



SECTORUL 5 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



Prezentare indicatori executie bugetara pentru Trimestrul 1 al anului 2023

Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului I, 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. 76 din 30.03.2023

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 1

1.1	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	55.5%
1.2	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	55.9%
2.1	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	121.3%
2.2	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	121.3%
3	Gradul de finantare din venituri proprii	88.7%
4	Gradul de autofinantare	88.7%
5	Venituri proprii per capita	1,027.0 RON
6.1	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	109.0%
6.2	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	109.0%
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	71.6%
8	Gradul de autonomie decizionala	88.7%
9.1	Estimatul anual din venituri fiscale locale	143,283.1
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	96.8%

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Venituri din impozitul pe proprietate	79,822.4
1.1	Venituri per Capita	262.1 RON
1.2	Ponderea veniturilor in total venituri	22.6%
2	Venituri proprii fiscale	299,196.4
2.1	Venituri per Capita	982.3 RON
2.2	Ponderea veniturilor in total venituri	84.8%
3	Venituri curente totale (autonome)	351,890.3
3.1	Venituri per Capita	1,155.3 RON
3.2	Ponderea veniturilor in total venituri	99.7%
4	Venituri operationale	352,181.3
4.1	Venituri per Capita	1,156.3 RON
4.2	Ponderea veniturilor in total venituri	99.8%
5	Venituri din investitii	394.3
5.1	Venituri per Capita	1.3 RON
5.2	Ponderea veniturilor in total venituri	0.1%
6	Total venituri pe locuitor	1,158.3 RON
7	Ponderea taxelor care suporta datoria in total venituri	25.6%
8	Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale	122.7%
9	Gradul de colectare a veniturilor din *):	
9.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-
9.2	Impozit pe cladiri	112.0%
9.3	Impozit pe terenuri	106.2%
9.4	Impozit pe mijloacele de transport	101.4%

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 1

1	Rigiditatea cheltuielilor	16.5%
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	8.8%
5	Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	74,068.8
6	Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	10,026.8

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Cheltuieli totale de personal	46,884.4
1.1	Cheltuieli per Capita	153.9 RON
1.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	22.3%
2	Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	23,159.6
2.1	Cheltuieli per Capita	76.0 RON
2.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11.0%
3	Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	23,724.8
3.1	Cheltuieli per Capita	77.9 RON
3.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11.3%
4	Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	70,875.6
4.1	Cheltuieli per Capita	232.7 RON
4.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	33.7%
5	Cheltuieli operationale	210,268.1
5.1	Cheltuieli per Capita	690.3 RON
5.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	73.8%
6	Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	25,135.9
6.1	Cheltuieli per Capita	82.5 RON
6.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	8.8%
7	Cheltuieli totale cu investitiile	49,334.4
7.1	Cheltuieli per Capita	162.0 RON
7.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	17.3%
8	Capacitatea maxima de indatorare anuala *)	191,879.1
8.1	Datoria Directa Neta	86,308.8
8.2	Gradul de Indatorare Directa (anual)	16.5%
8.3	Datoria Publica Neta	86,308.8
8.4	Gradul de Indatorare Publica (anual)	16.5%
9	Rezultat cumulat la sfarsitul anului precedent	16,032.4
9.1	Ponderea sumelor utilizate din excedentul bugetului local in total plati	5.6%
9.2	Rezultat cumulat de utilizat in viitor	68,063.2
10	Gradul de executie a cheltuielilor totale	43.0%
11	Gradul de executie a cheltuielilor**):	
11.1	Operationale	58.4%
11.2	De personal	67.7%
11.3	De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	55.8%
11.4	De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	85.4%
11.5	Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	68.6%
11.6	Cu finantarea serviciului datoriei	98.6%
11.7	Cu investitiile	17.8%

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 1 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), Asistenta sociala (57), Alte cheltuieli (59), Platile 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	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	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat propriu (dobanzi, comisioane si principal) pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii maxime de indatorare anuale;
Datoria publica neta	Total obligatii de plata aferente capitalului imprumutat propriu si garantat (dobanzi, comisioane si principal) pe care municipalitatea le mai poate sustine pana la finele anului, cu incadrarea in limitele capacitatii maxime de indatorare anuale;
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%;