



RAPORT

privind execuția bugetară la 31 martie 2019

Prin Legea nr.50/15 martie 2019 a fost aprobat bugetul de stat pe anul 2019, având în componență și sumele repartizate bugetului Județului Mureș. În conformitate cu art.39 alin (6) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, autoritățile deliberative au un termen de 45 de zile de la data publicării legii bugetului de stat în Monitorul Oficial al României pentru a aproba proiectele de buget elaborate în baza actelor legislative amintite. Astfel, potrivit art.40 alin(1) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ”dacă legea bugetului de stat nu a fost adoptată cu cel puțin 3 zile înainte de expirarea exercițiului bugetar, se aplică în continuare bugetele anului precedent, până la aprobarea noilor bugete, limitele lunare de cheltuieli neputând depăși, de regulă, 1/12 din prevederile bugetelor anului precedent, cu excepția cazurilor deosebite, temeinic justificate de către ordonatorii de credite sau, după caz, 1/12 din sumele propuse în proiectul de buget, în situația în care acestea sunt mai mici decât cele din anul precedent”. De asemenea, conform art.40 alin(3) din același act normativ ”direcțiile generale ale finanțelor publice vor acorda unităților administrativ-teritoriale sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat și transferuri consolidabile, cu încadrarea în limita lunară de 1/12 din prevederile bugetare ale anului precedent”.

În aceste condiții, bugetul general consolidat al județului Mureș la data de 31.03.2019, aflat în execuție, este prezentat în Anexa nr.1 la prezenta, pe secțiunile de funcționare și dezvoltare. Astfel, bugetul calculat pentru primul trimestru al anului 2019 cu încadrarea în limita lunară de 1/12 din bugetul anului 2018 se ridică la nivelul de 165.734.000 lei pe parte de venituri, din care au fost efectuate deschideri de credite la nivelul de 151.767.000 lei. În acest context, în intervalul amintit, în cadrul bugetului general consolidat, au fost încasați 143.797.926 lei și au fost efectuate plăți la nivelul de 143.261.043 lei.

Bugetul general consolidat al județului Mureș are în componență bugetul propriu al județului Mureș, prezentat în anexa nr.1/1 și bugetul instituțiilor subordonate finanțate integral sau parțial din venituri proprii, prezentat în anexa nr.1/2.





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

I. Execuția bugetului propriu al județului Mureș

Veniturile bugetului județean pe primul trimestru al anului 2019, calculate cu respectarea încadrării în limita lunară de 1/12 din bugetul anului 2018 se ridică la nivelul de 84.762.000 lei, formate din 52.334.000 lei venituri calculate ale secțiunii de funcționare și 32.428.000 lei venituri ale secțiunii de dezvoltare. Corespunzător calculațiilor prezentate, în acest interval, veniturile încasate au fost de 62.208.478 lei în cadrul secțiunii de funcționare, reprezentând 82,20% din preliminată și 273.586 lei în cadrul secțiunii de dezvoltare, reprezentând 0,84% din preliminată. Astfel, veniturile bugetului propriu al județului Mureș în primul trimestru al anului 2019 au fost formate într-o proporție de 67,27% din venituri ale secțiunii de funcționare și 0,30% din venituri ale secțiunii de dezvoltare, iar pentru acoperirea cheltuielilor necesare a fi efectuate au fost accesate sume din excedentul cumulat al anilor precedenți în sumă de 30.000.000 lei, reprezentând o proporție de 32,44% din total venituri încasate.

-lei-

| Nr. crt. | Denumirea | Preliminat pentru primul trimestru | Realizat la 31.03.2019 | % din total preliminată | % (col.3/col.2) |
|----------|--|------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Total venituri | 84.762.000 | 92.482.064 | 100,00% | 109,11% |
| 1 | Veniturile secțiunii de funcționare | 52.334.000 | 62.208.478 | 67,27% | 118,87% |
| | Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare | | 20.000.000 | 21,63% | |
| 2 | Veniturile secțiunii de dezvoltare | 32.428.000 | 273.586 | 0,30% | 0,84% |
| | Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare | | 10.000.000,0 | 10,81% | |

Creditele bugetare aprobate au fost utilizate pentru finanțarea activităților, acțiunilor și programelor aflate în competența Consiliului Județean Mureș, gestionate direct sau prin instituțiile subordonate și anume: asigurări și asistență socială (D.G.A.S.P.C.), învățământ special, acțiuni privind învățământul preșcolar și primar (produse lactate și de panificație), acțiuni culturale (prin instituțiile de cultură subordonate), culte religioase și structuri asociative, întreținerea și repararea drumurilor și podurilor județene, alocarea unei compensații pentru asigurarea serviciului de interes economic general încredințat R.A. Aeroport TRANSILVANIA în baza HCJ nr.107/2011, cu modificările și completările ulterioare, Centrul Militar Județean, finanțarea obiectivelor de investiții, precum și finanțarea activităților autorității publice județene. Sinteza cheltuielilor pe activități, ponderea lor în total cheltuieli potrivit clasificării bugetare și gradul de realizare se prezintă astfel:





-lei-

| Nr. crt. | Denumirea | Total deschideri de credite | Realizat la 31.03.2019 | % din total realizat | % (col.4/col.2) |
|----------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Total cheltuieli, din care: | 66.588.000 | 58.762.456 | 100,00% | 88,25% |
| | Total cheltuieli ale secțiunii de funcționare, din care: | 62.902.000 | 57.035.618 | 100,00% | 90,67% |
| 1 | Autorități publice | 7.391.000 | 5.583.150 | 9,79% | 75,54% |
| 2 | Alte servicii publice generale | 2.228.000 | 2.181.752 | 3,83% | 97,92% |
| 3 | Apărare | 60.000 | 48.453 | 0,08% | 80,76% |
| 4 | Învățământ | 3.372.000 | 2.703.743 | 4,74% | 80,18% |
| 5 | Sănătate | 360.000 | 360.000 | 0,63% | 100,00% |
| 6 | Cultură, religie, sport | 13.189.000 | 13.088.214 | 22,95% | 99,24% |
| 7 | Asistență socială | 26.807.000 | 25.408.438 | 44,55% | 94,78% |
| 8 | Protecția mediului | 250.000 | 114.984 | 0,20% | 45,99% |
| 9 | Transporturi | 9.200.000 | 7.510.201 | 13,17% | 81,63% |
| 10 | Alte acțiuni economice | 45.000 | 36.683 | 0,06% | 81,52% |
| | Total cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare, din care: | 3.686.000 | 1.726.838 | 100,00% | 46,85% |
| 1 | Autorități publice | 400.000 | 173.542 | 10,05% | 43,39% |
| 2 | Sănătate | 400.000 | 330.000 | 19,11% | 82,50% |
| 3 | Cultură, religie, sport | 365.000 | 330.781 | 19,16% | 90,62% |
| 4 | Asistență socială | 60.000 | 42.486 | 2,46% | 70,81% |
| 5 | Transporturi | 2.461.000 | 850.029 | 49,22% | 34,54% |

II. Execuția bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii

Instituțiile aflate în subordinea Consiliului Județean, finanțate parțial sau integral din venituri proprii au avut un buget preliminar calculat cu respectarea încadrării în limita lunară de 1/12 din bugetul anului 2018 se ridică la nivelul de 91.514.000 lei, formate din 90.567.000 lei venituri ale secțiunii de funcționare și 947.000 lei venituri ale secțiunii de dezvoltare. Veniturile bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii sunt reprezentate în proporție de 91,50% din venituri ale secțiunii de funcționare și de 8,50% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

| Nr. crt. | Denumirea | Preliminat pentru primul trimestru | Realizat la 31.03.2019 | % din total preliminar | % (col.3/col.2) |
|----------|---|------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Total venituri | 91.514.000 | 99.950.926 | 100,00% | 109,22% |
| 1 | Veniturile secțiunii de funcționare | 90.567.000 | 91.456.368 | 91,50% | 100,98% |
| 2 | Veniturile secțiunii de dezvoltare | 947.000 | 331.494 | 0,33% | 35,00% |
| 3 | Sume din excedentul anilor precedenti pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare | | 8.163.064 | 8,17% | |





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ
DIRECȚIA ECONOMICĂ

Veniturile bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii au fost încasate la nivelul de 99.950.926 lei, din care 91.456.368 lei venituri ale secțiunii de funcționare și 331.494 lei venituri ale secțiunii de dezvoltare, fonduri insuficiente care au impus accesare sumei de 8.163.064 lei din excedentul cumulat al anilor precedenți.

Administrarea și utilizarea resurselor s-a făcut cu respectarea Legii nr.273/2006 a finanțelor publice locale, cu modificările și completările ulterioare, a Legii nr.82/1991 a contabilității, cu modificările și completările ulterioare, utilizând indicatorii din sistemul finanțelor publice, respectând procedurile și principiile contabile specifice.

PREȘEDINTE
Péter Ferenc

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean



Întocmit: consilier Gabriela Vaida
Verificat: Șef Serviciu Ioana Tcaciuc