



SECTORUL 5 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



Prezentare indicatori executie bugetara pentru Trimestrul 1 al anului 2025

Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului I, a bugetului initial pentru anul 2025, aprobat in baza Hotararii Consiliului Local Nr. 38 din 31.03.2025; in T1 2025 bugetul de venituri si cheltuieli nu a fost rectificat;

Capacitatea maxima legala de indatorare anuala reprezinta 30% din media aritmetica a Veniturilor Proprii din ultimii trei ani inchisi, respectiv 2022, 2023 si 2024;

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	60.4%
1.2	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	60.4%
2.1	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	98.0%
2.2	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	98.0%
3	Gradul de finantare din venituri proprii	87.7%
4	Gradul de autofinantare	87.7%
5	Venituri proprii per capita	985.9 RON
6.1	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	98.9%
6.2	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	98.9%
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	65.1%
8	Gradul de autonomie decizionala	87.7%
9.1	Estimatul anual din venituri fiscale locale	161,289.4
9.2	Estimatul anual din venituri fiscale locale (prevederi finale)	166,677.0
9.3	Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	103.3%

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Venituri din impozitul pe proprietate	102,120.4
1.1	Venituri per Capita	342.2 RON
1.2	Ponderea veniturilor in total venituri	30.4%
2	Venituri proprii fiscale	286,351.3
2.1	Venituri per Capita	959.5 RON
2.2	Ponderea veniturilor in total venituri	85.3%
3	Venituri curente totale (autonome)	331,720.5
3.1	Venituri per Capita	1,111.5 RON
3.2	Ponderea veniturilor in total venituri	98.8%
4	Venituri operationale	332,845.2
4.1	Venituri per Capita	1,115.2 RON
4.2	Ponderea veniturilor in total venituri	99.2%
5	Venituri din investitii	2,849.4
5.1	Venituri per Capita	9.5 RON
5.2	Ponderea veniturilor in total venituri	0.8%
6	Total venituri pe locuitor	1,124.8 RON
7	Ponderea taxelor care suporta datoria in total venituri	33.3%
8	Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale	98.0%
9	Gradul de colectare a veniturilor din *):	
9.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-
9.2	Impozit pe cladiri	100.1%
9.3	Impozit pe terenuri	103.0%
9.4	Impozit pe mijloacele de transport	93.1%

Capita: 298,451; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.07.2024;

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

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

1	Rigiditatea cheltuielilor	18.5%
2	Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	97.1%
3	Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	2.9%
4	Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	10.5%
5	Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	50,710.7
6	Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	3,710.6

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Cheltuieli totale de personal	52,125.5
1.1	Cheltuieli per Capita	174.7 RON
1.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	21.4%
2	Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	26,029.0
2.1	Cheltuieli per Capita	87.2 RON
2.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	10.7%
3	Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	26,096.5
3.1	Cheltuieli per Capita	87.4 RON
3.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	10.7%
4	Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	87,728.6
4.1	Cheltuieli per Capita	293.9 RON
4.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	36.0%
5	Cheltuieli operationale	243,506.4
5.1	Cheltuieli per Capita	815.9 RON
5.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	86.6%
6	Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	29,534.3
6.1	Cheltuieli per Capita	99.0 RON
6.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	10.5%
7	Cheltuieli totale cu investitiile	8,232.6
7.1	Cheltuieli per Capita	27.6 RON
7.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	2.9%
8	Capacitatea maxima de indatorare anuala *)	265,184.8
8.1	Datoria Directa Neta	131,612.7
8.2	Gradul de Indatorare Directa (anual)	15.1%
8.3	Datoria Publica Neta	131,612.7
8.4	Gradul de Indatorare Publica (anual)	15.1%
9	Rezultat cumulat la sfarsitul anului precedent	16,145.8
9.1	Ponderea sumelor utilizate din excedentul bugetului local in total plati	0.0%
9.2	Rezultat cumulat de utilizat in viitor	70,567.0
10	Gradul de executie a cheltuielilor totale	36.1%
11	Gradul de executie a cheltuielilor**):	
11.1	Operationale	52.3%
11.2	De personal	71.8%
11.3	De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	55.9%
11.4	De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	100.0%
11.5	Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	72.7%
11.6	Cu finantarea serviciului datoriei	99.9%
11.7	Cu investitiile	2.9%

Capita: 298,451; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.07.2024;

*) 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 2025;

**) 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	Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite) in vigoare la T1 2025
Datoria publica neta	Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite si garantii) in vigoare la T1 2025
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%;