



SECTORUL 5 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



Prezentare indicatori executie bugetara pentru Trimestrul 3 al anului 2023

Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului III, a bugetului initial pentru anul 2023, aprobat in baza Hotararii Consiliului Local Nr. 2 din 26.01.2023 si a bugetului rectificat aprobat in baza Hotararii Consiliului Local Nr. 204 din 28.09.2023

Capacitatea maxima legala de indatorare anuala reprezinta 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii din ultimii trei ani inchisi, respectiv 2020, 2021 si 2022;

TUD servicii financiare profesionale de investitii

www.tudconsult.ro

Indicatori calculati conform Metodologiei din 03/11/2010

Trimestrul 3

1.1	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	64.7%
1.2	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	72.1%
2.1	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	121.7%
2.2	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	121.7%
3	Gradul de finantare din venituri proprii	86.6%
4	Gradul de autofinantare	86.6%
5	Venituri proprii per capita	2,558.3 RON
6.1	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	109.4%
6.2	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	109.4%
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	82.5%
8	Gradul de autonomie decizionala	86.6%
9.1	Estimatul anual din venituri fiscale locale	143,820.3
9.2	Estimatul anual din venituri fiscale locale (prevederi finale)	138,728.0
9.3	Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	96.5%

Alti indicatori

Trimestrul 3

1	Venituri din impozitul pe proprietate	110,671.1
1.1	Venituri per Capita	363.4 RON
1.2	Ponderea veniturilor in total venituri	12.3%
2	Venituri proprii fiscale	753,254.4
2.1	Venituri per Capita	2,473.1 RON
2.2	Ponderea veniturilor in total venituri	83.7%
3	Venituri curente totale (autonome)	894,093.5
3.1	Venituri per Capita	2,935.5 RON
3.2	Ponderea veniturilor in total venituri	99.4%
4	Venituri operationale	895,461.2
4.1	Venituri per Capita	2,939.9 RON
4.2	Ponderea veniturilor in total venituri	99.5%
5	Venituri din investitii	2,173.5
5.1	Venituri per Capita	7.1 RON
5.2	Ponderea veniturilor in total venituri	0.2%
6	Total venituri pe locuitor	2,953.6 RON
7	Ponderea taxelor care suporta datoria in total venituri	15.9%
8	Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale	122.2%
9	Gradul de colectare a veniturilor din *):	
9.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-
9.2	Impozit pe cladiri	114.1%
9.3	Impozit pe terenuri	105.3%
9.4	Impozit pe mijloacele de transport	99.6%

Capita: 304,584; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.01.2022;

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

Indicatori calculati conform Metodologiei din 03/11/2010

Trimestrul 3

1	Rigiditatea cheltuielilor	18.6%
2	Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	88.4%
3	Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	11.6%
4	Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	9.4%
5	Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	94,447.3
6	Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	7,472.4

Alti indicatori

Trimestrul 3

1	Cheltuieli totale de personal	151,348.0
1.1	Cheltuieli per Capita	496.9 RON
1.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	23.5%
2	Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	76,818.8
2.1	Cheltuieli per Capita	252.2 RON
2.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	12.0%
3	Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	74,529.2
3.1	Cheltuieli per Capita	244.7 RON
3.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11.6%
4	Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	228,209.9
4.1	Cheltuieli per Capita	749.3 RON
4.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	35.5%
5	Cheltuieli operationale	642,820.9
5.1	Cheltuieli per Capita	2,110.5 RON
5.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	79.0%
6	Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	76,791.6
6.1	Cheltuieli per Capita	252.1 RON
6.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	9.4%
7	Cheltuieli totale cu investitiile	94,113.4
7.1	Cheltuieli per Capita	309.0 RON
7.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	11.6%
8	Capacitatea maxima de indatorare anuala *)	191,879.1
8.1	Datoria Directa Neta	88,789.7
8.2	Gradul de Indatorare Directa (anual)	16.1%
8.3	Datoria Publica Neta	88,789.7
8.4	Gradul de Indatorare Publica (anual)	16.1%
9	Rezultat cumulat la sfarsitul anului precedent	16,032.4
9.1	Ponderea sumelor utilizate din excedentul bugetului local in total plati	2.0%
9.2	Rezultat cumulat de utilizat in viitor	85,887.3
10	Gradul de executie a cheltuielilor totale	56.9%
11	Gradul de executie a cheltuielilor**):	
11.1	Operationale	75.8%
11.2	De personal	77.1%
11.3	De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	65.3%
11.4	De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	94.9%
11.5	Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	77.0%
11.6	Cu finantarea serviciului datoriei	90.8%
11.7	Cu investitiile	19.0%

Capita: 304,584; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.01.2022;

*) 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 3 2023;

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

Glosar de termeni

Termen	Explicatie
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); SAU 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), Asistentia sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platilor efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (85, fara cele pentru investitii); SAU 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	Pondereea Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de autofinantare	Pondereea 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	Pondereea 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	Pondereea Veniturilor proprii si Sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local (11.02.06) in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondereea 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 T3 2023
Datoria publica neta	Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite si garantii) in vigoare la T3 2023
Gradul de indatorare directa/publica	Pondereea anuala actuala a Serviciului datoriei directe/publice raportata la capacitatea maxima de indatorare anuala * 30%;
Gradul de indatorare directa/publica neta	Pondereea anuala disponibila a Serviciului datoriei directe/publice raportata la capacitatea maxima de indatorare anuala * 30%;