



Nr. 2361/06.02.2015

Dosar VIID/2

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului Consiliului Județean Mureș, pentru anul 2015

Consiliul Județean Mureș, în baza Legii nr.215/2001 privind administrația publică locală și a Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, a Legii nr.186/2014 - legea bugetului de stat pe anul 2015, a legilor speciale și a altor acte normative, luând în considerare resursele financiare avute la dispoziție și a celor care pot fi atrase în viitor, și-a definit obiectivul general de acțiune care vizează:

- susținerea politicilor publice prioritare din sfera de competență;
- administrarea și buna gestiune a bunurilor și fondurilor publice județene;
- asigurarea infrastructurii serviciilor publice, de asistență-socială, sănătate, educație, cultură, ordine publică, protecție civilă și a altor servicii de utilitate publică, din sfera de competență;
- structurarea cheltuielilor bugetare în raport cu prioritățile formulate, în condițiile echilibrului bugetar, a alocării și utilizării eficiente a fondurilor publice.

Proiectul de buget supus spre aprobare, a fost elaborat avându-se în vedere:

- cadrul fiscal-bugetar și cadrul de cheltuieli stabilite prin legea bugetului de stat pentru anul 2015;
- prevederile acordurilor de împrumuturi interne/externe încheiate, ale contractelor de finanțare semnate;
- prioritățile stabilite în formularea propunerilor de buget și propunerile de cheltuieli detaliate ale ordonatorilor de credite din subordine;
- programele întocmite de către ordonatorii de credite în scopul finanțării unor proiecte, programe, acțiuni sau ansamblu de acțiuni;
- programele de dezvoltare economico-socială în perspectivă ale unității administrativ-teritoriale, în concordanță cu politicile de dezvoltare la nivel național, regional, județean, zonal sau local.
- respectarea principiului echilibrului potrivit căruia cheltuielile unui buget se acoperă integral din veniturile bugetului respectiv, inclusiv excedentul anilor precedenți.

Prezentul proiect de buget stabilește volumul și structura veniturilor pe surse și alocarea acestora pe cheltuieli și destinații și pe ordonatori de credite în vederea realizării obiectivelor, în conformitate cu strategia de dezvoltare economico-socială a județului și ale politicii bugetare specifice anului 2015.





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

SERVICIUL BUGET

Veniturile bugetare total estimate la suma de 302.992.000 lei, se constituie din:

- 83.454.000 lei venituri proprii, formate din impozite, taxe, contribuții și cote defalcate din impozitul pe venit;
- 52.824.000 lei venituri proprii formate din alte vărsăminte, alte venituri;
- 76.339.000 lei sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat;
- 58.923.000 lei subvenții primite de la bugetul de stat și de la alte bugete;
- 31.452.000 lei sume primite de la Uniunea Europeană și/sau alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări.

Sursele de finanțare ale bugetului, se completează din excedentul bugetar al anilor precedenți, cu suma de 65.138.000 lei pentru finanțarea deficitului secțiunii de dezvoltare.

Situația veniturilor pe surse și destinații, comparativ cu anul precedent, sunt prezentate sintetic în [Anexa A](#) și prin [reprezentare grafică](#).

Potrivit Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, autoritățile locale au obligația să aprobe bugetele locale, cu două secțiuni: secțiunea de funcționare, respectiv secțiunea de dezvoltare (cheltuielile de capital), cu venituri și cheltuieli stabilite pentru fiecare secțiune. Secțiunea de funcționare este partea de bază, obligatorie, a bugetelor care cuprinde veniturile necesare finanțării cheltuielilor curente pentru realizarea competențelor stabilite prin lege, precum și cheltuielile curente respective. Secțiunea de dezvoltare este partea complementară a bugetelor care cuprinde veniturile și cheltuielile de capital aferente implementării politicilor de dezvoltare la nivel județean. Din sursele de finanțare, obligatoriu se asigură finanțarea secțiunii de funcționare, eventualul excedent al secțiunii de funcționare se utilizează pentru finanțarea cheltuielilor de capital a secțiunii de dezvoltare. Bugetul poate fi aprobat cu deficit la secțiunea de dezvoltare, deficit care trebuie acoperit din excedentul anilor precedenți. Veniturile și cheltuielile sunt grupate în buget pe baza clasificăției bugetare aprobate de Ministerul Finanțelor Publice. Veniturile sunt structurate pe capitole și subcapitole, iar cheltuielile pe părți, capitole, subcapitole, titluri, articole, precum și alineate și paragrafe, după caz.

Bugetul propriu al județului Mureș și bugetele instituțiilor și a activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, cuprind sumele aferente finanțării cheltuielilor de funcționare, reprezentând cheltuielile necesare realizării atribuțiilor și competențelor stabilite prin lege, cât și a finanțării cheltuielilor de dezvoltare, respectiv cheltuielile de investiții, aferente implementării politicilor de dezvoltare de la nivel județean.

Bugetul total al Consiliului Județean Mureș, rezultă prin consolidarea următoarelor bugete: bugetului propriu al județului, bugetul instituțiilor publice și a activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii și bugetul împrumuturilor. Veniturile și cheltuielile bugetelor cumulate, reflectă dimensiunea efortului financiar public în anul 2015, este stabilit pe parte de venituri și cheltuieli la suma de 530.170.000 lei, incluzând veniturile proprii ale instituțiilor subordonate cu suma de 3.041.000 lei și ale veniturilor celor două spitale cu suma de 151.027.000 lei.

Bugetul propriu al județului, se constituie din bugetele următoarelor instituții finanțate integral din alocații bugetare: aparatul propriu al Consiliului Județean Mureș, Serviciul Județean Salvamont Salvaspeo, Centrul Școlar pentru Educație Incluzivă nr.1, Centrul Școlar pentru Educație Incluzivă nr.2, Centrul Școlar





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ
DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET

pentru Educație Incluzivă nr.3 SAM Reghin, Centrul Județean de Resurse și Asistență Educațională Mureș, Biblioteca Județeană Mureș, Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Mureș.

Bugetul instituțiilor publice și a activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii, se constituie din bugetele următoarelor instituții: Direcția Județeană de Evidență a Persoanelor, Serviciul Public de Pază al Obiectivelor de Interes Județean, Spitalul Clinic Județean Mureș, Spitalul Municipal „Dr. Gheorghe Marinescu” Tîrnăveni, Muzeul Județean Mureș, Teatrul pentru Copii și Tineret “Ariel”, Ansamblul Artistic “Mureșul”, Filarmonica de Stat, Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Mureș, Redacția Revistei “Vatra”, Redacția Revistei “Lato”, Căminul pentru Persoane Vârstnice Idecu de Jos, Camera Agricolă Mureș.

Bugetul propriu al Consiliului Județean Mureș pe anul 2015, se stabilește pe parte de venituri la suma de 302.976.000 lei, iar pe parte de cheltuieli la suma de 368.114.000 lei, pe secțiuni de funcționare și secțiuni de dezvoltare. Deficitul de 65.138.000 lei, se acoperă din excedentul bugetar al anilor precedenți.

Veniturile și cheltuielile secțiunii de funcționare, se stabilesc la suma de 271.524.000 lei, din care suma de 62.165.000 lei reprezintă prevederi pentru finanțarea cheltuielilor cuprinse în programul de reparații la următoarele instituții: 1.26.000 lei Autoritatea executivă-Consiliul Județean Mureș, 50.000 lei Serviciul Județean Salvamont, 50.000 lei Centrul Militar, 77.000 lei învățământul special, 1.100.000 lei spitale, 361.000 lei instituțiile de cultură, 1.040.000 lei instituțiile de asistență socială, 55.635.000 lei pentru reparații la drumurile județene și 2.588.000 lei pentru reparații ale obiectivelor la baza aeroportuară.

Bugetul împrumuturilor aferent anului 2015, este în sumă de 7.972.000 lei și asigură cofinanțarea Proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile, aferente secțiunii de dezvoltare.

Fundamentarea, dimensionarea și repartizarea cheltuielilor bugetelor pe ordonatori de credite principal, secundari și terțiari, pe destinații, respectiv pe acțiuni, activități, programe, proiecte, obiective, s-a efectuat în strictă corelare cu posibilitățile reale de încasare a veniturilor estimate a se realiza și în concordanță cu atribuțiile ce revin autorității administrației publice locale județene, cu prioritățile stabilite de acesta, în vederea funcționării autorității executive, ale instituțiilor subordonate și în interesul colectivităților locale.

Cheltuielile de personal prevăzute în bugete, în sumă totală de 147.473.000 lei, se încadrează în limitele nivelului maxim de cheltuieli de personal aprobat pentru 2015, dar este mai mic cu 15.444.000 lei față de necesarul fundamentat în baza statelor de funcții aprobate, a numărului de posturi ocupate în luna decembrie 2014 și a celor aprobate pentru ocupare în cursul anului curent, respectiv drepturile stabilite prin sentințe, în conformitate cu legislația în vigoare. O diferență de 7.450.000 lei față de necesarul fundamentat, se cuprinde în fondul de rezervă.

Cheltuielile programate cu bunuri și servicii, fără reparații, sunt în sumă de 38.269.000 lei.

Serviciul datoriei publice programate, este de 7.731.000 lei, din care dobânzi 2.621.000 lei.





Transferul compensației acordată pentru R.A. „Aeroportul Transilvania” Tîrgu Mureș, este de 5.650.000 lei pentru finanțarea activității curente, din care 2.588.000 lei pentru reabilitarea infrastructurii aeroportuare aflată în domeniul public județean.

Cheltuielile cu asistența socială sunt prevăzute în sumă totală de 111.463.000 lei, din care: 58.173.000 lei pentru plata drepturilor persoanelor cu handicap, prevăzute de Legea nr.448/2006, 3.156.000 lei pentru plata asistenței sociale externalizate în baza unor convenții.

Pentru derularea programului ”Produse lactate și de panificație și fructe în școli”, se prevede suma de 14.189.000 lei.

La titlul „alte cheltuieli”, se prevede suma de 8.500 .000 lei, din care: 6.500.000 lei pentru salarizarea unui număr de 734 posturi personal neclerical, aprobat prin legea bugetului de stat, 2.000.000 lei pentru finanțarea proiectelor în sistem concurențial pentru cultură, culte, sport și asistență socială.

La titlul „alte acțiuni”, se prevede suma de 4.180. 000 lei.

La fundamentarea bugetului secțiunii de dezvoltare, pentru anul 2015, în programarea cheltuielilor de capital, s-a urmărit asigurarea coerenței și consecvenței procesului investițional, orientarea resurselor financiare către proiectele prioritare: cofinanțarea proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile începute în anii anteriori, aflate în derulare și programate la finalizare în anul curent, precum și asigurarea fondurilor necesare pentru continuarea, respectiv finalizarea investițiilor anagajate.

Veniturile secțiunii de dezvoltare se stabilesc la suma de 31.452.000 lei, iar a cheltuielilor la suma de 96.590.000 lei. Deficitul de 65.138.000 lei se acoperă din excedentul bugetar al anilor precedenți. Cheltuielile secțiunii de dezvoltare, sunt prevăzute pentru următoarele instituții: 4.314.000 lei Autoritatea executivă-Consiliul Județean Mureș, 456.000 lei Serviciul Județean Salvamont, 81.000 lei Serviciul de pază, 71.000 lei Centrul Militar, 367.000 lei învățământul special, 5.063.000 lei spitale, 3.256.000 lei instituțiile de cultură, 2.269.000 lei instituțiile de asistență socială, 34.883.000 lei la drumurile județene și 5.193.000 lei R.A. „Aeroportul Transilvania” Tîrgu Mureș.

Proiecte cu finanțare nerambursabilă cu derularea în continuare:

A. Având ca lider de proiect Consiliul Județean Mureș:

- Reabilitarea, modernizarea și echiparea ambulatoriului Spitalului Clinic Județean de Urgență Mureș - 19.461.000 lei;
- Modernizarea și dotarea ambulatoriului Spitalului Clinic Județean Mureș - 29.000 lei;
- Parc auto pentru sporturi cu motor - 1.283.000 lei;
- Sistem de management integrat al deșeurilor solide în județul Mureș - 3.995.000 lei;
- Reconstrucție ecologică forestieră pe terenuri degradate - Perimetrul de ameliorare - Valea Sînmartinului - Cetegău - 113, 77 ha -, com Rîciu - 105.000 lei;
- Reabilitarea, modernizarea DJ 135 Măgherani-Sărățeni - 15.103.000 lei.





B. Având ca lider de proiect Spitalul Clinic Județean Mureș:

- Parteneriat pentru Facilitarea Accesului Cetățenilor la Servicii Medicale de Calitate prin Implementare unui Sistem Informatic Integrat - 5.582.000 lei, 2.859.000 lei transferuri din bugetul Consiliului Județean Mureș pentru prefinanțarea și cofinanțarea proiectului.

C. Având ca lider de proiect SC Compania Aquaserv SA:

- Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Mureș - 440.000 lei.

Pentru elaborarea documentațiilor tehnico-economice, necesare accesării de fonduri nerambursabile în perioada 2015-2020, s-a prevăzut suma de 1.488.000 lei.

Obiectivele de investiții, proiectele și programele sunt detaliate cu sumele aferente în anexe la proiectul de buget.

Repartizarea cheltuielilor pe obiective, acțiuni și titluri, sintetic se prezintă conform [Anexei B](#) și prin [reprezentare grafică](#).

Elaborarea proiectului de buget a fost precedată de o analiză complexă și în detaliu a propunerilor de buget, înaintate de către direcțiile și serviciile de specialitate ale Consiliului Județean și de către ordonatorii de credite ai tuturor structurilor organizatorice finanțate, având la bază exercițiul bugetar al anului 2014, performanțele economice realizate, perspectivele de dezvoltare precum și noile reglementări privind gestiunea crizei economice.

Având în vedere că, este îndeplinită procedura aplicată pentru asigurarea transparenței decizionale în administrația publică, potrivit actelor normative în vigoare, față de cele prezentate, a fost elaborat proiectul de buget alăturat, pe care îl supunem Consiliului Județean Mureș, spre adoptare.

PREȘEDINTE
Ciprian Dobre



Întocmit : Bartha Iosif
2 ex.