

# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

## Raport privind execuția bugetară pe trimestrul II al anului 2011

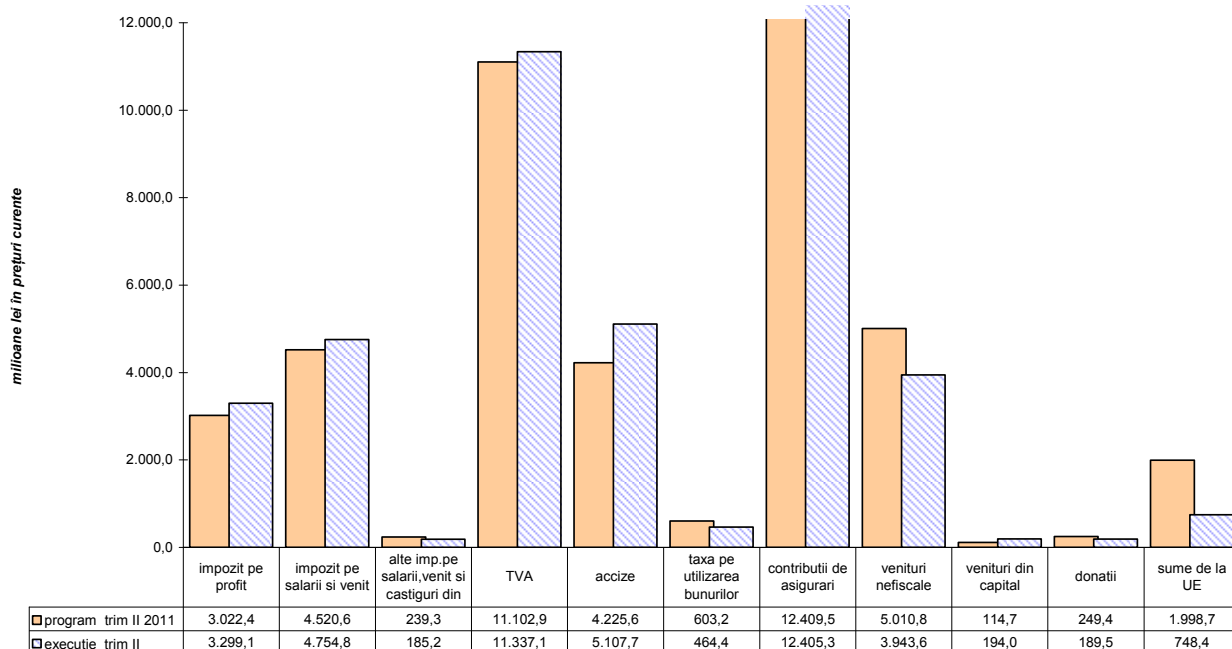
Conform datelor operative, execuția bugetară pe trimestrul II al anului 2011 reflectă faptul că aceasta s-a încadrat în țintele bugetare stabilite pentru această perioadă. Veniturile bugetului general consolidat s-au realizat în proporție de 97,8%, în timp ce cheltuielile bugetului general consolidat s-au efectuat în proporție de 97,6%, fapt care a condus la un deficit de 6,1 miliarde lei, sub limita de 6,3 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 perioada 1 aprilie – 30 iunie a.c. se află în limite care nu periclitează 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 42,5 miliarde lei, gradul de încasare față de ținta estimată inițial pentru trimestrul II fiind de 100,8%.**

Este de asemenea de constatat că principalele venituri ale bugetului general consolidat, **TVA, accize, impozitul pe venit și contribuții de asigurări sociale**, au înregistrat un grad de realizare ridicat, respectiv TVA 102,1%, accize 120,9%, impozit pe venit 105,2%.

**Structura pricipalelor venituri ale bugetului general consolidat  
in perioada 1 aprilie - 30 iunie 2011**



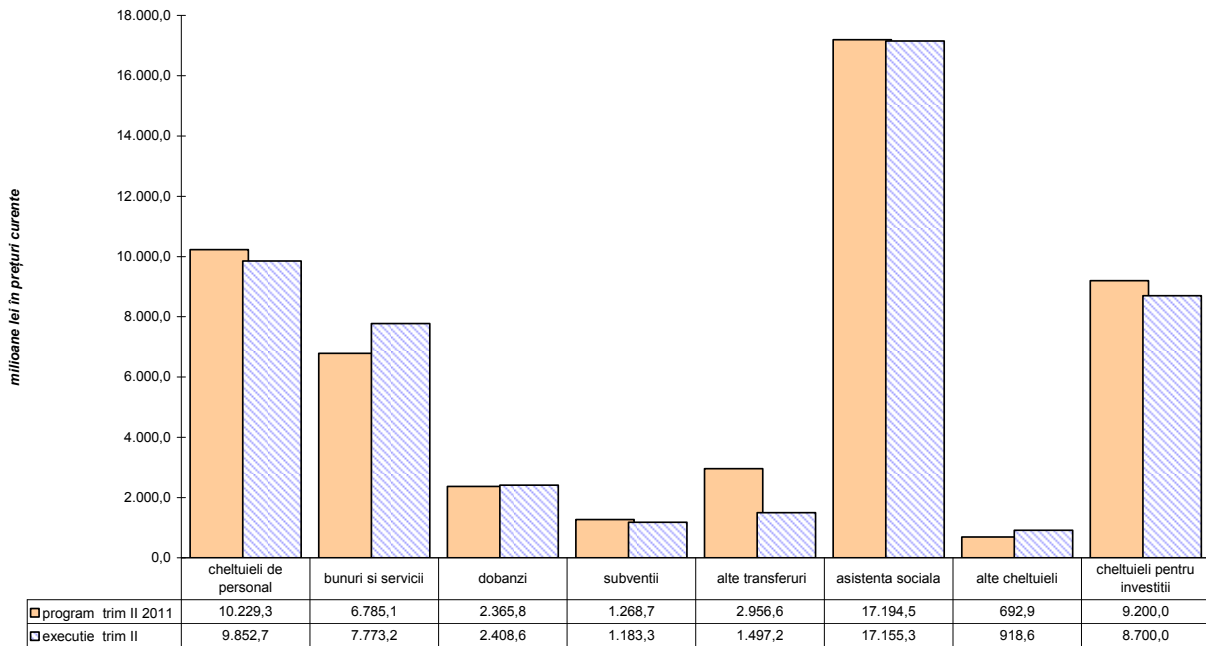
Nota: Pentru comparabilitatea datelor, sumele încasate în contul unic la bugetul de stat, ramase nerepartizate au fost distribuite la Alte impozite pe salarii și venit și la Impozitul pe venit

Decalaje importante față de estimările trimestriale s-au înregistrat la unele venituri fiscale, cum ar fi: **impozite și taxe pe proprietate (-14,7%), taxa pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizării bunurilor sau pe desfășurarea de activități (-23,0%), nefiscale (-21,3%).**

**2.Cheltuielile bugetului general consolidat** (Anexa nr. 2), în sumă de 49,5 miliarde lei au fost sub ținta trimestrială stabilită de 50,7 miliarde lei.

**Cheltuielile de personal** la nivelul bugetului general consolidat sunt prezentate detaliat in anexele 3 și 4.

**Evoluția cheltuielilor bugetului general consolidat în structura economică  
în perioada 1 aprilie - 30 iunie  
2011**



**Cheltuielile cu bunuri și servicii** au fost cu 14,6% peste programul trimestrial stabilit în mare parte datorită suplimentării fondurilor pentru plata serviciilor medicale și a medicamentelor.

**Cheltuielile cu dobânzi** au fost în sumă de 2,4 miliarde lei peste ținta stabilită trimestrial, iar **Subvențiile** au fost cu 6,7 % sub estimările inițiale la trimestrul II.

**Cheltuielile pentru investiții** care includ cheltuielile de capital, precum și cele aferente programelor de dezvoltare finanțate din surse interne și externe, au fost cu 39,6% mai mari față de trimestrul I al anului 2011.

**Plățile pentru proiectele finanțate din fonduri UE** au fost utilizate în proporție de 100%, iar cheltuielile de capital au fost cu peste 14,6% față de ținta stabilită.

**3.Cheltuielile de personal**, la nivelul bugetului general consolidat, prezentate în Anexa nr. 3, au fost de 9,85 miliarde lei situându-se sub ținta de 10,2 miliarde lei.

Comparativ cu **alocările bugetare anuale** aprobate potrivit Legii bugetului de stat pe anul 2011 nr. 286/2010, pe parcursul trimestrului II 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 țintelor 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.

- Hotărârea Guvernului nr.211/2011 privind suplimentarea bugetelor unor instituții din domeniul apărării, ordinii publice și siguranței naționale, pentru acoperirea necesarului de credite bugetare destinate plății contribuțiilor de asigurări sociale

- Hotărârea Guvernului nr.270/2011 privind suplimentarea bugetului Ministerului Apărării Naționale pe anul 2011 din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzut în bugetul de stat pe anul 2011, pentru participarea cu forțe la operația NATO.

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 98,6%.

De asemenea, pe parcursul trimestrelor I și II 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.