



## SECTORUL 5 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



### Prezentare indicatori executie bugetara pentru Trimestrul 2 al anului 2024

#### Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului II, a bugetului initial pentru anul 2024, aprobat in baza Hotararii Consiliului Local Nr. 10 din 16.02.2024 si a bugetului rectificat aprobat in baza Hotararii Consiliului Local Nr. 75 din 28.06.2024

Capacitatea maxima legala de indatorare anuala reprezinta 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii din ultimii trei ani inchisi, respectiv 2021, 2022 si 2023;

TUD servicii financiare profesionale de investitii

[www.tudconsult.ro](http://www.tudconsult.ro)

Indicatori calculati conform Metodologiei din 03/11/2010

Trimestrul 2

|     |                                                                        |             |
|-----|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1.1 | Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial                 | 71.2%       |
| 1.2 | Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv               | 67.8%       |
| 2.1 | Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial         | 104.6%      |
| 2.2 | Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv       | 104.2%      |
| 3   | Gradul de finantare din venituri proprii                               | 85.7%       |
| 4   | Gradul de autofinantare                                                | 85.7%       |
| 5   | Venituri proprii per capita                                            | 1,715.5 RON |
| 6.1 | Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial   | 112.7%      |
| 6.2 | Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv | 112.7%      |
| 7   | Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat        | 78.6%       |
| 8   | Gradul de autonomie decizionala                                        | 85.7%       |
| 9.1 | Estimatul anual din venituri fiscale locale                            | 161,240.8   |
| 9.2 | Estimatul anual din venituri fiscale locale (prevederi finale)         | 156,536.0   |
| 9.3 | Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale   | 97.1%       |

Alti indicatori

Trimestrul 2

|     |                                                                  |                    |
|-----|------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1   | <b>Venituri din impozitul pe proprietate</b>                     | <b>108,126.9</b>   |
| 1.1 | Venituri per Capita                                              | 355.9 RON          |
| 1.2 | Ponderea veniturilor in total venituri                           | 17.8%              |
| 2   | <b>Venituri proprii fiscale</b>                                  | <b>510,117.5</b>   |
| 2.1 | Venituri per Capita                                              | 1,679.3 RON        |
| 2.2 | Ponderea veniturilor in total venituri                           | 83.9%              |
| 3   | <b>Venituri curente totale (autonome)</b>                        | <b>600,875.0</b>   |
| 3.1 | Venituri per Capita                                              | 1,978.0 RON        |
| 3.2 | Ponderea veniturilor in total venituri                           | 98.9%              |
| 4   | <b>Venituri operationale</b>                                     | <b>601,973.6</b>   |
| 4.1 | Venituri per Capita                                              | 1,981.6 RON        |
| 4.2 | Ponderea veniturilor in total venituri                           | 99.0%              |
| 5   | <b>Venituri din investitii</b>                                   | <b>5,808.2</b>     |
| 5.1 | Venituri per Capita                                              | 19.1 RON           |
| 5.2 | Ponderea veniturilor in total venituri                           | 1.0%               |
| 6   | <b>Total venituri pe locuitor</b>                                | <b>2,000.8 RON</b> |
| 7   | <b>Ponderea taxelor care suporta datoria in total venituri</b>   | <b>21.2%</b>       |
| 8   | <b>Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale</b>         | <b>105.2%</b>      |
| 9   | <b>Gradul de colectare a veniturilor din *):</b>                 |                    |
| 9.1 | Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare | -                  |
| 9.2 | Impozit pe cladiri                                               | 114.0%             |
| 9.3 | Impozit pe terenuri                                              | 119.7%             |
| 9.4 | Impozit pe mijloacele de transport                               | 106.7%             |

Capita: 303,776; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.01.2023;

\*) Indicatori calculati folosind nivelul veniturilor planificate initial, la inceputul anului;

Indicatori calculati conform Metodologiei din 03/11/2010

Trimestrul 2

|   |                                                                        |          |
|---|------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1 | Rigiditatea cheltuielilor                                              | 18.0%    |
| 2 | Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati          | 82.7%    |
| 3 | Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati           | 17.3%    |
| 4 | Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate | 8.6%     |
| 5 | Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare                          | 45,190.8 |
| 6 | Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare                           | 5,717.1  |

Alti indicatori

Trimestrul 2

|      |                                                                                                                                |                  |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1    | <b>Cheltuieli totale de personal</b>                                                                                           | <b>112,301.2</b> |
| 1.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 369.7 RON        |
| 1.2  | Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale                                                                              | 24.3%            |
| 2    | <b>Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala</b>                                  | <b>59,032.0</b>  |
| 2.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 194.3 RON        |
| 2.2  | Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale                                                                              | 12.8%            |
| 3    | <b>Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala</b>                                            | <b>53,269.2</b>  |
| 3.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 175.4 RON        |
| 3.2  | Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale                                                                              | 11.5%            |
| 4    | <b>Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)</b> | <b>173,607.1</b> |
| 4.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 571.5 RON        |
| 4.2  | Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale                                                                              | 37.6%            |
| 5    | <b>Cheltuieli operationale</b>                                                                                                 | <b>461,733.2</b> |
| 5.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 1,520.0 RON      |
| 5.2  | Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli                                                                                     | 74.1%            |
| 6    | <b>Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei</b>                                                                           | <b>53,810.2</b>  |
| 6.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 177.1 RON        |
| 6.2  | Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli                                                                                     | 8.6%             |
| 7    | <b>Cheltuieli totale cu investitiile</b>                                                                                       | <b>107,639.8</b> |
| 7.1  | Cheltuieli per Capita                                                                                                          | 354.3 RON        |
| 7.2  | Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli                                                                                     | 17.3%            |
| 8    | <b>Capacitatea maxima de indatorare anuala *)</b>                                                                              | <b>236,384.0</b> |
| 8.1  | Datoria Directa Neta                                                                                                           | 129,381.5        |
| 8.2  | Gradul de Indatorare Directa (anual)                                                                                           | 13.6%            |
| 8.3  | Datoria Publica Neta                                                                                                           | 129,381.5        |
| 8.4  | Gradul de Indatorare Publica (anual)                                                                                           | 13.6%            |
| 9    | <b>Rezultat cumulat la sfarsitul anului precedent</b>                                                                          | <b>66,048.4</b>  |
| 9.1  | Ponderea sumelor utilizate din excedentul bugetului local in total plati                                                       | 10.6%            |
| 9.2  | Rezultat cumulat de utilizat in viitor                                                                                         | - 15,662.4       |
| 10   | <b>Gradul de executie a cheltuielilor totale</b>                                                                               | <b>46.3%</b>     |
| 11   | <b>Gradul de executie a cheltuielilor**):</b>                                                                                  |                  |
| 11.1 | Operationale                                                                                                                   | 50.6%            |
| 11.2 | De personal                                                                                                                    | 72.1%            |
| 11.3 | De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala                                                    | 61.7%            |
| 11.4 | De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala                                                              | 88.6%            |
| 11.5 | Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)                   | 76.2%            |
| 11.6 | Cu finantarea serviciului datoriei                                                                                             | 80.9%            |
| 11.7 | Cu investitiile                                                                                                                | 29.5%            |

Capita: 303,776; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.01.2023;

\*) Datoria: Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (Directa Neta: credite; Publica Neta: credite si garantii); Anual, in conditiile pietei la Trimestrul 2 2024;

\*\*) Indicatori calculati folosind nivelul cheltuielilor planificate initial, la inceputul anului;

**Glosar de termeni**

| <b>Termen</b>                                                  | <b>Explicatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 totale si proprii (initial; rectificare; executie)    | Nu sunt incluse Sumele din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (40.02.14)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Venituri proprii                                               | Media aritmetica a Veniturilor proprii realizate in ultimii trei ani (Venituri proprii prevazute la art. 5, alin. (1), lit. a) din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale cu modificarile si completarile ulterioare);                                                                                                                                                                                                                                      |
| Venituri operationale                                          | Suma Veniturilor curente (00.02) si a Subventiilor curente (00.20);<br>SAU<br>Diferenta dintre Veniturile totale, din investitii si financiare;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Cheltuieli operationale                                        | Suma Cheltuielilor de personal (10), cu bunurile si serviciile (20) fara Comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor (20.24), Subventiilor (40), Fondurilor de rezerva (50), Transferurilor (51+55, fara cele pentru investitii), Asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platile efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85, fara cele pentru investitii);<br>SAU<br>Diferenta dintre Cheltuielile totale, de investitii si financiare; |
| Venituri din investitii                                        | Suma Veniturilor din capital (00.15), Subventiilor de la Bugetul de stat de capital (00.19) si Sumelor primite de la UE in contul platilor efectuate (45.02+46.02+48.02) si Diverselor venituri (36.02 aferente sectiunii de dezvoltare);                                                                                                                                                                                                                                |
| Cheltuieli de investitii                                       | Suma Cheltuielilor de capital (70), Proiectelor cu finantare din fonduri externe nerambursabile postaderare (56.02+58.02), Transferurilor de Capital (51.02) si Transferurilor interne (55.01 aferente sectiunii de dezvoltare);                                                                                                                                                                                                                                         |
| Cheltuieli financiare                                          | Suma Dobanzilor (30), Rambursarilor de credite (81) si Comisioanelor si altor costuri aferente imprumuturilor (20.24);                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Grad de finantare din venituri proprii                         | Ponderea Veniturilor proprii in total Venituri realizate;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Gradul de autofinantare                                        | Ponderea Veniturilor proprii, fara Cote defalcate din impozitul pe venit (04.02.01), in total Venituri realizate;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Gradul de dependenta a Bugetului local fata de Bugetul de stat | Ponderea Sumelor incasate de la Bugetul de stat, respectiv Sume defalcate din cotele din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetului local (04.02.04), Sume defalcate din TVA (11.02) si Subventii de la Bugetul de stat (00.18), in total Venituri realizate;                                                                                                                                                                                                      |
| Gradul de autonomie decizionala                                | Ponderea Veniturilor proprii si Sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local (11.02.06) in total Venituri realizate;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Rigiditatea cheltuielilor                                      | Ponderea Cheltuielilor de personal in Total plati efectuate;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Serviciul datoriei directe/publice                             | Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat propriu/propriu si garantat (dobanzi, comisioane si principal) pe care municipalitatea le sustine pana la finele anului;                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Capacitatea maxima de indatorare anuala                        | Valoarea maxima legala admisa pentru indatorarea municipalitatii, egala cu 30% din media aritmetica a Veniturilor proprii din ultimii trei ani inchisi; Reprezinta plafonul maxim al Serviciului Datoriei Publice, conform HG nr. 145/2008;                                                                                                                                                                                                                              |
| Datoria directa neta                                           | Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite) in vigoare la T2 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Datoria publica neta                                           | Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite si garantii) in vigoare la T2 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Gradul de indatorare directa/publica                           | Ponderea anuala actuala a Serviciului datoriei directe/publice raportata la capacitatea maxima de indatorare anuala * 30%;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Gradul de indatorare directa/publica neta                      | Ponderea anuala disponibila a Serviciului datoriei directe/publice raportata la capacitatea maxima de indatorare anuala * 30%;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |