

**NOTE EXPLICATIVE  
(RAPORT DE ANALIZĂ)  
la situațiile financiare centralizate ale  
Municipiului București – activitatea proprie -  
la 31.03.2020**

Situațiile financiare – „bilanțul”, „contul de rezultat patrimonial”, „situația fluxurilor de trezorerie”, „contul de execuție” și celelalte anexe - privind execuția bugetului propriu al Municipiului București la 31.03.2020, cuprind raportările a 67 instituții publice, cu personalitate juridică, din care, 45 raportări directe (din care 2 reprezintă raportările activităților proprii pentru Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București și Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale) și 22 raportări indirecte, astfel:

- 9 instituții finanțate integral din alocații bugetare (din care 2, raportate indirect, prin intermediul ordonatorului secundar de credite);
- 58 instituții finanțate din alocații bugetare și din venituri proprii (din care 20, raportate indirect, prin intermediul ordonatorului secundar de credite);

Aceste instituții sunt prezentate în tabelul de mai jos, inclusiv anexele unde se regăsesc raportările acestora:

Nr. crt.	UNITATEA
<b>01</b>	<b>Instituții finanțate integral din alocații bugetare (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 13, Anexa 14b, Anexa 40b)</b>
1.01.1	Biblioteca Metropolitană București (inclusiv Anexa 30b)
2.01.2	Administrația Străzilor – București (inclusiv Anexa 30b)
3.01.3	Administrația Fondului Imobiliar – București
4.01.4	Centrul de Protecție a Plantelor - București
5.01.5	Primăria Municipiului București - activitatea proprie – (inclusiv Anexa 12, Anexa 15, Anexa 16, Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 20a, Anexa 27)
6.01.6	Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București–activitatea proprie*) (inclusiv Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 27, Anexa 30b)
7.01.7	Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale – București (inclusiv Anexa 30b) *)
8.01.8	Centrul pentru Tineret al Municipiului București (fără Anexa 4 și Anexa 14b, inclusiv Anexa 30b)
9.01.9	Centrul pentru Seniori al Municipiului București (inclusiv Anexa 30b)
10.01.10	Direcția de Arhitectură Peisagistică a Municipiului București (fără Anexa 4, Anexa 14b)

Nr. crt.	UNITATEA
02	<b>Instituții finanțate din alocații bugetare și din venituri proprii (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 9, Anexa 11, Anexa 14b, Anexa 40b)</b>
11.02.1	Muzeul Național al Literaturii Române (inclusiv Anexa 30b)
12.02.2	Centrul Cultural Palatele Brâncovenești de la Porțile Bucureștiului – Mogoșoaia (inclusiv Anexa 30b)
13.02.3	Teatrul Municipal “Lucia Sturdza Bulandra”
14.02.4	Teatrul de Comedie
15.02.5	Teatrul “Ion Creangă” (inclusiv Anexa 30b)
16.02.6	Teatrul Evreiesc de Stat (inclusiv Anexa 30b)
17.02.7	Teatrul Mic – București (inclusiv Anexa 30b)
18.02.8	Teatrul “C. I. Nottara” (inclusiv Anexa 19, Anexa 27)
19.02.9	Teatrul de păpuși și marionete “Țândărică”
20.02.10	Teatrul de revistă “Constantin Tănase”
21.02.11	Teatrul Odeon
22.02.12	Teatrul Excelsior
23.02.13	Teatrul Masca
24.02.14	Teatrul Tineretului „Metropolis” (inclusiv Anexa 30b)
25.02.15	Teatrul „Stela Popescu” (inclusiv Anexa 30b)
26.02.16	Cercul Metropolitan București (inclusiv Anexa 30b)
27.02.17	Muzeul Municipiului București (inclusiv Anexa 30b)
28.02.18	Școala de Artă – București
29.02.19	Centrul de Proiecte Culturale al Municipiului București – ARCUB (Anexa 30b)
30.02.20	Administrația Monumentelor și Patrimoniului Turistic – București (Anexa 30b)
31.02.21	Administrația Cimitirelor și Crematoriilor Umane – București
32.02.22	Administrația Grădina Zoologică – București (inclusiv Anexa 30b)
33.02.23	Administrația Lacuri, Parcuri și Agrement - București (inclusiv Anexa 30b)
34.02.24	Clubul Sportiv Municipal București (inclusiv Anexa 30b)
35.02.25	Opera Comică pentru Copii (inclusiv Anexa 19, Anexa 27, Anexa 30b)
36.02.26	Direcția Generală de Evidență a Persoanelor – Municipiul București
37.02.27	Direcția Generală de Poliție Locală și Control a Municipiului București
38.02.28	Autoritatea pentru Supravegherea și Protecția Animalelor – București (inclusiv Anexa 30b)
39.01.29	Centrul de Creație, Artă și Tradiție al Municipiului București (inclusiv Anexa 30b)
40.02.30	Teatrul Dramaturgilor Români (fără Anexa 14b, inclusiv Anexa 30b)
41.02.31	Administrația Municipală pentru Consolidarea Clădirilor cu Risc Seismic (Anexa 30b)
42.02.32	Centrul de Proiecte Educaționale și Sportive București – PROEDUS (fără Anexa 4 și Anexa 14b, inclusiv Anexa 30b)
43.02.33	Centrul Metropolitan de Educație și Cultură “Ioan I. Dalles” (inclusiv Anexa 30b)
44.03.34	Casa Artelor „Dinu Lipatti” (inclusiv Anexa 30b)
45.02.35	Căminul pentru Persoane Vârstnice „Academician Nicolae Cajal”
46.02.36	Spitalul Clinic „Sfânta Maria”*)
47.02.37	Spitalul Clinic de Obstetrică și Ginecologie „Filantropia”*)
48.02.38	Spitalul Universitar de Stomatologie „Prof. Dr. Dan Theodorescu”*) (Anexa 30b)

Nr. crt.	UNITATEA
<b>02</b>	<b>Instituții finanțate din alocații bugetare și din venituri proprii (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 9, Anexa 11, Anexa 14b, Anexa 40b)</b>
49.02.39	Spitalul Clinic de Nefrologie „Dr. Carol Davila”*) (inclusiv Anexa 30b)
50.02.40	Spitalul Clinic Colentina*) (inclusiv Anexa 30b)
51.02.41	Spitalul Clinic „Dr. I. Cantacuzino”*) (Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 27)
52.02.42	Spitalul Clinic de Ortopedie, Traumatologie și TBC Osteoarticular „Foișor”*)
53.02.43	Centrul de Boli Reumatice „Dr. Ion Stoia”*)
54.02.44	Spitalul de Pneumoftiziologie „Sf. Ștefan”*) (inclusiv Anexa 30b)
55.02.45	Spitalul Clinic „N. Malaxa”*)
56.02.46	Spitalul Clinic de Copii „Dr. Victor Gomoiu”*) (inclusiv Anexa 30b)
57.02.47	Spitalul Clinic de Boli Infecțioase și Tropicale „Dr. Victor Babeș”*) (inclusiv Anexa 19, Anexa 27, Anexa 30b)
58.02.48	Spitalul Clinic „Colțea”*)
59.02.49	Spitalul de Bolnavi Cronici și Geriatrie „Sf. Luca”*) (inclusiv Anexa 30b)
60.02.50	Spitalul Clinic „Prof. Dr. Th. Burghel”*) (inclusiv Anexa 30b)
61.02.51	Spitalul Clinic de Obstetrică și Ginecologie „Prof. Dr. Panait Sârbu”*)
62.02.52	Spitalul Clinic de Psihiatrie „Al. Obregia” (inclusiv Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 27)
63.02.53	Centrul de evaluare a Toxicodependențelor pentru Tineri „Sf. Stelian”
64.02.54	Spitalul de Psihiatrie Titan „Dr. Gorgos” *) (inclusiv Anexa 30b)
65.02.55	Casa de Cultură “Friedrich Schiller”
66.02.56	Centrul Cultural Lumina (inclusiv Anexa 30b)
67.02.57	Centrul Cultural EXPOARTE (fără Anexa 4, Anexa 14b, inclusiv Anexa 30b)

\*) Notă: Situațiile financiare ale acestor instituții sunt cuprinse într-o singură raportare, aceea a ordonatorului secundar de credite, așa cum sunt organizate Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale (activitatea proprie și instituțiile / spitalele coordonate) și Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București (activitatea proprie și instituția coordonată, respectiv Căminul pentru Persoane Vârstnice „Academician Nicolae Cajal”).

### 1. Cu privire la contul de execuție

Bugetul propriu al Municipiului București pe anul 2020 a fost aprobat de către Consiliul General al Municipiului București, inițial prin H.C.G.M.B. nr. 67/14.02.2020 și modificat ulterior prin H.C.G.M.B. nr. 91/11.03.2020, inclusiv prin modificări de buget prin virări de credite bugetare și modificări în repartizarea pe trimestre, aprobate de către ordonatorul principal de credite.

- ❖ Sintetic, situația realizării încasărilor și plăților în / din bugetul local la 31.03.2020 se prezintă astfel:

**VENITURI**

Surse	Prevederi bugetare trimestriale	Încasări realizate	lei Diferențe
0	1	2	3(2-1)
<b>TOTAL VENITURI,</b> din care:	<b>1.909.803.800</b>	<b>1.043.101.441</b>	<b>-866.702.359</b>
• venituri proprii, din care:	1.660.600.800	969.041.568	-691.559.232
- cote defalcate din impozitul pe venit	930.000.000	890.611.188	-80.424.177
• sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul Municipiului București	8.677.000	8.677.000	0
• vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	-193.171.800	-135.676.838	57.494.962
• vărsăminte din secțiunea de funcționare	193.171.800	135.676.838	-57.494.962
• donații și sponsorizări	0	2.500	2.500
• subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea programelor multianuale prioritare de mediu și gospodărire a apelor	11.125.000	0	-11.125.000
• subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	50.672.000	11.133.589	-39.538.411
• subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	27.578.000	22.346.286	-5.231.714
• alte subvenții primite de la administrația centrală pentru finanțarea unor activități	31.261.000	0	-31.261.000
• sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014 - 2020	119.890.000	31.900.498	-87.989.502

**CHELTUIELI**

lei

Indicatori	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate	Diferențe
0	1	2	3(1-2)
<b>TOTAL CHELTUIELI,</b> din care:	<b>1.916.718.800</b>	<b>1.002.838.886</b>	<b>913.879.914</b>
• cheltuieli curente	1.547.898.800	1.008.785.601	539.113.199
- cheltuieli de personal	109.433.000	88.490.333	20.942.667
- bunuri și servicii	274.617.000	129.325.791	145.291.209
- dobânzi aferente datoriei publice externe locale	8.178.000	8.120.928	57.072
- subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif	493.838.000	319.092.240	174.745.760
- transferuri către instituții publice (inclusiv pentru finanțarea sănătății)	276.096.000	198.371.716	77.724.284
- fonduri de rezervă	224.000	0	224.000
- alte transferuri (investiții ale regiilor autonome și societăților comerciale cu capital de stat)	18.998.000	13.047.648	5.950.352
- asistență socială (ajutoare sociale în numerar și tichete de creșă)	140.535.000	122.599.795	17.935.205
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile cadrului financiar 2014 - 2020	126.147.800	49.699.967	76.447.833
- alte cheltuieli (contribuții la salarizarea personalului neclerical și despăgubiri civile)	99.832.000	80.037.183	19.794.817
• cheltuieli de capital	349.913.000	195.408.410	154.504.590
• rambursări de credite externe aferente datoriei publice externe locale	18.907.000	14.185.696	4.721.304
• plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	-215.540.821	215.540.821

**REZULTATUL EXERCITIULUI**

lei

	ÎNCASĂRI	PLĂȚI	EXCEDENT
<b>TOTAL BUGET</b>	<b>1.043.101.441</b>	<b>1.002.838.886</b>	<b>40.262.555</b>

Excedentul din contul de execuție al bugetului local 31.03.2020 (Anexa nr. 13), în sumă de 36.963.727 lei, reprezintă rezultatul execuției bugetului local la 31.03.2020.

Contul de execuție a bugetului local se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 12, 13 și 7b – buget local.

- ❖ Realizarea veniturilor și cheltuielilor instituțiilor finanțate din alocații bugetare și venituri proprii (inclusiv cele finanțate integral din venituri proprii) la 31.03.2020 se prezintă astfel:

lei

Indicatori	Realizări		Diferențe
	Încasări	Plăți	
1	2	3	4(2-3)
<b>TOTAL,</b> (transferuri de la bugetul local și de la bugetul de stat, venituri proprii, donații și sponsorizări și alte venituri)	<b>728.038.463</b>	<b>598.703.287</b>	<b>129.335.076</b>

Suma din coloana "Diferențe" (129.335.076 lei - excedent) reprezintă rezultatul execuției bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii, determinat ca diferență între veniturile încasate în cursul anului (venituri proprii, subvenții, donații și sponsorizări și alte venituri, inclusiv sumele din excedentul anului precedent utilizate pentru efectuarea de cheltuieli și pentru acoperirea golurilor temporare de casă) și plățile efectuate.

Contul de execuție a bugetului instituțiilor finanțate din venituri proprii și alocații (transferuri de la bugetul local) se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 9, 11 și 7b – instituții finanțate din venituri proprii și alocații de la bugetul local (inclusiv cele finanțate integral din venituri proprii).

- ❖ Realizarea cheltuielilor bugetului împrumuturilor externe la 31.03.2020 se prezintă astfel:

lei

INDICATORI	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate	Diferențe
1	2	3	4(2-3)
<b>TOTAL,</b> <b>din care:</b>	<b>95.964.000</b>	<b>8.435.371</b>	<b>87.528.629</b>
- protecția mediului	95.964.000	8.435.371	87.528.629

Situația de mai sus (anexele 15 și 7b) provine din raportarea Primăriei Municipiului București.

- ❖ Realizarea cheltuielilor bugetului împrumuturilor interne la 31.03.2020 se prezintă astfel:

lei

INDICATORI	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate	Diferențe
1	2	3	4(2-3)
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>645.146.000</b>	<b>0</b>	<b>645.146.000</b>
Alte servicii publice generale	555.000.000		555.000.000
Combustibili și energie	90.146.000	0	90.146.000

Situația de mai sus (anexele 16 și 7b) provine din raportarea Primăriei Municipiului București.

Contul de execuție a bugetului împrumuturilor externe se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 15 și 7b – bugetul împrumuturilor externe.

❖ Realizarea bugetului fondurilor externe nerambursabile la 31.03.2020 se prezintă astfel:

lei

Indicatori	Realizări		Diferențe
	Încasări	Plăți	
1	2	3	4(2-3)
<b>TOTAL</b> (autorități publice și acțiuni externe, învățământ, sănătate, asistență socială)	<b>72.320</b>	<b>57.424</b>	<b>14.896</b>

Această situație (anexele 17, 18 și 7b – fonduri externe nerambursabile) cuprinde raportările unităților ce beneficiază de fonduri externe nerambursabile, respectiv Primăria Municipiului București, Spitalul "Al. Obregia" și Direcția Generală de Asistență Socială.

Contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 17, 18 și 7b – bugetul fondurilor externe nerambursabile.

## **2. Cu privire la Anexa nr. 1 la situațiile financiare, „Bilanț”**

Structura și conținutul bilanțului contabil încheiat la 31.03.2020 sunt prevăzute în Anexa nr. 1 la situațiile financiare, astfel:

### 1. active necurente:

- active fixe necorporale, inclusiv cele în curs de execuție, în sumă de 17.739.985 lei,
- instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale, inclusiv cele în curs de execuție, în sumă de 1.647.247.897 lei,
- terenuri și clădiri, în sumă de 37.904.691.193 lei,
- active financiare necurente (acțiuni, creanțe immobilizate, etc.), în sumă de 911.569.380 lei,

- creanțe necurente (mai mari de un an): clienți, debitori, etc., în sumă de 839.748.060 lei,

2. active curente:

- stocuri: materii prime, materiale consumabile, materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, hrană, obiecte de inventar, etc., în sumă de 440.449.963 lei,

- creanțe din operațiuni comerciale și avansuri și alte decontări, mai mici de un an (avansuri acordate pentru active fixe corporale, avansuri acordate pentru active fixe necorporale, furnizori – debitori, clienți, debitori, dobânzi de încasat, etc.), în sumă totală de 324.324.963 lei,

- creanțe bugetare, mai mici de un an: contribuții și alte asigurări sociale, etc., în sumă totală de 3.005.531 lei,

- creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, în sumă de 17.287.046 lei,

- împrumuturi pe termen scurt – sume acordate din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă, reflectate și în datorii, în sumă de 88.373.111 lei și garanții pentru lucrări și chirii, în sumă de 53.086 lei,

- conturi la trezorerie, casa în lei, în sumă totală de 325.173.507 lei: disponibilul bugetului local la Trezorerie, în sumă de 47.178.005 lei, disponibilități ale instituțiilor finanțate din alocații bugetare și venituri proprii (10.523.011 lei), disponibilități ale instituțiilor finanțate integral din venituri proprii (229.352.983 lei), disponibilități din fonduri externe nerambursabile (6.275.494 lei), alte disponibilități în sumă de 31.844.014 lei (fondul de risc în sumă de 5.636.532 lei, sume de mandat, donații și sponsorizări, garanții gestionari, casa în lei, etc.),

- dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie, în sumă totală de 23.684.667 lei,

- conturi la instituții de credit, B.N.R., casa în valută, în sumă totală de 38.311.432 lei (disponibilități la bănci comerciale pentru: împrumuturi externe contractate de autoritățile administrației publice locale, în sumă de 16.240.341 lei, disponibilul din încasările din taxa municipală pentru ape uzate, în sumă de 10.712.866 lei, disponibilități pentru plăți în valută, disponibilități pentru sume colectate în valută, disponibilități din fonduri externe nerambursabile, garanții gestionari, etc. în sumă de 11.358.225 lei),

- cheltuieli în avans, în sumă de 417.968.948 lei,

3. datorii necurente:

- sume necurente de plată: furnizori de active fixe peste un an, creditorii peste un an, în sumă totală de 5.428.568 lei,

- împrumuturi pe termen lung, în sumă totală de 3.183.039.657 lei (împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, în sumă de 2.220.100.000 lei, împrumuturi externe garantate de stat / unitățile administrativ - teritoriale, în sumă de 323.836.642 lei, reprezentând proiectul B.E.I. „S.E.A.U. Glina”, programul „Reabilitare infrastructura edilitară – școli”, programul finanțat de B.E.R.D., „Programul multi-sector al municipiului București - reabilitarea și modernizarea stației de epurare a apelor uzate - Glina”, împrumut contractat de la Ministerul Finanțelor Publice din venituri din privatizare, în scopul finanțării cheltuielilor curente pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, în sumă de 594.918.583 lei, împrumut B.E.I. – Glina Faza II în sumă de 23.894.500 lei, alte împrumuturi interne și datorii asimilate derulate prin PMB, în sumă de 20.289.932 lei),

4. datorii curente:

- datorii comerciale, avansuri și alte decontări: furnizori, furnizori de active fixe sub un an, furnizori – debitori, creditorii sub un an, etc., în sumă totală de 1.937.896.854 lei,

- datorii către bugete, în sumă totală de 627.777.714 lei: TVA de plată, impozitul pe venitul din salarii și din alte drepturi, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate, sume în curs de clarificare, alte datorii față de buget (incluzând și sume de virat la buget din debite neîncasate de A.F.I. din cote aport, chirii locuințe, chirii spații cu altă destinație, în sumă de 544.271.992 lei, reflectate și în conturile de debitori și clienți din activ), etc.,

- datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, în sumă de 57.107.158 lei,



-împrumuturi pe termen scurt – sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă, reflectate și în activ, în sumă de 88.373.111 lei,  
- salariile angajaților: personal – salarii datorate, drepturi de personal neridicate, rețineri din salarii și alte drepturi datorate terților, alte datorii în legătură cu personalul, în sumă totală de 81.317.388 lei,  
- alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane, în sumă de 10.019 lei,  
- venituri în avans: venituri încasate anticipat, venituri de realizat, etc., în sumă de 122.072.403 lei.

#### 5. capitaluri proprii:

- rezerve, fonduri: fondul activelor fixe necorporale (neamortizabile), fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unităților administrativ – teritoriale, fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al unităților administrativ – teritoriale (neamortizabile), rezerve din reevaluare, fondul de risc, alte fonduri (fondul de dezvoltare a spitalului), etc., în sumă totală de 34.708.863.108 lei,  
- rezultatul reportat, în sumă totală de 2.508.251.584 lei (sold creditor),  
- rezultatul patrimonial al exercițiului, în sumă totală de 322.247.345 lei (sold debitor).

În conformitate cu Normele metodologice pentru întocmirea situațiilor financiare, în bilanțul centralizat s-a consolidat contul 121 „Rezultatul patrimonial al exercițiului” (rezultând în final soldul debitor al acestuia – deficit - în sumă de 322.247.345 lei), precum și contul 117 „Rezultatul reportat” (rezultând în final soldul creditor al acestuia – excedent – în sumă de 2.508.251.584 lei).

### **3. Cu privire la Anexa nr. 2 la situațiile financiare, „Contul de rezultat patrimonial”**

Conținutul contului de rezultat patrimonial se regăsește în Anexa 2, în structura prevăzută, în conformitate cu Normele metodologice (venituri, cheltuieli și rezultatul exercițiului, respectiv deficit, în sumă totală de 322.247.345 lei).

Atât la venituri, cât și la cheltuieli se regăsesc alocațiile/finanțările către instituțiile subordonate (ce întocmesc cont de rezultat patrimonial), respectiv cheltuielile din acestea, alocații ce provin din veniturile bugetului propriu al Municipiului București, înregistrate în corespondență cu conturile de cheltuieli din transferuri.

În conformitate cu Normele metodologice, soldurile debitoare, respectiv creditoare ale contului 121 „Rezultatul exercițiului” s-au consolidat în bilanț (Anexa1), ceea ce a condus și la consolidarea acestora în contul de rezultat patrimonial (Anexa 2).

### **4. Cu privire la Anexele nr. 3 și 4 la situațiile financiare, „Situația fluxurilor de trezorerie”**

Anexele 3 și 4 la situațiile financiare cuprind fluxurile de numerar din conturile de disponibilități la trezoreria statului și respectiv, la bănci comerciale, pe tipuri de activități: operațională, de investiții, de finanțare. În Anexa 3, Disponibilul bugetului local / Finanțarea de la bugetul local (cont 52101 / 7700), este raportat pe coloana 4 și include și rezultatul din anii precedenți a bugetului local (cont 52103) în sumă de 6.915.448 lei.

#### **5. Cu privire la Anexa nr. 14.b la situațiile financiare, „Disponibil din mijloace cu destinație specială”**

În Anexa nr. 14.b “Disponibil din mijloace cu destinație specială” sunt cuprinse următoarele fonduri / solduri la 31.03.2020:

- donații / sponsorizări, în sumă de 615.718 lei;
- garanții materiale care se rețin gestionarilor, în sumă de 3.445.132 lei;
- alte disponibilități cu destinație specială, în sumă de 17.269.188 lei, reprezentând:
  - sumele încasate de P.M.B. – activitatea proprie – pentru taxa municipală pentru ape uzate, în conformitate cu H.C.G.M.B. nr. 317/2008 și a contractului de cont ESCROW nr. 4.520 / 08.12.2008, încheiat între B.E.R.D., B.E.I., Municipiul București și B.C.R. (10.712.866 lei);
  - sumele încasate / reținute pentru garanții de bună execuție (6.552.475 lei), astfel: Primăria Municipiului București (3.301.008 lei), Administrația Fondului Imobiliar (3.251.467 lei);
  - depozite constituite, reprezentând accize pentru achiziția de alcool (3.847 lei), provenind de la spitale subordonate C.G.M.B., respectiv: Spitalul „Cantacuzino” (1.907 lei), Spitalul de Ortopedie „Foișor” (396 lei), Spitalul Colentina (953 lei), Spitalul Sf. Stelian (434 lei) și Spitalul Clinic „Sf. Ștefan” (157 lei);
- sume indisponibilizate pe bază de titluri executorii, provenind de la P.M.B. – activitatea proprie, în sumă de 47.275 lei.

#### **6. Cu privire la Anexa nr. 19 la situațiile financiare, „Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN postaderare**

Această situație cuprinde detalierea plăților de la titlurile 56 și 58 pe clasificarea economică, pe tipuri de programe, respectiv Fondul de Coeziune (FC), Programe din Fondul Social European (FSE), Programe din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) și Alte programe comunitare finanțate în perioada 2014 – 2020.

#### **7. Cu privire la Anexa nr. 27 „Situația plăților efectuate din fonduri externe nerambursabile (F.E.N.) postaderare” (titlul 56 și titlul 58)**

Plățile efectuate la titlul 56 „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare” și titlul 58 „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014 - 2020” sunt detaliate în Anexa 27, în structura prevăzută de către aceasta, respectiv pe tipuri de cheltuieli/plăți, provenind de la: Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale București, Primăria Municipiului București, Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București și Opera Comică pentru Copii.

## **8. Cu privire la Anexa nr. 30b la situațiile financiare, „Situația plăților restante”**

Plățile restante la 31.03.2020, în sumă totală de 69.984.517 lei, provin din raportarea:

- **Administrației Spitalelor și Serviciilor Medicale București** – activitatea proprie 29.136.073 lei și de la spitalele coordonate 5.903.955 lei, astfel: Spitalul Gorgos (275.304 lei), Spitalul V. Babeș (1.600.090 lei), Spitalul Clinic Burghel (482.321 lei), Spitalul Clinic Colentina (2.177.130 lei), Spitalul OMF D. Theodorescu (384.856 lei), Spitalul Sf. Luca (193 lei), Spitalul Clinic Foișor (49.770 lei), Spitalul Clinic Davila (485.401), Spitalul Gomoiu (424.575 lei) și Spitalul Sf. Ștefan (24.315 lei);
- **Biblioteca Metropolitană București:** 690.029 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **CREART:** 486.469 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Evreiesc de Stat:** 252.561 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Mic:** 128.653 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Ion Creangă:** 313.141 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Tineretului Metropolis:** 667.995 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Opera Comică pentru Copii:** 1.456.655 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **ARCUB:** 3.516.449 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Muzeul Literaturii Române:** 653.640 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Muzeul Municipiului București:** 1.244.353 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Centrul Cultural Palatele Brâncovenești:** 785.628 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Clubul Sportiv Municipal București:** 5.223.974 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Administrația Monumentelor și Patrimoniului Turistic:** 231.741 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Administrația Lacuri Parcuri și Agrement București:** 10.376.252 lei restante către furnizorii de bunuri, servicii și investiții;
- **Administrația Grădina Zoologică:** 560.018 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Centrul Metropolitan “Ioan I. Dalles”** – 69.571 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;

- **Direcția Generală de Asistență Socială:** 2.263.981 lei restante către furnizorii de bunuri, servicii și investiții;
- **Autoritatea pentru Supravegherea Animalelor:** 3.010.846 lei restante către furnizorii de bunuri, servicii și investiții;
- **PROEDUS:** 390.363 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul "Stela Popescu":** 252.522 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Dramaturgilor Români:** 375.237 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Casa Artelor "Dinu Lipatti":** 166.214 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Centrul Cultural „Lumina”:** 1.551.753 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Centrul Cultural Expo Arte –** 276.444 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii.

**9. Cu privire la Anexa nr. 40b la situațiile financiare, „Situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală”**

Conținutul Anexei 40b la 31.03.2020 este detaliat în „Situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală”, în conformitate strictă cu soldurile conturilor enumerate și cu cerințele prevăzute în anexă.

**Ordonator Principal de Credite,**



**Șef Serviciu,  
Irina Costin**

*Irina Costin*

Întocmit,  
Mihaela Constantin

*ChM*