



MUNICIPIUL TURDA



Prezentare indicatori executie bugetara pentru Trimestrul 1 al anului 2026

Mentiuni:

Indicatorii prezentati sunt calculati in baza executiei de casa la sfarsitul trimestrului I, a bugetului initial pentru anul 2026, aprobat in baza Hotararii Consiliului Local Nr. 83 din 07.05.2026; in T1 2026 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 2023, 2024 si 2025;

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	93.0%
1.2	Gradul de realizare al veniturilor din bugetul definitiv	93.0%
2.1	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul initial	99.8%
2.2	Gradul de realizare al veniturilor proprii din bugetul definitiv	99.8%
3	Gradul de finantare din venituri proprii	65.2%
4	Gradul de autofinantare	47.6%
5	Venituri proprii per capita	1,002.1 RON
6.1	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul initial	99.9%
6.2	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate din bugetul definitiv	99.9%
7	Gradul de dependenta al bugetului local fata de bugetul de stat	35.1%
8	Gradul de autonomie decizionala	65.2%
9.1	Estimatul anual din venituri fiscale locale	69,049.7
9.2	Estimatul anual din venituri fiscale locale (prevederi finale)	56,060.0
9.3	Gradul de realizare al estimatului anual din venituri fiscale locale	81.2%

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Venituri din impozitul pe proprietate	33,311.6
1.1	Venituri per Capita	642.7 RON
1.2	Ponderea veniturilor in total venituri	41.8%
2	Venituri proprii fiscale	49,930.8
2.1	Venituri per Capita	963.4 RON
2.2	Ponderea veniturilor in total venituri	62.6%
3	Venituri curente totale (autonome)	61,041.8
3.1	Venituri per Capita	1,177.8 RON
3.2	Ponderea veniturilor in total venituri	76.6%
4	Venituri operationale	61,860.2
4.1	Venituri per Capita	1,193.6 RON
4.2	Ponderea veniturilor in total venituri	77.6%
5	Venituri din investitii	17,845.7
5.1	Venituri per Capita	344.3 RON
5.2	Ponderea veniturilor in total venituri	22.4%
6	Total venituri pe locuitor	1,537.9 RON
7	Ponderea taxelor care suporta datoria in total venituri	63.7%
8	Gradul de colectare a veniturilor proprii fiscale	99.9%
9	Gradul de colectare a veniturilor din *):	
9.1	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare	100.0%
9.2	Impozit pe cladiri	99.9%
9.3	Impozit pe terenuri	100.0%
9.4	Impozit pe mijloacele de transport	100.0%

Capita: 51,827; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.01.2025;

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

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

1	Rigiditatea cheltuielilor	16.2%
2	Ponderea platilor din sectiunea de functionare in total plati	57.2%
3	Ponderea platilor din sectiunea de dezvoltare in total plati	42.8%
4	Ponderea serviciului datoriei publice locale in plati totale efectuate	6.7%
5	Deficitul/Excedentul sectiunii de functionare	15,379.0
6	Deficitul/Excedentul sectiunii de dezvoltare	9,892.7

Alti indicatori
Trimestrul 1

1	Cheltuieli totale de personal	11,312.9
1.1	Cheltuieli per Capita	218.3 RON
1.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	32.2%
2	Cheltuieli de personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	7,602.3
2.1	Cheltuieli per Capita	146.7 RON
2.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	21.7%
3	Cheltuieli de personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	3,710.6
3.1	Cheltuieli per Capita	71.6 RON
3.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	10.6%
4	Cheltuieli obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	20,594.7
4.1	Cheltuieli per Capita	397.4 RON
4.2	Ponderea cheltuielilor in cheltuieli operationale	58.7%
5	Cheltuieli operationale	35,109.2
5.1	Cheltuieli per Capita	677.4 RON
5.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	50.4%
6	Cheltuieli cu finantarea serviciului datoriei	4,697.5
6.1	Cheltuieli per Capita	90.6 RON
6.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	6.7%
7	Cheltuieli totale cu investitiile	29,819.0
7.1	Cheltuieli per Capita	575.4 RON
7.2	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli	42.8%
8	Capacitatea maxima de indatorare anuala *)	36,012.1
8.1	Datoria Directa Neta	17,207.2
8.2	Gradul de Indatorare Directa (anual)	15.7%
8.3	Datoria Publica Neta	17,207.2
8.4	Gradul de Indatorare Publica (anual)	15.7%
9	Rezultat cumulat la sfarsitul anului precedent	17,453.9
9.1	Ponderea sumelor utilizate din excedentul bugetului local in total plati	21.8%
9.2	Rezultat cumulat de utilizat in viitor	12,342.7
10	Gradul de executie a cheltuielilor totale	81.2%
11	Gradul de executie a cheltuielilor**):	
11.1	Operationale	82.9%
11.2	De personal	83.8%
11.3	De personal fara cele din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	93.7%
11.4	De personal din cadrul capitolului Asigurari si asistenta sociala	68.8%
11.5	Obligatorii curente (personal, subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif, asistenta sociala)	88.4%
11.6	Cu finantarea serviciului datoriei	97.9%
11.7	Cu investitiile	77.3%

Capita: 51,827; Reprezinta populatia stabila la data de: 01.01.2025;

*) 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 2026;

**) 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), Platilor 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+58), Proiectelor cu finantare prin PNRR (60+61), Transferurilor de Capital (51.02), Transferurilor interne (55.01 aferente sectiunii de dezvoltare) si Diverselor cheltuieli (81.04, 81.05, 85 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 T1 2026
Datoria publica neta	Capacitatea maxima anuala ramasa dupa acoperirea obligatiilor anuale conform contractelor (credite si garantii) in vigoare la T1 2026
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%;