



SECTORUL 5 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



Prezentare indicatori executie bugetara pentru Trimestrul 1 al anului 2024

Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului I, 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. 29 din 28.03.2024

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

Indicatori calculati conform Metodologiei din 03/11/2010
Trimestrul 1

1.1	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	68.6%
1.2	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	68.5%
2.1	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	100.4%
2.2	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	100.4%
3	Gradul de finantare din venituri proprii	87.6%
4	Gradul de autofinantare	87.6%
5	Venituri proprii per capita	935.3 RON
6.1	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	117.6%
6.2	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	117.6%
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	66.8%
8	Gradul de autonomie decizionala	87.6%
9.1	Estimatul anual din venituri fiscale locale	161,602.7
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	96.9%

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Venituri din impozitul pe proprietate	93,831.7
1.1	Venituri per Capita	308.9 RON
1.2	Pondereea veniturilor in total venituri	28.9%
2	Venituri proprii fiscale	276,448.9
2.1	Venituri per Capita	910.0 RON
2.2	Pondereea veniturilor in total venituri	85.2%
3	Venituri curente totale (autonome)	323,866.0
3.1	Venituri per Capita	1,066.1 RON
3.2	Pondereea veniturilor in total venituri	99.9%
4	Venituri operationale	324,327.0
4.1	Venituri per Capita	1,067.7 RON
4.2	Pondereea veniturilor in total venituri	100.0%
5	Venituri din investitii	- 17.1
5.1	Venituri per Capita	-0.1 RON
5.2	Pondereea veniturilor in total venituri	0.0%
6	Total venituri pe locuitor	1,067.6 RON
7	Pondereea taxelor care suporta datoria in total venituri	32.2%
8	Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale	100.4%
9	Gradul de colectare a veniturilor din *):	
9.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-
9.2	Impozit pe cladiri	119.2%
9.3	Impozit pe terenuri	126.9%
9.4	Impozit pe mijloacele de transport	109.3%

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 1

1	Rigiditatea cheltuielilor	18.4%
2	Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	79.3%
3	Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	20.7%
4	Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	9.0%
5	Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	73,996.6
6	Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	17,255.8

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Cheltuieli totale de personal	54,929.5
1.1	Cheltuieli per Capita	180.8 RON
1.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	26.1%
2	Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	29,192.4
2.1	Cheltuieli per Capita	96.1 RON
2.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	13.9%
3	Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	25,737.1
3.1	Cheltuieli per Capita	84.7 RON
3.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	12.2%
4	Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	84,000.8
4.1	Cheltuieli per Capita	276.5 RON
4.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	40.0%
5	Cheltuieli operationale	210,119.7
5.1	Cheltuieli per Capita	691.7 RON
5.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	70.2%
6	Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	26,966.4
6.1	Cheltuieli per Capita	88.8 RON
6.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	9.0%
7	Cheltuieli totale cu investitiile	62,019.7
7.1	Cheltuieli per Capita	204.2 RON
7.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	20.7%
8	Capacitatea maxima de indatorare anuala *)	236,384.0
8.1	Datoria Directa Neta	129,184.5
8.2	Gradul de Indatorare Directa (anual)	13.6%
8.3	Datoria Publica Neta	129,184.5
8.4	Gradul de Indatorare Publica (anual)	13.6%
9	Rezultat cumulat la sfarsitul anului precedent	66,048.4
9.1	Ponderea sumelor utilizate din excedentul bugetului local in total plati	22.1%
9.2	Rezultat cumulat de utilizat in viitor	25,204.0
10	Gradul de executie a cheltuielilor totale	31.8%
11	Gradul de executie a cheltuielilor**):	
11.1	Operationale	35.8%
11.2	De personal	63.6%
11.3	De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	53.1%
11.4	De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	82.2%
11.5	Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	68.8%
11.6	Cu finantarea serviciului datoriei	80.5%
11.7	Cu investitiile	19.4%

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 1 2024;

**) 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), Platiilor 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 platiilor 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 T1 2024
Datoria publica neta	Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite si garantii) in vigoare la T1 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%;