



RAPORT

privind execuția bugetului general consolidat al județului Mureș la 30 septembrie 2017

Bugetul general consolidat al județului Mureș pe primele trei trimestre al anului 2017, elaborat, aprobat și executat în concordanță cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările ulterioare, ale Legii nr.6/2017 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2017 și a celorlalte acte normative care privesc domeniul bugetar, este prezentat în Anexa nr.1 la prezenta, pe secțiunile de funcționare și dezvoltare. Astfel, veniturile bugetului general consolidat au fost aprobate la nivelul de 583.158.000 lei pentru anul 2017 și 478.083.000 lei pentru primele trei trimestre, fiind realizate în proporție de 94,22%. De asemenea, cheltuielile bugetului general consolidat au fost aprobate la nivelul de 720.438.000 lei pentru anul 2017 și 614.876.000 lei pentru primele trei trimestre al anului, fiind realizate într-o proporție de 63,81%.

Bugetul general consolidat al județului Mureș are în componență bugetul propriu al județului Mureș, prezentat în anexa nr.1/1, și bugetul instituțiilor subordonate finanțate integral sau parțial din venituri proprii, prezentat în anexa nr.1/2.

I. Execuția bugetului propriu al județului Mureș

Astfel, ca și structură, veniturile bugetului propriu al județului Mureș sunt formate într-o proporție de 86,90% din venituri ale secțiunii de funcționare și 13,10% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

-lei-

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi anuale	Prevederi trimestriale	Încasări la 30.09.2017	% din total încasări	% (col.4/col.3)
0	1	2	3	4	5	6
	Total venituri	327.418.000	254.568.000	278.522.118	100,00%	109,41%
1	Veniturile secțiunii de funcționare	305.996.000	240.463.000	242.021.874	86,90%	100,65%
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:	21.422.000	14.105.000	36.500.244	13,10%	258,78%
	Veniturile secțiunii de dezvoltare	21.422.000	14.105.000	244		0,00%
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare			36.500.000		

Veniturile bugetului județean au fost aprobate la un nivel de 327.418.000 lei pentru anul 2017, din care 254.568.000 lei pentru primele trei trimestre. Încasările realizate au fost de 278.522.118 lei, reprezentând 109,41% din





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

planificarea trimestrială. Veniturile secțiunii de funcționare au fost realizate într-o proporție de 100,65% față de prevederile trimestriale, iar veniturile secțiunii de dezvoltare într-o proporție de 258,78%. Suma de 36.500.000 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, 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	Prevederi trimestriale	Plăți la 30.09.2017	% din total	% (col.4/col.3)
0	1	2	3	4	5	6
	Total cheltuieli, din care:	464.698.000	391.848.000	232.360.736	100,00%	59,30%
	Total cheltuieli ale secțiunii de funcționare, din care:	305.996.000	240.463.000	199.481.515	100,00%	82,96%
1	Autorități publice	19.637.000	14.184.000	11.132.932	5,58%	78,49%
2	Alte servicii publice generale	6.000.000	4.945.000	4.834.888	2,42%	97,77%
3	Dobânzi aferente datoriei publice externe	1.798.000	950.000	685.189	0,34%	72,13%
4	Apărare	395.000	351.000	191.640	0,10%	54,60%
5	Învățământ	32.332.000	23.646.000	18.555.254	9,30%	78,47%
6	Sănătate	1.254.000	1.254.000	541.922	0,27%	43,22%
7	Cultură, religie, sport	39.313.000	31.273.000	30.219.230	15,15%	96,63%
8	Asistență socială	156.730.000	127.938.000	116.991.821	58,65%	91,44%
9	Protecția mediului	4.723.000	3.501.000	1.540.884	0,77%	44,01%
10	Agricultura	0	0	-46.413	-0,02%	
11	Transporturi	39.109.000	28.166.000	12.702.862	6,37%	45,10%
12	Alte acțiuni economice	4.705.000	4.255.000	2.131.306	1,07%	50,09%
	Total cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare, din care:	158.702.000	151.385.000	32.879.221	100,00%	21,72%
1	Autorități publice	1.302.000	1.302.000	251.459	0,76%	19,31%
2	Alte servicii publice generale	201.000	201.000	160.894	0,49%	80,05%
3	Învățământ	104.000	104.000	10.924	0,03%	10,50%
4	Sănătate	6.464.000	6.464.000	2.346.000	7,14%	36,29%
5	Cultură, religie, sport	27.625.000	27.625.000	14.906.114	45,34%	53,96%
6	Asistență socială	1.790.000	1.643.000	44.740	0,14%	2,72%
7	Locuințe, servicii și dezvoltare publică	723.000	723.000	0	0,00%	0,00%
8	Protecția mediului	1.446.000	1.446.000	1.031.570	3,14%	71,34%
9	Transporturi	119.046.000	111.876.000	14.126.520	42,96%	12,63%
10	Alte acțiuni economice	1.000	1.000	1.000	0,00%	100,00%





Economiile de la capitolul cheltuieli s-au înregistrat ca urmare a angajării cheltuielilor cu respectarea utilizării resurselor în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate. Sumele rămase neutilizate se reportează în ultimul trimestru al anului.

II. Execuția bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii

Veniturile bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii sunt reprezentate în proporție de 95,68% din venituri ale secțiunii de funcționare și de 4,32% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi anuale	Prevederi trimestriale	Încasări la 30.09.2017	% din total încasări	% (col.4/col.3)
0	1	2	3	4	5	6
	Total venituri	289.720.000	251.516.000	197.791.723	100,00%	78,64%
1	Veniturile secțiunii de funcționare	282.468.000	244.778.000	189.247.170	95,68%	77,31%
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare, din care:	7.252.000	6.738.000	8.544.553	4,32%	126,81%
	Veniturile secțiunii de dezvoltare	7.252.000	6.738.000	2.997.171	1,52%	44,48%
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare			5.547.382		

Veniturile proprii ale acestui buget au fost realizate într-o proporție de 396,30% față de prevederile trimestriale, fapt datorat includerii în această categorie, conform clasificăției bugetare, a sumei de 5.547.382 lei din excedentul cumulat al anilor precedenți pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare ale spitalelor din subordinea Consiliului Județean Mureș.

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 bugetară la 30 septembrie 2017, 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
Péter Ferenc

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean

Întocmit: consilier Gabriela Vaida

