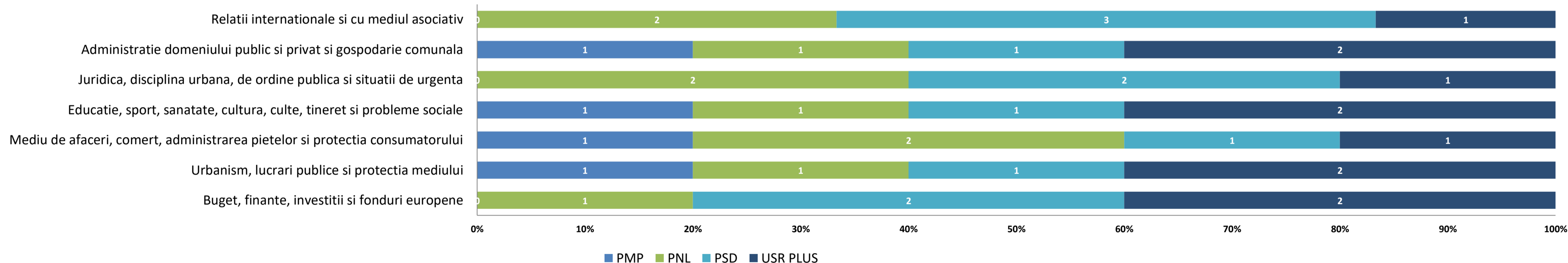
Distributia pe sexe



Distributia dupa apartenenta politica, profesie si grupa de varsta

Partid	Nr.	Specializare	Gr. varsta
PSD	1	Tehnician lemn si mobila	60 ani si peste
PSD	1	Jurnalist	35-44 ani
PSD	1	Economist	20-34 ani
PSD	1	Economist	35-44 ani
PSD	2	Economist	45-59 ani
PSD	1	Inginer	45-59 ani
PSD	1	Jurist	60 ani si peste
PSD	1	Profesor	35-44 ani
USR PLUS	1	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
USR PLUS	1	Administratie Publica	35-44 ani
USR PLUS	1	Geograf	20-34 ani
PNL	1	Economist	20-34 ani
PNL	1	Economist	60 ani si peste
PNL	1	Inginer	45-59 ani
PNL	1	Inginer	35-44 ani
PNL	1	Jurist	35-44 ani
PMP	1	Specialist relatii publice	45-59 ani
PMP	1	Economist	35-44 ani

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

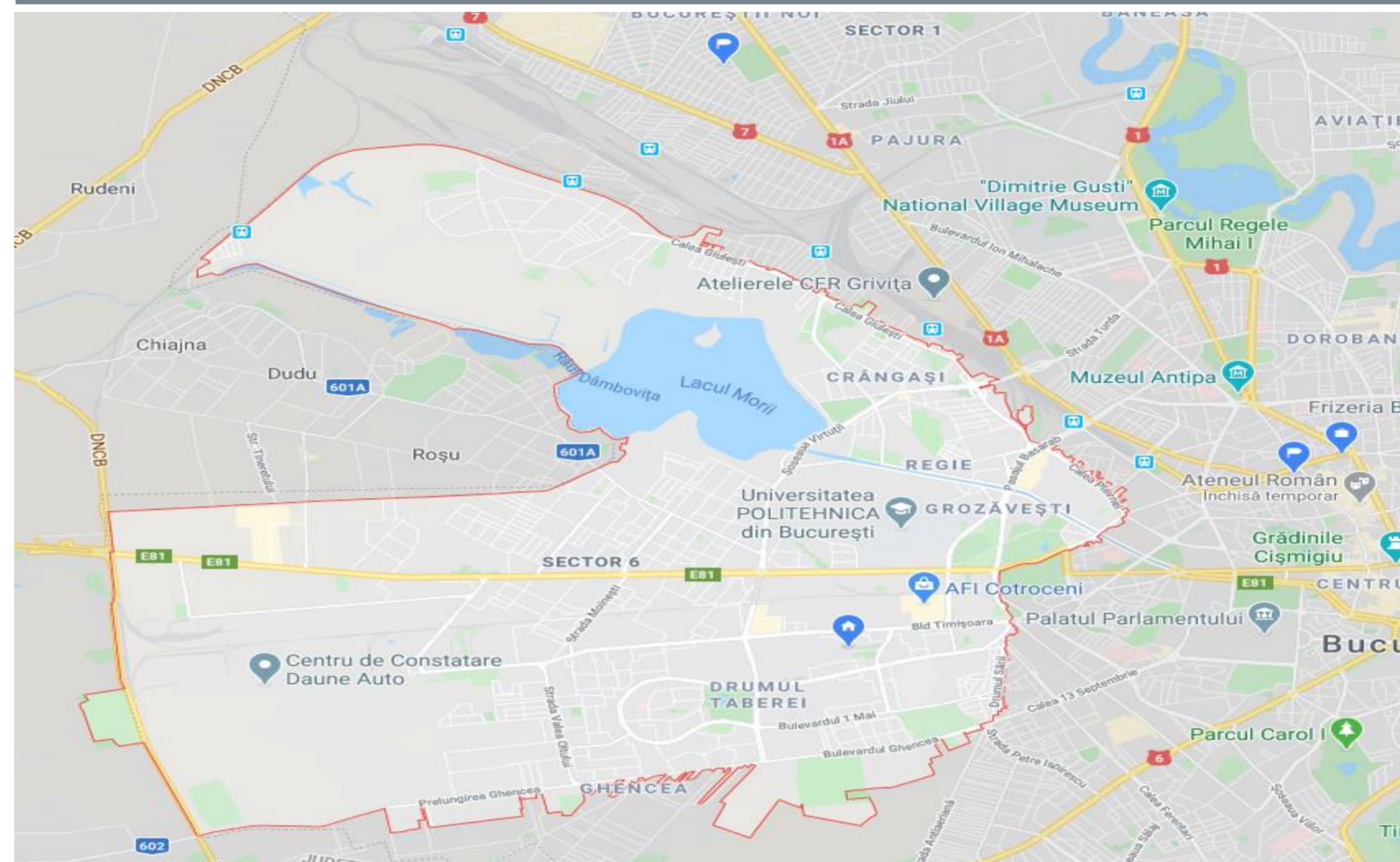


- Functia de Primar al Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti este ocupata de domnul Ciprian Ciucu, ca rezultat al alegerilor locale din luna septembrie 2020. Acesta este reprezentant al Partidului National Liberal, fiind de profesie jurnalist si are varsta de 44 ani.
- Functia de Viceprimar este detinuta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

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

- **Sector 6 al Municipiului Bucuresti (Aparatul de specialitate al primarului);**
- **Administratia Pietelor Sector 6;**
- **Administratia Domeniului Public si Dezvoltare Urbana Sector 6;**
- **Directia Generala de Impozite si Taxe Locale Sector 6;**
- **Administratia Scolilor Sector 6;**
- **Unitati de invatamant;**
- **Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului;**
- **Directia Generala de Politie Locala Sector 6;**
- **Directia Locala de Evidenta a Persoanelor Sector 6;**
- **Centrul Cultural European Sector 6;**
- **Centrul de Sanatate Multifunctional Sfantul Nectarie.**
- **Centrul de Inovare și Proiectare Urbană Sector 6 S.R.L.** (infiintat prin HCL nr. 44/28.02.2023)

Pozitionarea 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 (ciclul primar si gimnazial), 14 licee de stat si 7 unitati de invatamant liceal particular (dintre care 2 scoli postliceale), 2 institutii in cadrul invatamantului special, 1 club sportiv scolar independent si 1 club al copiilor. 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- D6EPPB)”, 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 teatrele cu matala!, Liga tinerilor sportivi, SocialXChange si Centrul de Recreere si Dezvoltare Personala „Conacul Golescu Grant” - proiect care ofera o alternativa de petrecere a timpului liber, prin integrare sociala a copiilor, implicandu-i in activitati artistice, culturale, sportive, tehnico-stiintifice, (teatru, dans modern, muzica, arte plastice (pictură, arta grafica, modelaj), sah, karate, informatica, etc.).

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

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 (2006-2023): BUCURESTI

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

2. Cadrul general

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

2018: OUG 79/2017:

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

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

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

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



Cuprins Partea I

Partea I: Sumar evolutii bugetare

- Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022
- Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2022

Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022

'000 RON



	2019	2020	%	2021	%	2022	%
TOTAL VENITURI	858,987.9	982,455.7	▲ 14.4%	1,068,418.5	▲ 8.7%	1,360,278.5	▲ 27.3%
TOTAL CHELTUIELI	823,732.9	999,410.6	▲ 21.3%	1,049,942.8	▲ 5.1%	1,207,706.1	▲ 15.0%
1 Venituri Operationale	823,303.4	952,876.3	▲ 15.7%	1,054,123.1	▲ 10.6%	1,327,975.9	▲ 26.0%
2 Venituri fiscale	801,978.0	935,619.4	▲ 16.7%	1,030,754.4	▲ 10.2%	1,299,153.5	▲ 26.0%
3 Venituri proprii fiscale	675,519.0	791,551.4	▲ 17.2%	851,192.5	▲ 7.5%	1,103,689.9	▲ 29.7%
4 Sume defalcate din TVA	126,459.0	144,068.0	▲ 13.9%	179,561.9	▲ 24.6%	195,463.6	▲ 8.9%
5 Venituri nefiscale, din care:	20,598.4	16,117.8	▼ -21.8%	22,771.6	▲ 41.3%	27,811.8	▲ 22.1%
6 Venituri proprii nefiscale	20,598.4	16,117.8	▼ -21.8%	22,747.0	▲ 41.1%	27,501.8	▲ 20.9%
7 Donatii si sponsorizari	-	-	-	24.6	-	310.0	▲ 1161.2%
8 Subventii curente	727.0	1,139.1	▲ 56.7%	597.2	▼ -47.6%	1,010.6	▲ 69.2%
9 Alte venituri operationale	-	-	-	-	-	-	-
1 Cheltuieli Operationale (OPEX), din care:	680,362.7	748,671.7	▲ 10.0%	718,184.3	▼ -4.1%	777,333.9	▲ 8.2%
2 Cheltuieli de personal (PEREX)	176,532.2	185,613.5	▲ 5.1%	181,891.3	▼ -2.0%	213,230.7	▲ 17.2%
3 Bunuri si servicii*	336,920.5	383,545.9	▲ 13.8%	364,521.5	▼ -5.0%	358,624.9	▼ -1.6%
4 Transferuri curente	60,263.0	60,790.5	▲ 0.9%	46,409.2	▼ -23.7%	52,763.0	▲ 13.7%
5 Transferuri interne	17,161.7	21,766.1	▲ 26.8%	24,209.1	▲ 11.2%	29,596.4	▲ 22.3%
6 Asistenta sociala	65,127.5	69,495.8	▲ 6.7%	70,802.0	▲ 1.9%	84,576.8	▲ 19.5%
7 Subventii	5,170.0	4,421.0	▼ -14.5%	4,000.0	▼ -9.5%	4,115.5	▲ 2.9%
8 Alte cheltuieli	19,187.8	23,038.9	▲ 20.1%	26,351.3	▲ 14.4%	34,426.6	▲ 30.6%
Rezultat Operational	142,940.7	204,204.6		335,938.9		550,642.0	
Surplus Operational (% din OPEX)	21.0%	27.3%		46.8%		70.8%	
Deficit Operational (% din Venituri Op.)	-	-		-		-	
1 Venituri din Investitii	35,684.4	29,579.5	▼ -17.1%	14,295.4	▼ -51.7%	32,302.6	▲ 126.0%
2 Venituri din capital	29.2	7.6	▼ -74.0%	15.7	▲ 106.3%	9.2	▼ -41.1%
3 Subventii de capital	9,763.5	12,611.9	▲ 29.2%	10,909.8	▼ -13.5%	17,597.0	▲ 61.3%
4 Sume primite de la UE	25,891.8	16,959.9	▼ -34.5%	3,369.9	▼ -80.1%	14,696.4	▲ 336.1%
1 Cheltuieli de Investitii (CAPEX), din care:	81,979.7	157,068.8	▲ 91.6%	227,393.5	▲ 44.8%	304,417.4	▲ 33.9%
2 Transferuri de capital	-	-	-	11,030.5	-	5,410.2	▼ -51.0%
3 Proiecte cu finantare UE	1,377.4	2,266.8	▲ 64.6%	3,742.9	▲ 65.1%	59,552.1	▲ 1491.1%
4 PNRR	-	-	-	-	-	-	-
5 Cheltuieli de capital	80,931.5	155,369.5	▲ 92.0%	212,670.6	▲ 36.9%	239,843.4	▲ 12.8%
Rezultat din activitatea de investitii	- 46,295.3	- 127,489.4		- 213,098.2		- 272,114.8	
1 Venituri Financiare	-	-	-	-	-	-	-
2 Operatiuni financiare	-	-	-	-	-	-	-
1 Cheltuieli Financiare	61,390.5	93,670.1	▲ 52.6%	104,365.0	▲ 11.4%	125,954.8	▲ 20.7%
2 Comisioane aferente imprumuturilor	-	-	-	1,210.5	-	1.0	▼ -99.9%
3 Dobanzi	22,866.6	29,389.8	▲ 28.5%	26,994.3	▼ -8.2%	53,425.1	▲ 97.9%
4 Rambursari de credite	38,523.9	64,280.3	▲ 66.9%	76,160.2	▲ 18.5%	72,528.7	▼ -4.8%
Rezultat financiar	- 61,390.5	- 93,670.1		- 104,365.0		- 125,954.8	
Rezultatul perioadei	35,255.0	- 16,954.9		18,475.7		152,572.4	
Surplus (% din Total Cheltuieli)	4.3%	-		1.8%		12.6%	
Deficit (% din Total Venituri)	-	1.7%		-		-	
Rezultat anterior	9,728.2	44,983.2		28,028.3		46,504.0	
Rezultat curent (Rezultat anterior + Rezultatul perioadei)	44,983.2	28,028.3		46,504.0		199,076.4	
Venituri proprii/Venituri operationale (%)	84.6%	84.8%		82.9%		85.2%	
OPEX/Venituri proprii (%)	97.7%	92.7%		82.2%		68.7%	
(OPEX-PEREX, exclusiv Invatamant&Asigurari si asistenta sociala)/(V. proprii-Cote defalcate din impozitul pe venit) (%)	85.9%	77.1%		72.1%		57.0%	

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

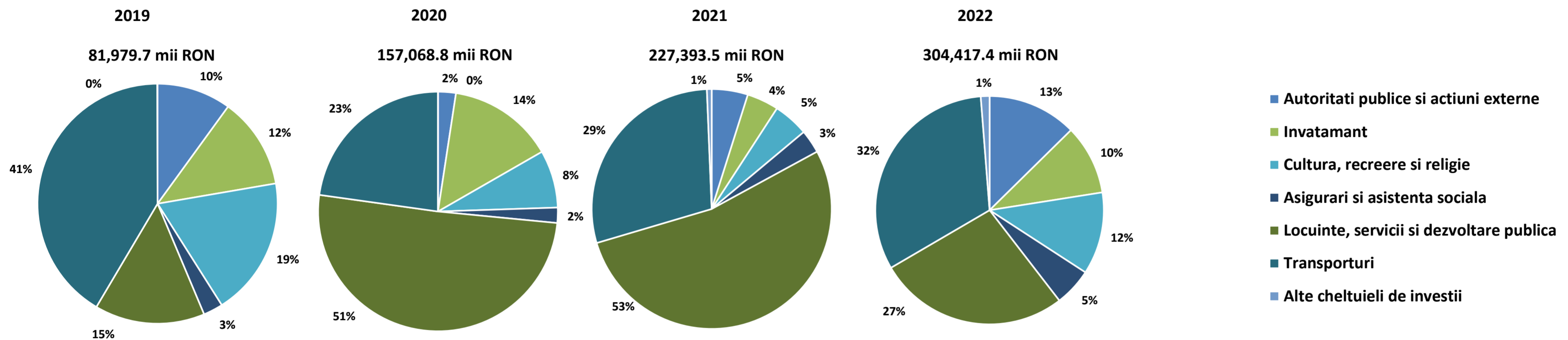
Balanta veniturilor si cheltuielilor in perioada 2019 - 2022

'000 RON



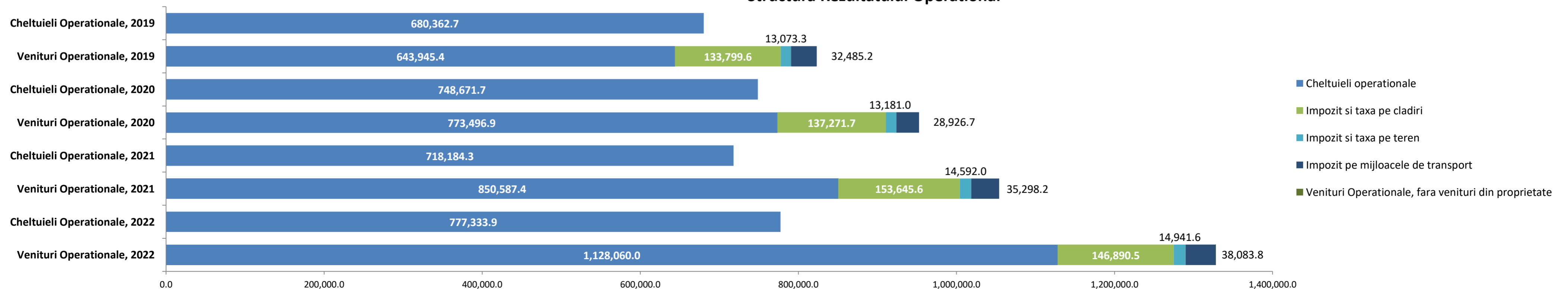
- Rezultatul perioadelor a fost pozitiv in 2019, 2021 si 2022, surplusul operational reusind sa acopere intreg deficitul inregistrat din activitatea de investitii si rezultat din Cheltuielile financiare. S-a inregistrat deficit in 2020, care a putut fi sustinut din rezultatul cumulat al anilor precedenti.
- In 2022 a fost constatat cel mai mare deficit din activitatea de investitii (in valoare de 272.114,8 mii RON), in principal ca urmare a majorarii Cheltuielilor de investitii efectuate (+77.023,9 mii RON), in timp ce Veniturile din investitii au inregistrat o majorare cu 18.007,3 mii RON.
- Structura Cheltuielilor de capital este prezentata in graficele de mai jos, pe destinatii de finantare:

Cheltuieli de investitii



- Rezultatul operational a fost pozitiv in fiecare an al intervalul analizat, evolutia fiind determinata de o majorare accelerata a Veniturilor operationale in 2020 (+15,7%) si in 2022 (+26%), in contrast cu cea a Cheltuielilor operationale, care au cunoscut singura diminuare din interval in 2021 (-4,1%).
- Luand in considerare rezultatul cumulat al anilor precedenti, rezultatul curent a atins valoarea de 199.076,4 mii RON la finalul lui 2022, in crestere cu 152.572,4 mii RON fata de cel al anului precedent, respectiv cu 154.093,2 mii RON peste nivelul inregistrat in prima perioada a intervalului analizat.

Structura Rezultatului Operational



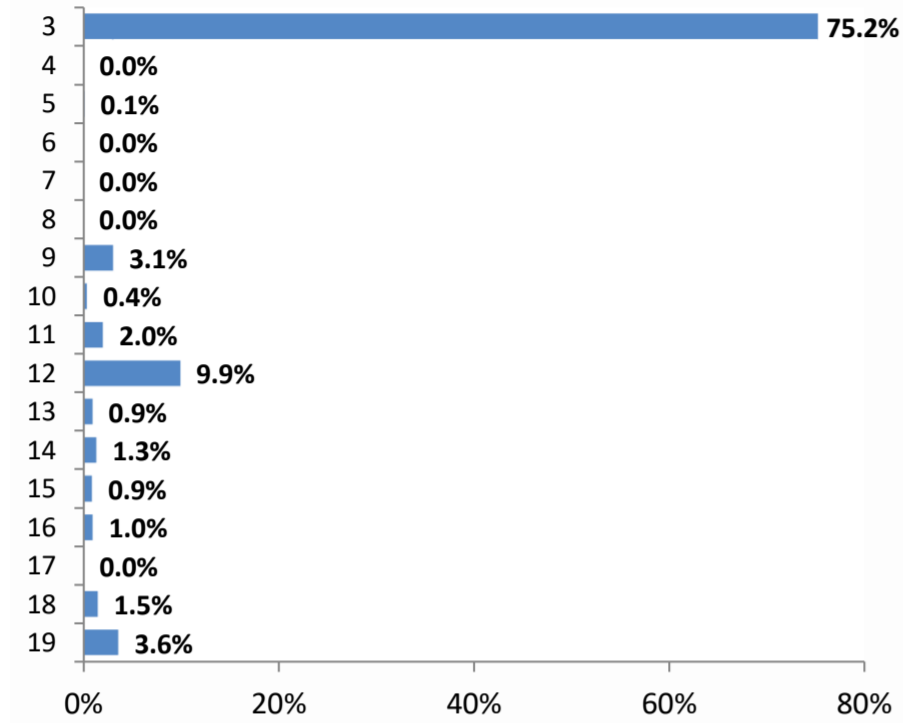


Structura veniturilor si cheltuielilor

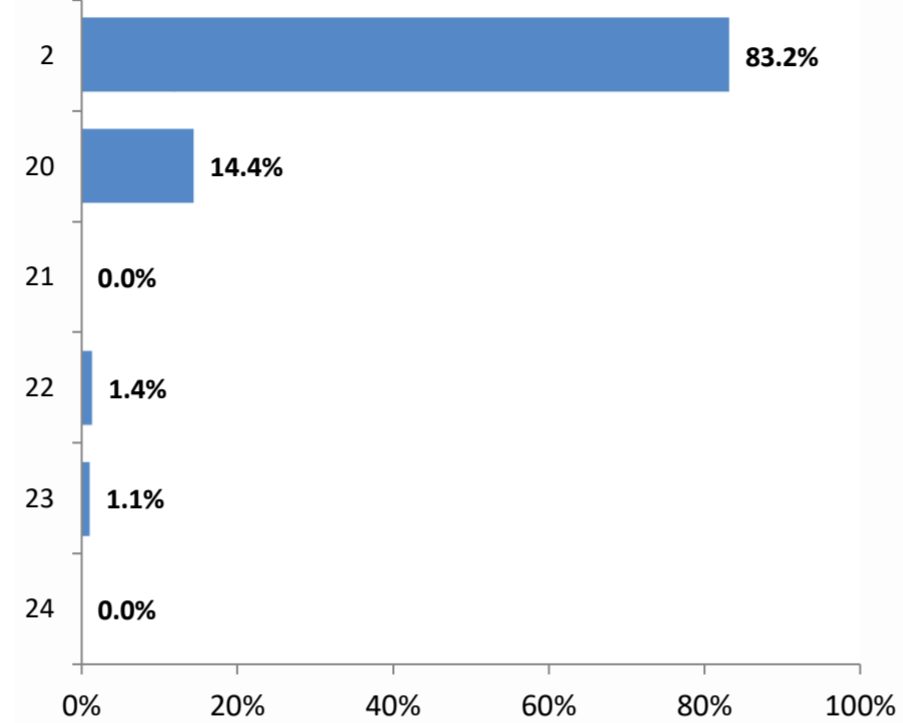
la data de 31.12.2022

'000 RON

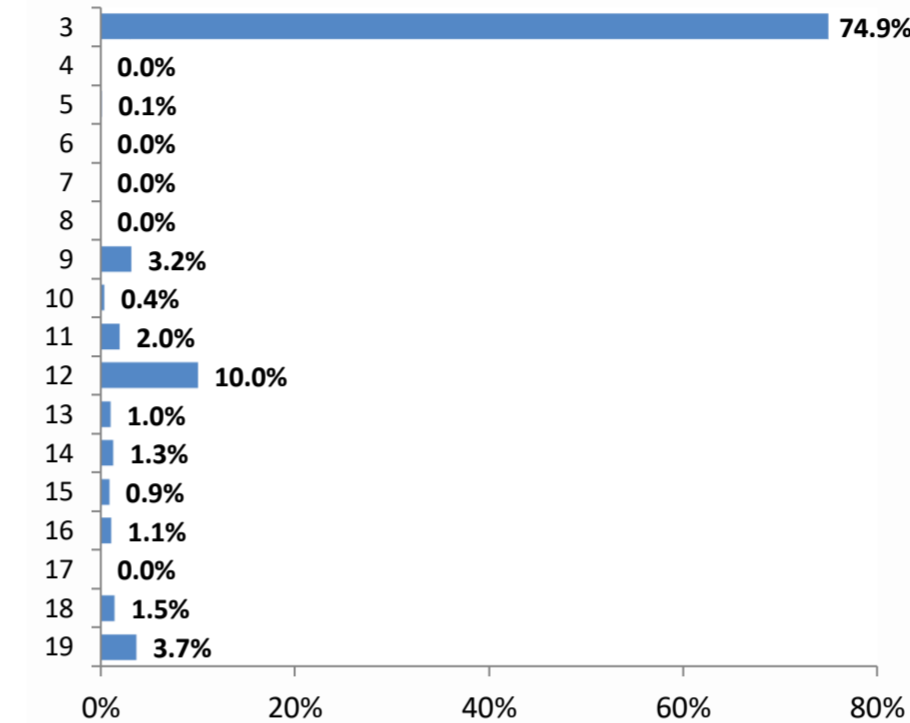
Structura veniturilor proprii executate
1,131,200.9



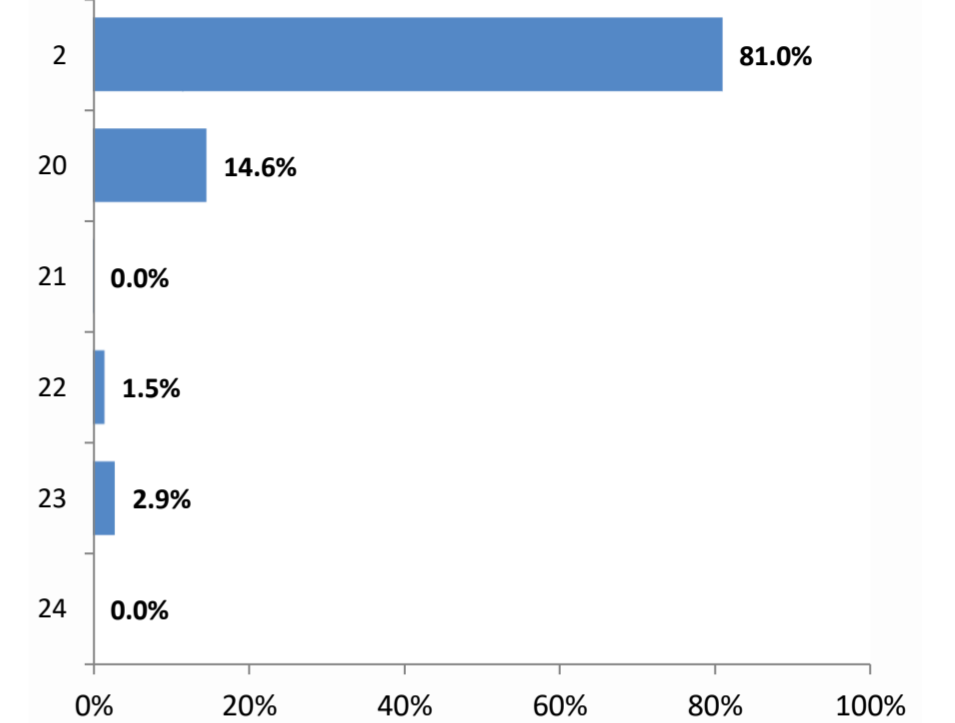
Structura veniturilor totale executate
1,360,278.5



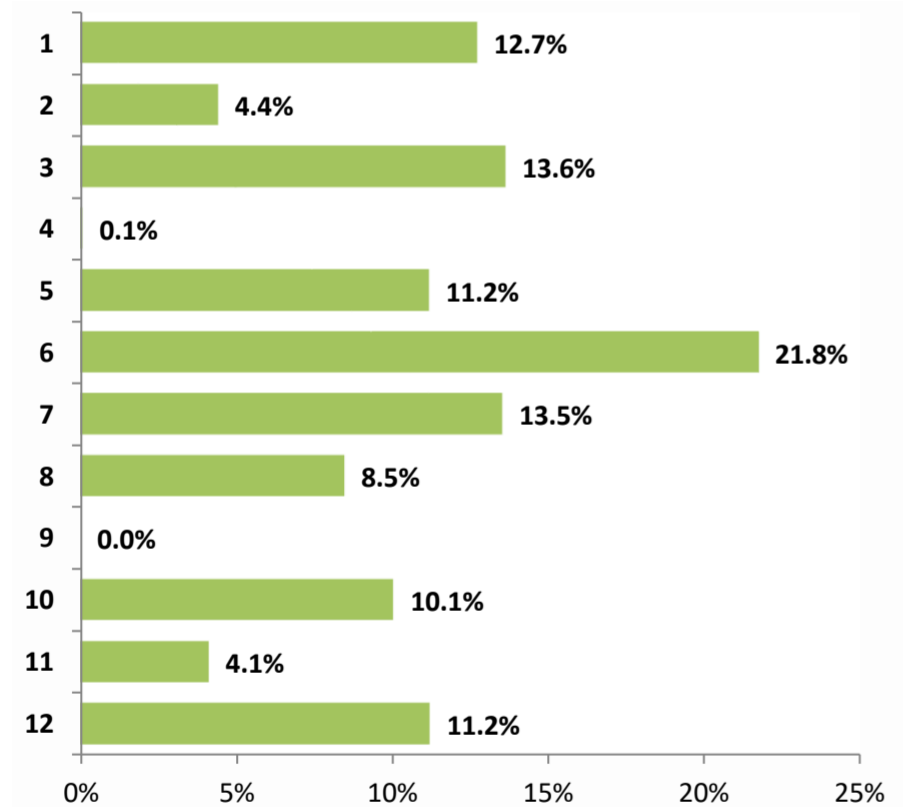
Structura veniturilor proprii rectificate
1,136,508.2



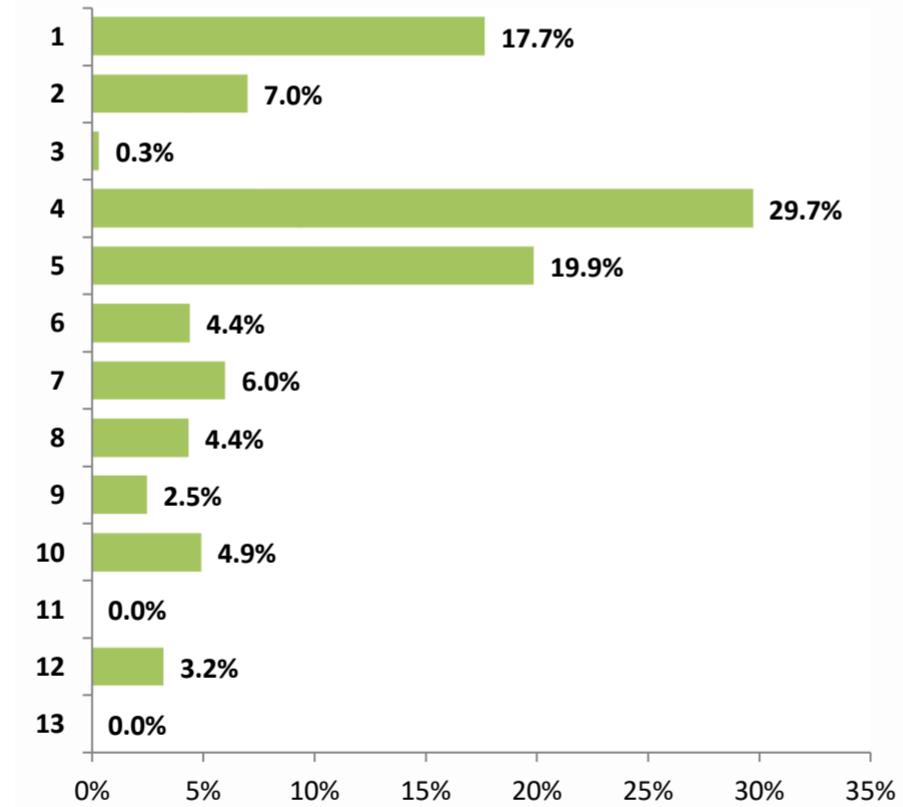
Structura veniturilor totale rectificate
1,402,812.3



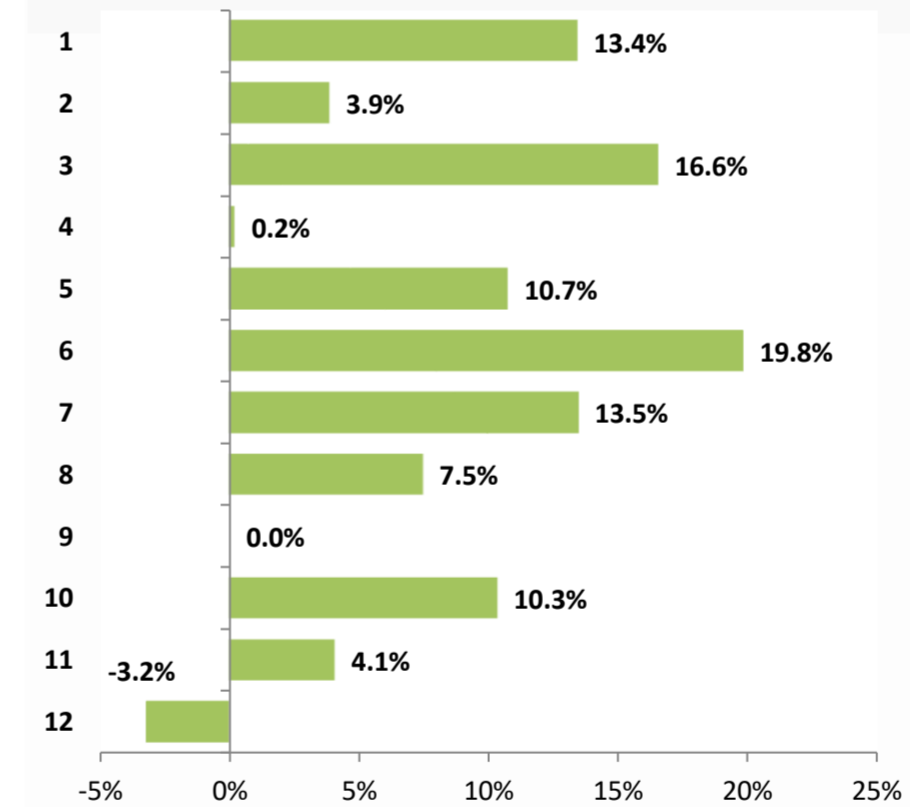
Structura cheltuielilor functionale executate
1,360,278.5



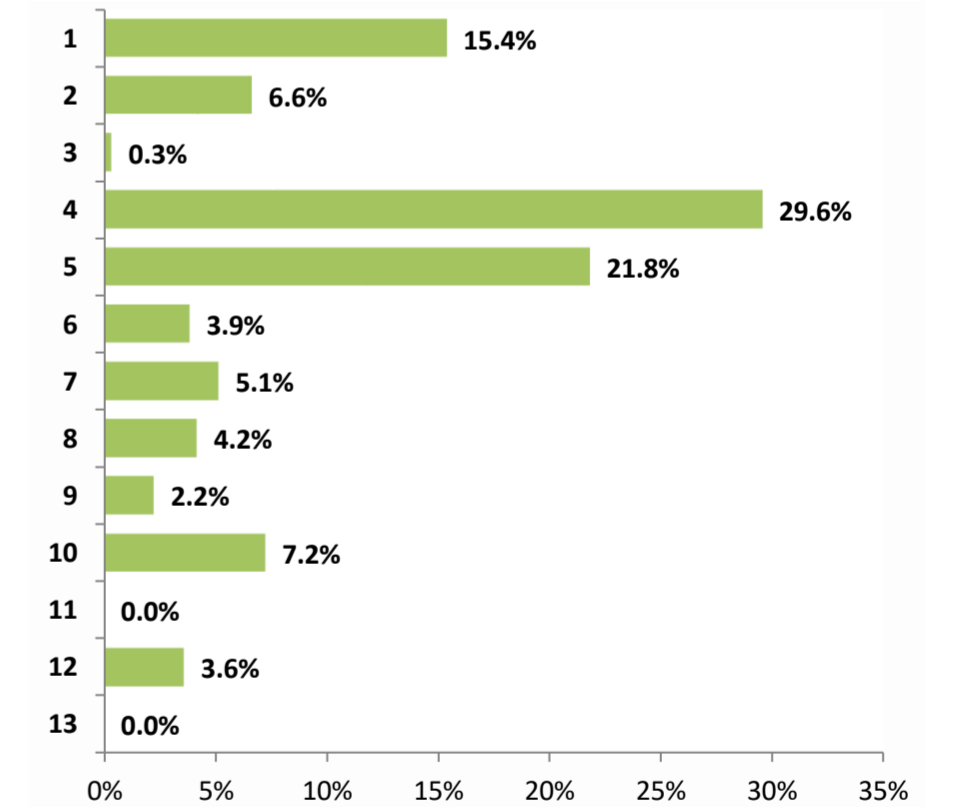
Structura cheltuielilor economice executate
1,360,278.5



Structura cheltuielilor functionale rectificate
1,402,812.3

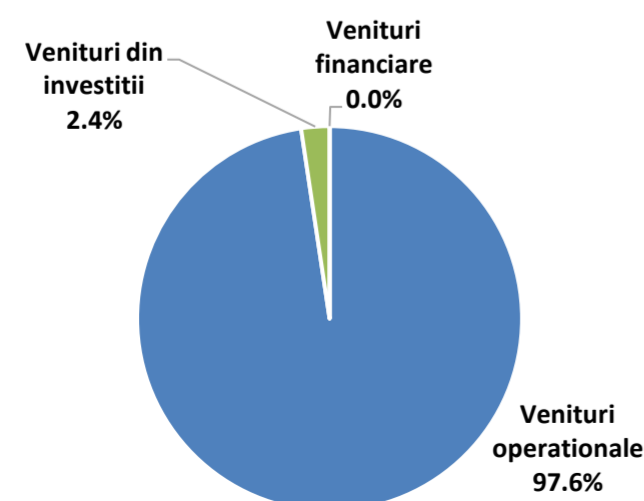


Structura cheltuielilor economice rectificate
1,402,812.3

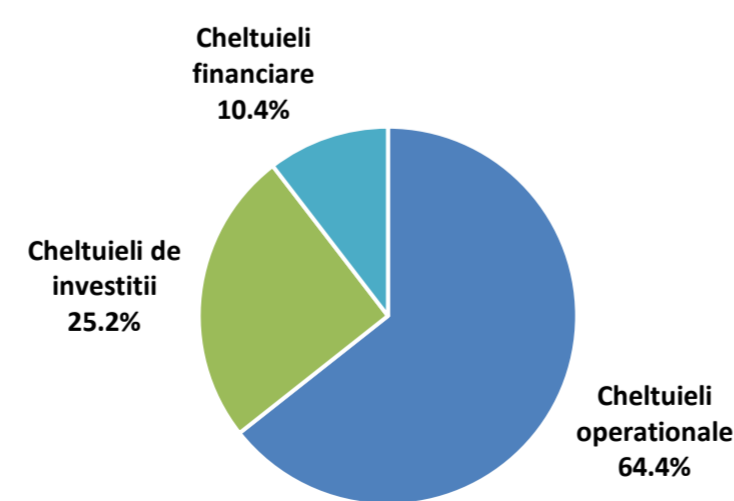


Legenda: Axa verticala reflecta componentele veniturilor/cheltuielilor, detaliate in Situatiia Veniturilor/Cheltuielilor

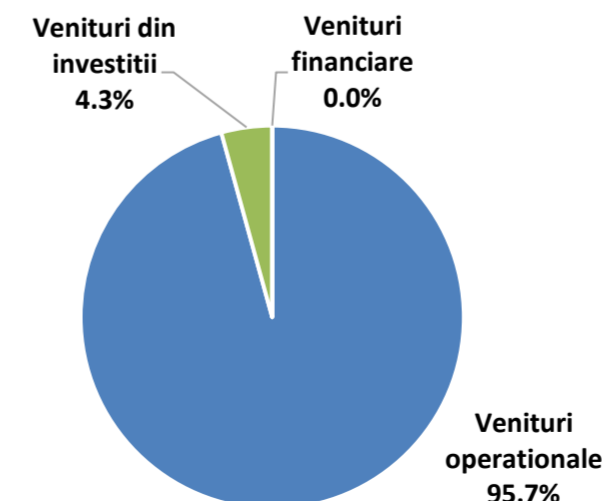
Executie venituri la T4 2022



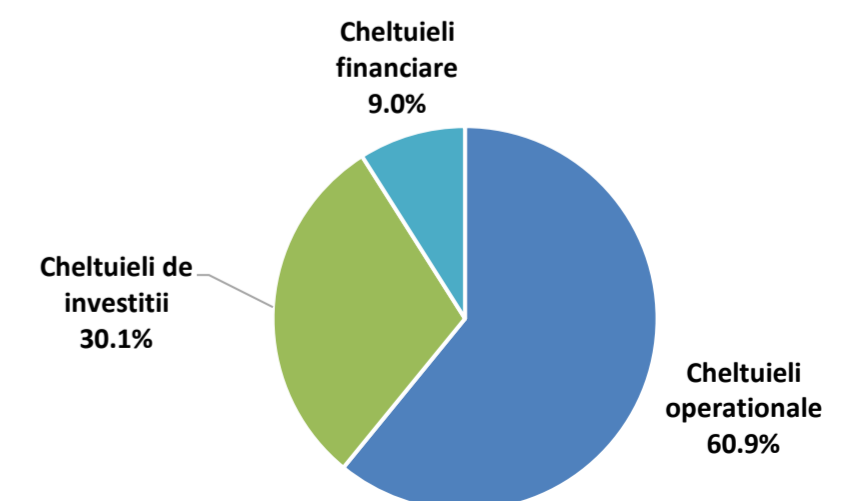
Executie cheltuieli la T4 2022



Venituri rectificate la T4 2022



Cheltuieli rectificate la T4 2022





Partea II: Venituri bugetare

- Situatia veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022
- Variatia veniturilor realizate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori venituri
- Prevederi bugetare aferente anului 2023

Situatia veniturilor realizate in perioada 2019 - 2022

'000 RON



Rand	Rezumat venituri	evolutia in perioada**	2019			2020			2021			2022			2022			2023		
			Executie	% /VI		Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Executie	% /VI	y/y	Rectificat	% /VI	Initial	% /VI	Initial	% /VI
1	Total venituri	16.6%	858,987.9			982,455.7		14.4%	1,068,418.5		8.7%	1,360,278.5		27.3%	1,402,812.3		1,388,198.0		1,892,291.5	
2	Venituri proprii, din care:	17.6%	696,146.6	81.0%		807,676.8	82.2%	16.0%	873,955.1	81.8%	8.2%	1,131,200.9	83.2%	29.4%	1,136,508.2	81.0%	1,025,381.0	73.9%	1,193,282.0	63.1%
3	Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	22.5%	462,901.3	53.9%		580,512.3	59.1%	25.4%	612,058.4	57.3%	5.4%	850,767.2	62.5%	39.0%	850,767.2	60.6%	739,660.0	53.3%	881,282.0	46.6%
4	Venituri din capital	-31.9%	29.2	0.0%		7.6	0.0%	-74.0%	15.7	0.0%	106.3%	9.2	0.0%	-41.1%	20.0	0.0%	20.0	0.0%	5.0	0.0%
5	Venituri din concesiuni si inchirieri	-1.0%	1,564.3	0.2%		1,562.9	0.2%	-0.1%	1,718.7	0.2%	10.0%	1,516.6	0.1%	-11.8%	1,349.0	0.1%	2,000.0	0.1%	1,000.0	0.1%
6	Varsaminte din profitul net al regiilor autonome	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Venituri din dividende	-100.0%	56.1	0.0%		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	6.3%	28,802.0	3.4%		28,590.5	2.9%	-0.7%	34,338.2	3.2%	20.1%	34,629.9	2.5%	0.8%	36,000.0	2.6%	36,000.0	2.6%	37,000.0	2.0%
10	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	5.1%	3,755.7	0.4%		3,492.5	0.4%	-7.0%	4,028.0	0.4%	15.3%	4,356.6	0.3%	8.2%	4,500.0	0.3%	4,500.0	0.3%	4,600.0	0.2%
11	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	6.9%	18,831.5	2.2%		17,523.5	1.8%	-6.9%	21,235.1	2.0%	21.2%	23,008.3	1.7%	8.4%	22,500.0	1.6%	22,500.0	1.6%	25,000.0	1.3%
12	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	2.3%	104,997.6	12.2%		108,681.2	11.1%	3.5%	119,307.4	11.2%	9.8%	112,260.6	8.3%	-5.9%	114,000.0	8.1%	123,000.0	8.9%	125,000.0	6.6%
13	Impozit si taxa pe terenuri de la persoane juridice	4.3%	9,317.6	1.1%		9,688.5	1.0%	4.0%	10,564.1	1.0%	9.0%	10,584.9	0.8%	0.2%	11,500.0	0.8%	11,500.0	0.8%	13,000.0	0.7%
14	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	3.4%	13,653.7	1.6%		11,403.2	1.2%	-16.5%	14,063.0	1.3%	23.3%	15,075.5	1.1%	7.2%	15,000.0	1.1%	15,000.0	1.1%	20,000.0	1.1%
15	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	3.5%	9,167.6	1.1%		11,104.7	1.1%	21.1%	9,357.8	0.9%	-15.7%	10,152.6	0.7%	8.5%	10,000.0	0.7%	10,000.0	0.7%	13,000.0	0.7%
16	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	3.1%	10,139.2	1.2%		8,681.5	0.9%	-14.4%	12,529.8	1.2%	44.3%	11,104.8	0.8%	-11.4%	12,390.0	0.9%	13,500.0	1.0%	12,608.0	0.7%
17	Taxe extrajudiciare de timbru	15.6%	22.0	0.0%		24.7	0.0%	12.5%	29.2	0.0%	17.9%	34.0	0.0%	16.4%	32.0	0.0%	30.0	0.0%	30.0	0.0%
18	Venituri din amenzi	1.0%	16,407.3	1.9%		11,306.5	1.2%	-31.1%	14,025.4	1.3%	24.0%	16,897.1	1.2%	20.5%	16,500.0	1.2%	15,000.0	1.1%	19,000.0	1.0%
19	Alte venituri proprii	35.2%	16,501.5	1.9%		15,097.2	1.5%	-8.5%	20,684.4	1.9%	37.0%	40,803.6	3.0%	97.3%	41,950.0	3.0%	32,671.0	2.4%	41,757.0	2.2%
20	Sume defalcate din TVA	15.6%	126,459.0	14.7%		144,068.0	14.7%	13.9%	179,561.9	16.8%	24.6%	195,463.6	14.4%	8.9%	204,924.0	14.6%	139,674.0	10.1%	135,698.0	7.2%
21	Donatii si sponsorizari	-	-	-		-	-	-	24.6	0.0%	-	310.0	0.0%	1161.2%	359.3	0.0%	-	-	209.0	0.0%
22	Subventii de la bugetul de stat, din care:	21.1%	10,490.5	1.2%		13,751.0	1.4%	31.1%	11,507.1	1.1%	-16.3%	18,607.6	1.4%	61.7%	20,916.0	1.5%	16,006.0	1.2%	364,677.2	19.3%
22.1	de capital	21.7%	9,763.5	1.1%		12,611.9	1.3%	29.2%	10,909.8	1.0%	-13.5%	17,597.0	1.3%	61.3%	20,010.0	1.4%	15,306.0	1.1%	363,747.2	19.2%
22.2	curente	11.6%	727.0	0.1%		1,139.1	0.1%	56.7%	597.2	0.1%	-47.6%	1,010.6	0.1%	69.2%	906.0	0.1%	700.0	0.1%	930.0	0.0%
23	Sume primite de la UE in contul platilor efectuate	-17.2%	25,891.8	3.0%		16,959.9	1.7%	-34.5%	3,369.9	0.3%	-80.1%	14,696.4	1.1%	336.1%	40,104.9	2.9%	207,137.0	14.9%	195,877.3	10.4%
24	Alte venituri	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,548.0	0.1%
				% /VT			% /VT			% /VT			% /VT		% /VT			% /VT		% /VT
	Venituri operationale	17.3%	823,303.4	95.8%		952,876.3	97.0%	15.7%	1,054,123.1	98.7%	10.6%	1,327,975.9	97.6%	26.0%	1,342,677.5	95.7%	1,165,735.0	84.0%	1,332,662.0	70.4%
	Venituri din investitii	-3.3%	35,684.4	4.2%		29,579.5	3.0%	-17.1%	14,295.4	1.3%	-51.7%	32,302.6	2.4%	126.0%	60,134.9	4.3%	222,463.0	16.0%	559,629.5	29.6%
	Venituri financiare	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Venituri Sectiunea de functionare	11.0%	749,522.1	87.3%		860,848.4	87.6%	14.9%	859,354.0	80.4%	-0.2%	1,025,172.9	75.4%	19.3%	1,016,529.3	72.5%	1,007,943.0	72.6%	1,124,484.0	59.4%
	Total Venituri Sectiunea de dezvoltare	45.2%	109,465.8	12.7%		121,607.3	12.4%	11.1%	209,064.5	19.6%	71.9%	335,105.6	24.6%	60.3%	386,283.0	27.5%	380,255.0	27.4%	767,807.5	40.6%
	Excedent anterior, din care:		-			-			-			-			-		-		-	
	TOTAL VENITURI ALE PERIOADEI (FARA EXCEDENT ANTERIOR)	16.6%	858,987.9			982,455.7		14.4%	1,068,418.5		8.7%	1,360,278.5		27.3%	1,402,812.3		1,388,198.0		1,892,291.5	

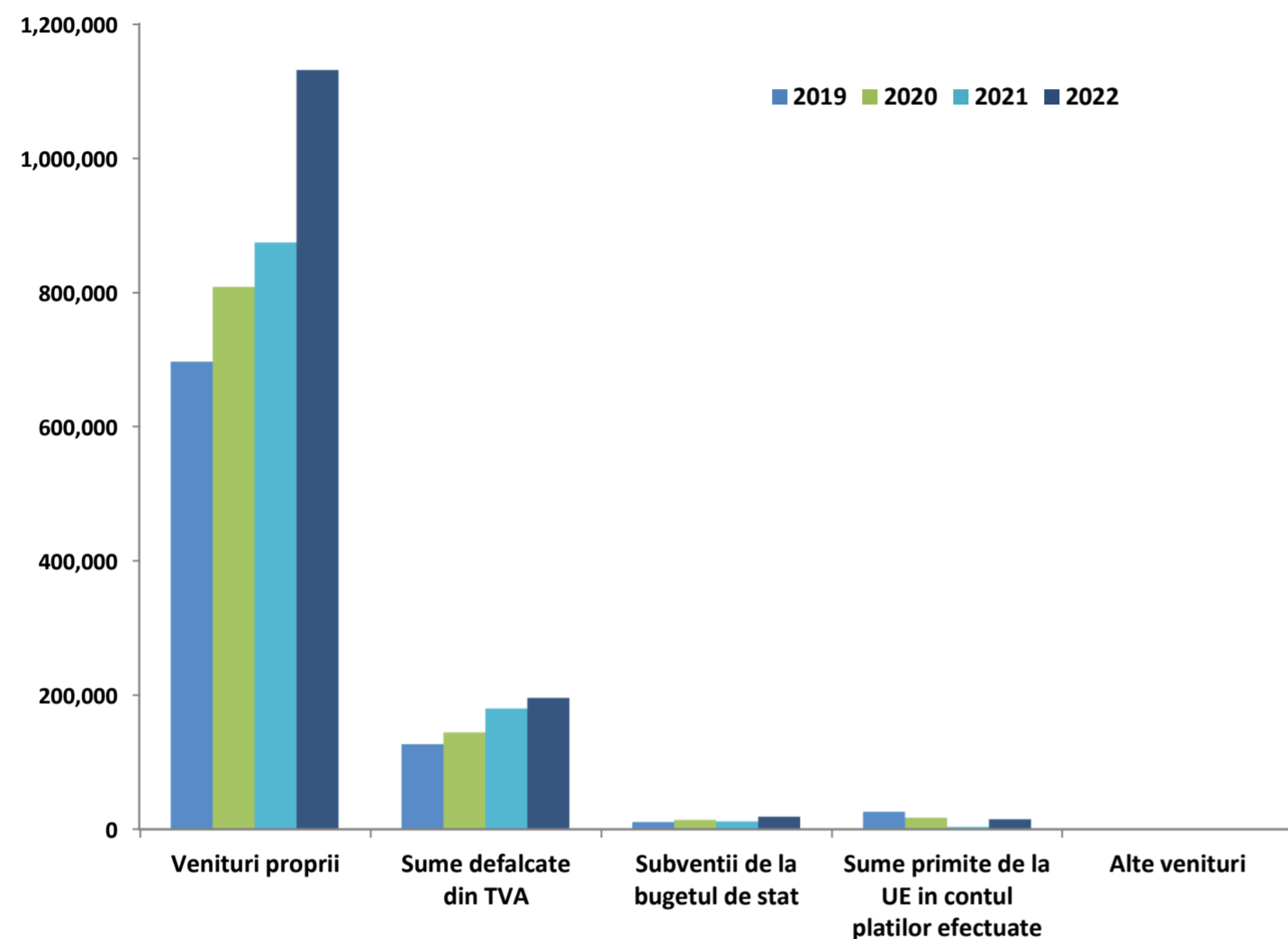
*) %VI - Reprezinta ponderea fiecarei linii in cadrul Veniturilor Totale Incasate (fara rezerve);

**) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a veniturilor in perioada 2019 - 2022;

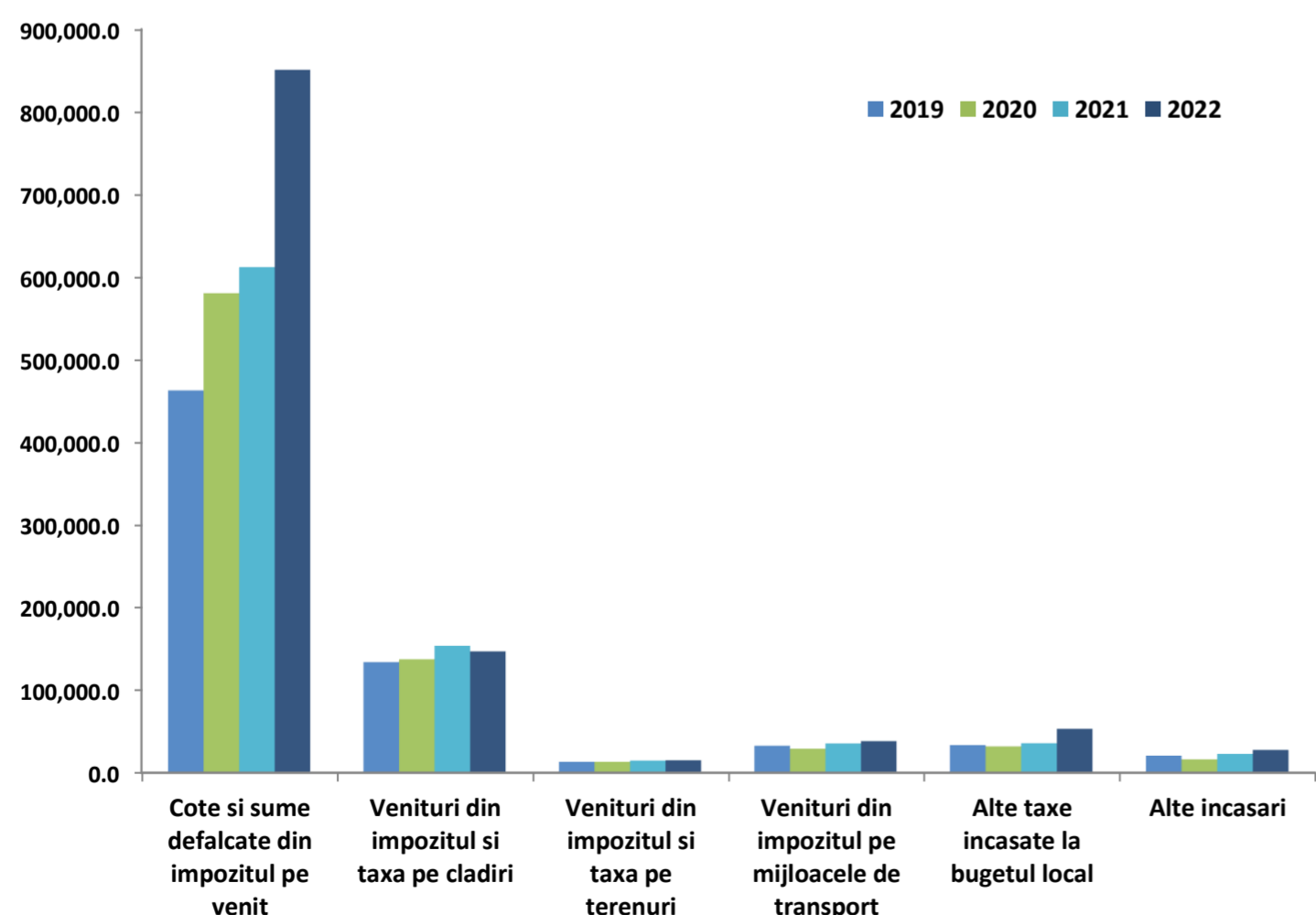
Venituri din impozitul pe proprietate	3.7%	179,358.1	20.9%	179,379.4	18.3%	0.0%	203,535.7	19.1%	13.5%	199,915.9	14.7%	-1.8%	203,500.0	14.5%	212,500.0	15.3%	224,600.0	11.9%
9 + 12 Impozit si taxa pe cladiri	3.2%	133,799.6	15.6%	137,271.7	14.0%	2.6%	153,645.6	14.4%	11.9%	146,890.5	10.8%	-4.4%	150,000.0	10.7%	159,000.0	11.5%	162,000.0	8.6%
10 + 13 Impozit si taxa pe teren	4.6%	13,073.3	1.5%	13,181.0	1.3%	0.8%	14,592.0	1.4%	10.7%	14,941.6	1.1%	2.4%	16,000.0	1.1%	16,000.0	1.2%	17,600.0	0.9%
11 + 14 Impozit pe mijloacele de transport	5.4%	32,485.2	3.8%	28,926.7	2.9%	-11.0%	35,298.2	3.3%	22.0%	38,083.8	2.8%	7.9%	37,500.0	2.7%	37,500.0	2.7%	45,000.0	2.4%
Impozit pe proprietate Persoane Fizice	6.5%	51,389.1	6.0%	49,606.6	5.0%	-3.5%	59,601.3	5.6%	20.1%	61,994.8	4.6%	4.0%	63,000.0	4.5%	63,000.0	4.5%	66,600.0	3.5%
Impozit pe proprietate Persoane Juridice	2.5%	127,968.9	14.9%	129,772.8	13.2%	1.4%	143,934.5	13.5%	10.9%	137,921.1	10.1%	-4.2%	140,500.0	10.0%	149,500.0	10.8%	158,000.0	8.3%



Dinamica veniturilor totale realizate in perioada 2019 - 2022



Dinamica veniturilor proprii realizate in perioada 2019 - 2022



↑ **Veniturile colectate la bugetul local** au crescut cu o rata anuala compusa de 16,6% pana la 1.360.278,5 mii RON, nivel atins dupa cresteri consecutive de 123.467,9 mii RON (+14,4%) in 2020 si 85.962,8 mii RON (+8,7%) in 2021, respectiv cu 291.860 mii RON (+27,3%) in 2022.

- **Veniturile proprii**, reprezentand sursa principala care contribuie la bugetul institutiei (ponderi intre 81% si 83,2% observate in intervalul analizat), au crescut cu o rata anuala compusa de 17,6%, atingand un nivel de 1.131.200,9 mii RON ca urmare a majorarilor cu 111.530,2 mii RON (+16%) in 2020, cu 66.278,3 mii RON (+8,2%) in 2021, respectiv cu 257.245,8 mii RON in ultimul an al intervalului analizat.
- **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** s-au majorat cu o rata anuala compusa de 15,6% pana la un nivel de 195.463,6 mii RON, ca urmare a cresterii veniturilor cu 17.609 mii RON (+13,9%) in 2020, cu 35.493,9 mii RON in 2021 si cu 15.901,7 mii RON (+8,9%) in ultimul an al intervalului de raportare. Variatia acestor venituri a fost observata integral la nivelul sumelor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor, pentru echilibrarea bugetelor locale si pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional.
- **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au atins valoarea de 14.969,4 mii RON dupa o evolutie oscilanta. Astfel, aceste venituri s-au diminuat cu 8.931,9 mii RON (-34,5%) in 2020, urmand o noua scadere cu 13.590,1 mii RON (-80,1%) in anul 2021 si culminand in anul de referinta 2022 cu o majorare cu 11.326,5 mii RON (+336,1%). Sumele au fost orientate in principal catre programele din Fondul European de Dezvoltare Regionala si din Fondul Social European.
- **Subventiile de la bugetul de stat** primite in cadrul bugetului local s-au majorat cu o rata anuala compusa de 21,1% pana la valoarea de 18.607,6 mii RON. Influenta importanta asupra acestei variatii au fost observate in 2020, an in care a fost inregistrat un nivel mai mare al subventiilor cu 3.260,5 mii RON (+31,1%), pentru ca in 2021 sa se observe o diminuare cu 2.244 mii RON (-16,3%). In ultimul raport anual analizat, respectiv in 2022 valoarea incasata a subventiilor s-a majorat cu 7.100,5 mii RON (+61,7%).

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

- **Cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit** s-au majorat cu 117.611 mii RON (+25,4%) in raportul 2020/2019, urmata de o alta majorare cu 31.546,2 mii RON (+5,4%), respectiv cu 238.708,7 mii RON (+39%) in anul 2022 comparativ cu anul precedent.
- **Alte taxe incasate la bugetul local**, care au atins o valoare de 53.085,5 mii RON, dupa majorarea cu 3.940,4 mii RON din anul 2021 comparativ cu anul precedent si cu 17.426,4 mii RON in 2022 (+48,9%). Influenta asupra evolutiei au venit in principal din partea Altor impozite si taxe, Taxelor judiciare de timbru si altor taxe de timbru, Taxelor si tarifelor pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare, cat si din partea Taxelor extrajudiciare de timbru;
- **Alte incasari**, care au atins nivelul de 27.432,4 mii RON dupa majorari consemnate in 2021 (+6.635,4 mii RON, +41,3%) si in 2022 (+4.730,6 mii RON, +20,8%). De asemenea, o diminuare a acestor venituri a fost remarcata in 2020 (-4.495 mii RON, -21,9%);
- **Veniturile din impozitul pe proprietate**, pentru care a fost consemnat cel mai mare nivel de 203.535,7 mii RON in 2021, dupa o majorare cu 24.156,3 mii RON, +13,5%. Colectari mai mari in interval au venit din partea persoanelor juridice;

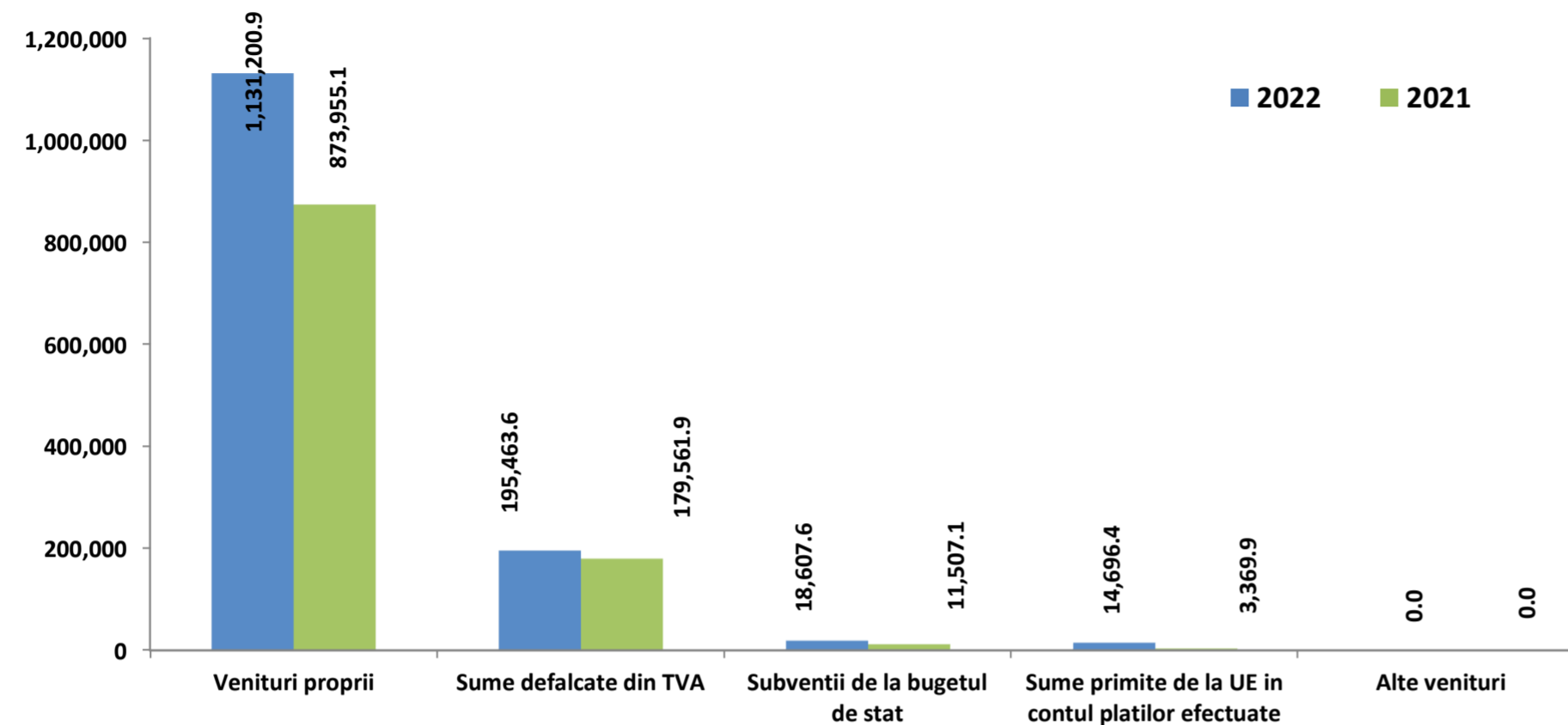
Variatia veniturilor

realizate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in anul 2021

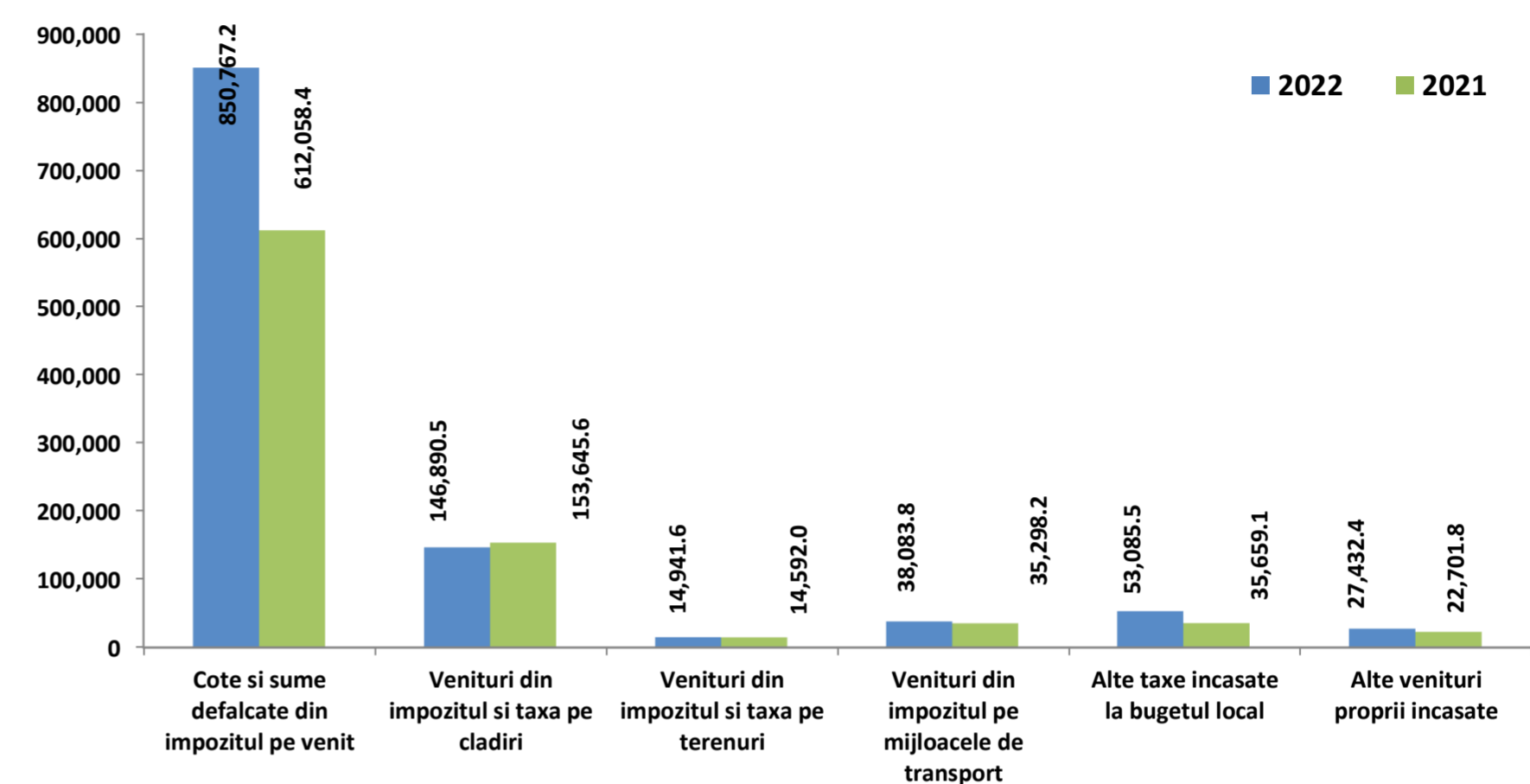
'000 RON



Variatia veniturilor totale



Variatia veniturilor proprii



↑ **Veniturile incasate** la bugetul local s-au majorat cu 27,3%, respectiv cu 291.860 mii RON.

- ↑ **Veniturile proprii**, cu o pondere de 83,2% in totalul veniturilor din an, inregistreaza o majorare de 257.245,8 mii RON (+29,4%).
- ↑ **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** inregistreaza o majorare de 8,9% pana la valoarea de 195.463,6 mii RON. Cresterea vine din partea acelor sume pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+5.611,1 mii RON, +3,6%), pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (+5.383,2 mii RON, +22,2%), pentru echilibrarea bugetelor locale, care nu au inregistrat valori in 2021, insa s-au incasat la nivelul de 4.907,5 mii RON in 2022.
- ↑ **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** inregistreaza o majorare cu 11.326,5 mii RON, atingand valoarea de 14.696,4 mii RON, in principal ca urmare a evolutiei inregistrate la nivelul programelor din Fondul European de Dezvoltare Regionala (fara valori in 2021, dar in suma de 11.617,2 mii RON in 2022) si a sumelor aferente Fondului Social European (+1.290,8 mii RON), contrabalansate de lipsa Altor sume primite de la UE (in valoare de 1.176,8 mii RON in 2021, dar nule in 2022) si diminuarea valorii veniturilor din Alte programe comunitare finantate in perioada 2014 – 2020 (-366,6 mii RON).
- ↑ **Subventiile de la bugetul de stat** s-au majorat cu 7.100,5 mii RON, influentele fiind observate majoritar la nivelul celor de capital, respectiv din cauza sumelor pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (in valoare de 6.226,6 mii RON in 2022, nule in anul precedent) si a celor necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (+3.144,2 mii RON), coroborat cu lipsa celor pentru Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala (in valoare de 3.433,6 mii RON in 2021). De asemenea, la nivelul Subventiilor curente au fost inregistrate majorari ale veniturilor cu 413,4 mii RON, din care pentru Alte drepturi pentru dizabilitate si adoptie s-au incasat subventii mai mari cu 403 mii RON.

↑ **Veniturile proprii** ating valoarea de 1.131.200,9 mii RON in perioada supusa raportarii, iar cele mai importante influente ce determina evolutia grupei se regasesc la nivelul urmatoarelor categorii de venituri:

- ↑ **Cotele si sume defalcate din impozitul pe venit**, cu o valoare a sumelor din executia bugetara de 850.767,2 mii RON, comparativ cu 612.058,4 mii RON valoare inregistrata in anul precedent. Sumele alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale s-au majorat cu 50% (+283.494,2 mii RON), dar nu s-au mai inregistrat Cote defalcate din impozitul pe venit (in valoare de 44.785,5 mii RON in 2021).
- ↑ **Alte taxe incasate la bugetul local**, cu o majorare de 17.426,4 mii RON (+48,9%) determinat in principal de incasarile din Alte impozite si taxe (+17.297,3 mii RON, +157,2%).
- ↑ **Alte incasari**, majorate cu 4.730,6 mii RON (+20,8%), cu o influenta majora din partea Veniturilor din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale (+2.817,7 mii RON), Altor venituri (+822,8 mii RON), Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese (+635,4 mii RON).
- ↓ **Veniturile din impozitele pe proprietate**, cu un nivel atins de 199.915,9 mii RON (respectiv cu o diminuare de 3.619,9 mii RON, -1,8%) au cunoscut diminuari ale sumelor incasate de la persoane juridice (-6.013,4 mii RON, -4,2%) si s-au majorat sumele incasate de la persoane fizice (+2.393,5 mii RON, +4%).

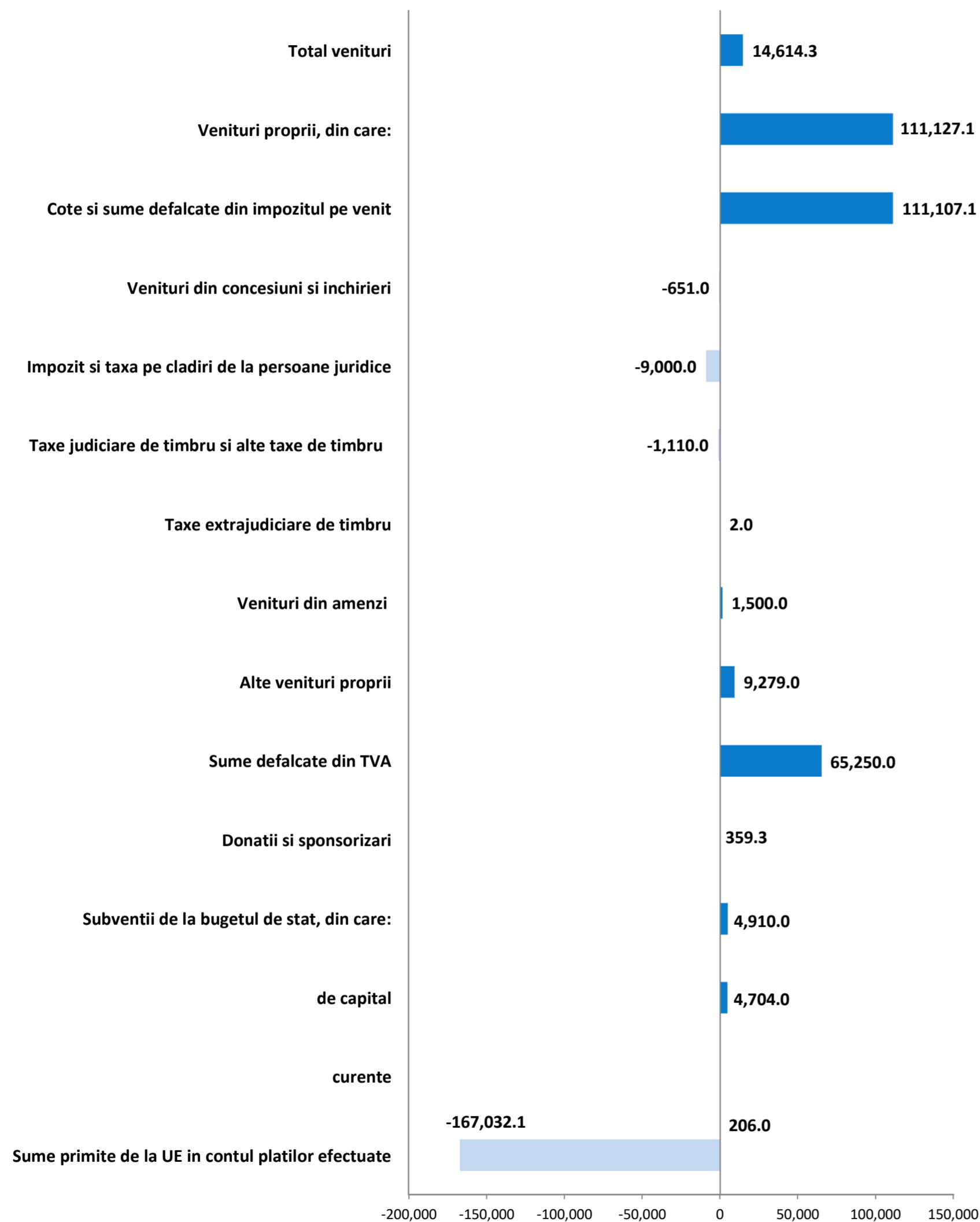
Prevederi bugetare

Gradul de executie a veniturilor in anul 2022

'000 RON



Prevederi bugetare definitive aferente anului 2022 comparativ cu prevederile initiale



Ultima rectificare bugetara a anului a fost aprobata prin Hotararea Consiliului Local nr. 329 din 27.12.2022 si vizeaza majorarea prevederilor cu 14.614,3 mii RON.

- Pentru **Cote si sume defalcate din impozitul pe venit** au fost majorate prevederile finale cu 111.107,1 mii RON (+15%), integral prin prevederi mai mari la nivelul Sumelor alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale.
- Alocarile pentru **Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost majorate cu 65.250 mii RON, respectiv pana la totalul de 204.924 mii RON. Influenta vine in principal din partea alocațiilor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (+54.367 mii RON, +48%).
- **Alte venituri proprii** prevad valori majorate cu 9.279 mii RON, avand in vedere majorarea prevederilor pentru Alte impozite si taxe (+6.960 mii RON), Alte venituri din dobanzi (in valoare de 650 mii RON, fara prevederi initiale), Contributia parintilor sau sustinatorilor legali pentru intretinerea copiilor in crese (+500 mii RON) si Alte venituri (+500 mii RON).
- **Subventii de la bugetul de stat** cu prevederi finale mai mari cu 4.910 mii RON comparativ cu cele initiale, in special la nivelul celor de capital (+4.704 mii RON), prin majorarea estimarilor pentru Subventii pentru finantarea locuintelor sociale (+3.000 mii RON) si a celor pentru Subventii pentru reabilitarea termica a cladirilor de locuit (+1.704 mii RON).
- Planificarile initiale privind **Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate** au fost diminuate in bugetul final cu 167.032,1 mii RON, respectiv pana la nivelul de 40.104,8 mii RON. Au fost remarcate alocațiile diminuate pentru programele aferente Fondului European de Dezvoltare Regionala (-158.320,1 mii RON).
- In cadrul **Impozitelor pe proprietate**, au fost rectificate prin diminuare cu 9.000 mii RON prevederile aferente Impozitului si taxei pe cladiri de la persoane juridice, pana la nivelul de 114.000 mii RON.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Veniturile totale incasate la bugetul local la sfarsitul anului au fost cu 42.533,8 mii RON sub nivelul prevederilor bugetului final, marcand astfel un grad de realizare de 97%.

- ↓ **Veniturile din investitii** s-au situat cu 27.832,2 mii RON sub nivelul estimat, cu un grad de executie de 53,7%. Influenta majore asupra nivelului redus de executie au fost observate la nivelul urmatoarelor categorii:
 - ↓ Sumele primite de la UE in contul platilor efectuate, cu 25.408,4 mii RON (-63,4%) sub nivelul bugetului, prin diminuarea veniturilor aferente Fondului European de Dezvoltare Regionala (incluse in bugetul final la valoarea de 32.995,8 mii RON si executate in proportie de 35,2%), incasari sub prevederi cu 35,4% pentru Fondul Social European (-1.408,9 mii RON) si pentru Alte programe comunitare finantate in perioada 2014 - 2020 (-1.752,8 mii RON, -77,5%). De asemenea, la T4 2022 nu s-au inregistrat Alte sume primite din fonduri de la Uniunea Europeana pentru programele operationale finantate din cadrul financiar 2014-2020, desi au fost incluse in bugetul final in valoare de 868 mii RON;
 - ↓ Subventiile de capital, care au fost cu 2.413 mii RON (-12,1%) sub valoarea estimata, prin executii mai mici pentru sumele necesare sustinerii derularii proiectelor finantate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020 (-2.412,6 mii RON, -41,7%);
- ↓ **Veniturile operationale** s-au situat cu 14.701,6 mii RON sub nivelul estimat in buget, cu un grad de executie de 98,9%. Structura executiei bugetare a fost influentata de urmatoarele categorii de venituri:
 - ↓ Sumele defalcate din TVA s-au incasat in proportie de 95,4% comparativ cu prevederile finale (-9.460,4 mii RON), in principal prin executarea sub prevederi a celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate (-6.773,3 mii RON), respectiv a celor pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (-2.531,6 mii RON).
 - ↓ Venituri din impozitele pe proprietate incasate cu 3.584,1 mii RON sub nivelul estimarilor finale, cu o dinamica determinata de sumele colectate de la persoane juridice (-2.578,9 mii RON, -1,8%) si persoane fizice (-1.005,2 mii RON, -1,6%). Concret, diminuari ale colectarilor fata de prevederi au fost observate la nivelul sumelor colectate in legatura cu cladirile (-3.109,5 mii RON) si teren (-RON 1.058,4 mii RON), contrabalansate de incasari peste nivelul bugetat al celor pentru mijloacele de transport (+583,8 mii RON);
 - ↓ Alte impozite si taxe s-au colectat cu 3.659,6 mii RON sub nivelul prevederilor finale (-11,5%), in timp ce valoarea Altor venituri din dobanzi s-a situat cu 3.087,3 mii RON peste prevederile rectificate.

Indicatori venituri

in anul 2022 comparativ cu anul 2021

'000 RON



Indicatori	2022	2021
Venituri din impozitul pe proprietate	199,915.9	203,535.7
Venituri pe locuitor*	502.5	512.7
Ponderea veniturilor in total venituri	14.7%	19.1%
Venituri proprii fiscale	1,103,689.9	851,192.5
Venituri pe locuitor*	2,774.2	2,144.1
Ponderea veniturilor in total venituri	81.1%	79.7%
Venituri curente totale (autonome)	1,326,965.3	1,053,525.9
Venituri pe locuitor*	3,335.4	2,653.8
Ponderea veniturilor in total venituri	97.6%	98.6%
Venituri operationale	1,327,975.9	1,054,123.1
Venituri pe locuitor*	3,337.9	2,655.3
Ponderea veniturilor in total venituri	97.6%	98.7%
Venituri din investitii	32,302.6	14,295.4
Venituri pe locuitor*	81.2	36.0
Ponderea veniturilor in total venituri	2.4%	1.3%
Total venituri pe locuitor*	3,419.1	2,691.3
Venituri proprii pe locuitor	2,843.3	2,201.5
Gradul de finantare din venituri proprii	83.2%	81.8%
Gradul de autofinantare	83.2%	77.6%
Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	78.3%	71.0%
Gradul de autonomie decizionala	83.5%	81.8%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	98.0%	85.5%
Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	97.0%	90.5%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	110.3%	110.4%
Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	99.5%	97.5%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	94.1%	108.2%
Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	98.2%	100.8%
Estimatul anual din venituri fiscale locale (probabilitate maxima)	252,922.7	239,134.0
Estimatul anual din venituri fiscale locale (buget definitiv)	261,305.0	237,159.0
Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	103.3%	99.2%
Gradul de colectare, din bugetul initial, a veniturilor din:	110.0%	110.5%
Cote defalcate din impozitul pe venit	0.0%	100.0%
Impozit pe cladiri de la persoane fizice	96.2%	118.4%
Impozit pe terenuri de la persoane fizice	96.8%	98.2%
Impozit pe mijloacele de transport de la persoane fizice	102.3%	114.8%
Impozit pe cladiri de la persoane juridice	91.3%	106.5%
Impozit pe terenuri de la persoane juridice	92.0%	108.9%
Numar de locuitori,	397,847	396,988
la data:	01.01.2021	01.01.2020

*) Indicatorii calculati per Capita sunt prezentati in RON

↓ **Veniturile din impozitul pe proprietate** au inregistrat o diminuare cu 3.619,9 mii RON (-1,8%), determinata de sumele colectate de la persoane juridice (-6.013,4 mii RON, -4,2%), in timp ce impozitele de la persoane fizice s-au majorat cu 2.393,5 mii RON (+4%). Astfel, a fost remarcata diminuarea colectarilor aferente cladirilor (-6.755,1 mii RON, -4,4%), contrabalansata de cresterea colectarilor aferente mijloacelor de transport (+2.785,6 mii RON, +7,9%).

↑ **Veniturile proprii fiscale** au fost mai mari cu 252.497,4 mii RON (+29,7%) in principal ca urmare a:

- ↑ Majorarii Cotelor si sumelor defalcate din impozitul pe venit (+238.708,7 mii RON, +39%).
- ↑ Majorarii Altor impozite si taxe (+17.297,3 mii RON, +157,2%);
- ↑ Majorarea colectarilor din Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare (+794,8 mii RON, +8,5%);
- ↓ Diminuarii Veniturilor din impozitul pe proprietate;
- ↓ Diminuarii incasarilor din Taxele judiciare de timbru si altor taxe de timbru (- 1.425,1 mii RON, -11,4%).

↑ **Veniturile curente totale (autonome)** inregistreaza un nivel cu 273.439,4 mii RON (+26%) mai mare, ca urmare a:

- ↑ Veniturilor fiscale, in crestere cu 268.399,1 mii RON (+26%), cu influente din partea Veniturilor proprii fiscale si Sumelor defalcate din TVA (+15.901,7 mii RON, +8,9%);
- ↑ Veniturilor nefiscale, mai mari cu 5.040,3 mii RON (+22,1%), in principal datorita majorarii sumelor din Vanzarea de bunuri si servicii (+4.656,6 mii RON, +26%).

↑ **Veniturile operationale** colectate in intervalul analizat sunt cu 273.852,7 mii RON mai mari, evolutia fiind determinata de cresterea Veniturilor curente (+273.439,4 mii RON, +26%) si a Subventiilor curente (+413,4 mii RON, +69,2%).

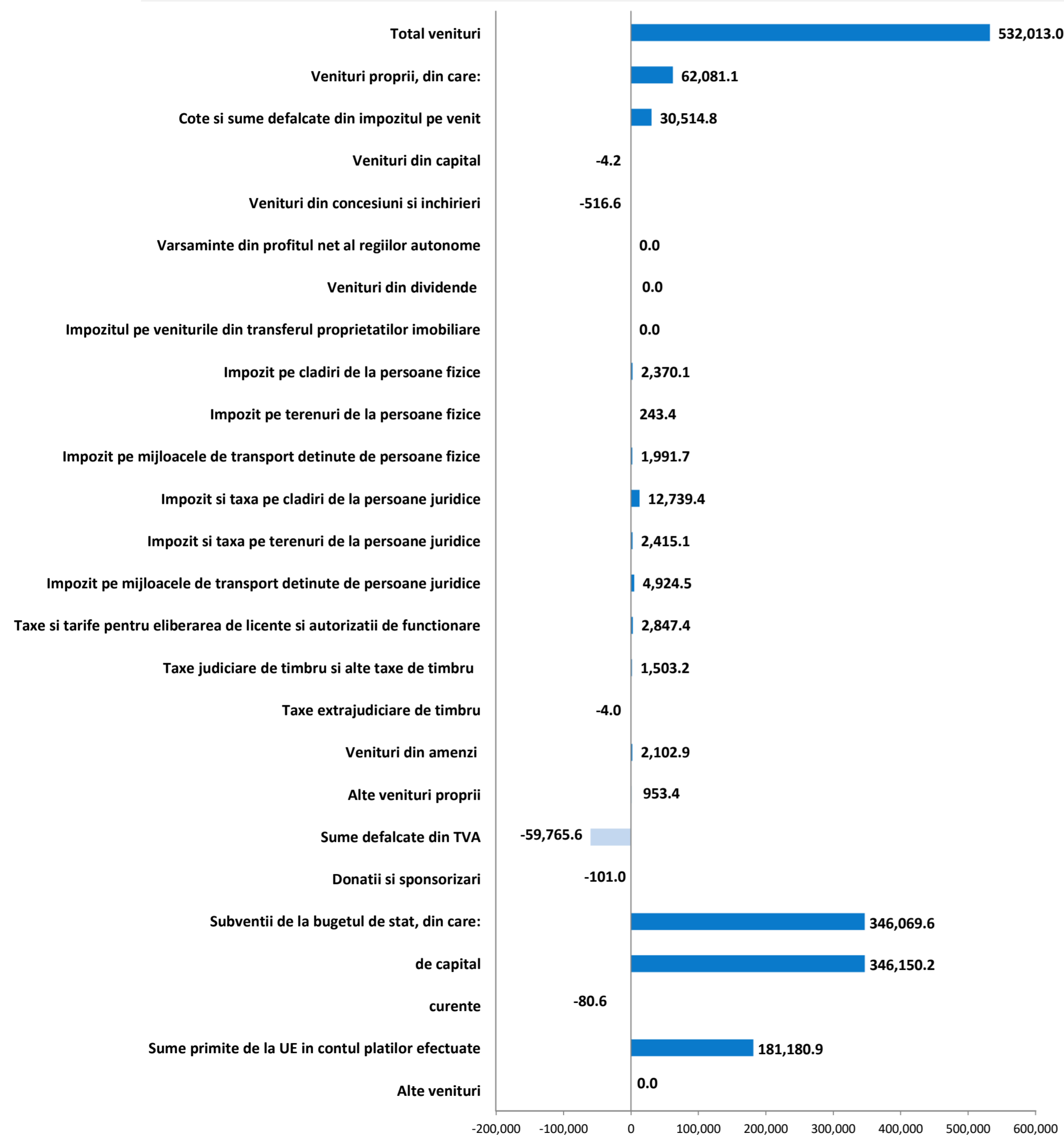
↑ **Veniturile din investitii** inregistreaza o valoare cu 18.007,3 mii RON (+126%) mai mare. Aceste venituri sunt aferente Sumelor primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari aferente cadrului financiar 2014-2020 (+12.541,9 mii RON) si Subventiilor de capital (+6.687,2 mii RON, +61,3%).

Prevederi bugetare aferente anului 2023

'000 RON



Prevederi bugetare aferente anului 2023 comparativ cu nivelul realizat in 2022



Bugetul initial pentru anul 2023 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. 16 din 12.02.2023, cu un nivel al veniturilor de 1.892.291,5 mii RON, reprezentand o crestere a prevederilor bugetare cu 39,1%, comparativ cu incasarile anului precedent.

- Prevederile aferente **Veniturilor proprii** se situeaza la un nivel cu 62.081,1 mii RON (+5,5%) peste incasarile exercitiului precent, fiind in valoare de 1.193.282 mii RON. Prevederile acestei categorii sunt influentate de urmatoarele linii:
 - Cote si sume defalcate din impozitul pe venit, estimariile fiind mai mari cu 30.514,8 mii RON (+3,6%), respectiv pana la 881.282 mii RON.
 - Venituri din impozitul pe proprietate, avand prevederi in crestere cu 24.684,1 mii RON pana la valoarea de 224.600 mii RON. Principalul aport in cadrul acestor estimari este adus de veniturile colectate de la persoane juridice (+20.078,9 mii RON), respectiv prin majorarea prevederilor aferente impozitului si taxei pe cladiri colectate de la persoane fizice si jurice (+15.109,5 mii RON), respectiv mijloace de transport (+6.916,2 mii RON);
 - Venituri din amenzi, prevederile fiind in crestere cu 2.102,9 mii RON (+12,4%), respectiv pana la valoarea de 19.000 mii RON;
 - Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru, in crestere cu 1.503,2 mii RON (+13,5%) pana la valoarea de 12.608 mii RON.
- Subventiile de la bugetul de stat** au fost incluse in bugetul anului 2023 la valoarea totala de 364.677,2 mii RON, situandu-se cu 346.069,6 mii RON peste nivelul incasat in 2022, in principal prin prevederi mai mari pentru Subventiile de capital (+346.150,2 mii RON), in timp ce cele curente au fost diminuate cu 80,6 mii RON.
- Sumele primite de la UE in cadrul platilor efectuate** sunt, in cadrul bugetul pentru anul 2023, in valoare de 195.877,3 mii RON, dupa o majorare semnificativa a prevederilor fata de executia anului 2022. Aceste sume sunt integral aferente cadrului financiar 2014-2020 si sunt concentrate cu preponderenta in jurul Fondului Social European (cu estimari in valoare de 185.748,3 mii RON).
- Sumele defalcate din taxa pe valoare adaugata** au fost incluse in bugetul anului 2023 la valoarea de 135.698 mii RON, dupa o diminuare a prevederilor cu 30,6% in comparatie cu executia anului precedent. In defalcarea prevederilor se observa neincluderea de prevederi aferente Sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea invatamantului particular si a celui confesional (dar incasate in valoare de 29.595,4 mii RON in 2022) diminuarea celor pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul sectoarelor (-27.102,7 mii RON), a Sumelor defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale (-3.067,5 mii RON).



Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

- Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022

Situatia cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

'000 RON



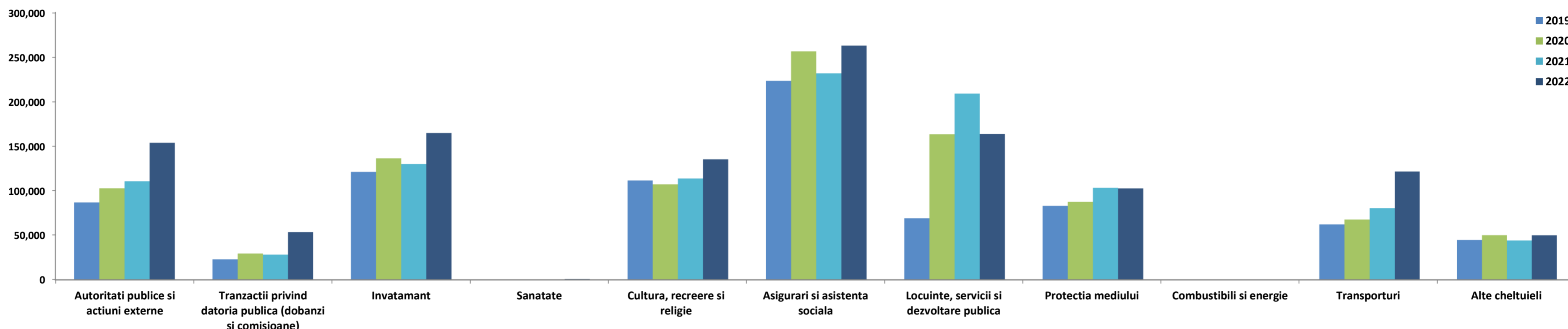
Rand	Cheltuieli	evolutia in perioada*	2019		2020		2021		2022		2022		2023							
			Executie	% /ChT	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Executie	% /ChT	y/y	Rectificat	% /ChT	Initial	% /ChT	Initial	% /ChT	
Clasificatia Functionala		17%	858,987.9		982,455.7		1,068,418.5		1,360,278.5		1,402,812.3		1,388,198.0		1,892,291.5					
1	Autoritati publice si actiuni externe	21%	86,732.0	10.5%	102,566.1	10.3%	110,413.3	10.5%	153,696.8	12.7%	194,767.0	13.4%	240,962.0	16.8%	290,997.2	13.9%				
2	Tranzactii privind datoria publica (dobanzi si comisioane)	33%	22,866.6	2.8%	29,389.8	2.9%	28,169.8	2.7%	53,426.1	4.4%	55,801.0	3.9%	36,401.0	2.5%	94,001.0	4.5%				
3	Invatamant	11%	121,014.5	14.7%	136,162.3	13.6%	129,873.0	12.4%	164,653.8	13.6%	240,031.0	16.6%	223,573.0	15.6%	325,157.8	15.5%				
4	Sanatate	-	-	-	-	-	0.1	0.0%	902.7	0.1%	2,900.0	0.2%	5,036.0	0.4%	6,061.0	0.3%				
5	Cultura, recreere si religie	7%	111,329.9	13.5%	107,047.0	10.7%	113,517.7	10.8%	135,086.2	11.2%	155,796.3	10.7%	129,329.0	9.0%	198,864.0	9.5%				
6	Asigurari si asistenta sociala	6%	223,193.6	27.1%	256,167.3	25.6%	231,562.3	22.1%	262,712.1	21.8%	287,668.0	19.8%	280,937.0	19.6%	319,374.0	15.3%				
7	Locuinte, servicii si dezvoltare publica	33%	68,955.3	8.4%	163,182.5	16.3%	208,837.0	19.9%	163,530.3	13.5%	195,328.0	13.5%	183,906.0	12.8%	310,866.1	14.9%				
8	Protectia mediului	7%	82,921.3	10.1%	87,404.4	8.7%	103,181.7	9.8%	102,442.6	8.5%	108,181.0	7.5%	119,411.0	8.3%	293,658.8	14.0%				
9	Combustibili si energie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
10	Transporturi	25%	62,066.4	7.5%	67,535.5	6.8%	80,326.7	7.7%	121,404.6	10.1%	149,938.0	10.3%	146,473.0	10.2%	179,880.0	8.6%				
11	Alte cheltuieli	4%	44,653.3	5.4%	49,955.6	5.0%	44,061.3	4.2%	49,850.9	4.1%	58,906.0	4.1%	68,674.0	4.8%	72,508.0	3.5%				
12	Rezerve, Excedent / Deficit	63%	35,255.0		- 16,954.9		18,475.7		152,572.4		- 46,504.0		- 46,504.0		- 199,076.4					
Clasificatia Economica		17%	858,987.9		982,455.7		1,068,418.5		1,360,278.5		1,402,812.3		1,388,198.0		1,892,291.5					
1	Cheltuieli de personal	6%	176,532.2	21.4%	185,613.5	18.6%	181,891.3	17.3%	213,230.7	17.7%	222,810.5	15.4%	232,234.0	16.2%	282,700.0	13.5%				
1.1	fara cele pentru Invatamant si Asigurari si asistenta sociala	12%	57,878.1	7.0%	59,711.6	6.0%	61,438.1	5.9%	80,919.6	6.7%	82,396.5	5.7%	93,984.0	6.6%	105,685.0	5.1%				
2	Asistenta sociala	9%	65,127.5	7.9%	69,495.8	7.0%	70,802.0	6.7%	84,576.8	7.0%	96,223.0	6.6%	89,645.0	6.2%	113,275.0	5.4%				
3	Subventii	-7%	5,170.0	0.6%	4,421.0	0.4%	4,000.0	0.4%	4,115.5	0.3%	5,026.0	0.3%	5,200.0	0.4%	5,171.0	0.2%				
4	Bunuri si servicii	2%	336,920.5	40.9%	383,545.9	38.4%	365,731.9	34.8%	358,625.9	29.7%	428,488.3	29.6%	446,963.0	31.2%	423,584.0	20.3%				
5	Cheltuieli de capital	44%	80,931.5	9.8%	155,369.5	15.5%	212,670.6	20.3%	239,843.4	19.9%	316,158.0	21.8%	290,206.0	20.2%	458,610.0	21.9%				
6	Dobanzi	33%	22,866.6	2.8%	29,389.8	2.9%	26,994.3	2.6%	53,425.1	4.4%	55,800.0	3.9%	36,400.0	2.5%	94,000.0	4.5%				
7	Rambursari de credite	23%	38,523.9	4.7%	64,280.3	6.4%	76,160.2	7.3%	72,528.7	6.0%	74,600.0	5.1%	72,000.0	5.0%	82,700.0	4.0%				
8	Transferuri curente	-4%	60,263.0	7.3%	60,790.5	6.1%	46,409.2	4.4%	52,763.0	4.4%	60,464.0	4.2%	66,172.0	4.6%	76,052.0	3.6%				
9	Transferuri interne	20%	17,161.7	2.1%	21,766.1	2.2%	24,209.1	2.3%	30,004.3	2.5%	32,540.0	2.2%	26,312.0	1.8%	-	-				
10	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile	251%	1,377.4	0.2%	2,266.8	0.2%	3,742.9	0.4%	59,552.1	4.9%	105,046.0	7.2%	112,656.0	7.9%	197,139.0	9.4%				
11	Proiecte cu finantare din fonduri nationale (PNRR)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	227,563.9	10.9%				
12	Alte cheltuieli	27%	18,858.6	2.3%	22,471.4	2.2%	37,331.3	3.6%	39,040.7	3.2%	52,160.5	3.6%	56,914.0	4.0%	130,573.0	6.2%				
13	Rezerve, Excedent / Deficit	63%	35,255.0		- 16,954.9		18,475.7		152,572.4		- 46,504.0		- 46,504.0		- 199,076.4					
Total plati efectuate (ChT) (total cheltuieli fara a lua in considerare rezultatul perioadei)		14%	823,732.9		999,410.6	21.3%	1,049,942.8	5.1%	1,207,706.1	15.0%	1,449,316.3		1,434,702.0		2,091,367.9					
Cheltuieli operationale		5%	680,033.5	82.6%	748,671.7	74.9%	718,184.3	68.4%	777,333.9	64.4%	882,628.3	60.9%	899,539.0	62.7%	947,783.0	45.3%				
Cheltuieli de investitii		55%	82,309.0	10.0%	157,068.8	15.7%	227,393.5	21.7%	304,417.4	25.2%	436,287.0	30.1%	426,759.0	29.7%	966,883.9	46.2%				
Cheltuieli financiare		27%	61,390.5	7.5%	93,670.1	9.4%	104,365.0	9.9%	125,954.8	10.4%	130,401.0	9.0%	108,404.0	7.6%	176,701.0	8.4%				
Total Sectiunea de functionare		7%	741,753.2	90.0%	842,341.8	84.3%	822,549.3	78.3%	903,288.6	74.8%	1,013,029.3	69.9%	1,007,943.0	70.3%	1,124,484.0	53.8%				
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de functionare			7,768.9		18,506.6		36,804.8		121,884.2		3,500.0		- 0.0		-					
Total Sectiunea de dezvoltare		55%	81,979.7	10.0%	157,068.8	15.7%	227,393.5	21.7%	304,417.4	25.2%	436,287.0	30.1%	426,759.0	29.7%	966,883.9	46.2%				
Rezerve, excedent/deficit sectiunii de dezvoltare			27,486.0		- 35,461.5		- 18,329.1		30,688.2		- 50,004.0		- 46,504.0		- 199,076.4					
Excedent anterior			9,728		44,983		28,028		46,504						199,076					
Rezultatul exercitiului			35,255		- 16,955		18,476		152,572						- 199,076					
Rezultat cumul			44,983		28,028		46,504		199,076						0					

*) Evolutia in perioada - reprezinta rata anuala compusa de crestere (CAGR) a cheltuielilor in perioada 2019 - 2022;

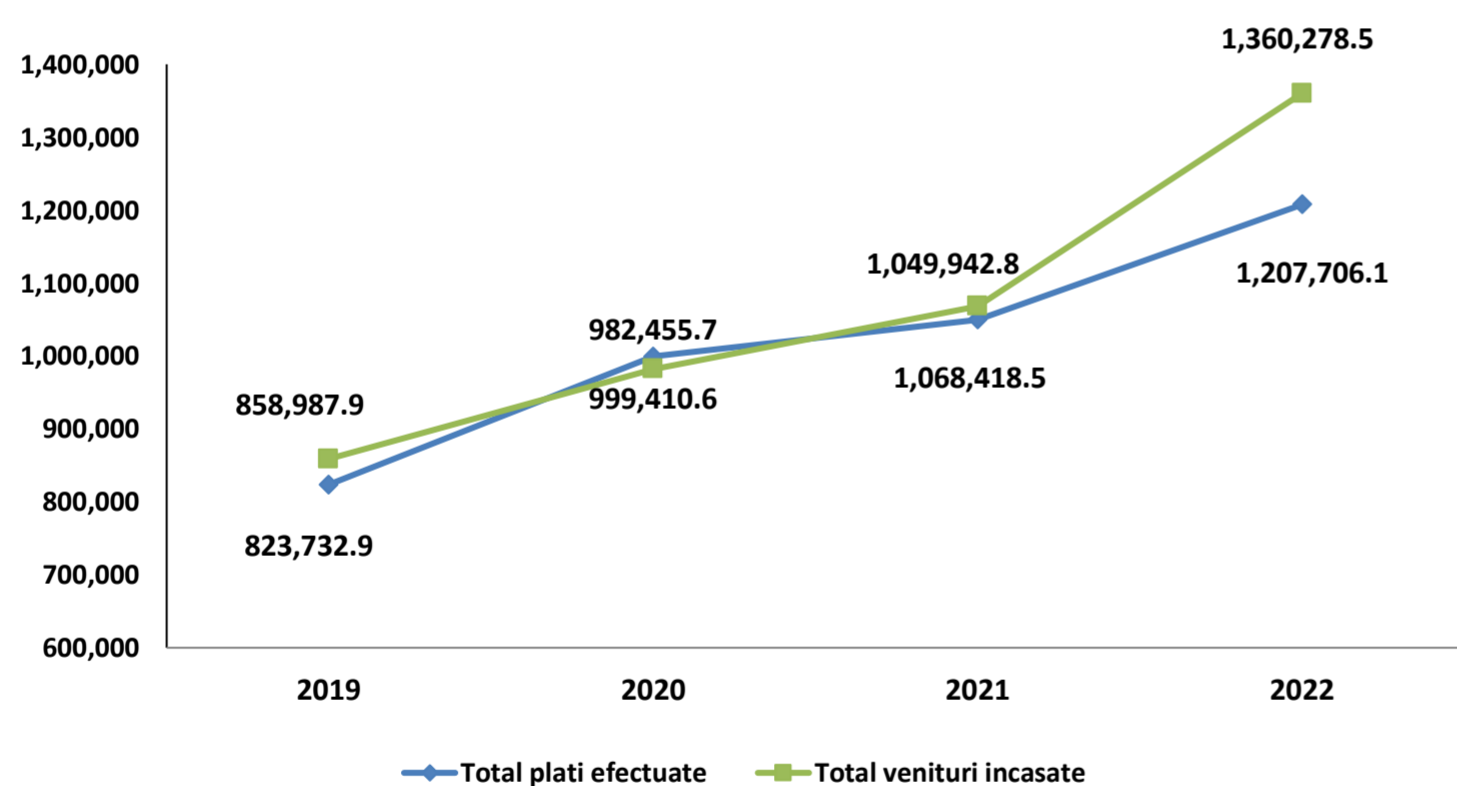
Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Functionala

'000 RON



Total venituri incasate si plati efectuate



Platile efectuate din bugetul local au crescut cu o rata anuala compusa de 13,6% pana la 1.207.706,1 mii RON, nivel atins dupa cresteri consecutive de 175.677,7 mii RON (+21,3%) in 2020, cu 50.532,2 mii RON (+5,1%) in 2021. In ultimul raport analizat platile efectuate s-au majorat cu 157.763,3 mii RON (+15%).

- Cheltuielile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au atins in 2022 valoarea de 163.530,3 mii RON, respectiv au crescut la o rata anuala compusa de 33,4%. Evolutia acestui capitol a fost in principal determinata de majorarea semnificativa, respectiv cu 94.227,2 mii RON (+136,6%), inregistrata in anul 2020. In acelasi interval, platile au crescut cu 45.654,5 mii RON (+28%) in 2021, urmate de o diminuare cu 45.306,7 mii RON (-21,7%) in 2022.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Transporturi** au inregistrat valoarea de 121.404,6 mii RON dupa ce au crescut cu o rata anuala compusa de 25,1%. O influenta semnificativa a fost observata in anul 2022, cand platile au crescut cu 41.077,9 mii RON (+51,1%). Adicional, platile au crescut cu 12.791,2 mii RON (+18,9%) in 2021 si cu 5.469,1 mii RON (+8,8%) in 2020. Variatia acestor cheltuieli a fost concentrata integral asupra paragrafului Strazi.

- Cheltuielile aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** au atins valoarea de 262.712,1 mii RON, respectiv s-au majorat cu o rata anuala compusa de 5,6%. Evolutia acestui capitol a fost determinata de majorarea cu 32.973,7 mii RON (+14,8%) in 2020, respectiv cu 31.419,8 mii RON (+13,5%) din anul 2022. Platile s-au diminuat in 2021, cu 24.605,1 mii RON (-9,6%). Destinatia cheltuielilor a fost stabilita in jurul Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale, Unitatilor de asistenta medico-sociale, Asistentei sociale pentru familie si copii, Creselor, Asistentei acordate persoanelor in varsta si Ajutorului social.
- Capitolul **Invatamant** in cadrul caruia nivelul platilor s-a majorat la o rata anuala compusa de 10,8%. Concret, cresteri ale platilor au fost constante din punct de vedere valoric, respectiv cu 15.147,9 mii RON (+12,5%) in 2020, respectiv cu 34.708,8 mii RON (+26,8%) in 2022, intervalul inregistrand singura diminuare cu 6.289,3 mii RON (-4,6%) in 2021. Prin bugetul local al institutiei sunt sustinute cheltuieli pentru Invatamantului prescolar si primar, secundar, postliceal si special, cat si Alte cheltuieli in domeniul invatamantului.
- Platile consemnate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au atins valoarea de 153.696,8 mii RON dupa ce au crescut la o rata anuala compusa de 21%. O influenta semnificativa a fost observata in anul 2022, cand platile au fost majorate cu 43.283,5 mii RON si cu 15.834 mii RON (+18,3%) in 2020.

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Functionala

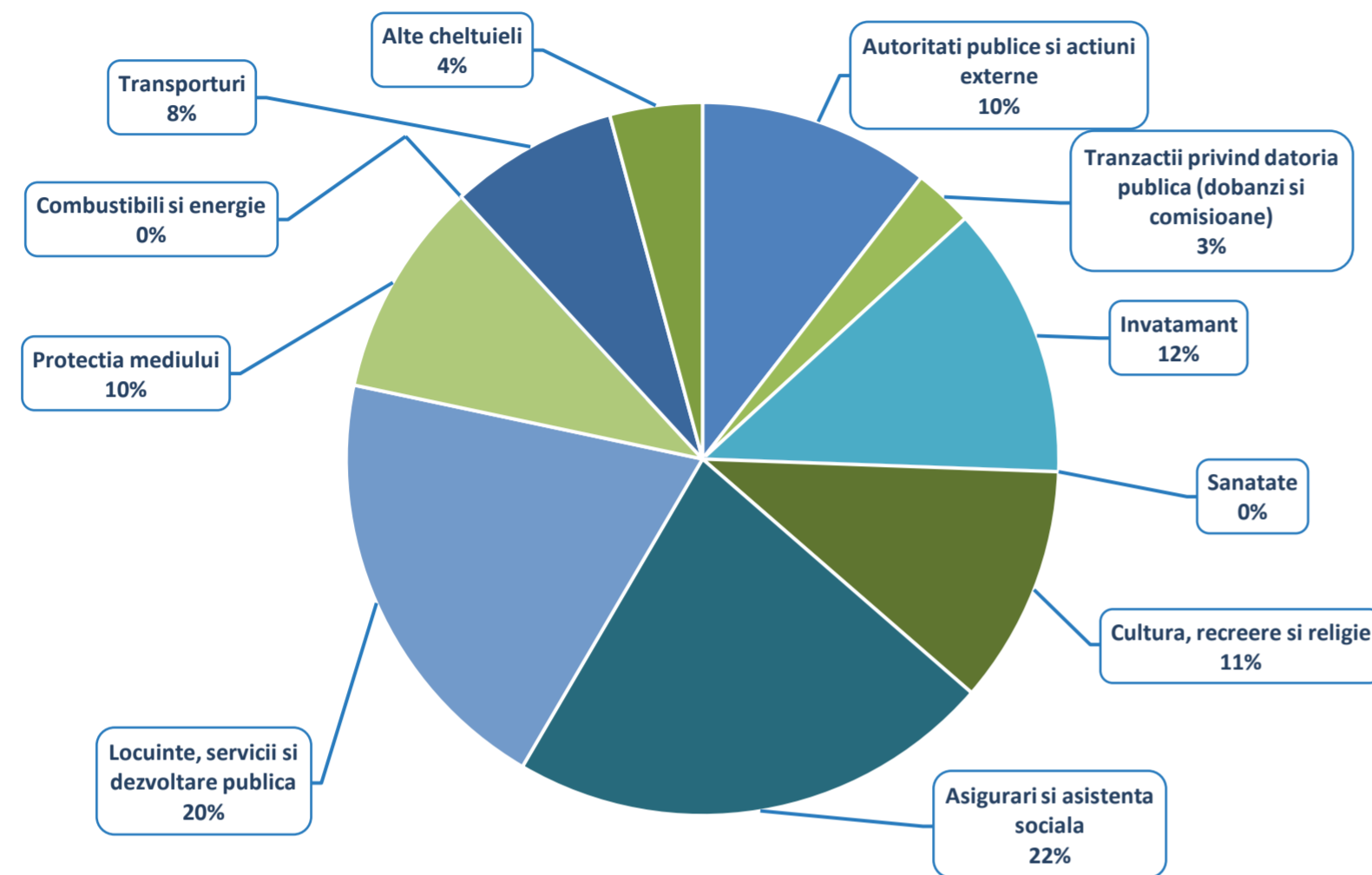
'000 RON



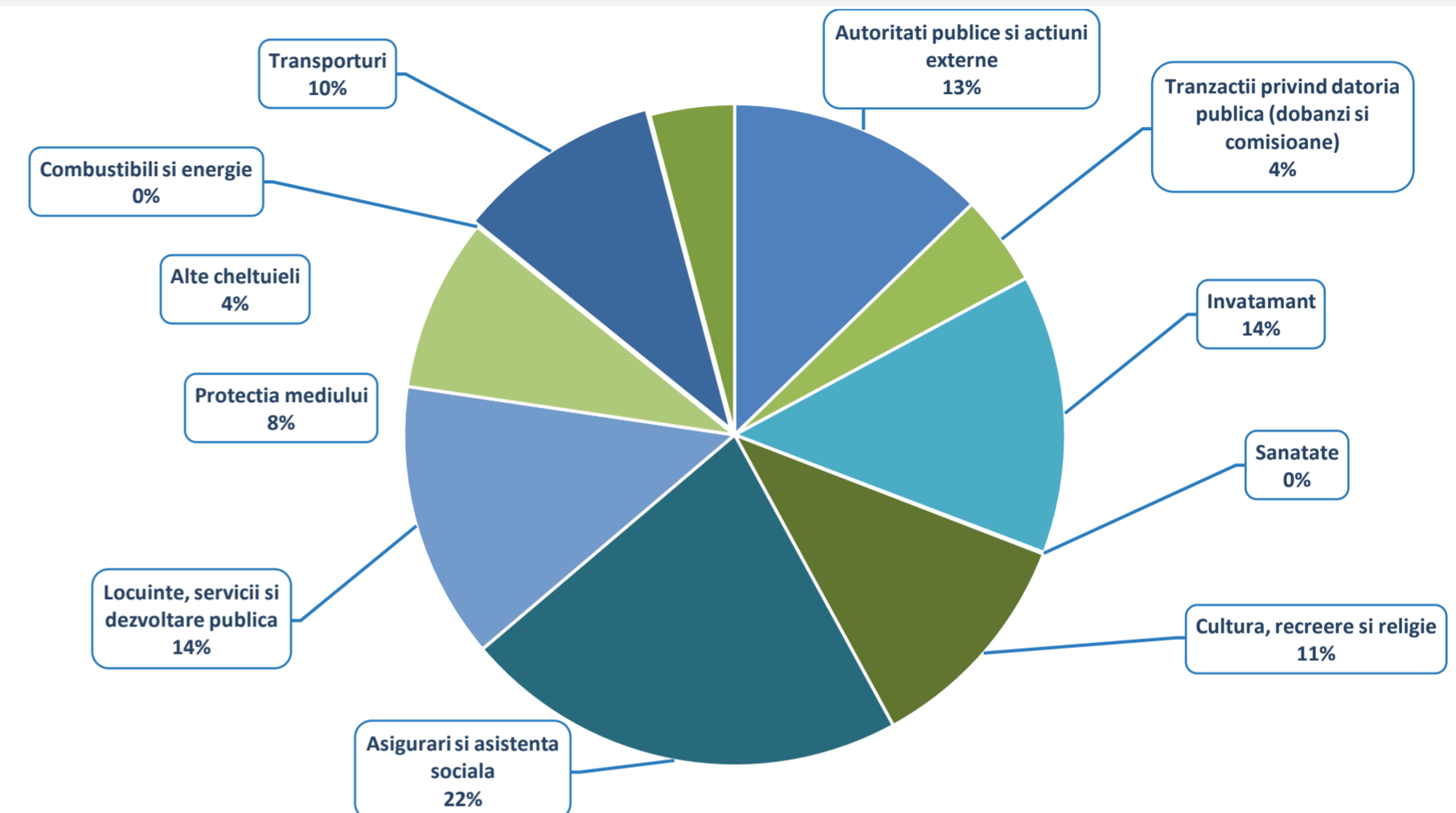
- Obligatiile de plata in cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au crescut cu o rata anuala compusa de 6,7% pana la valoarea de 135.086,2 mii RON. Desi in anul 2020 a fost inregistrata o diminuare a platilor cu 4.282,9 mii RON (-3,8%), acestea au cunoscut cresteri de 6.470,7 mii RON (+6%) in 2021, respectiv cu 21.568,5 mii RON in 2022. O majoritate semnificativa a platilor a avut ca obiectiv principal paragraful Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement.
- Referitor la capitolul **Tranzactii privind datoria publica**, capitol prin intermediul caruia sunt desfasurate in principal plati in legatura cu serviciul datoriei (in speta dobanzi si comisioane bancare), acesta a atins valoarea de 53.426,1 mii RON dupa o crestere la o rata anuala compusa de 32,7%. Majorarile din interval sunt remarcate in 2020 (+6.523,2 mii RON, +28,5%) si 2022 (+25.256,3 mii RON, +89,7%). In anul 2021 se constata o diminuare a platilor efectuate cu 1.220 mii RON (-4,2%). Influenta principale ale acestor majorari vin din partea cresterii in amploare a programului de investitii in cadrul sectorului, pentru care au fost atrase cofinantari din partea bancilor interne si externe, dar si din partea modificarilor de politici monetare care aduc, dupa caz, cresteri sau diminuari ale costurilor de finantare.
- Cheltuielile aferente capitolului **Protectia mediului** au atins valoarea de 102.442,6 mii RON, respectiv au crescut la o rata anuala compusa de 7,3%. Evolutia acestui capitol a fost determinata in principal de majorarea cu 15.777,2 mii RON (+18,1%) din 2021, urmata de un nivel mai mare cu 4.483,2 mii RON (+5,4%) inregistrat in 2020. In contrast, acest capitol a inregistrat o diminuare de 739,1 mii RON (-0,7%) in 2022. Platile au fost directionate in principal catre Salubritate.
- Grupa de capitole incadrate in **Alte cheltuieli** a atins un nivel de 49.850,9 mii RON dupa ce a crescut la o rata anuala compusa de 3,7%. Astfel, cheltuielile acestor capitole s-au majorat cu 5.302,3 mii RON (+11,9%) in 2020, respectiv cu 5.789,6 mii RON in 2022 (+13,1%), in contrast cu platile efectuate in 2021 care s-au diminuat cu 5.894,3 mii RON (-11,8%). Cu o pondere majoritara in cheltuielile grupei, capitolul Ordine publica si siguranta nationala este principal responsabil pentru majorarile inregistrate in interval. In cadrul acestui capitol, platile au fost orientate in jurul paragrafului Politie Locala.



Structura platilor efectuate in anul 2021



Structura platilor efectuate in anul 2022



Nivelul platilor efectuate a crescut cu 157.763,3 mii RON (+15%) peste executia bugetara a perioadei de referinta din anul precedent.

- ↑ Principala majorare a platilor a fost consemnata in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe**, respectiv cu 43.283,5 mii RON (+39,2%). O pondere considerabila a acestor cresteri a fost concentrata la nivelul Cheltuielilor de personal si Bunuri si servicii.
- ↑ Pentru capitolul **Transporturi** au fost efectuate plati mai mari cu 41.077,9 mii RON (+51,1%), integral la nivelul paragrafului Strazi, cu influente din partea sumelor pentru Cheltuieli de capital si Bunuri si servicii.
- ↑ Majorari similare din punct de vedere valoric cu cele ale capitolului anterior prezentat au fost regasite si in cadrul capitolului **Invatamant**, respectiv cu 34.780,8 mii RON (+26,8%). Influentele vin din partea a Invatamantului primar si prescolar (+23.622,8 mii RON, +52,7%) si a paragrafului Scoala dupa scoala (+5.946,2 mii RON) si Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+5.384,2 mii RON, +22,2%). Aceste variatii au fost aferente Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile, Burse si Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.
- ↑ In cadrul capitolului **Asigurari si asistenta sociala**, platile efectuate au fost majorate cu 31.149,8 mii RON (+13,5%), influentele venind din partea Asistentei sociale in caz de boli si invaliditati (+13.330,8 mii RON, +15,3%), Crese (+9.903,5 mii RON, +44,7%), Altor cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+3.096 mii RON, +4,2%). Majorarile sunt aferente in principal platilor pentru Asistenta sociala, Cheltuieli de personal, Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile si Cheltuieli de capital.
- ↑ Plati mai mari cu 25.256,3 mii RON (+89,7%) sunt inregistrate in cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica locala**, avand in vedere ca pentru Dobanzi aferente datoriei publice interne directe platile s-au majorat cu 25.153,4 mii RON, iar cele pentru Dobanzi aferente datoriei publice externe directe au fost mai mari cu 1.277,4 mii RON.
- ↑ In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie**, platile s-au majorat cu 21.568,5 mii RON (+19%). Influentele au venit in principal din partea paragrafului Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+19.958,6 mii RON, +18,5%) si a subcapitolului Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (+1.010 mii RON, +25,6%). Influenta semnificativa care au contribuit la evolutia platilor au fost inregistrate la nivelul platilor efectuate pentru Cheltuielilor de capital, Bunuri si servicii, Cheltuieli de personal si Operatiuni financiare.

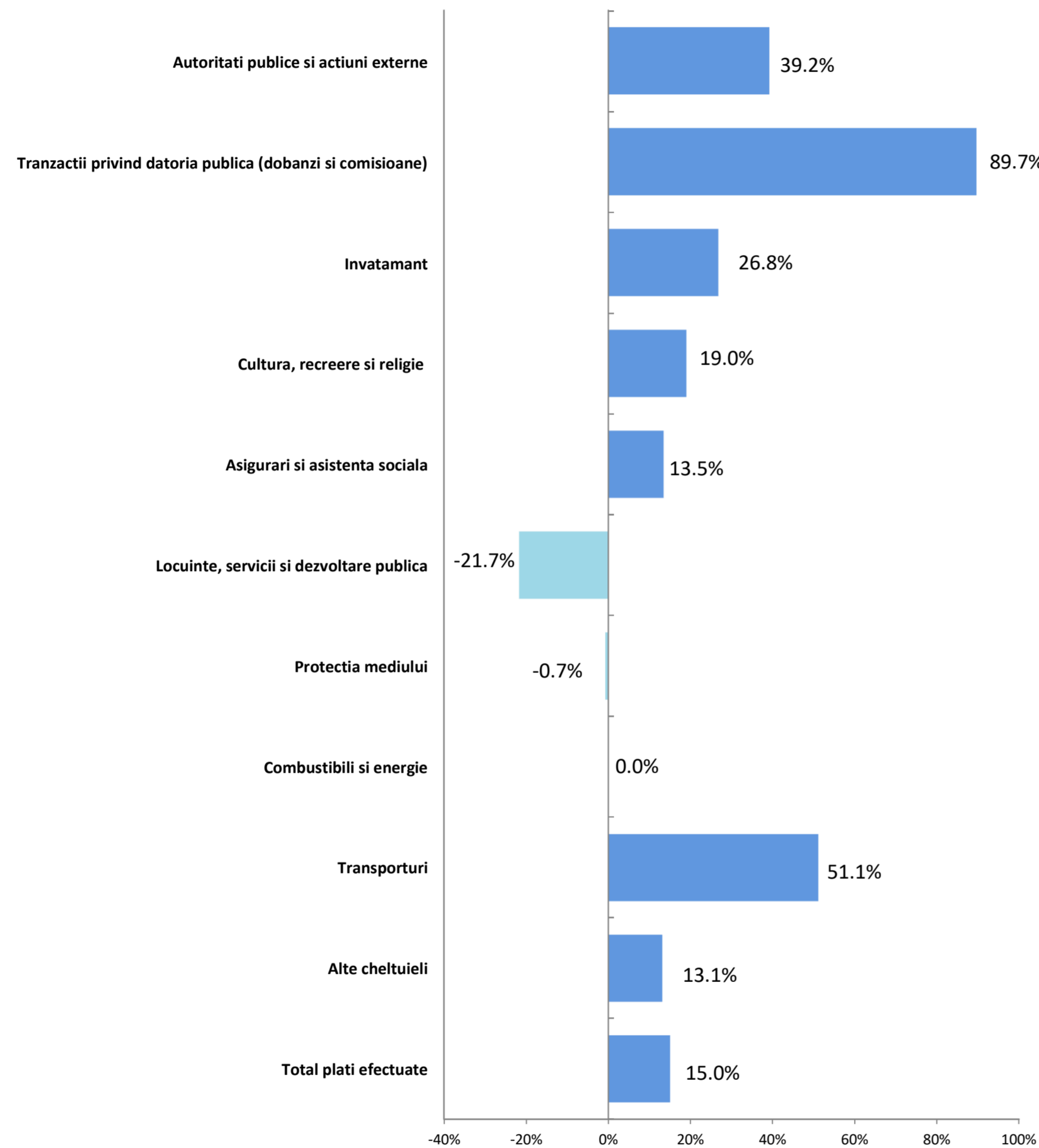


Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2021 - 2022

Clasificatia Functionala

'000 RON

Variatia cheltuielilor functionale



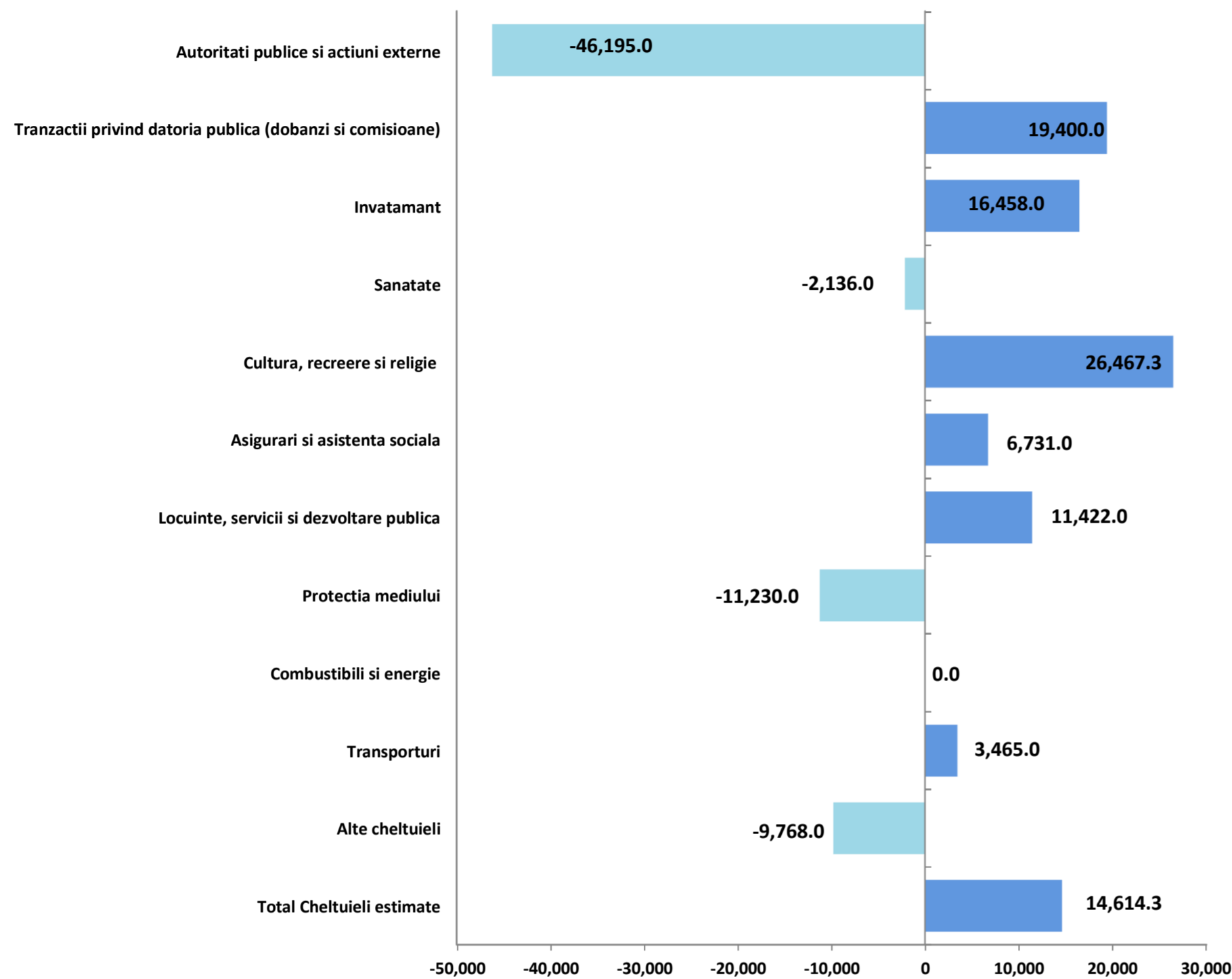
↑ Capitolele incluse in grupa **Alte cheltuieli** au inregistrat plati majorate cu 5.789,6 mii RON (+13,1%). Pentru Politie Locala platile sunt cu 2.705 mii RON mai mari, pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor platile s-au majorat cu 2.044,6 mii RON, urmate de cele pentru Alte servicii publice generale (+1.201,1 mii RON).

↓ Capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** a iesit in evidenta prin diminuarea semnificativa comparativ cu restul destinatiilor de finantare cu 45.306,7 mii RON (-21,7%). Aceasta a fost determinata cu preponderenta de platile pentru Locuinte (-42.060,5 mii RON, -34,8%) si pentru Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-3.580,6 mii RON, -4,1%).

**) in grafic nu este inclus capitolul Sanatate (+798.752%)*



Rectificarea cheltuielilor in 2022 comparativ cu bugetul initial



Ultima rectificare bugetara a anului 2022 prevede o majorare a platilor cu 14.614,3 mii RON (+1%) fata de bugetul initial, respectiv pana la totalul de 1.449.316,3 mii RON.

↑ Pentru capitolul **Cultura, recreere si religie** sunt prevazute cheltuieli finale cu 26.467,3 mii RON (+20,5%) peste nivelul initial, pana la valoarea de 155.796,3 mii RON. Prevederi finale mai mari au fost consemnate in principal la nivelul Intretinerii gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (+26.068 mii RON, +21,3%).

- In cursul anului 2022, lista de investitii aferenta rectificarii bugetare prevede investitii in valoare totala de 74.290 mii RON, respectiv 47.041 mii RON din bugetul local si 27.249 mii RON din credite interne. Investitiile sunt orientate catre lucrari de infrastructura (amenajari alei pietonale), modernizare a obiectivelor culturale, studii si dotari independente.

↑ Pentru **Tranzactii privind datoria publica** prin bugetul rectificat au fost incluse prevederi cu 19.400 mii RON (+53,3%) peste nivelul estimat initial, exclusiv prin includerea de prevederi superioare pentru Dobanzi aferente datoriei publice interne directe.

↑ Capitolul **Invatamant** consemneaza o crestere a estimarilor cu 16.458 mii RON (+7,4%), pana la valoarea de 240.031 mii RON, influentele venind din partea a programului Scoala dupa scoala (+15.325 mii RON), Invatamant secundar (+8.950 mii RON), Alte cheltuieli in domeniul invatamantului (+5.820 mii RON), Invatamant prescolar si primar (-15.189 mii RON).

- Conform listei de investitii aferente rectificarii bugetare, investitiile planificate sunt in valoare de 159.536 mii RON, respectiv 14.832 mii RON din bugetul local, 127.140 mii RON din credite externe, 17.180 mii RON din Fonduri Externe Nerambursabil, fiind vizate licriariu de constructie si eficientizare energetica a mai multor unitati de invatamant de pe raza Sectorului 6 al Municipiului Bucuresti.

↑ In cadrul capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** au fost majorate prevederile cu 11.422 mii RON (+6,2%), pana la valoarea de 195.328 mii RON. Modificarile estimarilor au fost observate la nivelul paragrafului Locuinte (+26.809 mii RON, +36,3%) si al subcapitolului Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-10.918 mii RON, -10,4%).

- Conform listei de investitii ce insoteste rectificarea bugetara, lucrarile aferente anului 2022 sunt in valoare de 219.231 mii RON, principalele surse de finantare fiind: 101.898 mii RON din bugetul local, 105.506 mii RON din credite interne si 9.086 mii RON din venituri proprii. Principalul obiectiv finantat in cadrul acestui capitol se refera la reabilitarea termica a blocurilor de locuit in vederea cresterii eficientei energetice. La aceste lucrari se adauga si cheltuieli aferente studiilor/proiectelor.

↑ La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** s-au majorat prevederile initiale cu 6.731 mii RON (+2,4%) pana la valoarea de 287.668 mii RON. Influențele vin din partea prevederilor pentru Crese (+6.162 mii RON), Alte cheltuieli in domeniul asigurarilor si asistentei sociale (+3.323 mii RON, +4,1%), Asistentei sociale pentru familie si copii (-1.832 mii RON, -5,8%).

- Lista de investitii aferenta rectificarii bugetare estimeaza lucrari in valoare de 27.170 mii RON, cu finantare din bugetul local si Fonduri Externe Nerambursabile, care au ca scop obiective sociale (crese si programe sociale), studii si dotari independente.



- ↑ Pentru capitolul **Transporturi** au fost prevazute cheltuieli mai mari cu 3.465 mii RON (+2,4%) in comparatie cu nivelul initial, pana la valoarea de 149.938 mii RON, integral la nivelul prevederilor pentru Strazi.
 - Lista de investitii aferenta ultimei rectificari bugetare prevede obiective in valoare de 140.606 mii RON, integral finantate de la bugetul local (120.606 mii RON) si credite interne (20.000 mii RON). Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte si achizitii terenuri.
- ↓ Pentru capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost diminuate prevederile initiale cu 46.195 mii RON (-19,2%), pana la nivelul de 194.767 mii RON.
 - Lista de investitii aferenta rectificarii bugetare prevede investitii in valoare de 70.238 mii RON la nivelul anului, majoritar finantate din bugetul local (12.884 mii RON), Fonduri Externe Nerambursabile (37.174 mii RON) si Credite interne (20.000 mii RON). Obiectivele prevad in principal modernizarea unor unitati de invatamant si dotari independente.
- ↓ Capitolul **Protectia mediului** a inregistrat o diminuare a prevederilor initiale cu 11.230 mii RON (-9,4%) majoritar la nivelul prevederilor pentru paragrafului Canalizarea si tratarea apelor reziduale (-11.926 mii RON).
 - Pentru acest capitol lista de investitii rectificata a anului 2022 include prevederi in valoare de 1.773 mii RON (cu finantare din bugetul local si fonduri proprii) in principal pentru alte cheltuieli de investitii.
- ↓ Pentru grupa **Alte cheltuieli** au fost incluse prevederi finale mai mici cu 9.768 mii RON, majoritar prin diminuarea alocarilor pentru Politie locala (-8.026 mii RON).
 - Cheltuieli de investitii prevazute pentru Ordine Publica in valoare de 5.073 mii RON (integral din venituri proprii), in principal pentru alte cheltuieli de investitii.



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in cursul anului au fost in valoare de 1.207.706,1 mii RON, respectiv cu 241.610,2 mii RON sub nivelul prevederilor bugetare (consemnand un grad de executie de 83,3%).

- La nivelul capitolului **Invatamant** platile s-au situat cu 75.377,2 mii RON sub nivelul estimarilor, respectiv inregistrand un grad de executie de 68,6% determinat de cheltuieli mai mici pentru Invatamantul prescolar si primar (-45.863,4 mii RON, -40,1%), secundar (-15.196,4 mii RON, -21%) si Scoala dupa scoala (-9.202,1 mii RON, -58,9%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, au fost observate executiile titlurilor Bunuri si servicii, Cheltuieli de capital, Proiecte cu finantare din Fonduri externe nerambursabile, Asistenta sociala.
- Cheltuielile efectuate in cadrul capitolului **Autoritati publice si actiuni externe** au fost cu 41.070,2 mii RON sub prevederile bugetare, inregistrand un grad de executie de 78,9%. Ecarturile cele mai mari fata de prevederi au fost inregistrate in principal la nivelul titlurilor Bunuri si servicii, Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020, Cheltuieli de capital.
- Pentru capitolul **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** platile au fost cu 31.797,7 mii RON sub buget, inregistrand un grad de executie de 83,7%. Astfel, au fost remarcate executiile platilor pentru Locuinte (-22.034,6 mii RON, -21,9%) si Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale (-9.237,3 mii RON, -9,9%). Gradul de executie a fost influentat in principal de titlurile Cheltuieli de capital si Transferuri de capital.
- Platile efectuate in cadrul capitolului **Transporturi** au consemnat un nivel cu 28.533,4 mii RON sub nivelul estimat, respectiv un grad de executie de 81% determinat de cheltuielile mai mici pentru Strazi, respectiv Cheltuieli de capital si Bunuri si servicii.
- La nivelul capitolului **Asigurari si asistenta sociala** platile s-au situat cu 24.955,9 mii RON sub nivelul planificarilor, inregistrand un grad de executie de 91,3% determinat de cheltuieli mai mici pentru Crese (-9.742,2 mii RON, -23,3%), Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (-7.802,6 mii RON, -9,2%), Asistenta sociala in caz de invaliditate (-3.123,8 mii RON, -3%), pentru familie si copii (-1.556,1 mii RON, -5,2%). Din perspectiva economica, ecarturile au fost observate la nivelul titlurilor Proiecte cu finantare din Fonduri externe nerambursabile, Bunuri si servicii, Asistenta sociala si Cheltuieli de personal.
- In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** au fost consemnate plati cu 20.710,1 mii RON sub prevederile bugetare, respectiv aferente unui grad de executie de 86,7% determinat de cheltuielile cu Intretinerea gradinilor publice, parcurilor, zonelor verzi, bazelor sportive si de agrement (-20.262,8 mii RON, -13,7%) si Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religiei (-447,3 mii RON, -8,3%). Din punct de vedere al clasificatiei economice, au fost remarcate cheltuielile pentru Bunuri si servicii, Cheltuieli de capital si Transferuri catre institutii publice.
- Grupa de capitole **Alte cheltuieli** a inregistrat un grad de executie de 84,6% comparativ cu prevederile finale, prin executarea cu 6.051,7 mii RON sub plafon a platilor pentru Politie Locala si cu 2.544,1 mii RON a celor pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor.
- Pentru capitolul **Protectia mediului** s-au efectuat plati cu 5.738,4 mii RON (-5,3%) sub plafonul final. Pentru paragraful Salubritate platile efectuate s-au realizat cu 4,4% sub estimari (-4.704,8 mii RON), ca urmare a platilor mai mici efectuate pentru Bunuri si servicii si Transferuri catre institutii publice.
- In cadrul capitolului **Tranzactii privind datoria publica** au fost consemnate plati cu 2.374,9 mii RON sub nivelul estimat in buget, respectiv cu un grad de executie de 95,7% determinat de platile mai mici pentru Dobanzi (cu preponderenta pentru cele interne).



Cuprins Partea III

Partea III: Cheltuieli bugetare (clasificatie economica)

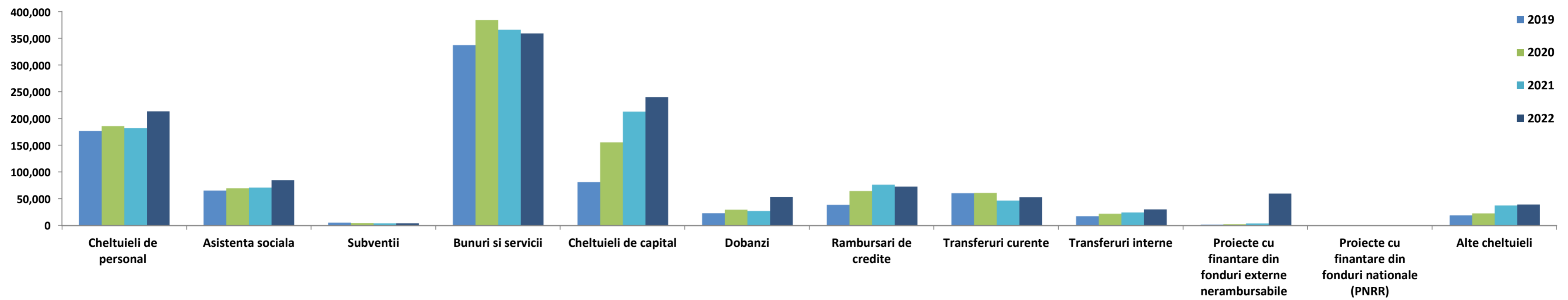
- Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022
- Variatia cheltuielilor efectuate in anul 2022 comparativ cu nivelul inregistrat in 2021
- Prevederi bugetare in anul 2022
- Indicatori cheltuieli
- Prevederi bugetare aferente anului 2023



Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

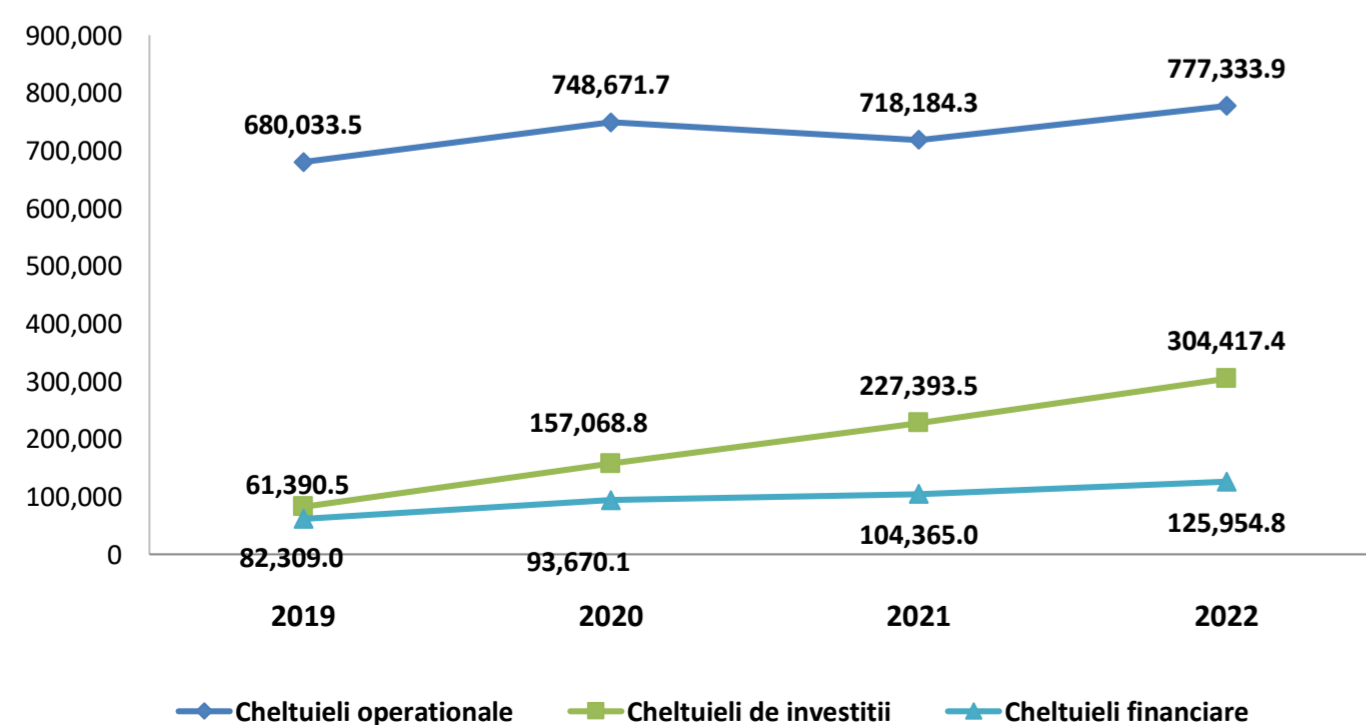
Clasificatia Economica

'000 RON



- In cadrul **Cheltuielilor de investitii** a fost inregistrata cea mai mare variatie in perioada, acestea crescand cu o rata anuala compusa de 54,9% pana la valoarea de 304.417,4 mii RON. Cresteri sustinute au fost consemnate in fiecare perioada, respectiv de 75.089,1 mii RON (+91,6%) in 2020, cu 70.324,7 mii RON (+44,8%) in 2021 si cu 77.023,9 mii RON (+33,9%). Influenta asupra acestor variatii au venit din partea urmatoarelor titluri:
 - Cheltuieli de capital, care au crescut la o rata anuala compusa de 43,6% pana la valoarea de 239.843,4 mii RON, evolutia de la an la an fiind similara cu cea a grupei din care face parte. Astfel, in cadrul acestui titlu au fost remarcate platile pentru Constructii, Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale si Masini, echipamente si mijloace de transport;
 - Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile, care s-au majorat cu o rata anuala compusa de 251%. Platile aferente acestui titlu au crescut cu 889,4 mii RON (+64,6%) in 2020, respectiv cu 1.476,2 mii RON in 2021. In ultimul raport al intervalului analizat platile aferente s-au majorat cu 55.809,2 mii RON (+1.491,1%). Platile au fost orientate in perioada catre programele din Fondul European de Dezvoltare Regionala si din Fondul Social European.
- **Cheltuielile operationale** au consemnat o crestere la o rata anuala compusa de 4,5% pana la totalul de 777.333,9 mii RON. Platile din intervalul analizat au crescut cu 68.638,2 mii RON (+10%) in 2020 si au fost contrabalansate de diminuarea cu 30.487,4 mii RON (-4,1%) din 2021. In anul 2022 platile operationale s-au majorat cu 59.149,6 mii RON (+8,2%). Astfel, urmatoarele titluri au contribuit in perioada la evolutia grupei:

Total plati efectuate



- Bunuri si servicii, fara a lua in considerare Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor, care au crescut la o rata anuala compusa de 2,1% pana la valoarea de 358.625,9 mii RON. Acest titlu a inregistrat majorare cu 46.625,4 mii RON (+13,8%) in 2020, urmand o diminuare cu 17.813,9 in 2021, urmata de o noua diminuare cu 7.106,1 mii RON in 2022. Principalele linii care au contribuit la evolutia titlului au fost Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare si Reparatii curente;
- Cheltuielile de personal, care s-au majorat cu o rata anuala compusa de 6,5% ajungand la o valoare de 213.230,7 mii RON. Variatia a fost determinata in principal de majorarea cu 31.339,4 mii RON (+17,2%) in 2022 si cu 9.081,3 mii RON (+5,1%) in 2020, contrabalansat de o diminuare a acestor plati cu 3.722,2 mii RON (-2%) inregistrata in 2021. Principalele scaderi in perioada au venit din partea Salariilor de baza, Contributiilor de asigurari sociale de stat, de sanatate si Fondului aferent platii cu ora;

Dinamica cheltuielilor efectuate in perioada 2019 - 2022

Clasificatia Economica

'000 RON



- Transferuri interne, care au crescut la o rata anuala compusa de 20,5% pana la valoarea de 30.004,3 mii RON. Din punct de vedere valoric, majorarile de la o perioada la alta au inregistrat o tendinta descrescatoare, respectiv de 4.604,5 mii RON (+26,8%) in 2020 si de 2.442,9 mii RON (+11,2%) in 2021, culminand insa cu o majorarea de 5.795,2 mii RON in 2022. Evolutia a fost intergral datorata Finantarii invatamantului particular sau confesional acreditat;
- Platile efectuate pentru Asistenta sociala au crescut cu o rata anuala compusa de 9,2% pana la valoarea de 84.576,8 mii RON, avand in vedere majorarile succesive cu 4.368,3 mii RON (+6,7%) din 2020, cu 1.306,2 mii RON (+1,9%) din 2021, respectiv cu 13.774,8 mii RON. Variatiile au fost determinate de Ajutoarele sociale in numerar si natura;
- Transferuri curente, care s-au diminuat cu o rata anuala compusa de 4,3% pana la totalul de 52.763 mii RON. Evolutia a fost determinata in principal de diminuarea cu 14.381,3 mii RON (23,7%) a acestor transferuri in 2021, in contrast cu majorarea acestora din 2022 (+6.353,8 mii RON, +13,7%). Variatia a fost determinata integral de Transferurile catre institutii publice;
- Titlul Alte cheltuieli s-a majorat cu 10.833,2 mii RON in 2020, cu 2.074,7 mii RON in 2021, respectiv cu 10.214,6 mii RON in 2022 (+37,6%), dinamica fiind remarcata in principal la nivelul cheltuielilor pentru Burse.
- Subventii, care au scazut cu o rata anuala compusa de 7,3% pana la totalul de 4.115,5 mii RON. La totalul din perioada curenta s-a ajuns dupa diminuari consecutive de 749 mii RON (-14,5%) in 2020, respectiv cu 421 mii RON (-9,5%) in 2021. Singura majorare din interval este inregistrata in 2022 (+115,5 mii RON). Sumele inregistrate sunt aferente in totalitate Altor subventii.
- Totalul **Cheltuielilor financiare** a crescut cu o rata anuala compusa de 27,1% pana la valoarea de 125.954,8 mii RON. O crestere semnificativa cu 32.279,6 mii RON (+52,6%) a acestori cheltuieli a fost inregistrata in anul 2020, in timp ce aceste plati au crescut cu un ritm mai redus in 2021 si 2022, respectiv cu 10.694,9 mii RON (+11,4%), si cu 21.589,8 mii RON. In cadrul acestor cheltuieli se remarca evolutia urmatoarelor titluri:
 - Rambursari de credite, care au crescut cu o rata anuala compusa de 23,5% pana la valoarea de 72.528,7 mii RON, in principal la nivelul rambursarilor pentru creditele interne;
 - Dobanzi, care au crescut cu o rata anuala compusa de 32,7% pana la valoarea de 53.425,1 mii RON, in principal la nivelul dobanzilor interne.

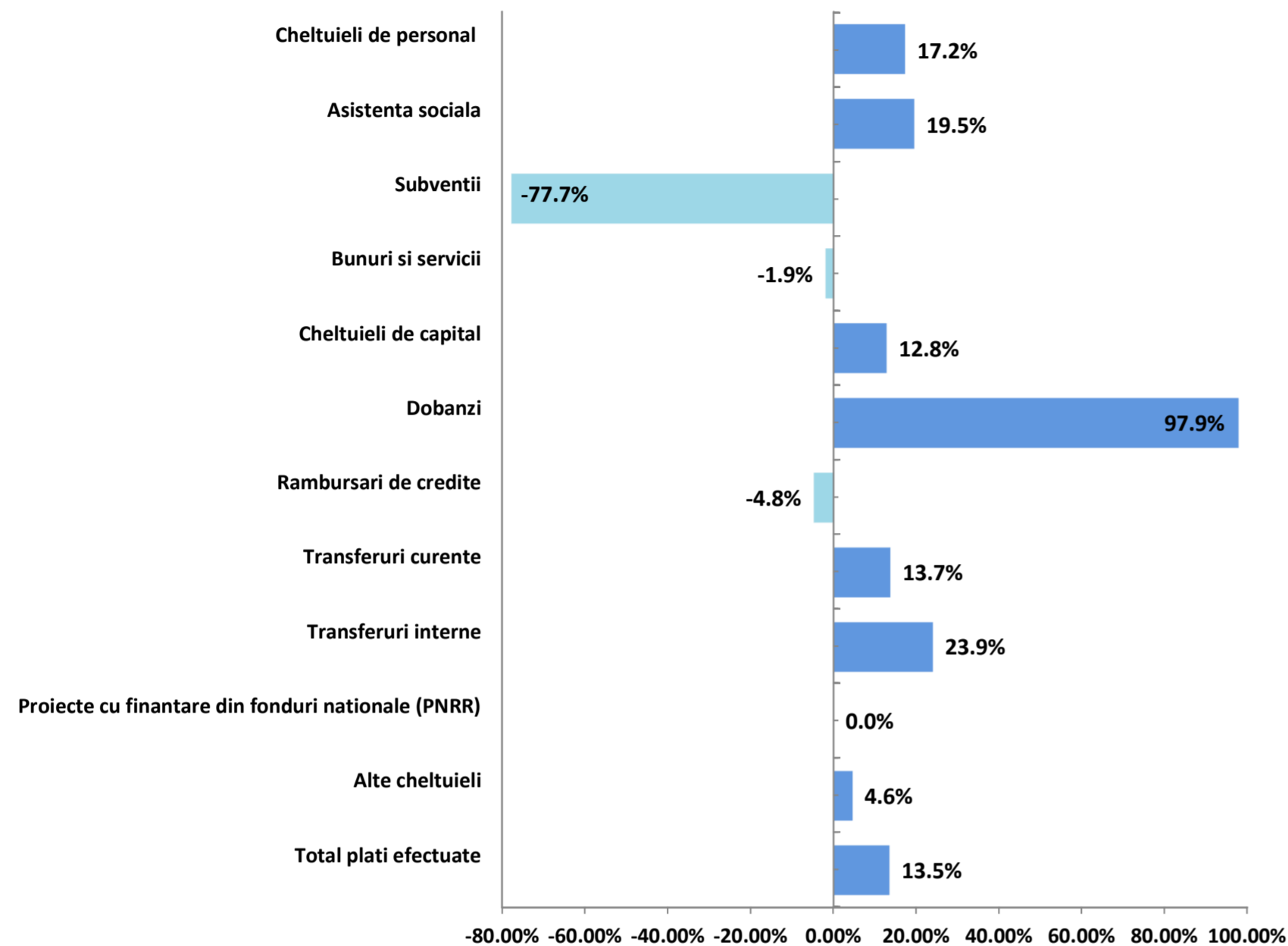
Variatia cheltuielilor efectuate in perioada 2021 - 2022

Clasificatia Economica

'000 RON

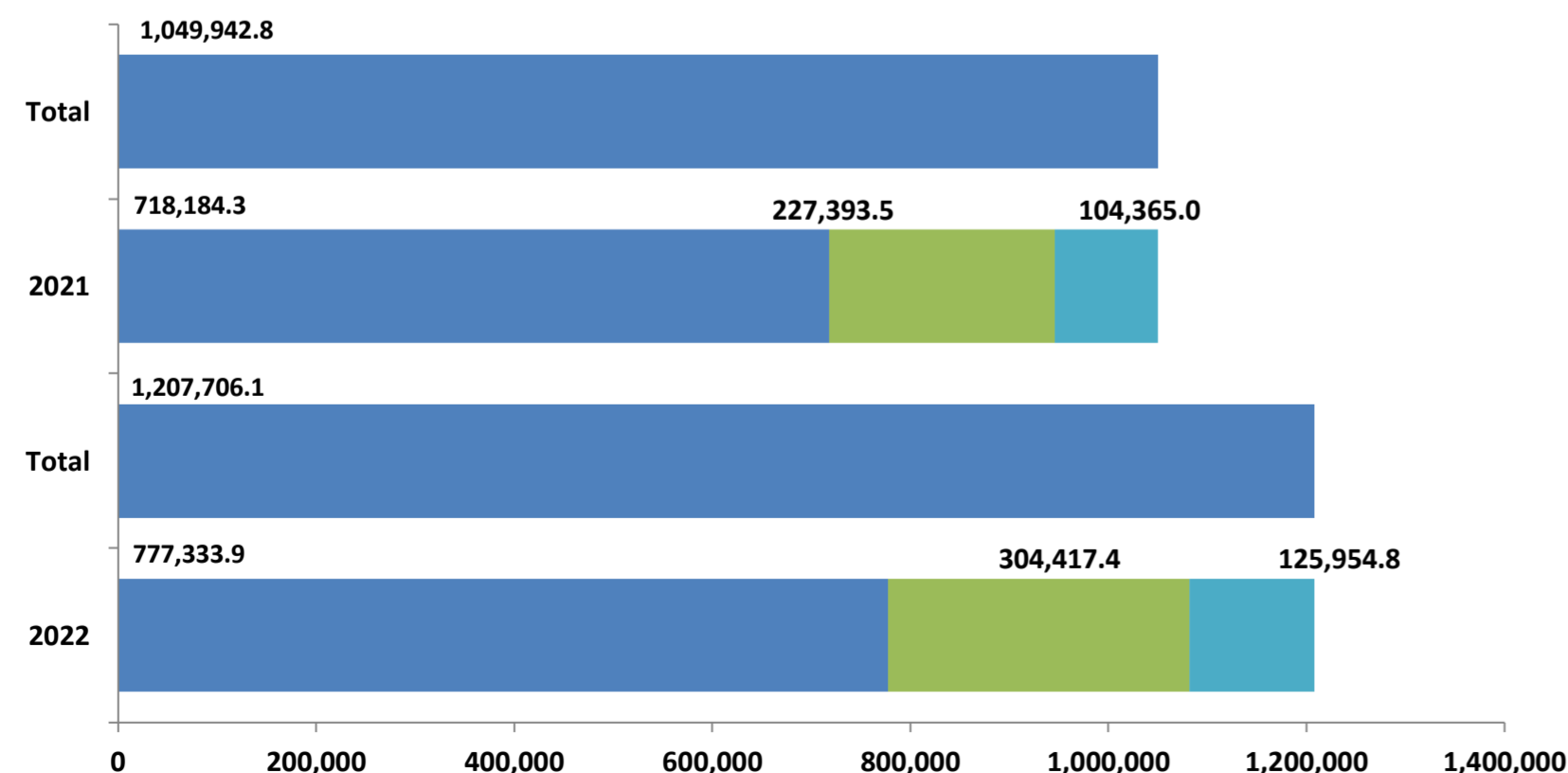


Variatia cheltuielilor economice



*) in grafic nu este inclus titlul Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+1.491,1%)

Structura cheltuielilor



↑ **Cheltuielile de investitii** au inregistrat o valoare cu 77.023,9 mii RON (+33,9%) mai mare fata de executia din perioada similara a anului precedent. Astfel, aceste plati sunt reprezentate de:

↑ **Cheltuieli de capital** (+27.172,8 mii RON, +12,8%), cu influente din partea platilor pentru Reparatii capitale aferente activelor fixe (in valoare de 78.950,9 mii RON in 2022, fara astfel de plati in 2021), Constructii (-34.507,9 mii RON), Alte active fixe (-21.827,7 mii RON);

↑ **Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile** (+RON 55.809,2 mii RON), respectiv prin majorarea platilor aferente proiectelor finantate din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR) (+55.040,8 mii RON).

↓ **Transferurile de capital** s-au diminuat in 2022 cu 6.028,2 mii RON (-54,7%), ca urmare a lipsei de plati reprezentand Transferuri de capital acordate in baza contractelor de parteneriat sau asociere (in valoare de 10.000 mii RON in 2021) cumulat cu majorarea cu 3.971,8 mii RON a Altor transferuri de capital catre institutii publice.

↑ **Cheltuielile operationale** inregistreaza un nivel cu 59.149,6 mii RON (+8,2%) peste cel din perioada similara a anului precedent, ca urmare a:

↑ Majorarea **Cheltuielilor de personal** cu 31.339,4 mii RON (+17,2%), in principal prin majorarea cu 22.373,9 mii RON la nivelul Salariilor de baza si cu 3.610,6 mii RON a Cheltuielilor salariale in natura (Vouchere de vacanta).

↑ Un nivel mai mare al platilor pentru **Asistenta sociala** cu 13.774,8 mii RON (+19,5%), determinat de un nivel mai mare al Ajutoarelor sociale in numerar (+10.824,8 mii RON, +16,6%) si al celor in natura (+2.950 mii RON, +53,5%);

↑ Cresterii titlului **Alte cheltuieli** cu 10.214,6 mii RON (+37,6%) determinata in principal de majorarea platilor pentru Burse (+8.699,5 mii RON, +34,8%) si a celor pentru Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural (+688,2 mii RON), respectiv a celor pentru Sustinerea cultelor (+600 mii RON, +42,9%).

↑ Inregistrarii de **Transferuri interne** la valoarea de 30.004,3 mii RON (+5.795,2 mii RON, +23,9%), majoritar pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat;

↓ Un nivel mai mic al platilor pentru **Bunuri si servicii** cu 7.106,1 mii RON (-1,9%). Evolutia a fost evidentiata in principal la nivelul platilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-23.996,9 mii RON, -19,3%), Alte obiecte de inventar (+5.365,5 mii RON, -40,5%), Reparatii curente (+7.648,8 mii RON, +14,6%), Incalzit, iluminat si forta motrica (-5.306,5 mii RON), Consultanta si expertiza (+2.234,6 mii RON, +40,3%).

↑ **Cheltuielile financiare** inregistreaza o majorare cu 21.589,8 mii RON (+20,7%) comparativ cu anul precedent. Dinamica este determinata de urmatoarele tipologii de plati: **Rambursari de credite** (-3.631,5 mii RON, -4,8%); **Dobanzi** (+26.430,8 mii RON, +97,7%). In 2021 s-au inregistrat plati pentru **Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor** in valoare de 1.210,5 mii RON, in timp ce platile din 2022 au insumat 1 mie RON.

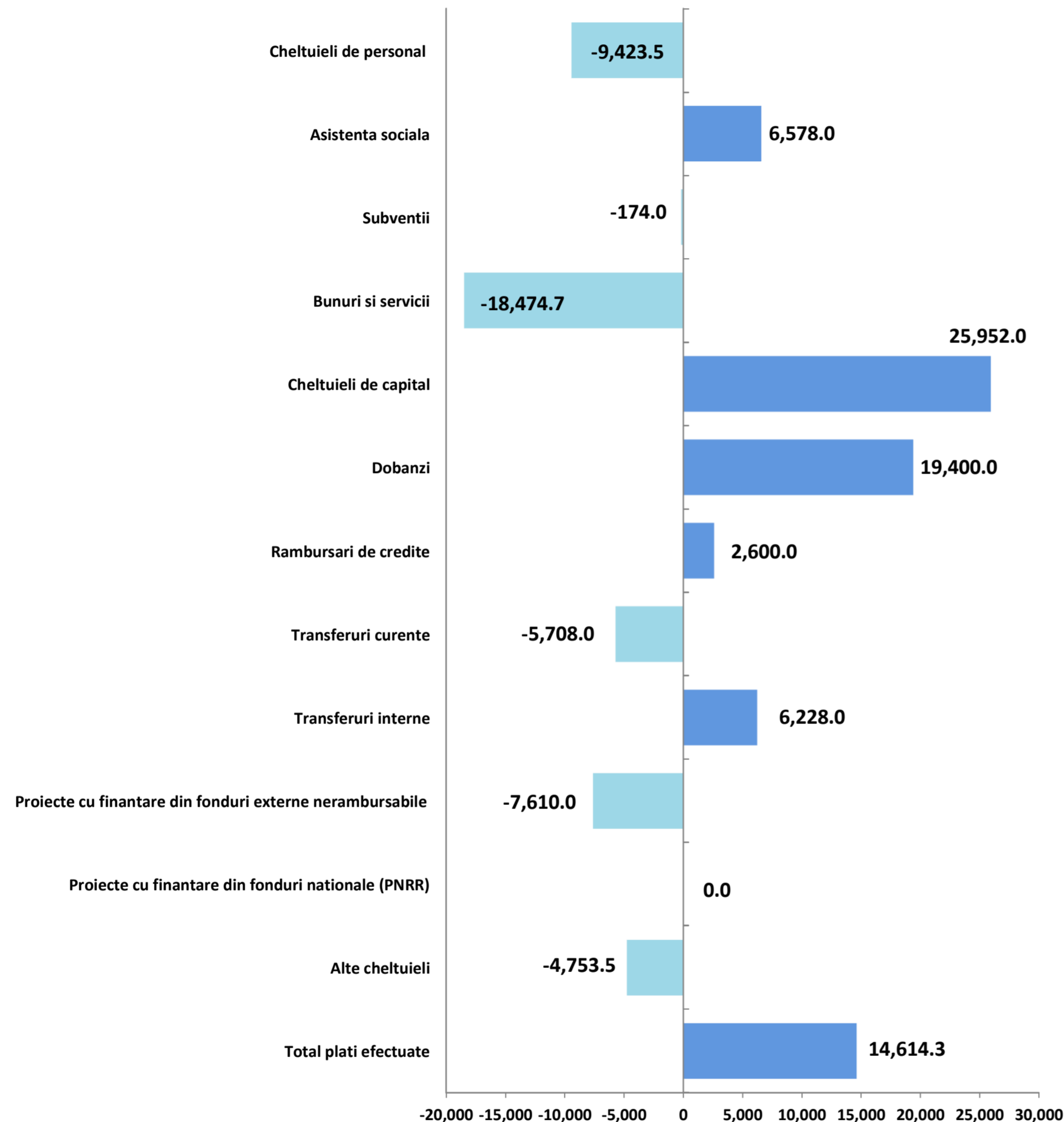
Prevederi bugetare: gradul de executie a cheltuielilor in anul 2022

Clasificatia Economica

'000 RON



Rectificarea cheltuielilor in 2022 comparativ cu bugetul initial



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

↑ **Cheltuielile financiare** consemneaza o majorare a estimarilor cu 21.997 mii RON (+20,3%), pana la valoarea de 130.401 mii RON, cu influente din partea Rambursarilor de credite (+2.600 mii RON, +103,6%) si Dobanzilor (+19.400 mii RON, +153,3%), in timp ce prevederile pentru Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor au fost diminuate cu 3 mii RON.

↑ **Cheltuielile de investitii** cu o majorare a prevederilor cu 9.528 mii RON (+2,2%), pana la nivelul de 436.287 mii RON, respectiv la nivelul Cheltuielilor de capital (+25.952 mii RON, +8,9%) cumulat cu diminuarea prevederilor aferente Transferurilor de capital (-9.158 mii RON, -38,8%) si Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile (-7.610 mii RON, -6,8%).

↓ **Cheltuielile operationale** au inregistrat prevederi finale mai mici cu 16.910,7 mii RON (-1,9%), pana la totalul de 882.628,3 mii RON, cu influente din partea urmatoarelor titluri:

↓ Bunuri si servicii, prevederile fiind diminuate cu 18.474,7 mii RON (-4,1%), pana la 446.963 mii RON, in principal la nivelul Reparatii curente (-52.953 mii RON, -42,5%), Altor bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (+12.231 mii RON, +11%), Incalzit, iluminat si forta motrica (+7.000 mii RON, +28,2%), Consultanta si expertiza (+5.360 mii RON), Bunuri de natura obiectelor de inventar (+2.421 mii RON, +22,3%);

↓ Cheltuielile de personal, cu prevederi in scadere cu 9.423,5 mii RON (-4,1%), pana la valoarea de 232.234 mii RON, respectiv influente in principal din partea Salariilor de baza (-9.630,5 mii RON, -5%) si majorarea Fondului aferent platii cu ora (+1.750 mii RON).

↓ Transferuri curente, prevederile fiind diminuate cu 5.708 mii RON (-8,6%) pana la valoarea de 60.464 mii RON, respectiv la nivelul celor catre institutii publice;

↑ Titlul Alte cheltuieli, estimarile fiind mai mari cu 9.197 mii RON (+29,3%) pana la nivelul de 40.613 mii RON. Variatia este aferenta in principal Burselor (+9.550 mii RON, +37,3%) si diminuarea Despagubirilor civile cu 926 mii RON (-91,7%).



Gradul de executie bugetara comparativ cu prevederile bugetare definitive ale perioadei

Platile efectuate in 2022 au consemnat un grad de executie de 83,3% fata de prevederile bugetare, dinamica principalelor grupe fiind prezentata in paragrafele de mai jos.

- **Cheltuielile de investitii** au atins un nivel al platilor cu 131.869,6 mii RON (grad de executie de 69,8%) sub prevederile bugetare si sunt distribuite astfel:
 - Cheltuielile de capital s-au situat cu 76.314,6 mii RON (-24,1%) sub nivelul estimat, variatia principala venind din partea platilor pentru Constructii (-47.097 mii RON, -29,2%), Reparatii capitale aferente activelor fixe (-17.549,1 mii RON), Alte active fixe (-9.666,3 mii RON, -23,5%) si Masini, echipamente si mijloace de transport (-1.016,2 mii RON, -10,9%);
 - Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile au inregistrat plati cu 45.493,3 mii RON (-43,3%) sub nivelul estimarilor finale, influentele fiind observate la nivelul Programelor din Fondul European de Dezvoltare Reigonală (-35.483,9 mii RON, -38,9%), Programelor din Fondul Social European (-7.444,6 mii RON, -69,8%) si Altora programe comunitare finantate in perioada 2014-2020 (-2.565,4 mii RON, -82,5%).
 - Transferurile de capital s-au realizat cu 9.736,7 mii RON (-66,1%) sub nivelul prevederilor finale, integral la nivelul Altora transferuri de capital catre institutii publice.
- **Cheltuielile operationale** au inregistrat un nivel cu 105.294,5 mii RON sub prevederi, cu un grad de executie de 88,1%. Cheltuieli mai mici fata de prevederi sunt reflectate in cadrul titlurilor:
 - Bunuri si servicii, cheltuielile fiind cu 69.862,5 mii RON (-16,3%) sub nivelul estimat. Dinamica a fost reflectata in principal la nivelul platilor pentru Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare (-22.928,1 mii RON, -18,6%), Reparatii curente (-11.692,4 mii RON, -16,3%), Incalzit, Iluminat si forta motrica (-7.942,8 mii RON, -24,9%) si Materiale si prestari de servicii cu caracter functional (-5.107,8 mii RON, -4,3%);
 - Asistenta sociala, platile inregistrate fiind cu 11.646,2 mii RON (-12,1%) sub nivelul bugetului, datorita unui nivel scazut al Ajutoarelor sociale in numerar (-5.684,3 mii RON, -6,9%) si in natura (-4.793,8 mii RON, -36,2%); In acelasi timp nu au fost efectuate plati pentru Suport alimentar, desi valoarea inclusa in bugetul final a fost de 1.168 mii RON.
 - Transferuri curente, fiind cu 7.701 mii RON (grad de executie de 87,3%) sub nivelul estimat in buget, respectiv la nivelul celor catre institutii publice;
 - Transferuri interne, sumele inregistrate fiind cu 2.535,7 mii RON (-7,8%) sub nivelul prevazut, respectiv pentru Finantarea invatamantului particular sau confesional acreditat.
 - Titlul Alte cheltuieli, cu o executie sub prevederi cu 3.264,8 mii RON (-8%) si influente in principal din partea platilor pentru Burse (-1.484,3 mii RON) si Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural (-904,7 mii RON);
- **Cheltuielile financiare** au fost cu 4.446,2 mii RON (grad de executie de 96,6%) sub nivelul estimat, influentele venind din partea platilor pentru Rambursari de credite (-2.071,3 mii RON, -2,8%), a Dobanzilor (-2.374,9 mii RON, -4,3%).



Indicatori cheltuieli in anul 2022 comparativ cu anul 2021

'000 RON

Indicatori	2022	2021
Cheltuieli totale de personal	213,230.73	181,891.34
Cheltuieli pe locuitor	535.96	458.18
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	27.4%	25.3%
Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari	85,230.54	63,312.33
Cheltuieli pe locuitor	214.23	159.48
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11.0%	8.8%
Cheltuieli obligatorii curente	297,807.56	252,693.33
Cheltuieli pe locuitor	748.55	636.53
Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	38.3%	35.2%
Cheltuieli operationale	777,333.86	718,184.29
Cheltuieli pe locuitor	1,953.85	1,809.08
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	64.4%	68.4%
Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	125,954.76	104,364.97
Cheltuieli pe locuitor	316.59	262.89
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	10.4%	9.9%
Cheltuieli totale cu investitiile	304,417.45	227,393.55
Cheltuieli pe locuitor	765.16	572.80
Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	25.2%	21.7%
Rigiditatea cheltuielilor	17.7%	17.3%
Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	74.8%	78.3%
Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	25.2%	21.7%
Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	121,884.23	36,804.76
Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	30,688.19	-18,329.06
Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	10.4%	9.9%
Capacitatea maxima de indatorare anuala	237,777.85	202,361.96
Datoria Directa Neta	132,040.93	105,785.82
Gradul de Indatorare Directa	13.3%	14.3%
Datoria Publica Neta	116,829.43	98,846.24
Gradul de Indatorare Publica	15.3%	15.3%
Gradul de executie al cheltuielilor totale din bugetul initial	84.2%	82.2%
Gradul de executie a cheltuielilor		
Operationale	86.4%	93.4%
De personal	91.8%	96.6%
Obligatorii curente	92.5%	95.6%
Cu finantarea serviciului datoriei	116.2%	91.0%
Cu investitiile	71.3%	57.8%
Gradul de absorbtie a cheltuielilor	88.8%	98.3%
Cheltuieli de Capital / Venituri Operationale	18.1%	20.2%
Numar de locuitori,	397,847	396,988
la data:	01.01.2021	01.01.2020

*) Indicatorii calculati per Capita sunt prezentati in RON

↑ **Cheltuielile totale de personal** efectuate in 2022 au inregistrat o majorare cu 31.339,4 mii RON (+17,2%), comparativ cu anul precedent, dinamica fiind impacatata in principal de majorarea Salariilor de baza (+22.373,9 mii RON, +14,2%) si de inregistrarea Cheltuielilor salariale in natura (in valoare de 3.610,6 mii RON in 2022, fara astfel de plati in anul precedent)

↑ **Cheltuielile obligatorii curente** au fost cu 45.114,2 mii RON (+17,9%) mai mari, comparativ cu nivelul atins in 2021, ca urmare a:

↑ Majorarii Cheltuielilor de personal;

↑ Majorarii platilor cu Asistenta sociala (+13.774,8 mii RON, +19,5%).

↑ **Cheltuielile operationale** efectuate au inregistrat un nivel cu 59.149,6 mii RON (+8,2%) peste executia anului precedent, evolutia fiind determinata de:

↑ Majorarii Cheltuielilor de personal;

↑ Majorarii titlului Alte cheltuieli cu 10.214,6 mii RON (+37,6%).

↑ Inregistrarii de Transferuri interne la valoarea de 30.004,3 mii RON (+5.795,2 mii RON, +23,9%);

↑ Un nivel mai mare al platilor pentru Asistenta sociala;

↓ Un nivel mai mic al platilor pentru Bunuri si servicii cu 7.106,1 mii RON;

↑ **Cheltuielile cu finantarea serviciului datoriei** au fost cu 21.589,8 mii RON (+20,7%) mai mari, comparativ cu anul precedent, avand in vedere evolutia Rambursarilor de credite (-3.631,5 mii RON, -4,8%), contrabalansat de majorarea platilor pentru Dobanzi (+26.430,8 mii RON, +97,7%).

↑ **Cheltuielile totale cu investitiile efectuate** in cursul perioadei de referinta au crescut cu 77.023,9 mii RON (+33,9%) si au fost reprezentate de Cheltuielile de capital (+27.172,8 mii RON, +12,8%) si Proiectele cu finantare din fonduri externe nerambursabile (+55.809,2 mii RON). In acelasi timp, in 2021 s-au efectuat Transferuri de capital in valoare de 11.030,5 mii RON, valoarea acestora fiind de 5.002,3 mii RON in 2022 (-54,7%).

Reprezentare grafica: variatia prevederilor bugetare ale anului 2023 comparativ cu nivelul realizat in 2022

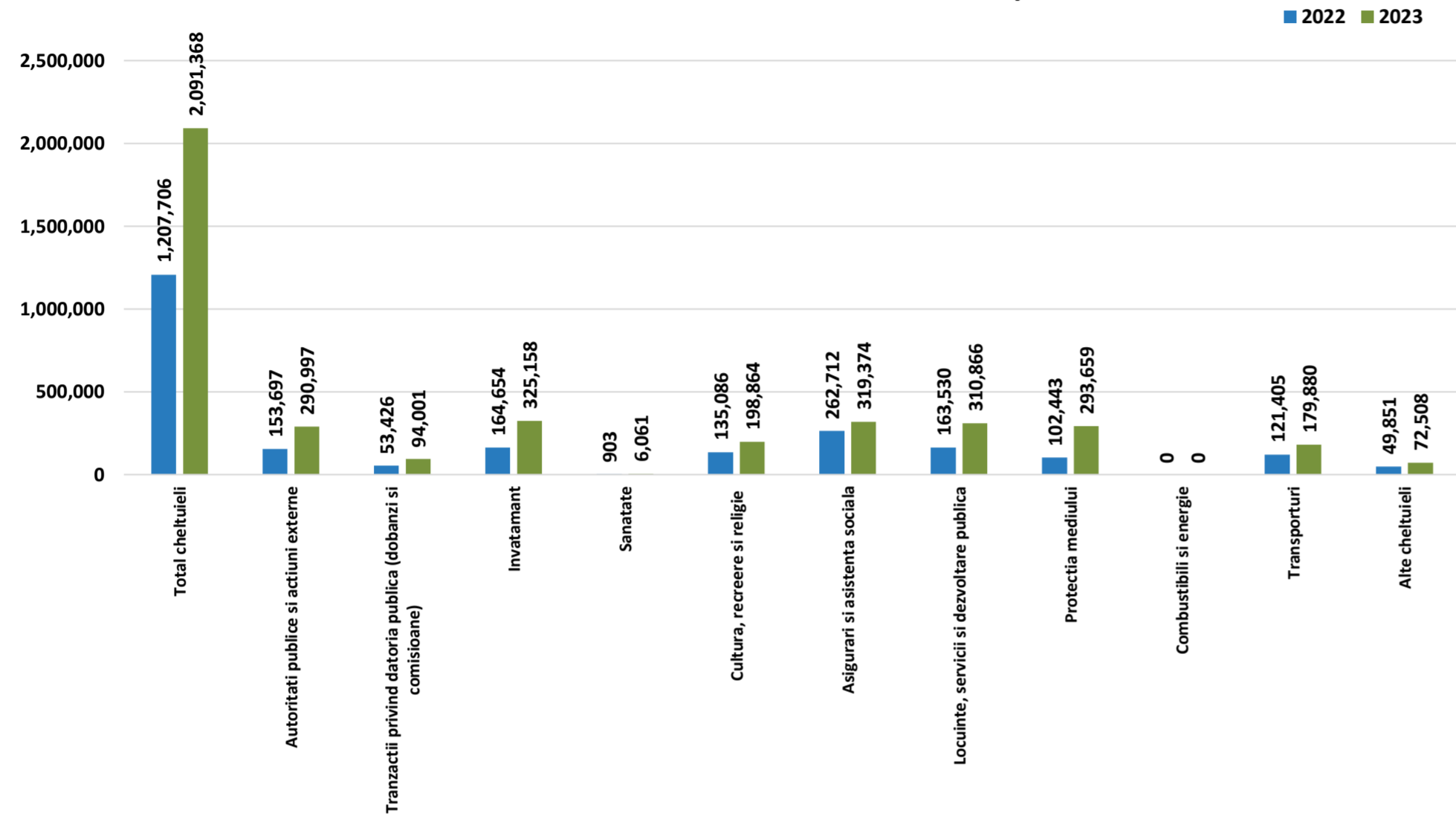
Clasificatia functionala/economica

'000 RON

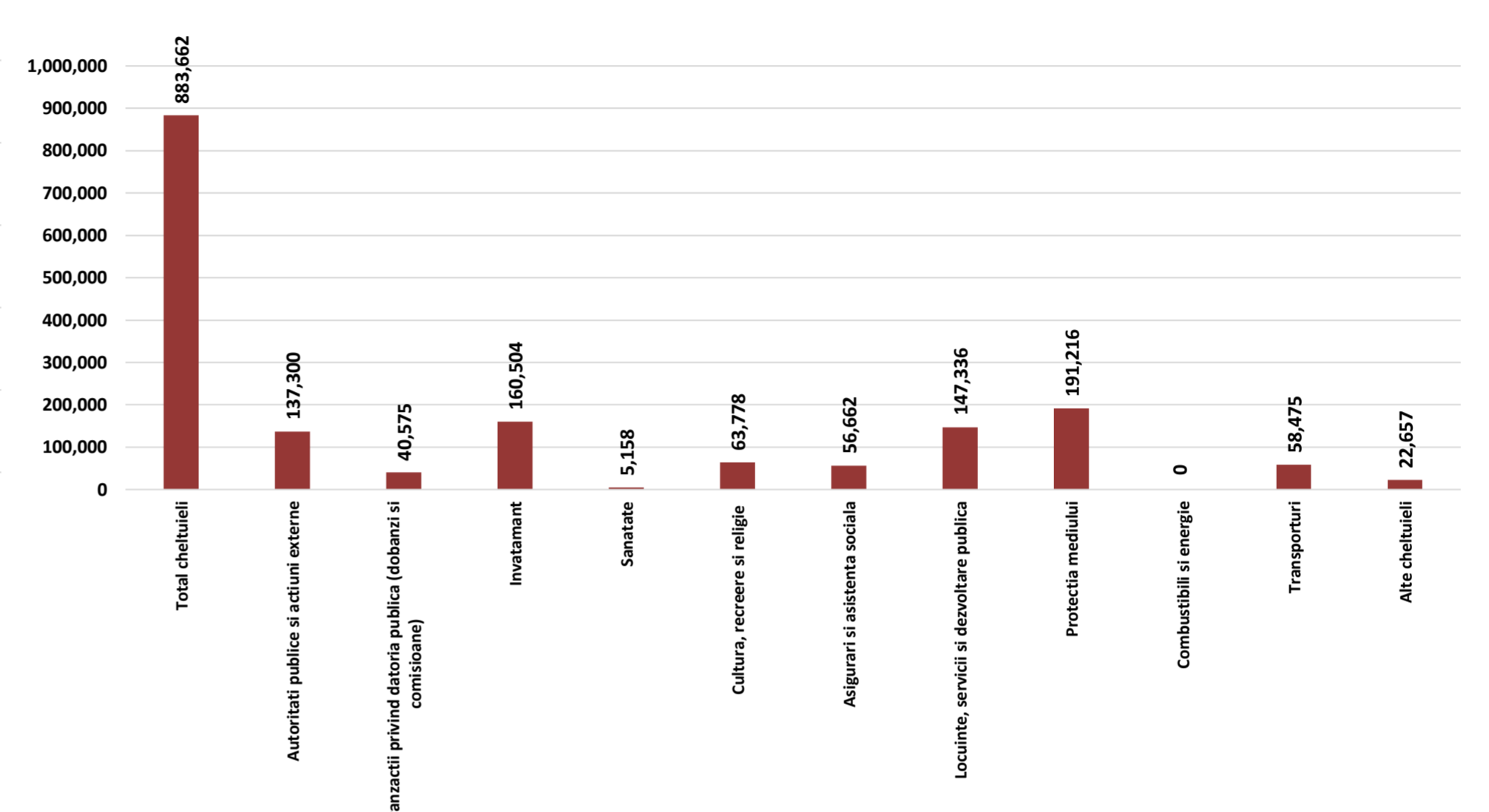


Prevederi bugetare in anul 2023, comparativ cu executia anului 2022 (Variatii)

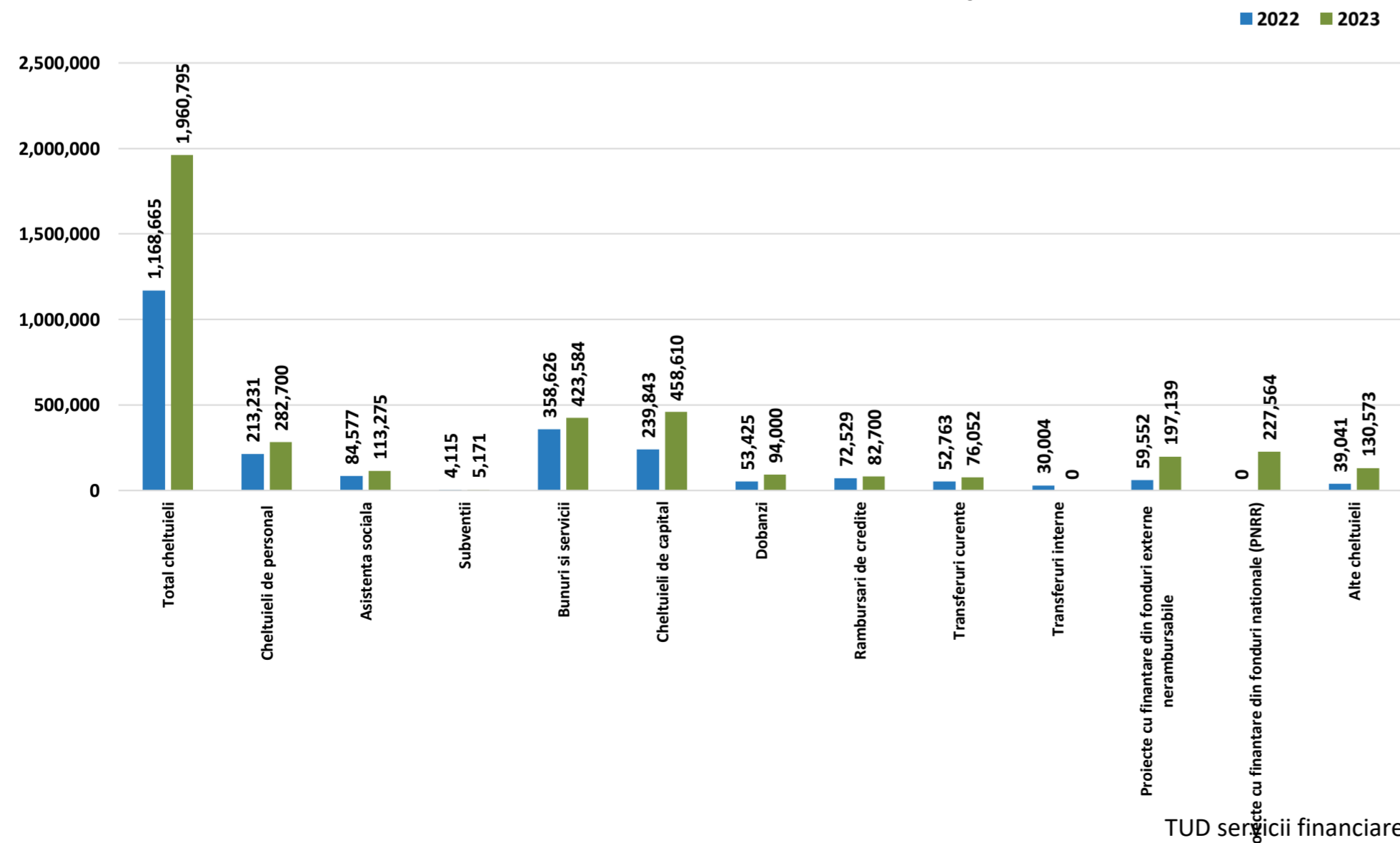
Cheltuieli clasificatia functionala 2022/2023



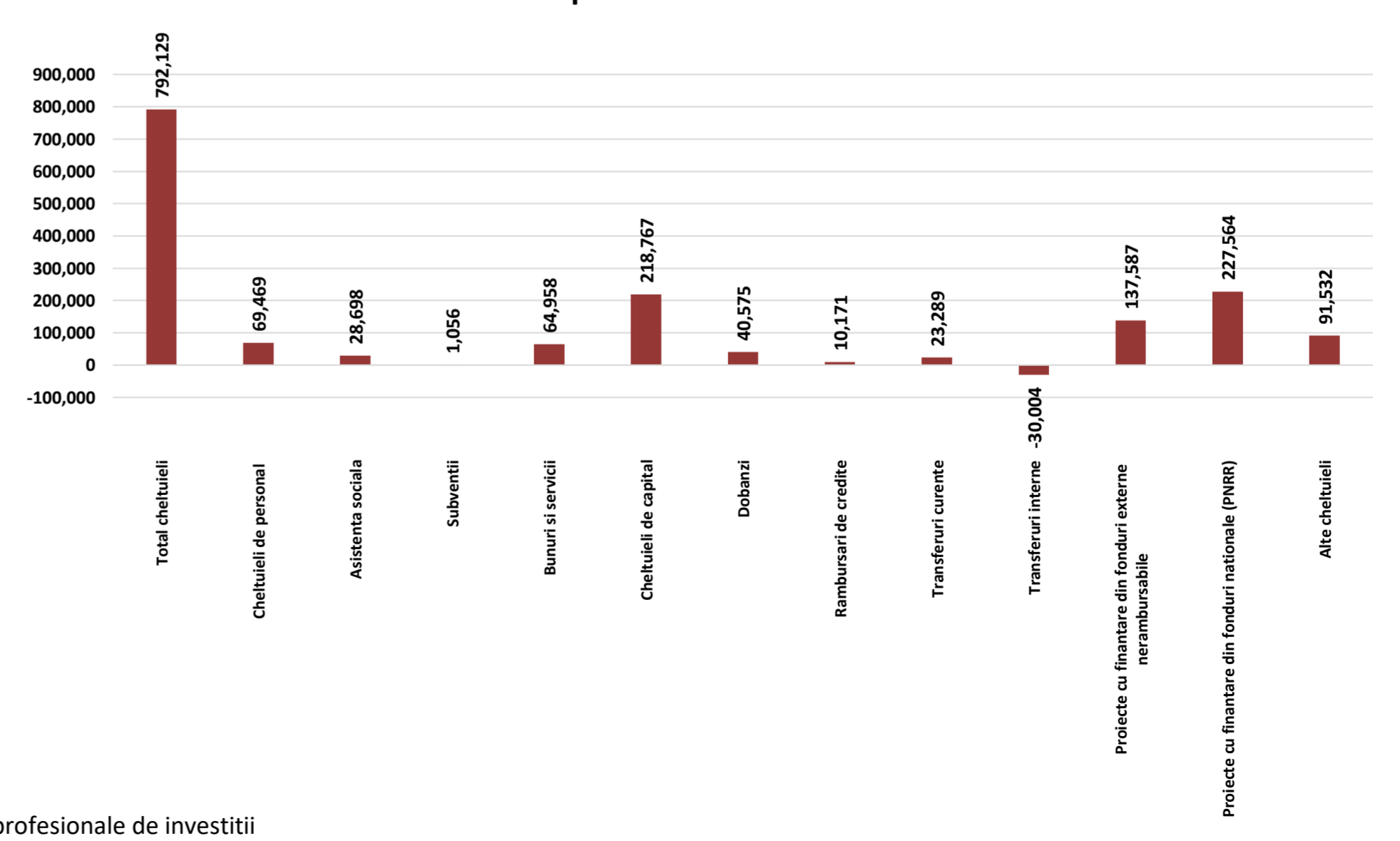
Ecart 2023 comparativ cu 2022 - clasificatia functionala



Cheltuieli clasificatia economica 2022/2023



Ecart 2023 comparativ cu 2022 - clasificatia economica





Prevederi bugetare in anul 2023, comparativ cu executia anului 2022 (Variatii)

Capitol bugetar	TOTAL CHELTUIELI	Cheltuieli Operationale, din care:					Cheltuieli financiare	Cheltuieli de investitii	Cheltuieli de investitii (Total prevederi 2023)
		Total Cheltuieli Operationale	Cheltuieli de personal	Bunuri si servicii*	Asistenta sociala				
Autoritati publice si actiuni externe	▲ 137,300.4	▲ 53,883.6	▲ 21,325.3	▲ 32,635.7	0.0	0.0	▲ 83,416.8	121,850.2	
Alte servicii publice generale	▲ 13,561.7	▲ 13,493.9	-1,207.5	0.0	0.0	0.0	▲ 67.8	244.0	
Tranzactii privind datoria publica si finantarea ei	▲ 40,574.9	0.0	0.0	0.0	0.0	▲ 40,574.9	0.0	0.0	
Transferuri cu caracter general intre diferite nivele ale administratiei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Aparare	▲ 357.1	▲ 247.1	0.0	▲ 247.1	0.0	0.0	▲ 110.0	110.0	
Ordine publica si siguranta nationala	▲ 8,738.3	▲ 7,958.9	0.0	▲ 256.6	0.0	0.0	▲ 779.4	2,458.0	
Invatamant	▲ 160,504.0	▲ 31,121.8	▲ 30,027.0	▲ 23,471.7	▲ 6,596.1	0.0	▲ 129,382.2	159,453.8	
Sanatate	▲ 5,158.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	▲ 5,158.3	6,061.0	
Cultura, recreere si religie	▲ 63,777.8	▲ 4,752.3	▲ 2,729.4	▲ 1,923.4	0.0	▲ 401.0	▲ 58,624.5	94,133.0	
Asigurari si asistenta sociala	▲ 56,661.9	▲ 37,824.2	▲ 14,676.8	-647.6	▲ 22,102.0	0.0	▲ 18,837.7	35,203.0	
Locuinte, servicii si dezvoltare publica	▲ 147,335.7	▲ 7,150.1	▲ 1,552.0	▲ 3,788.1	0.0	▲ 9,770.3	▲ 130,415.3	212,732.1	
Protectia mediului	▲ 191,216.2	▲ 13,091.5	▲ 100.0	▲ 2,623.8	0.0	0.0	▲ 178,124.7	179,142.8	
Actiuni generale economice, comerciale si de servicii	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Combustibili si energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Agricultura, silvicultura, piscicultura si vanatoare	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Transporturi	▲ 58,475.4	▲ 925.8	▲ 266.2	▲ 659.4	0.0	0.0	▲ 57,549.7	155,496.0	
Alte actiuni economice	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
TOTAL	▲ 883,661.8	▲ 170,449.1	▲ 69,469.3	▲ 64,958.1	▲ 28,698.2	▲ 50,746.2	▲ 662,466.4	966,883.9	

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

Ca urmare a aprobarii bugetului initial pentru anul 2023, prevederile platilor insumeaza 2.091.367,9 mii RON, cu 73,2% peste nivelul platilor efectuate la sfarsitul anului precedent.

↑ Prevederile aferente capitolului **Protectia mediului** se situeaza la nivelul de 293.658,8 mii RON (cu 186,7% peste executia anului precedent), in principal prin majorarea prevederilor pentru Colectarea, tratarea si distrugerea desurilor (+115.969,4 mii RON) si pentru Salubritate (+61.820,8 mii RON, +60,8%).

- Lista de investitii pentru anul 2023 prevede investitii in valoare de 179.142,8 mii RON in cadrul acestui capitol, finantate majoritar din bugetul local, venituri proprii si fonduri PNRR. Principalele obiective fac referire la elaborarea de studii si proiecte in vederea realizarii punctelor/statiilor de colectare a deseurilor si dotari independente.

↑ Prevederile pentru capitolul **Invatamant** insumeaza 325.157,8 mii RON in cursul anului 2023 (cu 97,5% peste platile anului precedent), printr-un nivel mai mare al alocațiilor pentru Invatamantul anteprescolar (cu alocari in 2023 in valoare de 53.784 mii RON, dar fara astefl de plati executate in 2022), Invatamantul prescolar si primar (+33.509,8 mii RON, +29,3%), Invatamantul secundar (+10.529 mii RON, +14,6%). Pentru subcapitolul Alte cheltuieli in domeniul invatamantului nu au mai fost incluse prevederi in 2023m valoare acestora fiind de 32.127 mii RON in bugetul executat al anului 2022.

- Conform listei de investitii aferente bugetului initial, investitiile planificate sunt in valoare de 244.539,8 mii RON, respectiv 46.706 mii RON din bugetul local, 32.153,8 mii RON din fonduri externe nerambursabile, 85.086 mii RON din credite externe si 80.594 mii RON din fonduri PNRR. Principalele obiective prevad constructii de scoli, lucrari de proiectare, studii/expertiza si dotari independente.

↑ Prevederile aferente capitolului **Locuinte, servicii si dezvoltare publica** se situeaza la nivelul de 310.866,1 mii RON (cu 90,1% peste executia anului precedent). Astfel au fost majorate cu 99.277,7 mii RON estimarile pentru subcapitolul Locuinte, si cu 44.877,3 mii RON (+53,2%) cele pentru subcapitolul Alte servicii in domeniile locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale, respectiv cu 3.142,2 mii RON cele aferente paragrafului Alimentare cu apa.

- Conform listei de investitii ce insoteste bugetul initial, lucrarile aferente anului 2023 sunt in valoare de 283.041,1 mii RON, avand urmatoarele surse de finantare: 57.416 mii RON din bugetul local; 124.452,1 mii RON din fonduri PNRR; 67.783 mii RON din credite interne; 2.526 mii RON din credite externe si 30.864 mii RON din. Principalul obiectiv finantat in cadrul acestui capitol se refera la reabilitarea termica a blocurilor de locuit in vederea cresterii eficientei energetice. La aceste lucrari se adauga si cheltuieli aferente studiilor/proiectelor.



- ↑ Pentru capitolul **Autoritati publice si actiuni externe** este prevazut un nivel al platilor de 290.997,2 mii RON (cu 89,3% peste executia anului precedent).
 - Lista de investitii aferenta bugetului initial prevede investitii in valoare de 121.898,2 mii RON la nivelul anului, respectiv 54.982 mii RON din bugetul local si 66.868,2mii RON din fonduri externe nerambursabile.
- ↑ In cadrul capitolului **Cultura, recreere si religie** sunt estimate plati in valoare totala de 198.864 mii RON (cu 47,2% peste executia anului 2022). Astfel, se remarca un nivel mai mare al prevederilor pentru Intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, baze sportive si de agrement (+63.575,8 mii RON, +49,6%) si pentru Alte servicii in domeniile culturii, recreerii si religie (+192 mii RON, 3,9%).
 - In cursul anului 2023, lista de investitii aferenta bugetului initial prevede investitii in valoare totala de 94.133 mii RON, respectiv 94.128 mii RON din bugetul local. Investitiile sunt orientate catre lucrari de infrastructura, modernizare a obiectivelor culturale, studii si dotari independente.
- ↑ Estimările aferente capitolului **Transporturi** ating valoarea de 179.880 mii RON (cu 48,2% peste platile anului 2022) si sunt reflectate integral in cadrul paragrafului Strazi.
 - Lista de investitii aferenta bugetului initial prevede obiective in valoare de 162.665 mii RON, integral majoritar de la bugetul local. Concret, lista de investitii vizeaza lucrari pentru imbunatatirea infrastructurii la nivelul strazilor si parcarilor, inclusiv studii si proiecte.
- ↑ Estimările aferente capitolului **Asigurari si asistenta sociala** ating nivelul de 319.374 mii RON (cu 21,6% peste platile inregistrate in anul 2022) prin majorari ale prevederilor pentru Asistenta sociala in caz de invaliditate (+29.695,3 mii RON, +29,6%), Alte cheltuieli in domeniul asistentei sociale (+21.721,6 mii RON, +28,2%), Crese (+11.417,8 mii RON, -35,6%), Ajutor social (-5.570,5 mii RON, -98,2%).
 - Lista de investitii aferenta bugetului initial estimeaza lucrari in valoare de 35.203 mii RON, respectiv 22.695 mii RON din bugetul local, 12.103 mii RON din fonduri externe nerambursabile si 405 din fonduri PNRR, care au ca scop obiective sociale (crese si programe sociale), studii si dotari independente.
- ↑ Prevederile capitolului **Tranzactii privind datoria publica si imprumuturi**, capitol prin intermediul caruia se efectueaza plati de dobanzi si comisioane in legatura cu serviciul datoriei, se majoreaza pana la totalul de 40.574,9 mii RON (respectiv cu 75,9%).
- ↑ Prevederile capitolului **Ordine publica si sigurata nationala** insumeaza 48.288 mii RON (cu 22,1% peste nivelul platilor din cursul anului precedent), printr-un nivel mai mare al estimarilor pentru Politie locala (+8.481,7 mii RON, +21,5%) si a celor pentru Protectie civila si protectia contra incendiilor (+256,6 mii RON, +591,5%).
 - Pentru Politie Locala sunt prevazute investitii in 2023 in valoare totala de 2.458 mii RON, finantate din transferuri de capital din bugetul local.
- ↑ Estimările aferente capitolului **Alte servicii publice generale** ating valoarea de 23.510 mii RON (cu 136,3% peste nivelul executat in anul 2022), in principal pentru alocarile mai mari pentru Servicii publice comunitare de evidenta a persoanelor (+4.769,1 mii RON, +54,6%) si a celor noi in legatura cu Fondul de rezerva bugetara la dispozitia autoritatilor locale (in valoare de 10.000 mii RON).
- ↑ Pentru capitolul **Sanatate** prin bugetul initial al anului 2023 au fost incluse prevederi in valoare de 6.061 mii RON, prevazute integral la nivelul paragrafului Alte institutii si actiuni sanitare, respectiv Cheltuieli de capital. Principalul obiectiv de investitii este legat de elaborarea de studii si documentatii diverse pentru Construire imobil cu functiunea de spital, functiuni complexe si organizare executare lucrari - Bd. Timisioara nr. 101E.



Cuprins Partea IV

Partea IV:

- Bilantul in perioada 2019 - 2022
- Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant

in perioada 2019 - 2022

'000 RON



Bilant	31-12-19			31-12-20			31-12-21			31-12-22		
Active circulante	1,025,318.6		11.4%	1,144,313.0		11.9%	1,044,727.0		11.3%	1,306,152.2		12.8%
Numerar si echivalent numerar	212,445.4	20.7%	2.4%	222,127.5	19.4%	2.3%	158,636.1	15.2%	1.7%	279,219.8	21.4%	2.7%
Stocuri	105,354.7	10.3%	1.2%	117,748.5	10.3%	1.2%	119,690.9	11.5%	1.3%	149,018.7	11.4%	1.5%
Creante	707,517.1	69.0%	7.9%	804,436.2	70.3%	8.4%	766,400.0	73.4%	8.3%	877,913.7	67.2%	8.6%
Investitii pe termen scurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte active circulante	1.4	0.0%	0.0%	0.8	0.0%	0.0%	-	-	-	-	-	-
Imobilizari	7,932,824.4		0.0%	8,468,634.7		0.0%	8,220,011.0		0.0%	8,862,379.5		0.0%
Imobilizari necorporale	5,210.5	0.1%	0.1%	4,160.0	0.0%	0.0%	6,003.1	0.1%	0.1%	8,407.8	0.1%	0.1%
Imobilizari corporale	7,922,702.7	99.9%	88.4%	8,457,963.4	99.9%	88.0%	8,207,389.5	99.8%	88.6%	8,847,245.3	99.8%	87.0%
Alte active imobilizate	4,911.2	0.1%	0.1%	6,511.3	0.1%	0.1%	6,618.4	0.1%	0.1%	6,726.4	0.1%	0.1%
Total active	8,958,143.0			9,612,947.7			9,264,737.9			10,168,531.6		
Datorii de plata pana intr-un an	433,427.3		4.8%	527,073.5		5.5%	465,963.5		5.0%	536,996.5		5.3%
Datorii catre banci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale	395,639.8	91.3%	4.4%	489,561.1	92.9%	5.1%	424,424.6	91.1%	4.6%	491,738.2	91.6%	4.8%
Provizioane	30.5	0.0%	0.0%	30.5	0.0%	0.0%	-	-	-	-	-	-
Alte datorii	37,757.1	8.7%	0.4%	37,481.9	7.1%	0.4%	41,538.9	8.9%	0.4%	45,258.3	8.4%	0.4%
Datorii pe termen lung	1,065,205.9		0.0%	1,397,035.6		0.0%	1,436,637.9		0.0%	1,423,024.5		0.0%
Datorii catre banci	1,049,033.8	98.5%	11.7%	1,381,726.5	98.9%	14.4%	1,426,759.6	99.3%	15.4%	1,416,287.5	99.5%	13.9%
Alte datorii pe termen lung	15,981.0	1.5%	0.2%	15,118.0	1.1%	0.2%	9,778.3	0.7%	0.1%	6,637.0	0.5%	0.1%
Provizioane	191.1		0.0%	191.1		0.0%	100.0		0.0%	100.0		0.0%
Capitaluri	7,459,509.7		83.3%	7,688,838.5		80.0%	7,362,136.6		79.5%	8,208,510.6		80.7%
Total datorii si capitaluri	8,958,143.0			9,612,947.7			9,264,737.9			10,168,531.6		
Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	2.4			2.2			2.2			2.4		
Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Total pasiv)	11.7			14.4			15.4			13.9		

- Activele totale au inregistrat o crestere de 654.804,7 mii RON (+7,3%) in 2020, respectiv cu 903.793,7 mii RON in 2022 (+9,8%). In 2021, valoarea acestora s-a diminuat cu 348.209,7 mii RON comparativ cu anul precedent.
- Soldul Imobilizarilor a avut o evolutie similara cu cea a Activelor totale in intervalul actualizat, fiind totodata si principala componenta care a condus majorarea activelor. Astfel, imobilizarile corporale au ajuns la valoarea de 8.862.379,5 mii RON la finalul lui 2022.
- Activele circulante au atins valoarea de 1.144.313 mii RON in 2020, dupa o majorare cu 118.994,4 mii RON (+11,6%). In contrast, soldul acestei grupe a scazut cu 99.586 mii RON in 2021, urmand sa se majoreze cu 261.425,2 mii RON in 2022 Evolutia acestor active a fost influentata de Numerarul si echivalentul numerar, Stocuri si Creante.
- Datoriile de plata pana intr-un an au inregistrat o valoare mai mare in 2020 comparativ cu nivelul de la inceputul intervalului analizat, cu infleunte din partea diminuarii cu 251.068,9 mii RON (-36,7%) din 2019. In 2021 soldul acestor datorii s-a diminuat cu 61.110 mii RON, iar ponderea cea mai mare din aceasta categorie este detinuta de catre Datoriile comerciale. Soldul s-a majorat din nou cu 67.313,7 mii RON in ultimul raport al intervalului analizat.
- Datoriile de plata pe termen lung au avut parte de o crestere consistenta in 2020 (+331.829,7 mii RON), ajungand pana la valoarea de 1.423.024,5 mii RON in 2022, dupa o doiminuare cu 13.613,4 mii RON in 2022. Influentele principale vin din partea Datoriilor catre banci, fiind aferente soldurilor imprumuturilor contractate de pe pietele interne si externe. Cresterea acestui sold este in concordanta cu dezvoltarea planului de investitii care beneficiaza de cofinantare din credite bancare.
- Capitalurile au inregistrat majorari de 846.374 mii RON in 2022 (+11,5%) si de 229.328,8 mii RON in 2020 (+3,1%), insa intervalul contine si o diminuare cu 326.702 mii RON in 2021.
- Indicatorul lichiditatii curente s-a imbunatatit in intervalul analizat, ajungand la un nivel optim de 2,4 in ultimul an al intervalului analizat. Evolutia acestui indicator este influentata in mod direct de majorarea mai accelerata a Activelor circulante in raport cu cea a Datoriilor de plata pana intr-un an.

Serviciul Datoriei Publice Locale

Bilant 31.12.2022

100 RON



Serviciul Datoriei Publice Locale

31-12-2022

Noi utilizari din credite in perioada	61,148.8
Serviciul Datoriei Curente	105,736.9
Gradul de Indatorare Directa	13.3%
Serviciul Datoriei Publice	120,948.4
Gradul de Indatorare Publica	15.3%

Sume de plata (Payout)

31-12-2022

Payout 2Y - 2 ani	310,807.2
Payout 5Y - 5 ani	879,125.3
Payout 10Y - 10 ani	1,568,434.1
Payout 15Y - 15 ani	1,939,173.5
Payout 20Y - 20 ani	2,076,185.7

Serviciul Datoriei Publice % din Venituri Operationale	9.1%
Serviciul Datoriei Publice % din Cheltuieli Operationale	15.6%
Imprumuturi pe termen lung % Capital Propriu	17.3%
Imprumuturi pe termen lung / Venituri Proprii (1.x)	1.3

Total Venituri per locuitor	3,419.1 RON
Venituri Proprii per locuitor	2,843.3 RON
Serviciul Datoriei Publice per locuitor	304.0 RON
Imprumuturi pe termen lung per locuitor	3.6 RON

	2022 ¹⁾	2023 ²⁾	2024 ²⁾	2025 ²⁾	2026 ²⁾
Venituri Totale	1,360,278.5	1,892,291.5	1,911,214.4	1,930,326.5	1,949,629.8
Venituri Proprii ³⁾	1,131,200.9	1,193,282.0	1,205,214.8	1,217,266.9	1,229,439.6
Capacitatea maxima de indatorare	237,777.8	281,283.3	319,843.8	352,969.8	361,576.4
Serviciul Datoriei Publice ⁴⁾	120,948.4	154,333.4	156,473.8	168,477.7	204,656.1

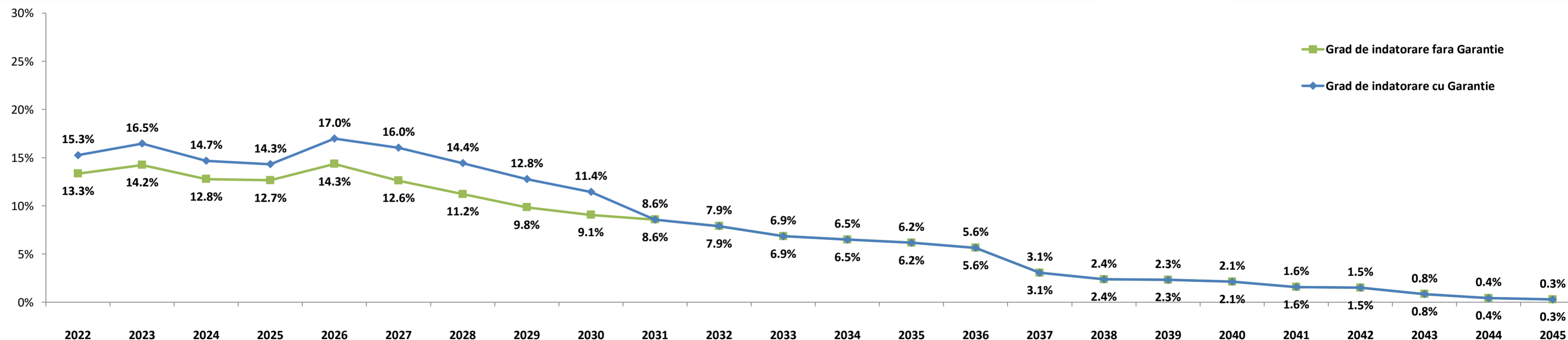
1) Venituri realizate la 31.12.2022

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

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

4) Previziuni TUD aferente perioadei 2023-2026, conform prevederilor contractelor de imprumut in vigoare, conditiilor pietei monetare si a reglementarilor legale, la 31 decembrie 2022

Evolutia Previzionata a gradului de indatorare in perioada 2022 - 2045



Nota:

- Gradul de indatorare previzionat a fost calculat tinand cont de prevederile contractuale, de conditiile pietei monetare la 31.12.2022 si previziunile de evolutie proprii: cresterea veniturilor proprii de 1% ulterior;
- Conform OUG nr. 46 din 23/05/2007, pentru completarea art. 63 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale "imprumuturile contractate si/sau garantate de unitatile administrativ-teritoriale pentru asigurarea prefinantarii si/sau cofinantarii proiectelor care beneficiaza de fonduri externe nerambursabile de preaderare si postaderare, de la Uniunea Europeana, sunt exceptate de la prevederile alin. (4)", respectiv incadrarea in plafonul maxim de indatorare;
- Capacitatea de indatorare reprezinta 30% din media aritmetica a veniturilor proprii realizate in ultimii 3 ani, pentru anul in curs.



Sectiunea de functionare	Partea de baza, obligatorie, a bugetului local, care cuprinde veniturile necesare finantarii cheltuielilor curente pentru realizarea competentelor stabilite prin lege, precum si cheltuielile curente respective;
Sectiunea de dezvoltare	Partea complementara a bugetului local, care cuprinde veniturile si cheltuielile de capital aferente implementarii politicilor de dezvoltare la nivel local;
Venituri proprii	Venituri Proprii prevazute la art. 5 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 273/ 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare, diminuate cu veniturile din valorificarea unor bunuri prevazute la art. 29 din lege;
Venituri Operationale	Diferenta dintre Veniturile totale, Veniturile de capital si Veniturile financiare SAU Suma Veniturilor Curente (00.02) si a Subventiilor Curente (00.20);
Cheltuieli Operationale	Suma Cheltuielilor de personal (10), a Cheltuielilor cu bunurile si serviciile (20) excluzand Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), a Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Cheltuielilor cu asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85.01), SAU Diferenta dintre Cheltuielile totale, Cheltuielile de capital si a Cheltuielilor financiare, excluzand Excedentul/Deficitul;
Venituri din investitii	Suma Venituri din Capital (00.15), Subventii de la Bugetul de Stat de Capital (00.19), Sume primite de la UE in contul platilor efectuate 2007 - 2013 (45) si 2014 - 2020 (48), Taxa pentru reabilitare termica (36.23), Contributia asociatiei de proprietari pentru lucrarile de reabilitare termica (36.31) si Sume aferente finantarii bugetare a anilor precedenti, aferente sectiunii de dezvoltare (36.32.02);
Cheltuieli de investitii	Suma Cheltuielilor de Capital (70), a Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare 2007 - 2013 (56) si 2014 - 2020 (58), Transferurilor de Capital (51.02), PNRR (60+61);
Total plati efectuate	Total cheltuieli efectuate fara a lua in considerare rezultatul perioadei;
Taxe care suporta datoria	Suma Taxelor colectate de municipalitate: 01.02.01+03.02.18+04.02.01+05.02.50+06.02.02+07.02+12.02+15.02+16.02+18.02+33.02.24+34.02+35.02;
Cheltuieli Financiare	Grupa in componenta careia se afla Dobanzile (30), Rambursarile de credite (81) si Comisiunile si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24);
Sume restituite din anii precedenti	Conform Ordinului Ministerului Economiei si Finantelor nr. 231646/09.06.2009 sumele restituite in anul curent din anii precedenti se raporteaza cu minus la 85.01 si nu sunt utilizate pentru efectuarea de plati; Acestea se anuleaza prin majorarea creditelor bugetare pe fiecare cheltuiala economica aferenta;
Indicatori venituri si cheltuieli	Sunt prezentati si indicatorii cu privire la executia bugetara prevazuti in Ordonanta de urgenta nr. 63 din data de 30.06.2010, a caror mod de calcul este reglementat in Metodologia din 03.11.2010;
Grad de colectare a veniturilor/executie a cheltuielilor din bugetul initial/final	Ponderea veniturilor colectate in veniturile initial planificate/ bugetate in bugetul final;
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 Veniturilor proprii - Cote defalcate din impozitul pe venit (cod 04.02.01) in total Venituri realizate;
Gradul de autonomie decizionala	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;
Rigiditatea cheltuielilor	Ponderea Veniturilor proprii + Sume defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local 11.02.06 in total Venituri realizate;
Capacitatea de Indatorare	Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate; Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii*; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG 145/2008;
Datoria Directa Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si principal aferente creditelor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii de indatorare;
Datoria Publica Neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat (dobanzi, comisioane si rate aferente creditelor si garantiilor), pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, in limitele capacitatii de indatorare;
Gradul de Indatorare Directa/Publica	Ponderea Serviciului Datoriei Directe/ Publice in Venituri proprii*;
Gradul de Indatorare Directa/Publica Neta	Ponderea Datoriei Directe/Publice Nete in Venituri proprii*;
Serviciul Datoriei Directe	Total sume platite de municipalitate pentru dobanzi, comisioane si rate, aferente creditelor contractate;
Serviciul Datoriei Publice	Serviciul Datoriei Curente+obligatii aferente garantiilor acordate (dobanzi, comisioane, principal);
Payout n Y - n ani	Previzionarea Serviciului Datoriei Publice pentru N ani, conform conditiilor contractuale de credit si de evolutia ROBID, ROBOR, EURIBOR la data de raportare;
Datoria Financiara Curenta	Total trageri din imprumuturile contractate, efectuate in perioada de raportare;
Pe locuitor	Pentru o persoana stabilita in unitatea administrativ teritoriala



Disclaimer

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

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

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

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

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

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

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

Documentele care au stat la baza intocmirii acestui raport sunt: conturile de executie pentru 2019, 2020, 2021 si 2022, Bugetul initial al anului 2022 aprobat prin HCL nr. 17 din data de 10.02.2022 si al anului 2023 aprobat prin HCL nr. 16 din data de 02.02.2023 si Bugetul rectificat prin HCL nr. 329 din data de 27.12.2022 si listele de investitii aferente.

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