

6

**ROMÂNIA**  
**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**

P R O I E C T

**HOTĂRÂRE**

**privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru perioada 01.01 - 30.09.2011**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de \_\_\_\_\_ 2011 la care participă un număr de \_\_\_ consilieri județeni din numărul total de 32 în funcție ;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.12228 din 14 octombrie 2011;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr.12229 din 14 octombrie 2011, precum și avizele comisiilor de specialitate ;

În conformitate cu prevederile art.49 alin.(12) din Legea nr.273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare și cele ale anexei nr.2 la Ordinul Ministrului administrației și internelor și Ministrului finanțelor publice, nr.244/2651/2010, pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art. 14 alin. (7), ale art. 57 alin. (2<sup>1</sup>) și ale art. 76<sup>1</sup> alin. (1) lit. e) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale;

În temeiul art.97 din Legea administrației publice locale, nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

**H O T Ă R Ă Ș T E :**

**Art.1** Se aprobă execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pentru perioada 01.01-30.09.2011, potrivit anexei nr.1.

**Art.2** Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru perioada 01.01-30.09.2011, potrivit anexei nr.2.

**Art.3** Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pentru perioada 01.01-30.09.2011, potrivit anexei A.

**Art.4** Anexele nr.1, nr.2 și A fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.5** Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Economice și Direcției Generale a Finanțelor Publice Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei, și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

*Prezenta hotărâre a fost adoptată în conformitate cu prevederile art. 45, alin.(2), lit."a", coroborate cu cele ale art. 98 din Legea administrației publice locale, nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.*

**PREȘEDINTE,**

  
**Ion CÎLEA**

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE  
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**

  
**Constantin DIRINEA**

**AVIZAT  
DIRECTOR EXECUTIV,**

  
**Bogdan LĂSTUN**

Râmnicu Vâlcea

Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2011

SA/1 ex.

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA  
la data de 30 septembrie 2011

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 30.09.2011	Drepturi constatate			Încasări realizate	Drepturi constatate de încasat
				Total, din care:	din anii precedenți	din anul curent		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I</b>	<b>VENITURI TOTAL , din care :</b>		<b>147897.35</b>	<b>143873.39</b>	<b>85.00</b>	<b>143788.39</b>	<b>131263.11</b>	<b>12610.28</b>
<b>A</b>	<b>VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :</b>		<b>130038.03</b>	<b>136386.88</b>	<b>85.00</b>	<b>136301.88</b>	<b>123776.60</b>	<b>12610.28</b>
1	Impozit pe profit	5.02	10734.20	12529.00	0.00	12529.00	0.00	12529.00
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	4.02	28474.00	27947.55		27947.55	27947.55	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	51068.00	51067.00	0.00	51067.00	51067.00	0.00
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	895.00	568.64		568.64	568.64	0.00
5	Venituri din proprietate	30.02	4133.00	540.36	0.00	540.36	540.36	0.00
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	7.00	4.00	3.00	1.00	2.70	1.30
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	4.50	83.00	82.00	1.00	3.02	79.98
8	Diverse venituri	36.02	910.92	814.33	0.00	814.33	814.33	0.00
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-14613.59	-1581.00	0.00	-1581.00	-1581.00	0.00
10	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	48425.00	44414.00		44414.00	44414.00	0.00

<b>B</b>	<b>VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :</b>		<b>17859.32</b>	<b>7486.51</b>	<b>0.00</b>	<b>7486.51</b>	<b>7486.51</b>	<b>0.00</b>
1	Diverse venituri	36.02	-60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	14613.59	1581.00	0.00	1581.00	1581.00	0.00
3	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	6.00	1.77	0.00	1.77	1.77	0.00
4	Sume din excedentul bugetului local	40.02		1130.99	0.00	1130.99	1130.99	0.00
5	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	1320.72	1553.78	0.00	1553.78	1553.78	0.00
6	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	1979.01	3218.97	0.00	3218.97	3218.97	0.00

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 30.09.2011	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>CHELTUIELI TOTAL, din care:</b>		<b>162346.62</b>	<b>117383.92</b>	<b>116787.51</b>	<b>116787.51</b>	<b>0.00</b>	<b>117942.31</b>
<b>A</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care</b>		<b>130038.03</b>	<b>111719.08</b>	<b>111154.91</b>	<b>111154.91</b>	<b>0.00</b>	<b>112155.12</b>
<b>1</b>	<b>Autorități Publice și Acțiuni Externe</b>	<b>51.02</b>	<b>6452.30</b>	<b>5150.04</b>	<b>5150.04</b>	<b>5150.04</b>	<b>0.00</b>	<b>5190.43</b>
	- Cheltuieli de personal	10	3828.00	3294.23	3294.23	3294.23	0.00	3414.88
	- Bunuri și servicii	20	2624.30	1857.64	1857.64	1857.64		1775.55
	- Plăți din anii precedenți	85		-1.83	-1.83	-1.83	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>Alte Servicii Publice generale</b>	<b>54.02</b>	<b>2462.52</b>	<b>708.32</b>	<b>708.32</b>	<b>708.32</b>	<b>0.00</b>	<b>722.20</b>
	- Cheltuieli de personal	10	40.22	24.17	24.17	24.17	0.00	31.82
	- Bunuri și servicii	20	78.88	36.62	36.62	36.62	0.00	41.38
	- Fond rezervă bugetară	50	1339.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Transferuri între unități	51	1003.65	649.00	649.00	649.00	0.00	649.00
	- Plăți din anii precedenți	85		-1.47	-1.47	-1.47	0.00	0.00

<b>3</b>	<b>Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi</b>	<b>55.02</b>	<b>555.00</b>	<b>351.92</b>	<b>351.92</b>	<b>351.92</b>	<b>0.00</b>	<b>348.00</b>
	- Bunuri și servicii	20	376.00	335.97	335.97	335.97	0.00	332.06
	- Dobânzi	30	179.00	15.95	15.95	15.95	0.00	15.94
<b>4</b>	<b>Apărare</b>	<b>60.02</b>	<b>172.42</b>	<b>132.97</b>	<b>132.97</b>	<b>132.97</b>	<b>0.00</b>	<b>153.43</b>
	- Bunuri și servicii	20	172.42	132.97	132.97	132.97	0.00	153.43
<b>5</b>	<b>Ordine Publică și Siguranță</b>	<b>61.02</b>	<b>132.66</b>	<b>98.49</b>	<b>98.49</b>	<b>98.49</b>	<b>0.00</b>	<b>92.89</b>
	- Bunuri și servicii	20	132.66	98.49	98.49	98.49	0.00	92.89
<b>6</b>	<b>Învățământ</b>	<b>65.02</b>	<b>11015.22</b>	<b>10967.31</b>	<b>10403.14</b>	<b>10403.14</b>	<b>0.00</b>	<b>10435.80</b>
	- Cheltuieli de personal	10	3857.42	3857.42	3498.94	3498.94	0.00	3528.14
	- Bunuri și servicii	20	7157.80	7113.35	6907.66	6907.66	0.00	6907.66
	- Plăți din anii precedenți	85		-3.46	-3.46	-3.46	0.00	0.00
<b>7</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.02</b>	<b>555.10</b>	<b>327.20</b>	<b>327.20</b>	<b>327.20</b>	<b>0.00</b>	<b>327.20</b>
	- Transferuri între unități	51	545.10	317.20	317.20	317.20	0.00	317.20
	- Alte cheltuieli	59	10.00	10.00	10.00	10.00	0.00	10.00
<b>8</b>	<b>Cultură , Recreere și Religie</b>	<b>67.02</b>	<b>8660.12</b>	<b>8174.22</b>	<b>8174.22</b>	<b>8174.22</b>	<b>0.00</b>	<b>8145.32</b>
	- Cheltuieli de personal	10	1118.17	1094.35	1094.35	1094.35	0.00	1113.06
	- Bunuri și servicii	20	354.15	238.49	238.49	238.49	0.00	190.55
	- Transferuri între unități	51	4048.80	3776.80	3776.80	3776.80	0.00	3776.80
	- Alte cheltuieli	59	3139.00	3064.91	3064.91	3064.91	0.00	3064.91
	- Plăți din anii precedenți	85		-0.33	-0.33	-0.33	0.00	0.00
<b>9</b>	<b>Asigurări și Asistență Socială</b>	<b>68.02</b>	<b>78715.04</b>	<b>69190.22</b>	<b>69190.22</b>	<b>69190.22</b>	<b>0.00</b>	<b>70111.01</b>
	- Cheltuieli de personal	10	19092.68	17559.12	17559.12	17559.12	0.00	17723.45
	- Bunuri și servicii	20	11280.36	7475.38	7475.38	7475.38	0.00	7935.91
	- Transferuri între unități	51	762.00	694.70	694.70	694.70	0.00	694.70
	- Asistență socială	57	47580.00	43500.23	43500.23	43500.23	0.00	43756.95
	- Plăți din anii precedenți	85		-39.21	-39.21	-39.21	0.00	0.00
<b>10</b>	<b>Agricultură, Silvicultură și Vânătoare</b>	<b>83.02</b>	<b>705.00</b>	<b>658.80</b>	<b>658.80</b>	<b>658.80</b>	<b>0.00</b>	<b>658.80</b>
	- Transferuri între unități	51	705.00	658.80	658.80	658.80	0.00	658.80
<b>11</b>	<b>Transporturi</b>	<b>84.02</b>	<b>20612.65</b>	<b>15959.59</b>	<b>15959.59</b>	<b>15959.59</b>	<b>0.00</b>	<b>15970.04</b>
	- Bunuri și servicii	20	20612.65	15959.59	15959.59	15959.59	0.00	15970.04
<b>12</b>	<b>Excedent/Deficit</b>	<b>99.02</b>	<b>0.00</b>			<b>12621.69</b>		

<b>B</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care</b>		<b>32308.59</b>	<b>5664.84</b>	<b>5632.60</b>	<b>5632.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5787.19</b>
<b>1</b>	<b>Autorități Publice și Acțiuni Externe</b>	<b>51.02</b>	<b>5143.54</b>	<b>1568.71</b>	<b>1568.71</b>	<b>1568.71</b>	<b>0.00</b>	<b>1783.51</b>
	- Alte ransferuri	55	1460.00	555.60	555.60	555.60	0.00	555.60
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	800.00	439.63	439.63	439.63	0.00	439.63
	- Cheltuieli de capital	70	2883.54	573.48	573.48	573.48	0.00	788.28
<b>2</b>	<b>Alte Servicii Publice generale</b>	<b>54.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2.73</b>
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.73
<b>3</b>	<b>Apărare</b>	<b>60.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5.25</b>
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.25
<b>4</b>	<b>Ordine Publică și Siguranță</b>	<b>61.02</b>	<b>67.34</b>	<b>57.39</b>	<b>57.39</b>	<b>57.39</b>	<b>0.00</b>	<b>39.29</b>
	- Cheltuieli de capital	70	67.34	57.39	57.39	57.39	0.00	39.29
<b>5</b>	<b>Învățământ</b>	<b>65.02</b>	<b>2099.09</b>	<b>245.21</b>	<b>212.97</b>	<b>212.97</b>	<b>0.00</b>	<b>119.58</b>
	- Alte transferuri	55	4.50	4.50	4.50	4.50	0.00	4.50
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	2094.59	240.71	208.47	208.47	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115.08
<b>6</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.02</b>	<b>1561.30</b>	<b>708.05</b>	<b>708.05</b>	<b>708.05</b>	<b>0.00</b>	<b>640.12</b>
	- Transferuri între unități (transferuri de capital )	51	911.30	640.12	640.12	640.12	0.00	640.12
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	650.00	67.93	67.93	67.93	0.00	0.00
<b>7</b>	<b>Cultură , Recreere și Religie</b>	<b>67.02</b>	<b>515.06</b>	<b>134.68</b>	<b>134.68</b>	<b>134.68</b>	<b>0.00</b>	<b>171.84</b>
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	515.06	134.68	134.68	134.68	0.00	171.84
<b>8</b>	<b>Asigurări și Asistență Socială</b>	<b>68.02</b>	<b>691.58</b>	<b>30.09</b>	<b>30.09</b>	<b>30.09</b>	<b>0.00</b>	<b>350.01</b>
	- Cheltuieli de capital	70	691.58	30.09	30.09	30.09	0.00	350.01
<b>9</b>	<b>Protecția Mediului</b>	<b>74.02</b>	<b>14634.20</b>	<b>0.22</b>	<b>0.22</b>	<b>0.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.22</b>
	- Alte ransferuri	55	14234.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	400.00	0.22	0.22	0.22	0.00	0.22

<b>10</b>	<b>Agricultură, Silvicultură și Vânătoare</b>	<b>83.02</b>	<b>408.00</b>	<b>406.39</b>	<b>406.39</b>	<b>406.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	408.00	406.39	406.39	406.39	0.00	0.00
<b>11</b>	<b>Transporturi</b>	<b>84.02</b>	<b>7183.48</b>	<b>2512.43</b>	<b>2512.43</b>	<b>2512.43</b>	<b>0.00</b>	<b>2679.89</b>
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	3297.48	939.79	939.79	939.79	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	3886.00	1572.64	1572.64	1572.64	0.00	2679.89
<b>12</b>	<b>Alte acțiuni economice</b>	<b>87.02</b>	<b>5.00</b>	<b>1.67</b>	<b>1.67</b>	<b>1.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5.00	1.67	1.67	1.67		
<b>12</b>	<b>Excedent/Deficit</b>	<b>99.02</b>	<b>-14449.27</b>			<b>1853.91</b>		

PREȘEDINTE,



Ion Cîlea

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE  
PARȚIAL SAU INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, la data de 30 septembrie 2011

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 - 30.09.2011	Drepturi constatate			Încasări realizate	Stingeri pe alte căi decât încasări	Drepturi constatate de încasat
				Total, din care:	din anii precedenți	din anul curent			
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>	<b>VENITURI TOTAL , din care :</b>		<b>101274.23</b>	<b>95538.59</b>	<b>11386.13</b>	<b>84152.46</b>	<b>81417.68</b>	<b>1812.78</b>	<b>12308.13</b>
<b>A</b>	<b>VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :</b>		<b>97443.60</b>	<b>94842.43</b>	<b>11386.13</b>	<b>83456.30</b>	<b>80721.52</b>	<b>1812.78</b>	<b>12308.13</b>
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05		112.36	19.04	93.32	94.87		17.49
2	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.1	87286.38	81608.31	11365.30	70243.01	69007.73	309.94	12290.64
	- Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	170.40	129.03	0.00	129.03	129.03		0
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	2202.69	2700.23	482.26	2217.97	1884.27		815.96
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	228.30	251.96	0.00	251.96	251.96		0
	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	122.80	70.85	0.00	70.85	70.85		0




	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	82446.76	75655.74	10553.45	65102.29	64433.00		11222.74
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	57.54	0.00					0
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate ddin veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	35.00	52.00	0.00	52.00	52.00		0
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	578.50	1075.96	0.00	1075.96	1075.96		0
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	1444.39	1672.53	329.58	1342.95	1110.66	309.94	251.93
3	Diverse venituri	36.1	33.03	17.21	1.79	15.42	14.61	2.60	0
4	Donații și sponsorizări	37.10.01	2.10	128.55	0.00	128.55	128.55	0.00	0
5	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10.03	-2667.33	-56.04	0.00	-56.04	-56.04	0.00	0
6	Alte transferuri voluntare	37.10.50	15.59	1500.24	0.00	1500.24	0.00	1500.24	0
7	Subvenții de la bugetul de stat	42.1	5532.23	5065.30	0.00	5065.30	5065.30		0
8	Subvenții de la alte administrații	43.1	7241.60	6466.50	0.00	6466.50	6466.50		0
<b>B</b>	<b>VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :</b>		<b>3830.63</b>	<b>696.16</b>	<b>0.00</b>	<b>696.16</b>	<b>696.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.1	2667.33	56.04	0.00	56.04	56.04	0.00	0
2	Subvenții de la alte administrații	43.1	1163.30	640.12	0.00	640.12	640.12	0.00	0

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 -30.09.2011	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3.00	4.00	5.00	6.00	7.00	8.00
	<b>CHELTUIELI TOTAL, din care:</b>		<b>99261.11</b>	<b>95986.62</b>	<b>91925.28</b>	<b>81770.52</b>	<b>10154.76</b>	<b>83849.91</b>
<b>A</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care</b>		<b>97441.30</b>	<b>94790.10</b>	<b>91077.96</b>	<b>81074.36</b>	<b>10003.60</b>	<b>80009.97</b>
<b>1</b>	<b>Alte Servicii Publice generale</b>	<b>54.1</b>	<b>673.30</b>	<b>610.56</b>	<b>610.56</b>	<b>571.70</b>	<b>38.86</b>	<b>523.25</b>
	- Cheltuieli de personal	10	475.70	464.85	464.85	425.99	38.86	378.71
	- Bunuri și servicii	20	197.60	145.71	145.71	145.71	0.00	144.54
	- Alte cheltuieli	59	0.00					
<b>2</b>	<b>Ordine Publică și Siguranță</b>	<b>61.1</b>	<b>1182.83</b>	<b>1000.63</b>	<b>1000.63</b>	<b>1000.63</b>	<b>0.00</b>	<b>970.03</b>
	- Cheltuieli de personal	10	969.96	921.93	921.93	921.93	0.00	907.57
	- Bunuri și servicii	20	212.87	81.77	81.77	81.77	0.00	62.46
	- Plăți din anii precedenți	85		-3.07	-3.07	-3.07	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.1</b>	<b>89271.58</b>	<b>87698.61</b>	<b>84185.89</b>	<b>74221.15</b>	<b>9964.74</b>	<b>73297.24</b>
	- Cheltuieli de personal	10	55999.34	55397.99	49944.41	49944.41	0.00	48868.99
	- Bunuri și servicii	20	33272.24	32303.68	34244.54	24279.80	9964.74	24428.25
	- Plăți din anii precedenți	85		-3.06	-3.06	-3.06	0.00	0.00
<b>4</b>	<b>Cultură , Recreere și Religie</b>	<b>67.1</b>	<b>4453.38</b>	<b>3895.23</b>	<b>3730.01</b>	<b>3730.01</b>	<b>0.00</b>	<b>3681.10</b>
	- Cheltuieli de personal	10	2678.03	2511.86	2450.85	2450.85	0.00	2463.79
	- Bunuri și servicii	20	1775.35	1383.37	1279.16	1279.16	0.00	1217.31
<b>5</b>	<b>Asigurări și Asistență Socială</b>	<b>68.1</b>	<b>928.30</b>	<b>687.85</b>	<b>687.85</b>	<b>687.85</b>	<b>0.00</b>	<b>724.87</b>
	- Cheltuieli de personal	10	514.50	415.66	415.66	415.66	0.00	413.60
	- Bunuri și servicii	20	413.80	272.19	272.19	272.19	0.00	311.27
<b>6</b>	<b>Agricultură, Silvicultură și Vânătoare</b>	<b>83.1</b>	<b>931.91</b>	<b>897.22</b>	<b>863.02</b>	<b>863.02</b>	<b>0.00</b>	<b>813.48</b>
	- Cheltuieli de personal	10	598.37	589.64	589.64	589.64	0.00	638.30
	- Bunuri și servicii	20	333.54	307.58	273.38	273.38	0.00	175.18
<b>7</b>	<b>Excedent</b>	<b>99.1</b>	<b>2.30</b>			<b>-352.84</b>		
<b>B</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care</b>		<b>1819.81</b>	<b>1196.52</b>	<b>847.32</b>	<b>696.16</b>	<b>151.16</b>	<b>3839.94</b>

<b>1</b>	<b>Alte Servicii Publice generale</b>	<b>54.1</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20.88</b>
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.88
<b>2</b>	<b>Ordine Publică și Siguranță</b>	<b>61.1</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6.00</b>
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00
<b>3</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.1</b>	<b>1449.81</b>	<b>1153.05</b>	<b>803.85</b>	<b>652.69</b>	<b>151.16</b>	<b>3655.33</b>
	- Cheltuieli de capital	70	1449.81	1153.05	803.85	652.69	151.16	3655.33
<b>4</b>	<b>Cultură , Recreere și Religie</b>	<b>67.1</b>	<b>308.00</b>	<b>42.23</b>	<b>42.23</b>	<b>42.23</b>	<b>0.00</b>	<b>124.79</b>
	- Cheltuieli de capital	70	308.00	42.23	42.23	42.23	0.00	124.79
<b>5</b>	<b>Asigurări și Asistență Socială</b>	<b>68.1</b>	<b>62.00</b>	<b>1.24</b>	<b>1.24</b>	<b>1.24</b>	<b>0.00</b>	<b>10.93</b>
	- Cheltuieli de capital	70	62.00	1.24	1.24	1.24	0.00	10.93
<b>6</b>	<b>Agricultură,Silvicultură și Vânătoare</b>	<b>83.1</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22.01</b>
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.01
<b>7</b>	<b>Excedent/Deficit</b>	<b>99.1</b>	<b>2010.82</b>			<b>0.00</b>		

PREȘEDINTE,  
  
 Ion Cîlea

SITUAȚIA  
Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, la data  
de 30 septembrie 2011

INDICATORI			
Nr. crt.	VENITURI		
1.	Gradul de realizare al veniturilor	Venituri totale încasate (mii lei) ----- x100 Venituri totale programate ( mii lei)	131263 -----x100 =88,75 147897
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii încasate (mii lei) ----- x100 Venituri proprii programate (mii lei)	29878 -----x100 = 66,24 45105
3.	Gradul de finanțare din venituri proprii	Venituri proprii încasate (inclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	29878 -----x 100 = 22,76 131263
4.	Gradul de autofinanțare	Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	1931 -----x100 = 1,47 131263
5.	Gradul de autonomie decizională	Venituri despersonalizate încasate ----- x100 Total încasări (mii lei)	80945 -----x100 = 61,67 131263
6.	Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	Încasări 9 luni an (t-1) (mii lei) ----- Încasări an (t-1) (mii lei)	450 ----- = 0,38 1189
7.	Estimatul anual din venituri fiscale locale	Încasări 9 luni an (t) (mii lei) ----- Coeficient de realizare a veniturilor fiscale	569 ----- = 1497 0,38
CHELTUIELI			
1.	Rigiditatea Cheltuielilor	Plăți cheltuieli de personal (mii lei) -----X 100 Total plăți (mii lei)	25471 -----x100 = 21,81 116788

2.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	111155 -----x100 = 95,18 116788
3.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	5633 ----- x100 = 4,82 116788
4.	Ponderea serviciului datoriei publice în total plăți efectuate	Serviciul datoriei publice locale (mii lei) ----- X100 Total plăți efectuate (mii lei)	352 ----- x100 = 0,30 116782
5.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -		123777 – 111155 = +12622
6.	Deficitul /Excedentul) secțiunii de dezvoltare - mii lei -		7486 – 5633 = +1853
<b>PLĂȚI RESTANTE</b>			
1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care: - lei -		5094148
	- sub 30 de zile		1199150
	- peste 30 de zile		534478
	- peste 90 de zile		620171
	- peste 120 de zile		1597055
	- peste un an de zile		1143294
	- către furnizori, creditor		4182046
	- față de bugetul general consolidat		407338
	- față de salariați		504764
	- împrumuturi rambursate la scadență		-
	- dobânzi restante		-

PREȘEDINTE,

Ion Cîlea

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
**Nr. 12228 din 14 octombrie 2011**

**EXPUNERE DE MOTIVE**

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe perioada 01.01 – 30.09.2011**

În conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12 din Legea nr. 273/2006, privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta trimestrial 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, astfel încât la sfârșitul anului:

- să nu înregistreze plăți restante;
- diferența dintre suma veniturilor 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.

Analiza financiară a activității instituțiilor și serviciilor publice de sub autoritatea Consiliului Județean Vâlcea presupune un ansamblu de instrumente și tehnici, inclusiv indicatori financiari și prognoze care permit măsurarea situației financiare prezente.

Pe primele 9 luni ale anului 2011, execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, se prezintă după cum urmează:

**A. Execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea**

Bugetul propriu al județului Vâlcea – document previzional care estimează mărimea indicatorilor, pentru perioada 01.01 – 30.09.2011 a fost aprobat la un nivel total de 147.897,35 mii lei, din care:

- 130.038,03 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 17.859,32 mii lei, pentru secțiunea de dezvoltare.

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor pe perioada 01.01 – 30.09.2011, s-a făcut în funcție de termenele legale de încasare a veniturilor și de posibilitățile de asigurare a surselor de finanțare necesare efectuării cheltuielilor programate.

Indicatorii economico-financiari privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea pe primele 9 luni, prezentați în situația **ANEXA A**, se referă la :

- indicatori ai veniturilor, care arată existența unui nivel corespunzător al veniturilor și măsura în care Consiliul Județean Vâlcea are controlul asupra veniturilor locale ;
- indicatori ai cheltuielilor, care reflectă gradul de flexibilitate pe care îl deține Consiliul Județean Vâlcea în alocarea resurselor pentru diferite destinații.

#### **I. Indicatori ai veniturilor:**

**1)** Gradul de realizare al veniturilor este de 88,75%, adică cu 11,25% mai mic față de nivelul programat, în cifre absolute fiind cu 16.634 mii lei mai puțin față de nivelul programat .

**2)** Gradul de realizare al veniturilor proprii este de 66,24%, înregistrându-se o nerealizare de 33,76%, respectiv 15.227 mii lei, determinată în principal de neîncasarea impozitului pe profit și a veniturilor din proprietate (concesiuni și vărsăminte din profitul net al regiei autonome de interes județean) .

**3)** Gradul de finanțare din venituri proprii este în creștere cu 1,33% față de semestrul I 2011. Menționăm că acest indicator arată ponderea surselor de finanțare (sumele și cotele defalcate din impozitul pe venit, taxele pentru utilizarea bunurilor, alte venituri), prin care sunt asigurate resursele financiare necesare pentru realizarea obiectivelor stabilite de Consiliul Județean Vâlcea, în perioada 01.01 -30.09 2011.

**4)** Gradul de autofinanțare a scăzut cu 0,19% față de semestrul I a.c. ceea ce denotă o autonomie financiară redusă și un puternic caracter centralizat al bugetului de stat.

Acest indicator este influențat atât de neîncasarea impozitului pe profit și a redevenței de la SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea și a vărsămintelor din impozitul pe profit de la RAJDP Vâlcea, cât și de cauze obiective, cum ar fi competența limitată a consiliului județean de a stabili impozite, taxe și tarife.

**5)** Gradul de autonomie decizională de 61,67% este în sens invers gradului de autofinanțare, acesta fiind influențat de sumele defalcate din TVA pentru echilibrare.

**6)** Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în perioada 01.01 – 30.09.2011 față de totalul veniturilor încasate în anul 2010 cunoaște o creștere de la 0,35 la 0,38 fiind influențat în principal de numărul certificatelor de urbanism și a autorizațiilor de construire emise de Președintele Consiliului Județean Vâlcea cu avizul primarilor, cât și de numărul licențelor de traseu prin curse regulate speciale.

**7)** Având în vedere coeficientul de realizare a veniturilor fiscale de 0,38 se estimează că în anul 2011 din această categorie de venituri se va încasa suma de 1.497 mii lei.

Din analiza indicatorilor de venituri se constată că, Consiliul Județean Vâlcea exercită grade diferite de control asupra diferitelor surse de venit. Predictibilitatea veniturilor este esențială în analiza privind solvabilitatea financiară, întrucât achitarea/rambursarea datoriilor implică un anumit grafic de efectuare a plăților, care odată stabilit trebuie respectat.

Prognozarea veniturilor este extrem de necesară și trebuie făcută cu rigurozitate.

Dacă asupra veniturilor din proprietate, a contribuției persoanelor cu dizabilități și a celor vârstnice există predictibilitate, asupra celorlalte surse, Consiliul Județean Vâlcea nu are control. Astfel, veniturile fiscale sunt dependente de numărul solicitărilor persoanelor fizice și juridice, iar cotele și sumele defalcate din impozitul pe venit, sumele defalcate din TVA, depind de prevederile Legii anuale a bugetului de stat și de gradul de colectare.

## **II. Indicatori ai cheltuielilor**

**1)** Rigiditatea cheltuielilor se menține la aproximativ același nivel ca la semestrul I 2011, respectiv la 21,81% și indică gradul de flexibilitate pe care Consiliul Județean Vâlcea îl deține în alocarea resurselor pentru decontarea cheltuielilor de personal atât la aparatul propriu cât și la instituțiile publice finanțate integral din Bugetul propriu al județului Vâlcea.

**2)** Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți este de 95,18%, ceea ce înseamnă că au fost respectate prevederile art. 49, alin. 9 din Legea nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, asigurându-se resursele pentru efectuarea cheltuielilor secțiunii de funcționare.

**3)** Plățile în cadrul secțiunii de dezvoltare dețin o pondere de 4,82% în total plăți și reprezintă decontări pentru cheltuieli de capital și pentru proiecte cu finanțare din fonduri nerambursabile efectuate din vărsăminte din cadrul secțiunii de funcționare și din excedentul bugetului local .



4) Serviciul datoriei publice locale înregistrează un procent de 0,30% în total plăți efectuate și reprezintă costuri (comisioane și dobânzi) aferente creditului bancar contractat de către Consiliul Județean Vâlcea pentru realizarea de investiții de interes județean .

5) La data de 30 septembrie 2011, în cadrul secțiunii de funcționare se înregistrează un excedent de 12.622 mii lei, care a fost influențat de economiile înregistrate la cheltuielile curente (cheltuieli de personal, bunuri și servicii, transferuri).

6) La secțiunea de dezvoltare s-a înregistrat un excedent în sumă de 1.853 mii lei, influențat de :

- subvențiile primite de la bugetul de stat pentru finanțarea lucrărilor de pietruire drumuri pentru care beneficiarii sunt unitățile administrativ teritoriale din județul Vâlcea.
- Rambursările efectuate de către Fondul Național și Fondul European de Dezvoltare Regională.

### **III Plăți restante**

La data de 30 septembrie 2011 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 5.094.148 lei, din care :

- 1.199.150 lei, sub 30 de zile ;
- 534.478 lei , peste 30 de zile;
- 620.171 lei, peste 90 de zile ;
- 1.597.055 , peste 120 de zile
- 1.143.294 lei, peste un an de zile

Plățile restante la data de 30 septembrie 2011 reprezintă :

- 439.214 lei, furnizorii de investiții;
- 3.742.582 lei, furnizorii de bunuri și servicii;
- 407.338 lei, datorii către bugetul general consolidat;
- 504.764 lei drepturi salariale neacordate.

În afara plăților restante la data de 30 septembrie 2011 se înregistrează creditori din garanții licitații în valoare de 250 lei .

Menționăm că în totalul plăților restante o pondere importantă o dețin cele aferente spitalelor publice de interes județean către furnizorii de bunuri și servicii , alimente, medicamente, materiale sanitare și reactivi, respectiv, suma de 3.350.539 lei .

De asemenea, precizăm că la data de 30 septembrie nu se înregistrează rambursări la ratele de capital și nici dobânzi restante.

Rambursarea ratelor de capital se va efectua începând cu luna ianuarie 2013 până la data de 31.12.2018, în 72 de rate lunare egale. De

la data primei trageri și până la la data de 31.12.2012, Consiliul Județean Vâlcea beneficiază de o perioadă de grație.

Contul de execuție a Bugetului propriu al județului Vâlcea, prevăzut în anexa nr. 1, prezintă gradul de îndeplinire a ceea ce instituția și-a propus pe perioada 1 ianuarie – 30 septembrie 2011 și cuprinde operațiunile de încasare și plăți, efectuate în structura în care bugetul a fost aprobat.

## **B. Execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe perioada 01.01. - 30. 09.2011**

Instituțiile publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, respectiv : Direcția Județeană de Evidență a Persoanelor Vâlcea, Muzeul Județean „Aurelian Sacerdoțeanu” Râmnicu Vâlcea , Memorialul „Nicolae Bălcescu”, Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Vâlcea, Teatrul „Anton Pann” Râmnicu Vâlcea, Școala Populară de Arte și Meserii Râmnicu Vâlcea, Centrul de Asistență Medico Socială Lădești, Camera Agricolă Județeană Vâlcea, Direcția Județeană pentru Protecția Plantelor Vâlcea, Spitalul Județean de Urgență Vâlcea, Spitalul de Pneumoftiziologie „Constantin Anastasatu” Mihăești, Spitalul de Psihiatrie Drăgoești, și Serviciul Public Județean de Pază Vâlcea, au înregistrat pe primele 9 luni , următorii indicatori economico - financiari :

- venituri totale ( încasări realizate) = 81.417,68 mii lei
- plăți totale = 81.770,52mii lei
- Deficit = 352,84 mii lei

Efectuarea plăților în valoare totală de 81.770,52 mii lei a fost posibilă ca urmare a disponibilităților bănești existente în sold la începutul anului 2011.

Menționăm că la data de 30 septembrie 2011 din drepturile totale constatate în sumă de 95.538,59 mii lei s-au înregistrat încasări în sumă de 81.417,68 mii lei , respectiv un procent de 85,22 % în creștere față de perioada 01.01. – 30.06.2011, ceea ce în sume absolute reprezintă 30.100,68 mii lei .

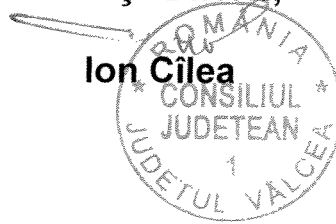
Încasarea veniturilor în procent de numai 85,22% a fost influențată în principal de onorarea parțială a contractelor încheiate cu Casa de Asigurări de Sănătate Vâlcea, care a virat până la data de 30 septembrie în contul unităților sanitare de interes județean suma totală de 64.433,0 mii lei față de un program de 75.655.74 mii lei

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii pentru perioada 01.01. – 30.09. 2011 este prezentat în anexa nr. 2

Față de cele prezentate, propunem analizarea proiectului de hotărâre în vederea adoptării de către Consiliul Județean Vâlcea.

**PREȘEDINTE,**

**Ion Cîlea**



**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
**DIRECȚIA ECONOMICĂ**  
**Nr. 12229 din 14 octombrie 2011**

**AVIZAT,**  
**VICEPREȘEDINTE,**  
**Dumitru Persu**

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

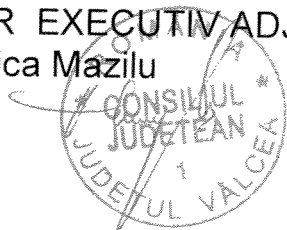
**la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe perioada 01.01 – 30.09.2011**

Prin expunerea de motive nr. 12228 din 14 octombrie 2011, se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe perioada 01.01 – 30.09.2011.

Propunerea de aprobare a execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru perioada 01.01 – 30.09.2011, prezentată în anexele nr. 1 și 2, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea pe perioada 01.01 – 30.09.2011, prezentată în anexa A, este în conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului ministrului administrației și internelor și ministrul finanțelor publice nr. 244/2651/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art. 14, alin. (7), ale art. 57, alin. (2<sup>1</sup>) și ale art. 76<sup>1</sup> alin. (1) lit. e) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare și are ca scop analizarea efectuării cheltuielilor în raport cu gradul de colectare a veniturilor.

Având în vedere concordanța Expunerii de motive cu prevederile legale menționate, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma prezentată.

**DIRECTOR EXECUTIV ADJ ,**  
**Vasilica Mazilu**



**ȘEF SERVICIU BUGET,**  
**IMPOZITE, TAXE**  
**Andreea Vîrtej**