

# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

## Raport privind execuția bugetară pe primele trei luni ale anului 2011

Conform datelor operative, execuția bugetară pe primul trimestru al anului 2011 reflectă faptul că aceasta s-a încadrat în țintele bugetare stabilite pentru această perioadă. Veniturile bugetului general consolidat s-au realizat în proporție de 97%, în timp ce cheltuielile bugetului general consolidat s-au efectuat în proporție de 92%, fapt care a condus la un deficit de 5,2 miliarde lei, sub limita de 7,9 miliarde lei stabilită ca țintă pe acest trimestru (Anexa nr. 1).

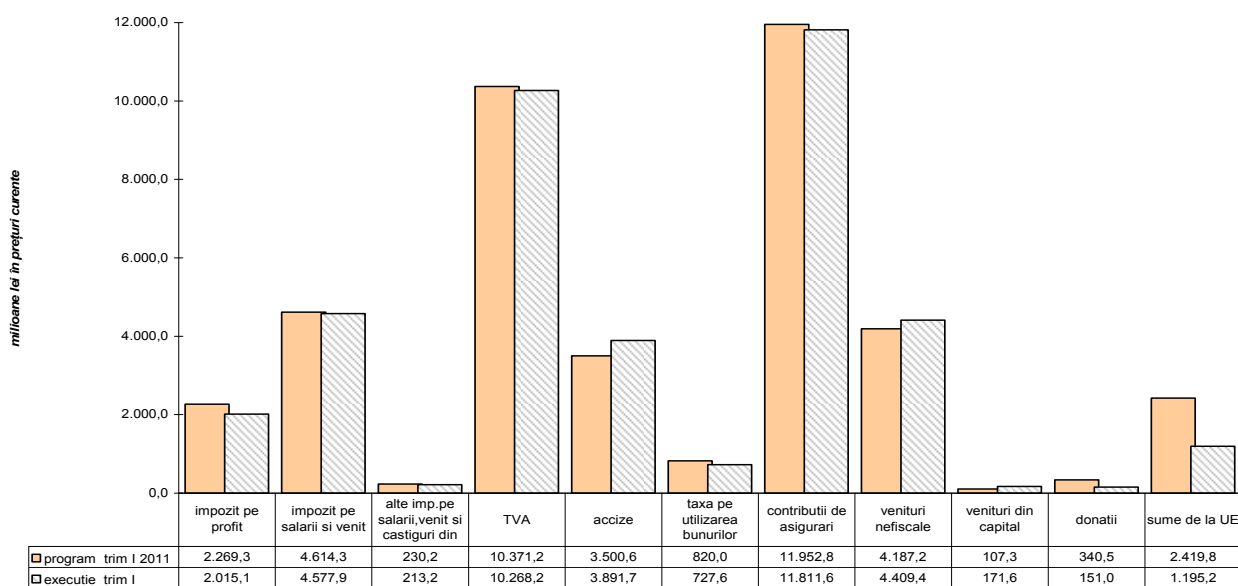
Abaterile înregistrate pe partea de venituri față de țintele stabilite, au fost compensate de economiile înregistrate la cheltuieli, și prin urmare se poate estima că evoluția pe primele trei luni ale anului se află în limite care nu periclitizează realizarea principalului obiectiv al politicii bugetare, respectiv încadrarea în deficitul anual de 4,4% din PIB.

**1. Veniturile încasate la bugetul general consolidat (Anexa nr. 2), din resurse economice (fără fonduri de la Uniunea Europeană pre și post-aderare) au fost în sumă de 40,2 miliarde lei, gradul de încasare față de ținta estimată inițial pentru trimestrul I fiind de 100,3%.**

Este de asemenea de constatat că principalele venituri ale bugetului general consolidat, **TVA, impozitul pe venit și contribuții de asigurări sociale**, au înregistrat un grad de realizare ridicat, respectiv de aproximativ 99%.

O evoluție favorabilă față de prevederile inițiale s-a înregistrat la încasările din **impozite și taxe pe proprietate (+4,7%), accize (+11,2%), venituri nefiscale (+5,3%)**.

**Structura pricipalelor venituri ale bugetului general consolidat  
in perioada 1 ianuarie - 31 martie 2011**



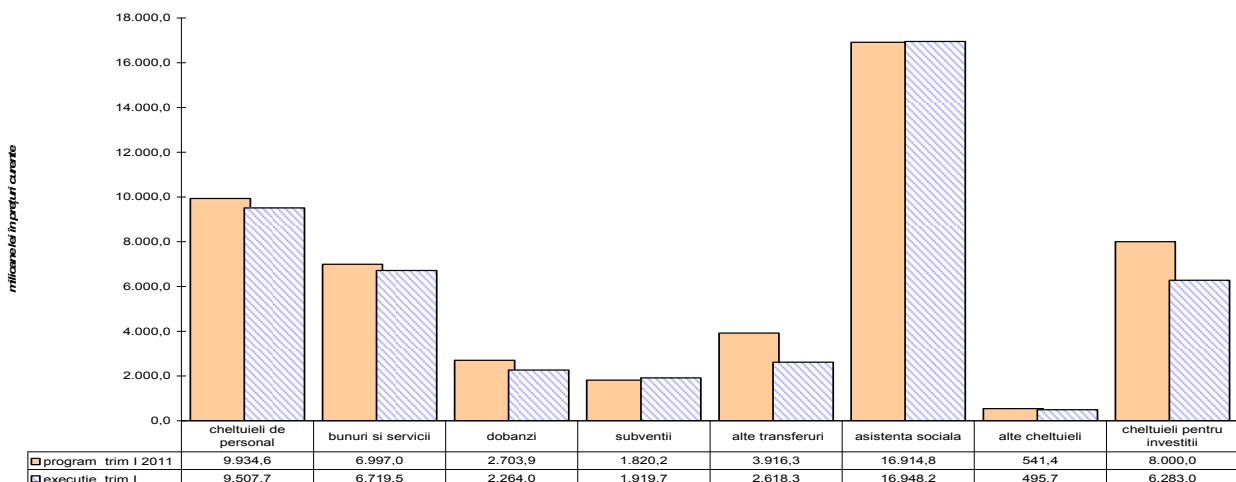
Nota: Pentru comparabilitatea datelor, sumele încasate în contul unic la bugetul de stat, ramase nerepartizate au fost distribuite la Alte impozite pe salarii și venit și la Impozitul pe venit

Decalaje importante față de estimările trimestriale s-au înregistrat la unele venituri fiscale, cum ar fi: **impozitul pe profit (-11,2%), taxa pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfasurarea de activitati (-11,3%).**

Creșterea înregistrată la încasările din **venituri nefiscale** cu 222 milioane lei s-a datorat încasării dividendelor de la operatorii economici, redevențelor petroliere, și a veniturilor din taxe administrative.

**2.Cheltuielile bugetului general consolidat** (Anexa nr. 2), în sumă de 46,8 miliarde lei, au înregistrat o ușoară creștere față de aceeași perioadă din anul precedent, dar au fost sub ținta trimestrială stabilită de 50,8 miliarde lei.

**Evoluția cheltuielilor bugetului general consolidat în structura economică în perioada 1 ianuarie - 31 martie 2011**



**Cheltuielile de personal** la nivelul bugetului general consolidat au fost de 9,5 miliarde lei situându-se sub ținta de 9,9 miliarde lei.

**Cheltuielile cu bunuri și servicii** au fost cu 4% sub programul trimestrial stabilit. Reducerea s-a înregistrat la **bugetul de stat** (- 82,6 milioane lei), **bugete locale** (-612,1 milioane lei), **bugetul de asigurări sociale** (-29,8 milioane lei), depășirea înregistrându-se la **fondul național de asigurări sociale de sănătate** unde ținta inițială a fost suplimentată cu 375,1 milioane lei pentru plata serviciilor medicale și a medicamentelor.

**Cheltuielile cu dobânzi** au fost în sumă de 2,2 miliarde lei înregistrându-se o economie de 0,4 miliarde lei.

**Subvențiile** au fost cu 5,5 % peste estimările initiale la trimestrul I, aceasta reflectându-se pe bugete astfel: bugetul de stat (-35,3 milioane lei) și bugetele locale (+135,8 milioane lei). Cu toate acestea, se menține tendința de reducere a acestora, fiind cu 16,5% mai mici față de aceeași perioadă a anului precedent.

**Cheltuielile pentru investiții** care includ cheltuielile de capital, precum și cele aferente programelor de dezvoltare finanțate din surse interne și externe, au fost cu 46%

mai mari față de primele 3 luni din anul precedent, dar cu 1,7 miliarde lei sub estimările inițiale, conform graficului de mai sus.

**Plățile pentru proiectele finanțate din fonduri UE au continuat să crească accentuat, respectiv cu 73% față de luna februarie 2011 și de 2,7 ori față de primele trei luni ale anului 2010, date cumulate. Cu toate acestea ținta stabilită pe perioada de referință a fost cu 26% mai mare.**

**3. Cheltuielile de personal, la nivelul bugetului general consolidat, prezentate în Anexa nr. 3, au fost de 9,5 miliarde lei situându-se sub ținta de 9,9 miliarde lei.**

Comparativ cu **alocările bugetare anuale** aprobate potrivit Legii bugetului de stat pe anul 2011 nr. 286/2010, pe parcursul trimestrului I a.c. au fost aprobate o serie de acte normative a căror aplicare a determinat modificarea **structurii cheltuielilor bugetului de stat** și a condus în mod corespunzător și la modificarea țăintelor trimestriale la cheltuielile de personal:

- Legea nr.278/2010 privind aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 76/2010 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii

- Ordonanța de urgență a Guvernului nr.4/2011 privind stabilirea unor măsuri pentru reorganizarea Autorității pentru Valorificarea Activelor Statului și pentru executarea obligațiilor de plată ale instituțiilor publice stabilite prin titluri executorii

- Ordonanța de urgență a Guvernului nr.12/2011 pentru reorganizarea unor instituții aflate în subordinea Ministerului Culturii și Patrimoniului Național, precum și pentru reducerea unor cheltuieli.

Din datele privind cheltuielile de personal ale ordonatorilor principali de credite (disponibile numai pentru bugetul de stat) prezentate în Anexa nr. 4, rezultă că nu s-au înregistrat depășiri ale țintei trimestriale, pe total buget de stat gradul de realizare fiind de 98%.

De asemenea, pe parcursul trimestrului I a.c. au fost aprobate modificări ale prevederilor anuale și trimestriale aprobate, modificări efectuate în temeiul art. 37 și art. 38, alin. (4) din Legea nr. 286/2010.

Ca urmare, deși structura pe bugete componente a țintelor trimestriale inițiale a suferit modificări, totuși la nivelul bugetului general consolidat aceasta a rămas neschimbată.