

**NOTE EXPLICATIVE
(RAPORT DE ANALIZĂ)
la situațiile financiare centralizate ale
Municipiului București
la 31.03.2021**

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 31.03.2021, cuprind raportările a 66 instituții publice, cu personalitate juridică, din care, 44 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);
- 57 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
01	Instituții finanțate integral din alocații bugetare (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 11, Anexa 13, Anexa 14b, Anexa 40b)
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 (inclusiv Anexa 30b)
4.01.4	Centrul de Protecție a Plantelor - București (inclusiv Anexa 30b)
5.01.5	Primăria Municipiului București - activitatea proprie – (inclusiv Anexa 12, Anexa 15, Anexa 16, Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 20a,)
6.01.6	Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București-activitatea proprie*) (inclusiv Anexa 17, Anexa 18, Anexa 30b)
7.01.7	Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale – București activitatea proprie*) (inclusiv Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 27, 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)

Nr. crt.	UNITATEA
02	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)
11.02.1	Muzeul Național al Literaturii Române (inclusiv Anexa 30b)
12.02.2	Centrul Cultural Palatele Brâncovenesti de la Porțile Bucureștiului – Mogoșoaia (inclusiv Anexa 30b)
13.02.3	Teatrul Municipal “Lucia Sturdza Bulandra”(inclusiv Anexa 30b)
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”
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 (inclusiv Anexa 30b)
23.02.13	Teatrul Masca (inclusiv Anexa 30b)
24.02.14	Teatrul Tineretului „Metropolis” (inclusiv Anexa 30b)
25.02.15	Teatrul „Stela Popescu” (inclusiv Anexa 30b)
26.02.16	Circul 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	Direcția Generală de Arhitectură Peisagistică și Monumente de For Public (inclusiv 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 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 (Anexa 30b)
38.02.28	Autoritatea pt 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 pt. Consolidarea Clădirilor cu Risc Seismic (Anexa 30b)
42.02.32	Centrul de Proiecte Educaționale și Sportive București – PROEDUS (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 pt Persoane Vârstnice „Academician Nicolae Cajal” (inclusiv Anexa 30b)
46.02.36	Spitalul Clinic „Sfânta Maria”*)
47.02.37	Spitalul Clinic de Obstetrică și Ginecologie „Filantropia”*) (inclusiv Anexa 30b)
48.02.38	Spitalul Universitar de Stomatologie „Prof. Dr. Dan Theodorescu”*) (inclusiv Anexa 30b)

Nr. crt.	UNITATEA
02	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)
49.02.39	Spitalul Clinic de Nefrologie „Dr. Carol Davila”*) (inclusiv Anexa 19, Anexa 27, Anexa 30b)
50.02.40	Spitalul Clinic Colentina*) (inclusiv Anexa 30b)
51.02.41	Spitalul Clinic „Dr. I. Cantacuzino”*) (inclusiv Anexa 19, Anexa 27, Anexa 30b)
52.02.42	Spitalul Clinic de Ortopedie, Traumatologie și TBC Osteoarticular „Foișor”*) (inclusiv Anexa 30b)
53.02.43	Centrul de Boli Reumatice „Dr. Ion Stoia”*) (inclusiv Anexa 30b)
54.02.44	Spitalul de Pneumoftiziologie „Sf. Ștefan”*)
55.02.45	Spitalul Clinic „N. Malaxa”*) (inclusiv Anexa 30b)
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”*) (inclusiv Anexa 17, Anexa 18)
59.02.49	Spitalul de Bolnavi Cronici și Geriatrie „Sf. Luca”*)
60.02.50	Spitalul Clinic „Prof. Dr. Th. Burghel”*) inclusiv Anexa 19, Anexa 27, 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 30b)
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 (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”)

**) Direcția Generală de Arhitectură Peisagistică și Monumente de For Public a fost înființată prin H.C.G.M.B. nr. 261/18.06.2020 prin contopirea Administrației Monumentelor și Patrimoniului Turistic cu Direcția de Arhitectură Peisagistică a Municipiului București

1. Cu privire la contul de execuție

Întrucât până la data depunerii situațiilor financiare la 31.03.2021, Bugetul Propriu al Municipiului București nu a fost aprobat, conturile de execuție s-au întocmit potrivit pct. 1.5.(3).4 cap.I din OMFP 1998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice, cu modificările și completările ulterioare, respectiv prevederile/creditele bugetare s-au completat cu prevederile din proiectul de buget întocmit pentru anul 2021.

❖ Sintetic, situația realizării încasărilor și plăților în / din bugetul local la 31.03.2021 se prezintă astfel:

VENITURI

			lei
Surse	Prevederi (proiect)	Încasări realizate	Diferențe
0	1	2	3(2-1)
TOTAL VENITURI,	6.906.541.290	813.798.886	-6.092.742.404
din care:			
• venituri proprii, din care:	5.418.894.290	778.096.785	-4.640.797.505
- cote defalcate din impozitul pe venit	3.534.128.470	746.400.357	-2.787.728.113
• sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul Municipiului București	30.905.000	0	-30.905.000
• vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	-435.744.230	0	435.744.230
• vărsăminte din secțiunea de funcționare	435.744.230	0	-435.744.230
• alte transferuri voluntare	2.400.000	0	-2.400.000
• subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea programelor multianuale prioritare de mediu și gospodărire a apelor	44.500.0000	0	-44.500.000
• 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	348.779.000	929.238	-347.849.762
• subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	121.428.000	22.865.667	-98.562.333
• Alte sume primite din fonduri de la UE pentru programele operationale, finantate din cadrul financiar 2014-2020	7.596.000	7.595.879	-121
• alte subvenții primite de la Administrația Centrală pentru finanțarea unor activități	2.514.000.	2.514.659	659
• sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări aferente cadrului financiar 2014 - 2020	929.525.000	1.796.658	-927.728.342

CHELTUIELI

lei

Indicatori	Credite bugetare (proiect)	Plăți efectuate	Diferențe
0	1	2	3(1-2)
TOTAL CHELTUIELI, din care:	6.626.915.000	762.597.927	5.864.317.073
• cheltuieli curente	6.071.117.830	752.623.853	5.318.493.977
- cheltuieli de personal	382.543.000	88.360.695	294.182.305
- bunuri și servicii	446.097.900	70.281.499	375.816.401
- dobânzi aferente datoriei publice externe locale	157.734.000	15.828.556	141.905.444
- subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif	2.247.000.000	344.086.977	1.902.913.023
- transferuri către instituții publice (inclusiv pentru finanțarea sănătății)	635.971.000	142.324.298	493.646.702
- fonduri de rezervă	3.000.000		3.000.000
- alte transferuri (investiții ale regiilor autonome și societăților comerciale cu capital de stat)	96.373.000	3.375.554	92.997.446
- asistență socială (ajutoare sociale în numerar și tichete de creșă)	347.192.100	75.788.796	271.403.304
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile cadrului financiar 2014 - 2020	1.289.871.830	7.595.879	1.282.275.951
- alte cheltuieli (contribuții la salarizarea personalului neclerical și despăgubiri civile)	465.335.000	4.981.599	460.353.401
• cheltuieli de capital	720.745.460	0	720.745.460
• rambursări de credite externe aferente datoriei publice externe locale	167.935.000	19.185.696	148.749.304
• plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	-9.211.622	-9.211.622

REZULTATUL EXERCITIULUI

lei

	ÎNCASĂRI	PLĂȚI	EXCEDENT
TOTAL BUGET	813.798.886	762.597.927	51.200.959

Excedentul din contul de execuție al bugetului local 31.03.2021 (Anexa nr. 13), în sumă de 51.200.959 lei, reprezintă rezultatul execuției bugetului local la 31.03.2021.

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 31.03.2021 se prezintă astfel:

Indicatori	Realizări		Diferențe
	Încasări	Plăți	
1	2	3	4(2-3)
TOTAL, (transferuri de la bugetul local și de la bugetul de stat, venituri proprii, donații și sponsorizări și alte venituri)	663.025.463	552.896.756	110.128.707

Suma din coloana “Diferențe” (110.128.707 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 gurilor 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 31.03.2021 se prezintă astfel:

INDICATORI	Credite bugetare (proiect)	Plăți efectuate	Diferențe
1	2	3	4(2-3)
TOTAL, din care:	237.553.000	0	237.553.000
- Protecția mediului	237.553.000	0	237.553.000

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

- ❖ Realizarea cheltuielilor bugetului împrumuturilor interne la 31.03.2021 se prezintă astfel:

lei			
INDICATORI	Credite bugetare definitive	Plăți efectuate	Diferențe
1	2	3	4(2-3)
TOTAL, din care:	100.406.000	0	100.406.000
Transporturi	100.406.000	0	100.406.000

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 31.03.2021 se prezintă astfel:

lei			
Indicatori	Realizări		Diferențe
	Încasări	Plăți	
1	2	3	4(2-3)
TOTAL (autorități publice și acțiuni externe, învățământ, sănătate, asistență socială)	2.683.207	1.414.382	1.268.825

Această situație (anexele 17, 18 și 7b – fonduri externe nerambursabile) cuprinde raportările unităților ce beneficiază de fonduri externe nerambursabile, respectiv Primăria Municipiului București, Spitalul de Psihiatrie “Al. Obregia”, Spitalul Clinic Colțea 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, „Bilant”

Structura și conținutul bilanțului contabil încheiat la 31.03.2021 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 51.123.633 lei,

- instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale, inclusiv cele în curs de execuție, în sumă de 1.892.578.762 lei,
- terenuri și clădiri, în sumă de 39.541.376.005 lei,
- active financiare necurente (acțiuni, creanțe imobilizate, etc.), în sumă de 946.950.768 lei,
- creanțe necurente (mai mari de un an): clienți, debitori, etc., în sumă de 379.586.503 lei,

2. active curente:

- stocuri: materii prime, materiale consumabile, materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, hrană, obiecte de inventar, etc., în sumă de 458.600.555 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 326.252.987 lei,
- creanțe bugetare, mai mici de un an: contribuții și alte asigurări sociale, etc., în sumă totală de 3.092.346 lei,
- creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, în sumă de 5.267.218 lei,
- împrumuturi pe termen scurt –garanții pentru lucrări și chirii, în sumă de 89.319.083 lei,
- conturi la trezorerie, casa în lei, în sumă totală de 391.165.709: disponibilul prin ct. Casa în sumă de 442.587 lei, disponibilul bugetului local la Trezorerie, în sumă de 104.458.847 lei, disponibilități ale instituțiilor finanțate din alocații bugetare și venituri proprii (10.630.765 lei), disponibilități ale instituțiilor finanțate integral din venituri proprii (233.580.611 lei), disponibilități din fonduri externe nerambursabile (6.767.797 lei), alte disponibilități în sumă de 35.285.102 lei (fondul de garantare împrumuturi externe în sumă de 5.642.171 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 15.755.033 lei,
- conturi la instituții de credit, B.N.R., casa în valută, în sumă totală de 48.614.637 lei (disponibilități la bănci comerciale pentru: împrumuturi externe contractate de autoritățile administrației publice locale, în sumă de 11.939.334 lei, disponibilul din încasările din taxa municipală pentru ape uzate, în sumă de 24.793.706 lei, disponibilități pentru plăți în valută, disponibilități pentru sume colectate în valută, disponibilități din fonduri externe nerambursabile, garanții gestionari, etc. în sumă de 11.881.597 lei),
- cheltuieli în avans, în sumă de 445.154.715 lei,

3. datorii necurente:

- sume necurente de plată: furnizori de active fixe peste un an, creditori peste un an, în sumă totală de 5.088.904 lei,
- împrumuturi pe termen lung, în sumă totală de 3.198.247.288 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 291.673.844 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 552.361.495 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 110.217.449 lei),

4. datorii curente:

- datorii comerciale, avansuri și alte decontări: furnizori, furnizori de active fixe sub un an, furnizori – debitori, creditori sub un an, etc., în sumă totală de 2.342.347.542 lei,
- datorii către bugete, în sumă totală de 137.675.822 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,

- datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, în sumă de 51.423.723 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 89.236.820 lei,

- alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane, în sumă de 8.104 lei,

- venituri în avans: venituri încasate anticipat, venituri de realizat, etc., în sumă de 110.310.894 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 36.445.188.141 lei,

- rezultatul reportat, în sumă totală de 2.182.593.333 lei (sold creditor),

- rezultatul patrimonial al exercițiului, în sumă totală de 65.542.482 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 sold debitor al acestuia – deficit - în sumă de 65.542.482 lei), precum și contul 117 „Rezultatul reportat” (rezultând în final soldul creditor al acestuia – excedent – în sumă de 2.182.593.333 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 65.542.482 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 51.200.958 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 31.03.2021:

- donații / sponsorizări, în sumă de 6.369.027 lei;
- garanții materiale care se rețin gestionarilor, în sumă de 3.829.130 lei;
- alte disponibilități cu destinație specială, în sumă de 31.035.853 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. (24.793.706);
 - sumele încasate / reținute pentru garanții de bună execuție (6237.243 lei), astfel: Primăria Municipiului București (2.976.027 lei), Administrația Fondului Imobiliar (3.261.216 lei);
 - depozite constituite, reprezentând accize pentru achiziția de alcool (4.904 lei), provenind de la spitale subordonate C.G.M.B., respectiv: Spitalul „Cantacuzino” (1.909 lei), Spitalul de Ortopedie „Foișor” (397 lei), Spitalul Colentina (954 lei), Spitalul Sf. Stelian (1.487 lei) și Spitalul Clinic „Sf. Ștefan” (157 lei);
- sume indisponibilizate pe bază de titluri executorii, provenind de la P.M.B. , 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 58 pe clasificția 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 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.

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

Plățile restante la 31.03.2021, în sumă totală de 148.857.770 lei, provin din raportarea:

1. Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale București – ASSMB – 39.895.477 lei restante din lipsa finanțare Buget local, din care Secțiunea de Funcționare – 12.666.794 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 27.228.683 lei

Spitalele din subordinea CGMB – 29.267.915 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii rezultate din neplata facturilor:

-de către Casa de Asigurări de Sănătate 5.367.388 lei

-de la bugetul local 23.900.527 lei din care Secțiunea de Funcționare 16.690.875 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 7.209.652 lei

2. Politia Locala – 11.624 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare - 0 lei și Secțiunea de Dezvoltare -11.624 lei
3. Biblioteca Metropolitana Bucuresti – 175.119 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare -175.119 lei și Secțiunea de Dezvoltare - 0 lei
4. CREAT – 1.728.191 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 1.253.640 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 474.551 lei
5. Teatrul L. S. Bulandra – 107.481 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 107.481 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
6. Teatrul Evreiesc de Stat – 327.814 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 327.814 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
7. Teatrul Nottara – 2.993 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 2.993.579 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
8. Teatrul Mic – 152.780 restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 152.780 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
9. Teatrul Ion Creanga – 490.511 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 490.511 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
10. Teatrul Excelsior – 141.395 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 141.395 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
11. Teatrul Masca – 101.583 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 101.583 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
12. Teatrul Tineretului Metropolis – 652.660 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 652.660 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
13. Circul Metropolitan Bucuresti – 258.281 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 258.281 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
14. Opera Comica pt Copii – 3.297.548 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 3.297.548 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
15. ARCUB – 431.680 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 431.680 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
16. Muzeul Literaturii Române – 854.999 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 854.999 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei

17. Muzeul Municipiului Bucuresti – 2.065.445 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 1.136.304 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 929.141 lei
18. Centrul Cultural Palatele Brâncovenesti – 695.820 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 695.820 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
19. Clubul Sportiv Municipal Bucuresti – 7.384.259 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 7.366.170 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 18.089 lei
20. Directia Gen. Arhitectura Peisagistica si Monumente – 4.226.754 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 4.226.754 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
21. Administrația Lacuri Parcuri si Agrement Bucuresti – 1.349.472 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 1.349.472 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
22. Administrația Gradina Zoologica – 1.221.296 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 1.221.296 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
23. Centrul Metropolitan de Educație si Cultura I. Dalles Bucuresti – 45.215 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 45.215 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
24. Directia Generala de Asistenta Sociala – 20.048.989 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
DGAS – 19.894.791 lei din care Secțiunea de Funcționare – 8.542.644 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 11.352.147 lei
Căminul de bătrâni Cajal– 154.198 lei din care Secțiunea de Funcționare – 0 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 154.198 lei
25. Administrația Fondului Imobiliar – 871.317 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 757.379 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 113.938 lei
26. Autoritatea pt Supravegherea Animalelor – 1.771.211 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 1.771.211 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
27. Centrul de Protectie a Plantelor – 11.900 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 0 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 11.900 lei
28. Administrația Străzilor – 17.762.229 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 6.204.283 lei și Secțiunea de Dezvoltare 11.557.946 –lei
29. PROEDUS – 2.637.248 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 2.474.484 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 162.764 lei
30. Teatrul Stela Popescu – 18.605 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 18.605 lei și Secțiunea de Dezvoltare - 0 lei
31. Centrul de Tineret – 3.956.943 Secțiunea de Funcționare – 3.917.792 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 39.151 lei

32. Adm Consolidări Clădiri cu Risc Seismic – 5.562.597 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 216.745 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 5.345.852 lei
33. Teatrul Dramaturgilor Români – 137.128 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 137.128 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
34. Casa Artelor “Dinu Lipatti” – 68.361 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 68.361 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
35. Centrul pt. Seniori al Mun. Bucuresti – 1.174.000 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii și către beneficiarii de programe de stimulente financiare ale PMB, din care Secțiunea de Funcționare – 1.174.000 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei
36. Centrul Cultural „Lumina” – 701.100 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 650.197 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 50.903 lei
37. Centrul Cultural Expo Arte – 61.850 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii, din care Secțiunea de Funcționare – 61.850 lei și Secțiunea de Dezvoltare – 0 lei

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

Conținutul Anexei 40b la 31.12.2020 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.

**Primar General,
Nicușor Dan**



**Director General,
Emanuela Jugureanu**

**Director Executiv,
Elena Gabriela Cristea**

**Șef Serviciu
Irina Constantin**

Notă explicativă privind încasările și plățile
raportate în conturile de execuție la 31.03.2021

Diferențele ce apar între veniturile înregistrate în Conturile de Execuție emise de trezoreriile de sector și veniturile înregistrate în Contul de Execuție Anexa 9, în suma de 68 lei, provin din raportările Direcției Generale de Evidența Persoanelor reprezentând venituri încasate prin casă (subcapitolul 33.10.50).

Precizăm că, în totalul prezentei raportări centralizate la nivelul Municipiului București, atât la încasări, cât și la plăți, la capitolul 67.10 "Cultură, recreere și religie" (anexa 7b și anexa 9) sunt cuprinse încasările și plățile de la Centrul Cultural Palatele Brâncovenești (instituție în subordinea C.G.M.B, având cont deschis la Trezoreria Buftea), după cum urmează:

- la subcap. 33.10.50 "Venituri din prestări de servicii și alte activități" suma de 96.261 lei;
- la subcap. 43.10.09 "Subvenții pentru instituții publice - SF" suma de 1.995.500 lei;
- la titlul 10 "Cheltuieli de personal" suma de 550.748 lei;
- la titlul 20 "Cheltuieli cu bunuri și servicii" suma de 1.449.809 lei;
- la titlul 57 "Asistență socială" suma de 11.100 lei.

În ceea ce privește diferențele raportate în anexa 17 (în sumă de 609.395 lei de la capitolul 48.08) provin din raportarea Direcției Generale de Asistență Socială a Municipiului București, reprezentând încasări/plăți pentru proiectul "Fă ceea ce trebuie! Arată că-ți pasă!" prin bănci comerciale, unde instituția are deschise conturi pentru acest proiect.

Ordonator Principal de Credite,

Nicușor DAN



Director General

Emanuela Jugureanu

A blue ink signature of Emanuela Jugureanu.

Director Executiv,

Elena Gabriela CRISTEA

A blue ink signature of Elena Gabriela CRISTEA.

Întocmit,

Mihaela Gaspar

A blue ink signature of Mihaela Gaspar.

Șef serviciu

Irina Constantin

A blue ink signature of Irina Constantin.