



RAPORT

privind execuția preliminară a bugetului Consiliului Județean Mureș pe
trimestrul IV 2015

Bugetul propriu al județului Mureș pe primele 11 luni al anului 2015, elaborat, aprobat și executat în concordanță cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările ulterioare, ale Legii nr.186/2014 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2015 și a celorlalte acte normative care privesc domeniul bugetar, este prezentat în Anexa nr.1, pe secțiunile de funcționare și dezvoltare, conform Anexelor nr.1/1, respectiv 1/2.

Astfel, ca și structură, veniturile bugetului Consiliului Județean Mureș sunt formate într-o proporție de 94.24% din venituri ale secțiunii de funcționare și 5.76% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

-lei-

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi anuale	Realizat la 27 noiembrie 2015	Preliminat 2015	% din total încasări	% realizare (col.3/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total venituri	294.334.000	242.707.356	278.479.281	100,00%	82,46%
1	Veniturile secțiunii de funcționare	250.910.000	228.719.021	263.229.837	94,24%	91,16%
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare	43.424.000	13.988.335	15.249.443	5,76%	32,21%

Veniturile bugetului județean au fost aprobate la un nivel de 294.334.000 lei pentru anul 2015, din care 250.910.000 lei venituri ale secțiunii de funcționare și 43.424.000 lei venituri ale secțiunii de dezvoltare. Încasările realizate până la 27 noiembrie 2015 au fost de 242.707.356 lei, reprezentând 82,46% din planificarea anuală. Veniturile secțiunii de funcționare, prezentate în Anexa nr.1/1 la prezenta, au fost realizate într-o proporție de 91,16% față de prevederile anuale, iar veniturile secțiunii de dezvoltare, prezentate în Anexa nr.1/2 la prezenta, într-o proporție de 32,21%, în special datorită încasării de subvenții de la bugetul de stat necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile, precum și a sumelor primite de la UE în contul plăților efectuate în anii anteriori și pentru prefinanțări.





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ
DIRECȚIA ECONOMICĂ

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, Camera Agricolă Județeană Mureș, finanțarea obiectivelor de investiții, precum și finanțarea activităților autorității publice județene.

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

-lei-

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi anuale	Realizat la 27 noiembrie 2015	Preliminat 2015	% din total cheltuieli realizate	% realizare (col.3/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total cheltuieli, din care:	348.616.000	237.180.272	265.423.842	100,00%	68,03%
	Total cheltuieli ale secțiunii de funcționare, din care:	250.910.000	201.511.980	225.433.397	100,00%	80,31%
1	Autorități publice	13.376.000	9.933.641	10.837.711	4,93%	74,26%
2	Alte servicii publice generale	4.508.000	4.170.718	4.508.000	2,07%	92,52%
3	Dobânzi aferente datoriei publice externe	2.621.000	1.877.886	2.621.000	0,93%	71,65%
4	Apărare	374.000	280.467	305.966	0,14%	74,99%
5	Învățământ	26.820.000	20.015.306	25.947.708	9,93%	74,63%
6	Sănătate	1.155.000	166.000	1.155.000	0,08%	14,37%
7	Cultură, religie, sport	25.728.000	23.248.388	24.890.859	11,54%	90,36%
8	Asistență socială	123.367.000	108.075.509	117.843.671	53,63%	87,60%
9	Protecția mediului	2.864.000	2.262.948	2.542.703	1,12%	79,01%
10	Agricultura	764.000	644.000	764.000	0,32%	84,29%
11	Transporturi	45.153.000	27.945.128	30.860.292	13,87%	61,89%
12	Alte acțiuni economice	4.180.000	2.891.989	3.156.488	1,44%	69,19%
	Total cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare, din care:	97.706.000	35.668.292	39.990.445	100,00%	36,51%
1	Autorități publice	4.446.000	1.353.534	1.459.129	3,79%	30,44%
2	Alte servicii publice generale	601.000	298.130	317.869	0,84%	49,61%
3	Apărare	93.000	0	93.000	0,00%	0,00%
4	Învățământ	425.000	337.603	368.294	0,95%	79,44%
5	Sănătate	24.808.000	16.783.180	18.876.251	47,05%	67,65%
6	Cultură, religie, sport	4.721.000	1.966.478	2.136.158	5,51%	41,65%
7	Asistență socială	3.971.000	1.106.041	1.157.499	3,10%	27,85%
8	Locuințe, servicii și dezvoltare publică	440.000	0	440.000	0,00%	0,00%
9	Protecția mediului	3.679.000	223.636	247.243	0,63%	6,08%
10	Transporturi	54.522.000	13.599.690	14.895.003	38,13%	24,94%



Economiile de la capitolul cheltuieli s-au înregistrat ca urmare a decalării graficelor de execuție a proiectelor cu finanțare nerambursabilă față de



CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ
DIRECȚIA ECONOMICĂ

perioadele programate, a prelungirii perioadelor de derulare a licitațiilor, precum și lipsa documentelor justificative necesare decontării lucrărilor executate.

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi anuale	Realizat la 27 noiembrie 2015	Preliminat 2015
0	1	2	3	4
	Total venituri	294.334.000	242.707.356	278.479.281
1	Veniturile secțiunii de funcționare	250.910.000	228.719.021	263.229.837
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare	43.424.000	13.988.335	15.249.443
	Total cheltuieli	348.616.000	237.180.272	265.423.842
1	Cheltuielile secțiunii de funcționare	250.910.000	201.511.980	225.433.397
2	Cheltuielile secțiunii de dezvoltare	97.706.000	35.668.292	39.990.445
	Excedent/deficit total al bugetului	-54.282.000	5.527.084	13.055.438
1	Excedent/deficit al secțiunii de funcționare	0	27.207.041	37.796.440
2	Excedent/deficit al secțiunii de dezvoltare	-54.282.000	-21.679.957	-24.741.002

Bugetul județean a fost conceput cu un deficit al secțiunii de dezvoltare în sumă de 54.282.000 lei, deficit acoperit din excedentul cumulat al anilor precedenți. La 27 noiembrie 2015 secțiunea de funcționare înregistra un excedent de 27.207.041 lei, iar secțiunea de dezvoltare înregistra un deficit de 21.679.957 lei, rezultând un excedent total al bugetului de 5.527.084 lei. În urma preliminării veniturilor și cheltuielilor bugetului județean a rezultat un deficit prognozat al secțiunii de dezvoltare de 24.741.002 lei, deficit ce urmează să fie acoperit definitiv din excedentul bugetar al anului precedent.

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.

Execuția preliminară a bugetului pe anul 2015, 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.



PREȘEDINTE
Ciprian Dobre

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean

Întocmit: consilier Gabriela Vaida
Verificat: Șef Serviciu Ioana Tcaciuc