



Nr. 10448/16.04.2021

RAPORT

privind execuția bugetului general consolidat al Județului Mureș la 31 martie 2021

Bugetul general consolidat al județului Mureș a fost executat în concordanță cu prevederile art.40 alin.(1) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările ulterioare și este prezentat în Anexa nr.1 la prezenta, pe secțiunile de funcționare și dezvoltare. Astfel, dacă legea bugetului de stat nu a fost adoptată cu cel puțin 3 zile înainte de expirarea exercițiului bugetar, se aplică în continuare bugetele anului precedent, până la aprobarea noilor bugete, limitele lunare de cheltuieli neputând depăși, de regulă, 1/12 din prevederile bugetelor anului precedent, cu excepția cazurilor deosebite, temeinic justificate de către ordonatorii de credite. Astfel, veniturile bugetului general consolidat au fost aprobate prin bugetului anului 2020 la nivelul de 874.778.000 lei, fiind realizate în primul trimestru 228.170.374 lei. De asemenea, cheltuielile bugetului general consolidat au fost aprobate la nivelul de 976.290.000 lei pentru anul 2020, față de care limita de cheltuieli calculată în conformitate cu prevederile art.40 alin (1) din Legea nr.273/2006 este de 244.072.500 lei și au fost plătite efectiv 175.495.326 lei, reprezentând 71,90% din limita de cheltuieli amintită.

Bugetul general consolidat al Județului Mureș are în componență bugetul propriu al județului Mureș, prezentat în anexa nr.1/1, bugetul instituțiilor subordonate finanțate integral sau parțial din venituri proprii, prezentat în anexa nr.1/2 și bugetul proiectelor cu finanțare nerambursabilă, prezentat în anexa nr.1/3.

I. Execuția bugetului propriu al Județului Mureș

Astfel, ca și structură, veniturile bugetului propriu al Județului Mureș sunt formate într-o proporție de 61,66% din venituri ale secțiunii de funcționare și 16,23% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

-lei-

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi 2020	Alocare trim.I 2021 cf. art.40 alin.(1) din Legea nr.273/2006	Realizări efective la 31.03.2021	% din total încasări	% (col.4/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total venituri	464.704.000	116.176.000	113.082.934	100,00%	24,33%
1	Veniturile secțiunii de funcționare	299.210.000	74.802.500	69.730.776	61,67%	23,30%
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare			15.000.000	13,26%	
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare	165.494.000	41.373.500	18.352.158	16,23%	11,09%
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare			10.000.000	8,84%	

Veniturile bugetului județean în anul 2020 au fost aprobate la un nivel de 464.704.000 lei fiind realizate în primul trimestru al anului 2021





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

113.082.934 lei, respectiv 24,33% din veniturile anului 2020. În aceste condiții, pentru susținerea cheltuielilor secțiunii de funcționare au fost accesate sume din excedentul cumulat al anilor precedenți la nivelul de 15.000.000 lei, iar pentru susținerea cheltuielilor secțiunii de dezvoltare 10.000.000 lei.

Limitele de cheltuieli calculate în baza bugetului anului 2020 în conformitate cu prevederile art.40 alin (1) din Legea nr.273/2006 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 clasificăției bugetare și gradul de realizare se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi 2020	Alocare trim.I 2021 cf.art.40 alin.(1) din Legea nr.273/2006	Realizări efective la 31.03.2021	% din total încasări	% (col.4/col.3)
0	1	2	3	4	5	6
	Total cheltuieli, din care:	566.204.000	141.551.000	72.705.306	100,00%	51,36%
	Total cheltuieli ale secțiunii de funcționare, din care:	336.514.000	84.128.500	61.714.842	100,00%	73,36%
1	Autorități publice	26.234.000	6.558.500	5.582.388	9,05%	85,12%
2	Alte servicii publice generale	10.956.000	2.739.000	2.725.360	4,42%	99,50%
	Dobânzi aferente datoriei publice					
3	externe	1.150.000	287.500	0	0,00%	0,00%
4	Apărare	399.000	99.750	47.623	0,08%	47,74%
5	Învățământ	9.019.000	2.254.750	1.128.922	1,83%	50,07%
6	Sănătate	4.475.000	1.118.750	0	0,00%	0,00%
7	Cultură, religie, sport	62.309.000	15.577.250	15.332.784	24,84%	98,43%
8	Asistență socială	140.921.000	35.230.250	29.198.048	47,31%	82,88%
9	Protecția mediului	14.234.000	3.558.500	2.606.417	4,22%	73,24%
	Agricultură, silvicultură, piscicultură și vânătoare	91.000	22.750	0	0,00%	0,00%
10	Transporturi	57.469.000	14.367.250	5.018.992	8,13%	34,93%
12	Alte acțiuni economice	9.257.000	2.314.250	74.308	0,12%	3,21%
	Total cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare, din care:	229.690.000	57.422.500	10.990.464	100,00%	19,14%
1	Autorități publice	2.936.000	734.000	393.961	3,58%	53,67%
2	Alte servicii publice generale	56.000	14.000	0	0,00%	0,00%
3	Apărare	187.000	46.750	0	0,00%	0,00%
4	Învățământ	102.000	25.500	0	0,00%	0,00%
5	Sănătate	24.007.000	6.001.750	113.505	1,03%	1,89%
6	Cultură, religie, sport	18.398.000	4.599.500	1.440.785	13,11%	31,32%
7	Asistență socială	3.368.000	842.000	225.079	2,05%	26,73%
	Locuințe, servicii și dezvoltare publică	751.000	187.750	0	0,00%	0,00%
9	Protecția mediului	0	0	-4.500	-0,04%	
10	Transporturi	179.706.000	44.926.500	8.821.634	80,27%	19,64%
11	Alte acțiuni economice	179.000	44.750	0	0,00%	0,00%





Economiile de la capitolul cheltuieli s-au înregistrat ca urmare a angajării cheltuielilor cu respectarea utilizării resurselor în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate. De asemenea, precizăm că limitele de cheltuieli au fost depășite doar în cazuri temeinic justificate, respectiv pentru plata unor cheltuieli la care limita de 1/12 din bugetul anului precedent a fost insuficientă, în condițiile creșterii prețurilor la utilități, precum și la cheltuielile legate de personalul angajat în sănătate și asistență socială, datorate, în principal, pandemiei cu COVID-19.

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 95,81% din venituri ale secțiunii de funcționare și de 1,63% din venituri ale secțiunii de dezvoltare.

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi 2020	Alocare trim.I 2021 cf.art.40 alin.(1) din Legea nr.273/2006	Realizări efective la 31.03.2021	% din total încasări	% (col.4/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total venituri	488.476.000	122.119.000	127.011.140	100,00%	26,00%
1	Veniturile secțiunii de funcționare, din care:	459.593.000	114.898.250	121.686.670	95,81%	26,48%
	Sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare	0	0	3.260.132	2,57%	
2	Veniturile secțiunii de dezvoltare	28.883.000	7.220.750	2.064.338	1,63%	7,15%

Veniturile bugetului instituțiilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii au fost aprobate în 2020 la nivelul de 488.476.000 lei, fiind realizate în primul trimestru al anului 2021 127.011.140 lei, reprezentând 26,00% față de bugetul anului trecut.

În aceste condiții, pentru susținerea cheltuielilor curente ale bugetelor spitalelor au fost accesate sume din excedentul cumulat al anilor precedenți la nivelul de 2.064.338 lei.

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

Nr. crt.	Denumirea	Prevederi 2020	Alocare trim.I 2021 cf.art.40 alin.(1) din Legea nr.273/2006	Realizări efective la 31.03.2021	% din total încasări	% (col.4/col.2)
0	1	2	3	4	5	6
	Total cheltuieli, din care:	488.488.000	122.122.000	114.979.782	100,00%	23,54%
	Total cheltuieli ale secțiunii de funcționare, din care:	459.593.000	114.898.250	114.238.214	100,00%	24,86%
2	Alte servicii publice generale	9.379.000	2.344.750	2.372.897	2,08%	25,30%
5	Învățământ	3.000	750	0	0,00%	0,00%
6	Sănătate	408.622.000	102.155.500	102.262.107	89,52%	25,03%
7	Cultură, religie, sport	41.589.000	10.397.250	9.603.210	8,41%	23,09%
	Total cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare, din care:	28.895.000	7.223.750	741.568	100,00%	2,57%
1	Alte servicii publice generale	16.000	4.000	0	0,00%	0,00%
2	Sănătate	27.008.000	6.752.000	741.568	100,00%	2,75%
3	Cultură, religie, sport	1.871.000	467.750	0	0,00%	0,00%





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

III. Execuția bugetului proiectelor cu finanțare nerambursabilă
Prin Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr.192/17 decembrie 2020 a fost aprobată participarea Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Mureș, în calitate de partener, la implementarea proiectului "VIP - PLUS "Voluntariat - Inițiative - Profesionalism pentru calitate în serviciile de zi destinate copiilor din comunitățile vulnerabile". Astfel, în vederea dezvoltării în Județul Mureș a rețelei instituționale de prevenire, intervenție și combatere a violenței asupra copiilor, cadrul proiectului menționat, au fost încasate efectiv 269.095 lei, reprezentând: 228.731 lei prefinanțare acordată și 40.364 lei din cofinanțarea publică acordată în cadrul Mecanismelor financiare Spațiul Economic European și Norvegian 2014-2021.

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.

PREȘEDINTE
Péter Ferenc

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean



Întocmit: consilier Gabriela Vaida
Verificat: Șef Serviciu Kádár Katalin