



SECTORUL 5 AL MUNICIPIULUI BUCURESTI



Prezentare indicatori executie bugetara

pentru Trimestrul 4 al anului 2023

Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului IV, 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. 272 din 27.12.2023

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 4

1,1	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul initial	66,9%
1,2	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	80,3%
2,1	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	119,8%
2,2	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	100,5%
3	Gradul de finantare din venituri proprii	84,6%
4	Gradul de autofinantare	84,6%
5	Venituri proprii per capita	3.252,2 RON
6,1	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	104,9%
6,2	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	104,9%
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	84,2%
8	Gradul de autonomie decizionala	85,5%
9,1	Estimatul anual din venituri fiscale locale	140.403,5
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	98,8%

Alti indicatori
Trimestrul 4

1	Venituri din impozitul pe proprietate	118.803,5
1,1	Venituri per Capita	390,1 RON
1,2	Pondere veniturilor in total venituri	10,1%
2	Venituri proprii fiscale	958.427,0
2,1	Venituri per Capita	3.146,7 RON
2,2	Pondere veniturilor in total venituri	81,8%
3	Venituri curente totale (autonome)	1.154.575,0
3,1	Venituri per Capita	3.790,7 RON
3,2	Pondere veniturilor in total venituri	98,6%
4	Venituri operationale	1.158.424,9
4,1	Venituri per Capita	3.803,3 RON
4,2	Pondere veniturilor in total venituri	98,9%
5	Venituri din investitii	3.118,0
5,1	Venituri per Capita	10,2 RON
5,2	Pondere veniturilor in total venituri	0,3%
6	Total venituri pe locuitor	3.846,0 RON
7	Pondere taxelor care suporta datoria in total venituri	13,7%
8	Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale	120,1%
9	Gradul de colectare a veniturilor din *):	
9,1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	-
9,2	Impozit pe cladiri	109,1%
9,3	Impozit pe terenuri	104,0%
9,4	Impozit pe mijloacele de transport	95,8%

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 4

1	Rigiditatea cheltuielilor	18,1%
2	Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	84,2%
3	Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	15,8%
4	Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	9,0%
5	Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	46.104,8
6	Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	3.911,2

Alti indicatori
Trimestrul 4

1	Cheltuieli totale de personal	202.424,9
1,1	Cheltuieli per Capita	664,6 RON
1,2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	24,0%
2	Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	103.353,8
2,1	Cheltuieli per Capita	339,3 RON
2,2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	12,3%
3	Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	99.071,1
3,1	Cheltuieli per Capita	325,3 RON
3,2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	11,7%
4	Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	310.085,3
4,1	Cheltuieli per Capita	1.018,1 RON
4,2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	36,8%
5	Cheltuieli operationale	843.331,3
5,1	Cheltuieli per Capita	2.768,8 RON
5,2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	75,2%
6	Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	101.328,5
6,1	Cheltuieli per Capita	332,7 RON
6,2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	9,0%
7	Cheltuieli totale cu investitiile	176.766,9
7,1	Cheltuieli per Capita	580,4 RON
7,2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	15,8%
8	Capacitatea maxima de indatorare anuala *)	191.879,1
8,1	Datoria Directa Neta	89.186,8
8,2	Gradul de Indatorare Directa (anual)	16,1%
8,3	Datoria Publica Neta	89.186,8
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	n/a
9,2	Rezultat cumulat de utilizat in viitor	66.048,4
10	Gradul de executie a cheltuielilor totale	63,5%
11	Gradul de executie a cheltuielilor**):	
11,1	Operationale	78,9%
11,2	De personal	77,7%
11,3	De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	65,9%
11,4	De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	95,3%
11,5	Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	79,2%
11,6	Cu finantarea serviciului datoriei	89,1%
11,7	Cu investitiile	30,2%

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 4 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), 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 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	Pondere Veniturilor proprii in total Venituri realizate;
Gradul de autofinantare	Pondere 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	Pondere 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	Pondere Veniturilor proprii si Sumelor defalcate din TVA pentru echilibrarea bugetului local (11.02.06) in total Venituri realizate;
Rigiditatea cheltuielilor	Pondere 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 T4 2023
Datoria publica neta	Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite si garantii) in vigoare la T4 2023
Gradul de indatorare directa/publica	Pondere anuala actuala a Serviciului datoriei directe/publice raportata la capacitatea maxima de indatorare anuala * 30%;
Gradul de indatorare directa/publica neta	Pondere anuala disponibila a Serviciului datoriei directe/publice raportata la capacitatea maxima de indatorare anuala * 30%;