



HOTĂRÂREA NR.
din 19 decembrie 2013

pentru aprobarea Raportului privind execuția preliminară a bugetului Consiliului
Județean Mureș pe trimestrul IV 2013

Consiliul Județean Mureș,

Văzând expunerea de motive nr.24.139/13.XII.2013 la proiectul de Hotărâre
pentru aprobarea Raportului privind execuția preliminară a bugetului Consiliului
Județean Mureș pe trimestrul IV 2013, precum și avizele comisiilor de specialitate

Având în vedere prevederile art. 49 alin (12) din Legea nr.273/2006 privind
finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul prevederilor art.91 alin (3) litera „a” și art.97 alin (1) din Legea
nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și
completările ulterioare,

hotărăște:

Articol unic. Se aprobă Raportul privind execuția preliminară a bugetului
Consiliului Județean Mureș pe trimestrul IV 2013, conform anexei care face parte
integrantă din prezenta hotărâre.

PREȘEDINTE

Ciprian Dobre

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR

Aurelian Paul Cosma

ROMÂNIA
JUDEȚUL MUREȘ
CONSILIUL JUDEȚEAN
Direcția Economică
Nr. 24.139/13.XII.2013

PREȘEDINTE

Ciprian Dobre

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de Hotărâre pentru aprobarea Raportului privind execuția preliminară a bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul IV 2013

În conformitate cu prevederile art. 49 alin (12) din Legea finanțelor publice locale nr.273/2006, cu modificările și completările ulterioare, în lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședință publică, spre analiză și aprobare de către autoritățile deliberative, execuția bugetelor întocmite pe cele două secțiuni, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

- a) să nu înregistreze plăți restante;
- b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercițiului bugetar curent, pe de o parte și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.

Potrivit datelor prezentate în Raportul privind execuția preliminară a bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul IV 2013, datorită faptului că execuția preliminară a bugetului cheltuielilor de personal depășește bugetul aprobat pentru anul 2013 se recomandă rectificarea bugetului Consiliului Județean Mureș și a instituțiilor subordonate.

Față de cele de mai sus propunem aprobarea proiectului de hotărâre alăturat.

DIRECTOR

Bartha Iosif

Întocmit consilier Gabriela Vaida _____
Verificat Șef Serviciu Ioana Tcaciuc _____

RAPORT

privind execuția preliminară a bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul IV 2013

Bugetul propriu al județului Mureș pe 2013, elaborat, aprobat și executat în concordanță cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.5/2013 a bugetului de stat pe anul 2013 și ale celorlalte acte normative care privesc domeniul bugetar este prezentat în Anexa nr.1 la prezenta, pe secțiunile de funcționare și dezvoltare, conform Anexelor nr.1/1, respectiv nr.1/2.

Astfel, ca și structură, veniturile bugetului Consiliului Județean Mureș sunt formate într-o proporție de 52,32% din venituri ale secțiunii de funcționare și 47,68% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

- lei -

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi anuale	Realizat la 30 noiembrie 2013	Preliminat 2013	% din total încasări	% realizare (col.4/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total venituri	418.899.000	391.281.031	429.573.009	100,00%	102,55%
1	Veniturile secțiunii de funcționare	206.507.000	205.633.284	224.737.918	52,32%	108,83%
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare	212.392.000	185.647.747	204.835.091	47,68%	96,44%

Veniturile bugetului județean au fost aprobate la un nivel de 418.899.000 lei pentru anul 2013, din care, până la 30 noiembrie, au fost încasați 391.281.031 lei, rezultând o preliminară a încasărilor la nivelul de 429.573.009 lei, ceea ce reprezintă o realizare a veniturilor într-o proporție de 102,55%. Veniturile secțiunii de funcționare, prezentate în Anexa nr.1/1 la prezenta, se preliminară a fi realizate într-o proporție de 108,83% față de prevederile anuale, iar veniturile secțiunii de dezvoltare, prezentate în Anexa nr.1/2 la prezenta, într-o proporție de 96,44% față de prevederile anuale.

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 în baza HCJ nr.107/2011, Centrul Militar Județean, Camera Agricolă Județeană Mureș, finanțarea obiectivelor de investiții, precum și finanțarea activităților autorității publice județene.

Sinteza cheltuielilor pe activități și ponderea lor în total cheltuieli potrivit clasificăției bugetare, se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Denumirea	Credite bugetare anuale	Credite bugetare realizate la 30 noiembrie 2013	Preliminat 2013	% din total cheltuieli	% realizare (col.4/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total cheltuieli, din care:	468.977.000	340.281.913	452.319.134	100,00%	96,45%
1	Autorități publice	18.172.000	13.404.037	17.210.309	3,80%	94,71%
2	Alte servicii publice generale	6.638.000	3.573.708	5.209.954	1,15%	78,49%
	Dobânzi aferente datoriei publice					
3	externe	650.000	350.000	650.000	0,14%	100,00%
4	Apărare	237.000	196.384	214.237	0,05%	90,40%
5	Învățământ	22.972.000	20.094.397	21.922.065	4,85%	95,43%
6	Sănătate	16.916.000	12.690.793	16.384.000	3,62%	96,86%
7	Cultură, religie, sport	63.464.000	31.865.164	58.927.354	13,03%	92,85%
8	Asistență socială	115.475.000	100.122.996	113.020.617	24,99%	97,87%
	Locuințe, servicii și dezvoltare publică					
9		604.000	0	604.000	0,13%	100,00%
10	Protecția mediului	144.632.000	124.667.380	144.524.304	31,95%	99,93%
12	Agricultura	720.000	646.000	491.000	0,11%	68,19%
13	Transporturi	74.389.000	29.685.803	69.813.226	15,43%	93,85%
14	Alte acțiuni economice	4.108.000	2.985.251	3.348.068	0,74%	81,50%

Economiile de la capitolul cheltuieli s-au înregistrat ca urmare a aplicării actelor normative ce prevăd măsuri financiare de reducere a cheltuielilor bugetare și decalării graficelor de execuție a proiectelor cu finanțare nerambursabilă față de perioadele programate, precum și prelungirii perioadelor de derulare a licitațiilor.

Preliminarea cheltuielilor de personal ale Consiliului Județean și ale instituțiilor subordonate finanțate integral de la bugetul județean se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Denumirea	Credite bugetare anuale	Credite bugetare realizate la 30 noiembrie 2013	Preliminat 2013
0	1	2	3	4
	Total cheltuieli de personal, din care:	45.922.000	42.606.255	46.479.551
1	Autorități publice	6.071.000	5.613.082	6.123.362
2	Alte servicii publice generale	861.000	801.026	873.847
5	Învățământ	9.453.000	8.741.385	9.536.056
7	Cultură, religie, sport	1.441.000	1.339.798	1.461.598
8	Asistență socială	28.096.000	26.110.964	28.484.688

Conform datelor prezentate, nivelul maxim al cheltuielilor de personal aprobat prin HCJ nr.173/2013 privind rectificarea bugetului Consiliului Județean Mureș este insuficient și se impune rectificarea bugetului.

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.

Preliminarea execuției bugetare pe trimestrul IV 2013, propusă spre aprobare, prezintă poziția și performanța financiară a Consiliului Județean, precum și informații referitoare la activitatea desfășurată în condițiile de echilibru bugetar și în interiorul coordonatelor financiare aprobate prin bugetul propriu.

DIRECTOR

Bartha Iosif

Întocmit consilier Gabriela Vaida _____
Verificat Șef Serviciu Ioana Tcaciuc _____