



RAPORT

privind execuția preliminară a bugetului județului Mureș pe trimestrul IV 2016

Bugetul propriu al județului Mureș pe primele 11 luni al anului 2016, elaborat, aprobat și executat în concordanță cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările ulterioare, ale Legii nr.339/2015 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2016 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 90,48% din venituri ale secțiunii de funcționare și 9,52% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

-lei-

| Nr. crt. | Denumirea | Prevederi anuale | Realizat la 29 noiembrie 2016 | Preliminat 2016 | % din total încasări | % (col.4/col.2) |
|----------|---|------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Total venituri | 296.613.000 | 285.051.047 | 320.627.582 | 100,00% | 108,10% |
| 1 | Veniturile secțiunii de funcționare | 288.451.000 | 254.538.621 | 290.115.156 | 90,48% | 100,58% |
| 2 | Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care: | 8.162.000 | 30.512.426 | 30.512.426 | 9,52% | |
| | Veniturile secțiunii de dezvoltare | 8.162.000 | 10.512.426 | 10.512.426 | | 128,80% |
| | Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare | | 20.000.000 | 20.000.000 | | |



Veniturile bugetului județean au fost aprobate la un nivel de 296.613.000 lei pentru anul 2016, din care 288.451.000 lei venituri ale secțiunii de funcționare și 8.162.000 lei venituri ale secțiunii de dezvoltare. Încasările realizate până la 29 noiembrie 2016 au fost de 285.051.047 lei, reprezentând 96,10% din planificarea anuală. Veniturile secțiunii de funcționare, prezentate în Anexa nr.1/1 la prezenta, se prelină a fi realizate într-o proporție de 100,58% față de prevederile anuale. Veniturile secțiunii de dezvoltare, prezentate în Anexa nr.1/2 la prezenta, se prelină a se realiza într-o proporție de 128,80%, 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



CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ
DIRECȚIA ECONOMICĂ

pentru prefinanțări. Suma de 20.000.000 lei, evidențiată în cadrul secțiunii de dezvoltare reprezintă sume din excedentul anilor precedenți utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare și care, conform clasificății bugetare nu se evidențiază decât în execuție.

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 clasificății bugetare și gradul de realizare se prezintă astfel:

-lei-

| Nr. crt. | Denumirea | Prevederi anuale | Realizat la 29 noiembrie 2016 | Preliminat 2016 | % din total | % (col.4/col.2) |
|----------|--|------------------|-------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Total cheltuieli, din care: | 404.934.000 | 229.354.253 | 253.252.134 | 100,00% | 62,54% |
| | Total cheltuieli ale secțiunii de funcționare, din care: | 288.451.000 | 211.042.211 | 233.261.429 | 100,00% | 80,87% |
| 1 | Autorități publice | 14.896.000 | 10.114.517 | 10.984.109 | 4,71% | 73,74% |
| 2 | Alte servicii publice generale | 5.504.000 | 4.974.539 | 5.410.406 | 2,32% | 98,30% |
| 3 | Dobânzi aferente datoriei publice externe | 2.170.000 | 1.810.000 | 2.170.000 | 0,93% | 100,00% |
| 4 | Apărare | 415.000 | 307.157 | 335.080 | 0,14% | 80,74% |
| 5 | Învățământ | 27.975.000 | 23.266.633 | 25.914.591 | 11,11% | 92,63% |
| 6 | Sănătate | 2.036.000 | 535.000 | 2.035.000 | 0,87% | 99,95% |
| 7 | Cultură, religie, sport | 33.239.000 | 30.002.889 | 33.113.721 | 14,20% | 99,62% |
| 8 | Asistență socială | 141.914.000 | 112.643.385 | 123.328.966 | 52,87% | 86,90% |
| 9 | Protecția mediului | 3.296.000 | 2.298.888 | 2.362.878 | 1,01% | 71,69% |
| 10 | Agricultura | 850.000 | 767.000 | 850.000 | 0,36% | 100,00% |
| 11 | Transporturi | 51.896.000 | 21.768.823 | 23.971.171 | 10,28% | 46,19% |
| 12 | Alte acțiuni economice | 4.260.000 | 2.553.380 | 2.785.505 | 1,19% | 65,39% |
| | Total cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare, din care: | 116.483.000 | 18.312.042 | 19.990.705 | 100,00% | 17,16% |
| 1 | Autorități publice | 9.149.000 | 1.531.662 | 1.670.904 | 8,36% | 18,26% |
| 2 | Alte servicii publice generale | 34.000 | 19.500 | 21.273 | 0,11% | 62,57% |
| 3 | Învățământ | 39.000 | 38.736 | 38.736 | 0,19% | 99,32% |
| 4 | Sănătate | 5.606.000 | 4.450.000 | 4.854.545 | 24,28% | 86,60% |
| 5 | Cultură, religie, sport | 36.235.000 | 850.291 | 927.590 | 4,64% | 2,56% |
| 6 | Asistență socială | 2.310.000 | 331.369 | 378.947 | 1,90% | 16,40% |
| 7 | Locuințe, servicii și dezvoltare publică | 440.000 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 8 | Protecția mediului | 3.177.000 | 71.668 | 78.183 | 0,39% | 2,46% |
| 9 | Transporturi | 59.493.000 | 11.018.816 | 12.020.527 | 60,13% | 20,20% |





Economiile de la capitolul cheltuieli s-au înregistrat ca urmare a decalării graficelor de execuție a proiectelor cu finanțare nerambursabilă față de 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 29 noiembrie 2016 | Preliminat 2016 |
|----------|--|------------------|-------------------------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Total venituri | 296.613.000 | 265.051.047 | 300.627.582 |
| 1 | Veniturile secțiunii de funcționare | 288.451.000 | 254.538.621 | 290.115.156 |
| 2 | Veniturile secțiunii de dezvoltare | 8.162.000 | 10.512.426 | 10.512.426 |
| | Total cheltuieli | 404.934.000 | 229.354.253 | 253.252.134 |
| 1 | Cheltuielile secțiunii de funcționare | 288.451.000 | 211.042.211 | 233.261.429 |
| 2 | Cheltuielile secțiunii de dezvoltare | 116.483.000 | 18.312.042 | 19.990.705 |
| | Excedent/deficit total al bugetului | -108.321.000 | 35.696.794 | 47.375.449 |
| 1 | Excedent/deficit al secțiunii de funcționare | 0 | 43.496.410 | 56.853.728 |
| 2 | Excedent/deficit al secțiunii de dezvoltare | -108.321.000 | -7.799.616 | -9.478.279 |

Bugetul județean a fost conceput cu un deficit al secțiunii de dezvoltare în sumă de 108.321.000 lei, deficit acoperit din excedentul cumulat al anilor precedenți. La 29 noiembrie 2016 secțiunea de funcționare înregistra un excedent de 43.496.410 lei, iar secțiunea de dezvoltare înregistra un deficit de 7.799.616 lei, rezultând un excedent total al bugetului de 35.696.794 lei.

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 2016, 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.



P.PREȘEDINTE
VICEPREȘEDINTE
Alexandru Cîmpeanu

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean

Întocmit: consilier Gabriela Vaida
Verificat: Șef Serviciu Ioana Tcaciuc