



HOTĂRÂREA NR. _____

din 26 iulie 2012

pentru aprobarea Raportului privind execuția bugetului Consiliului Județean Mureș
pe trimestrul II 2012

Consiliul Județean Mureș,

Văzând expunerea de motive nr.12.908/18.VII.2012 la proiectul de Hotărâre pentru aprobarea Raportului privind execuția bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul II 2012, 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 bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul II 2012, 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. 12.908/18.VII.2012

PREȘEDINTE

Ciprian Dobre

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de Hotărâre pentru aprobarea Raportului privind execuția bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul II 2012

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 bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul II 2012, datorită apariției unor elemente noi, neprevăzute la elaborarea bugetului, a modificării plafonului de cheltuieli de personal prin Decizia Directorului Direcției Generale a Finanțelor Publice Mureș, ulterior aprobării bugetului precum și în vederea unei juste utilizări a fondurilor, se propun măsuri de redimensionare a cheltuielilor, prin modificarea HCJ nr.8/2012 de aprobare a bugetului Consiliului Județean Mureș pe anul 2012.

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 bugetului Consiliului Județean Mureș pe trimestrul II 2012

Bugetul propriu al județului Mureș pe trimestrul II 2012, elaborat, aprobat și executat în concordanță cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii bugetului de stat pe anul 2012 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 76,99% din venituri ale secțiunii de funcționare și 23,01% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

- lei -

<i>Nr. crt.</i>	<i>Denumirea</i>	<i>Prevederi anuale</i>	<i>Prevederi trimestriale</i>	<i>Încasări</i>	<i>% din total încasări</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
	<i>Total venituri</i>	<i>387.553.000</i>	<i>221.261.891</i>	<i>131.425.099</i>	<i>100,00%</i>
<i>1</i>	<i>Veniturile secțiunii de funcționare</i>	<i>198.049.000</i>	<i>125.044.891</i>	<i>101.182.464</i>	<i>76,99%</i>
<i>2</i>	<i>Veniturile secțiunii de dezvoltare</i>	<i>189.504.000</i>	<i>96.217.000</i>	<i>30.242.635</i>	<i>23,01%</i>

Veniturile bugetului județean au fost aprobate la un nivel de 387.553.000 lei pentru anul 2012, din care 221.261.891 lei pentru primele două trimestre. Încasările realizate au fost de 131.425.099 lei, reprezentând 59,40% din planificarea trimestrială. Veniturile secțiunii de funcționare, prezentate în Anexa nr.1/1 la prezenta, au fost realizate într-o proporție de 80,92% față de prevederile trimestriale, iar veniturile secțiunii de dezvoltare, prezentate în Anexa nr.1/2 la prezenta, într-o proporție de 31,43% față de prevederile trimestriale, în special datorită faptului că sumele primite de la UE în contul plăților efectuate au fost realizate în proporție de 25,14%.

Datele privind execuția bugetului Consiliului Județean Mureș pe primele două trimestre ale anului 2012 sunt prezentate în Anexa nr.1 la proiectul de Hotărâre. Potrivit acestor date, realizarea veniturilor proprii într-o proporție de 105,51% se datorează sumelor încasate din cote defalcate din impozitul pe venit, precum și a sumelor încasate pentru eliberarea de licențe și autorizații de funcționare, a taxelor încasate pentru utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități.

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	Credite bugetare	Plăți efectuate	% din total cheltuieli
		anuale	trim.I+II		
0	1	2	3	4	5
	<i>Total cheltuieli, din care:</i>	<i>442.048.000</i>	<i>267.261.891</i>	<i>116.183.148</i>	<i>100,00%</i>
1	<i>Autorități publice</i>	<i>15.774.000</i>	<i>15.288.000</i>	<i>5.008.779</i>	<i>4,31%</i>
2	<i>Alte servicii publice generale</i>	<i>8.612.000</i>	<i>1.979.800</i>	<i>1.583.100</i>	<i>1,36%</i>
3	<i>Dobânzi aferente datoriei publice externe</i>	<i>650.000</i>	<i>325.000</i>	<i>325.000</i>	<i>0,28%</i>
4	<i>Apărare</i>	<i>253.000</i>	<i>178.000</i>	<i>131.953</i>	<i>0,11%</i>
5	<i>Învățământ</i>	<i>21.806.000</i>	<i>14.459.500</i>	<i>11.278.467</i>	<i>9,71%</i>
6	<i>Sănătate</i>	<i>13.775.000</i>	<i>8.257.000</i>	<i>3.895.938</i>	<i>3,35%</i>
7	<i>Cultură, religie, sport</i>	<i>57.323.000</i>	<i>34.600.700</i>	<i>21.076.497</i>	<i>18,14%</i>
8	<i>Asistență socială</i>	<i>110.596.000</i>	<i>64.995.891</i>	<i>49.699.612</i>	<i>42,78%</i>
9	<i>Locuințe, servicii și dezvoltare publică</i>	<i>2.640.000</i>	<i>2.640.000</i>	<i>1.889.533</i>	<i>1,63%</i>
10	<i>Protecția mediului</i>	<i>158.450.000</i>	<i>79.338.000</i>	<i>3.075.161</i>	<i>2,65%</i>
11	<i>Acțiuni generale economice și comerciale și de muncă</i>	<i>621.000</i>	<i>306.000</i>	<i>232.065</i>	<i>0,20%</i>
12	<i>Agricultura</i>	<i>794.000</i>	<i>422.000</i>	<i>355.000</i>	<i>0,31%</i>
13	<i>Transporturi</i>	<i>48.410.000</i>	<i>42.952.000</i>	<i>16.808.424</i>	<i>14,47%</i>
14	<i>Alte acțiuni economice</i>	<i>2.344.000</i>	<i>1.520.000</i>	<i>823.619</i>	<i>0,71%</i>

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. Sumele rămase neutilizate se reportează în trimestrele următoare.

Potrivit analizei cheltuielilor de personal plătite efectiv până la 30 iunie 2012, majorarea plafonului cheltuielilor de personal decisă de către Directorul executiv al Direcției Generale a Finanțelor Publice Mureș prin Decizia nr.262/13.06.2012 este insuficientă, astfel că se recomandă continuarea demersurilor în vederea suplimentării plafonului și obținerii fondurilor necesare asigurării finanțării cheltuielilor salariale ale Consiliului Județean Mureș și ale instituțiilor subordonate acestuia.

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, utilizând indicatorii din sistemul finanțelor publice, respectând procedurile și principiile contabile specifice.

Execuția bugetară a trimestrului II 2012, 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 _____