

ROMÂNIA  
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

PROIECT

**HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a**  
**Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri**  
**proprii, pentru semestrul I 2012**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de \_\_\_\_\_ 2012 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.8193 din 10 iulie 2012;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr.8194 din 10 iulie 2012, 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;

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1** Se aprobă execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pentru semestrul I 2012, potrivit anexei nr.1.

**Art.2** Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru semestrul I, potrivit anexei nr.2.

**Art.3** Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pentru semestrul I 2012, 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**

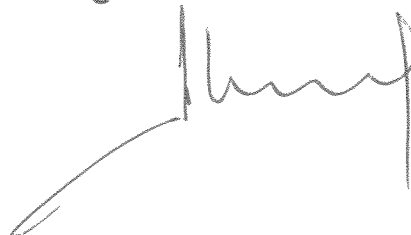
**AVIZAT PENTRU LEGALITATE  
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**



**Constantin DIRINEA**

**AVIZAT  
DIRECTOR EXECUTIV,**

**Bogdan LĂSTUN**



Râmnicu Vâlcea

Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2012

MMR/1 ex.

CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA  
la data de 30 iunie 2012

-mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevederi bugetare SEM.I	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
I.	VENITURI TOTAL, din care:		152,436.53	113,842.10	19,782.84	94,059.26	94,901.44	18,910.93
A.	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total din care:		93,157.09	102,217.81	19,782.61	82,435.20	83,277.15	18,910.93
1	Impozit pe profit	1.02	12,509.00	17,914.22	17,914.22	0.00	2,735.00	15,179.22
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	4.02	20,086.34	18,353.40	0.00	18,353.40	18,353.40	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	32,019.00	32,019.00	0.00	32,019.00	32,019.00	0.00
4	Taxa pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	700.35	773.47	0.00	773.47	743.74	0.00

5	Venituri din proprietate	30.02	1,990.86	3,805.02	1,785.83	2,019.19	156.19	3,648.83
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	3.96	4.61	0.62	3.99	3.67	0.94
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	1.60	83.70	81.94	1.76	1.76	81.94
8	Diverse venituri	36.02	550.00	483.17	0.00	483.17	483.17	0.00
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-7,236.02	-3,650.00	0.00	-3,650.00	-3,650.00	0.00
10	Sume din excedentul bugetului local	40.02	0.00	1,761.95	0.00	1,761.95	1,761.95	0.00
11	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	32,532.00	30,282.97	0.00	30,282.97	30,282.97	0.00
12	Subvenții de la alte administrații	43.02	0.00	386.30	0.00	386.30	386.30	0.00
<b>B.</b>	<b>VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total din care:</b>		<b>59,279.44</b>	<b>11,624.29</b>	<b>0.23</b>	<b>11,624.06</b>	<b>11,624.29</b>	<b>0.00</b>
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	7,236.02	3,650.00	0.00	3,650.00	3,650.00	0.00
2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	1.20	0.32	0.23	0.09	0.32	0.00
3	Sume din excedentul bugetului local	40.02	0.00	2,999.90	0.00	2,999.90	2,999.90	0.00
4	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	33,640.77	4,168.75	0.00	4,168.75	4,168.75	0.00
5	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	18,401.45	805.32	0.00	805.32	805.32	0.00

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare SEM.I	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>170,848.88</b>	<b>91,801.76</b>	<b>90,972.45</b>	<b>90,989.39</b>	<b>0.00</b>	<b>76,647.22</b>
<b>A.</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE total, din care:</b>		<b>100,632.63</b>	<b>84,177.34</b>	<b>83,348.03</b>	<b>83,220.90</b>	<b>0.00</b>	<b>75,109.24</b>
<b>1</b>	<b>Autorități publice și acțiuni externe</b>	<b>51.02</b>	<b>4,209.65</b>	<b>3,490.22</b>	<b>3,490.22</b>	<b>3,490.23</b>	<b>0.00</b>	<b>3,548.38</b>
	-Cheltuieli de personal	10	2,395.00	2,303.76	2,303.76	2,303.76		2,379.35
	-Bunuri și servicii	20	1,530.35	1,110.59	1,110.59	1,110.60		1,071.79
	-Alte transferuri	55	284.30	97.24	97.24	97.24		97.24
	-Plăți din anii precedenți	85	0.00	-21.37	-21.37	-21.37		0.00
<b>2</b>	<b>Alte servicii publice generale</b>	<b>54.02</b>	<b>1,305.81</b>	<b>815.23</b>	<b>815.23</b>	<b>815.23</b>	<b>0.00</b>	<b>1,038.46</b>
	-Cheltuieli de personal	10	478.31	290.88	290.88	290.88		518.62
	-Bunuri și servicii	20	261.90	95.25	95.25	95.25		89.84
	-Fond de rezervă bugetară	50	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	-Transferuri între unități	51	565.60	430.00	430.00	430.00		430.00
	-Plăți din anii precedenți	85	0.00	-0.90	-0.90	-0.90		0.00
<b>3</b>	<b>Tranzacții privind datoria publică și împrumuturi</b>	<b>55.02</b>	<b>1,257.00</b>	<b>696.06</b>	<b>696.06</b>	<b>696.06</b>	<b>0.00</b>	<b>573.43</b>
	-Tranzacții datorie publică	20	348.50	201.26	201.26	201.26		168.99
	-Dobânzi	30	908.50	494.80	494.80	494.80		404.44
<b>4</b>	<b>Apărare</b>	<b>60.02</b>	<b>110.90</b>	<b>101.54</b>	<b>101.54</b>	<b>101.54</b>	<b>0.00</b>	<b>120.13</b>
	-Bunuri și servicii	20	110.90	101.54	101.54	101.54		120.13
<b>5</b>	<b>Ordine publică și siguranță</b>	<b>61.02</b>	<b>95.00</b>	<b>65.26</b>	<b>65.26</b>	<b>65.26</b>	<b>0.00</b>	<b>55.01</b>
	-Bunuri și servicii	20	95.00	65.26	65.26	65.26		55.01
<b>6</b>	<b>Învățământ</b>	<b>65.02</b>	<b>10,998.02</b>	<b>9,359.06</b>	<b>8,529.75</b>	<b>8,522.29</b>	<b>0.00</b>	<b>8,860.25</b>
	-Cheltuieli de personal	10	2,806.23	2,806.23	2,503.97	2,503.97		2,539.68

	-Bunuri și servicii	20	2,299.79	2,299.79	1,772.74	1,772.74		1,838.59
	-Asistență socială	57	5,892.00	4,254.89	4,254.89	4,254.89		4,481.98
	-Plăți din anii precedenți	85	0.00	-1.85	-1.85	-9.31		0.00
<b>7</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.02</b>	<b>350.00</b>	<b>216.33</b>	<b>216.33</b>	<b>216.33</b>	<b>0.00</b>	<b>216.33</b>
	-Transferuri între unități	51	350.00	216.33	216.33	216.33		216.33
	-Alte cheltuieli	59	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>8</b>	<b>Cultură, recreere și religie</b>	<b>67.02</b>	<b>6,091.23</b>	<b>5,647.93</b>	<b>5,647.93</b>	<b>5,646.92</b>	<b>0.00</b>	<b>5,625.87</b>
	-Cheltuieli de personal	10	811.61	797.39	797.39	797.39		806.36
	-Bunuri și servicii	20	209.10	162.16	162.16	162.16		129.13
	-Transferuri între unități	51	2,856.52	2,564.00	2,564.00	2,564.00		2,564.00
	-Alte cheltuieli	59	2,214.00	2,126.38	2,126.38	2,126.38		2,126.38
	-Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.00	-2.00	-3.01		0.00
<b>9</b>	<b>Asigurări și asistență socială</b>	<b>68.02</b>	<b>52,335.69</b>	<b>46,899.09</b>	<b>46,899.09</b>	<b>46,780.42</b>	<b>0.00</b>	<b>48,509.42</b>
	-Cheltuieli de personal	10	12,801.24	11,937.42	11,937.42	11,937.42		12,076.66
	-Bunuri și servicii	20	7,223.20	4,759.23	4,759.23	4,759.23		5,979.30
	-Transferuri între unități	51	558.25	557.60	557.60	557.60		557.60
	-Asistență socială	57	31,753.60	29,649.16	29,649.16	29,649.16		29,895.86
	-Plăți din anii precedenți	85	-0.60	-4.32	-4.32	-122.99		0.00
<b>10</b>	<b>Protecția mediului</b>	<b>74.02</b>	<b>6,976.38</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200.00</b>
	-Alte transferuri	55	6,976.38	200.00	200.00	200.00		200.00
<b>11</b>	<b>Agricultură, silvicultură și vânătoare</b>	<b>83.02</b>	<b>581.00</b>	<b>459.07</b>	<b>459.07</b>	<b>459.07</b>	<b>0.00</b>	<b>466.86</b>
	-Transferuri între unități	51	588.80	466.86	466.86	466.86		466.86
	-Plăți din anii precedenți	85	-7.80	-7.79	-7.79	-7.79		0.00
<b>12</b>	<b>Transporturi</b>	<b>84.02</b>	<b>16,321.95</b>	<b>16,227.55</b>	<b>16,227.55</b>	<b>16,227.55</b>	<b>0.00</b>	<b>5,895.10</b>
	-Bunuri și servicii	20	14,470.00	14,470.00	14,470.00	14,470.00		5,895.10
	-Alte transferuri	55	1,851.95	1,761.95	1,761.95	1,761.95		0.00
	-Plăți din anii precedenți	85	0.00	-4.40	-4.40	-4.40		0.00
<b>13</b>	<b>Excedent/deficit</b>	<b>99.02</b>	<b>-7,475.54</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>56.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<b>B.</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE total, din care:</b>		<b>70,216.25</b>	<b>7,624.42</b>	<b>7,624.42</b>	<b>7,768.49</b>	<b>0.00</b>	<b>1,537.98</b>
<b>1</b>	<b>Autorități publice și acțiuni externe</b>	<b>51.02</b>	<b>2,821.92</b>	<b>1,072.39</b>	<b>1,072.39</b>	<b>1,177.51</b>	<b>0.00</b>	<b>1,115.03</b>
	-Alte transferuri	55	99.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1,173.42	997.00	997.00	1,102.12		997.00
	-Cheltuieli de capital	70	1,549.50	75.39	75.39	75.39		118.03
<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>1.82</b>
	-Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.82
<b>3</b>	<b>Apărare</b>	<b>60.02</b>	<b>13.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2.57</b>
	-Cheltuieli de capital	70	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.57
<b>4</b>	<b>Ordine publică și siguranță</b>	<b>61.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30.29</b>
	-Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.29
<b>5</b>	<b>Învățământ</b>	<b>65.02</b>	<b>3,346.70</b>	<b>533.44</b>	<b>533.44</b>	<b>533.44</b>	<b>0.00</b>	<b>70.07</b>
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	3,346.70	533.44	533.44	533.44		0.00
	-Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00		70.07
<b>6</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.02</b>	<b>4,662.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	4,662.41	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>7</b>	<b>Cultură, recreere și religie</b>	<b>67.02</b>	<b>297.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38.95</b>	<b>0.00</b>	<b>18.43</b>
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	297.20	0.00	0.00	38.95		0.27
	-Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.16
<b>8</b>	<b>Asigurări și asistență socială</b>	<b>68.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>299.77</b>
	-Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	299.77
<b>9</b>	<b>Protecția mediului</b>	<b>74.02</b>	<b>42,323.42</b>	<b>3,281.40</b>	<b>3,281.40</b>	<b>3,281.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	36,123.42	746.92	746.92	746.92		0.00
	-Cheltuieli de capital	70	6,200.00	2,534.48	2,534.48	2,534.48		0.00
<b>10</b>	<b>Combustibili și energie</b>	<b>81.02</b>	<b>2,702.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	-Cheltuieli de capital	70	2,702.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>11</b>	<b>Agricultură, silvicultură și vânătoare</b>	<b>83.02</b>	<b>500.00</b>	<b>73.17</b>	<b>73.17</b>	<b>73.17</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	500.00	73.17	73.17	73.17		0.00
<b>12</b>	<b>Transporturi</b>	<b>84.02</b>	<b>11,026.94</b>	<b>2,663.09</b>	<b>2,663.09</b>	<b>2,663.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	3,536.13	745.98	745.98	745.98		0.00
	-Cheltuieli de capital	70	7,490.81	1,917.11	1,917.11	1,917.11		0.00
<b>13</b>	<b>Alte acțiuni economice</b>	<b>87.02</b>	<b>2,522.36</b>	<b>0.93</b>	<b>0.93</b>	<b>0.93</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	2,522.36	0.93	0.93	0.93		0.00
<b>14</b>	<b>Excedent/deficit</b>	<b>99.02</b>	<b>-10,936.81</b>			<b>3,855.80</b>		

PREȘEDINTE,



Ion Cîlea



CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE PARȚIAL SAU  
INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, la data de 30 iunie 2012

-mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevederi bugetare SEM.I	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
I.	VENITURI TOTAL, din care:		65,123.97	67,799.84	13,017.68	54,782.16	55,877.83	11,871.59
A.	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total din care:		64,579.76	67,642.66	13,017.68	54,624.98	55,720.65	11,871.59
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10	0.00	41.77	0.00	41.77	34.41	14.92
2	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea:	33.10	55,814.13	59,480.48	13,017.68	46,462.80	47,600.85	11,856.67
	-Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	125.00	123.16	0.00	123.16	123.16	0.00
	-Venituri din prestări servicii	33.10.08	1,057.19	1,169.14	242.99	926.15	896.28	272.86
	-Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	169.15	168.04	0.00	168.04	168.04	0.00

	-Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	73.30	43.92	0.00	43.92	43.92	0.00
	-Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	52,761.24	55,373.88	12,256.63	43,117.25	44,401.09	10,972.79
	-Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	197.05	174.00	0.00	174.00	174.00	0.00
	-Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate din venituri proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	27.00	12.00	0.00	12.00	12.00	0.00
	-Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	709.96	822.00	0.00	822.00	822.00	0.00
	-Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	694.24	1,594.34	518.06	1,076.28	960.36	611.02
<b>3</b>	Diverse venituri	36.10	72.21	45.59		45.59	10.57	
<b>4</b>	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10	-460.34	-157.18	0.00	-157.18	-157.18	0.00
<b>5</b>	Subvenții de la bugetul de stat	42.10	3,172.96	2,581.00	0.00	2,581.00	2,581.00	0.00
<b>6</b>	Subvenții de la alte administrații	43.10	5,980.80	5,651.00	0.00	5,651.00	5,651.00	0.00
<b>B.</b>	<b>VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total din care:</b>		<b>544.21</b>	<b>157.18</b>	<b>0.00</b>	<b>157.18</b>	<b>157.18</b>	<b>0.00</b>
<b>1</b>	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10	504.21	157.18	0.00	157.18	157.18	0.00

2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.10	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Subvenții de la alte administrații	43.10	0.00					

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare SEM.I	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>63,036.33</b>	<b>60,532.94</b>	<b>67,264.19</b>	<b>53,739.98</b>	<b>13,524.21</b>	<b>58,270.32</b>
<b>A.</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE total, din care:</b>		<b>62,492.12</b>	<b>60,437.29</b>	<b>67,177.54</b>	<b>53,653.33</b>	<b>13,524.21</b>	<b>56,642.20</b>
<b>1</b>	<b>Alte servicii publice generale</b>	<b>54.10</b>	<b>443.60</b>	<b>347.38</b>	<b>347.38</b>	<b>295.73</b>	<b>51.65</b>	<b>316.75</b>
	-Cheltuieli de personal	10	314.40	254.25	254.25	214.93	39.32	221.17
	-Bunuri și servicii	20	129.20	93.13	93.13	80.80	12.33	95.58
<b>2</b>	<b>Ordine publică și siguranță</b>	<b>61.10</b>	<b>813.22</b>	<b>725.25</b>	<b>725.25</b>	<b>725.25</b>	<b>0.00</b>	<b>740.40</b>
	-Cheltuieli de personal	10	685.89	643.41	643.41	643.41	0.00	646.68
	-Bunuri și servicii	20	127.33	83.51	83.51	83.51	0.00	93.72
	-Plăți efectuate în anii precedenți	85	0.00	-1.67	-1.67	-1.67	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.10</b>	<b>56,715.67</b>	<b>55,623.38</b>	<b>62,439.19</b>	<b>48,966.63</b>	<b>13,472.56</b>	<b>51,946.35</b>
	-Cheltuieli de personal	10	33,732.61	33,436.24	32,203.25	32,203.25	0.00	32,622.13
	-Bunuri și servicii	20	22,983.06	22,187.14	30,235.94	16,763.38	13,472.56	19,324.22
<b>4</b>	<b>Cultură, recreere și religie</b>	<b>67.10</b>	<b>3,168.46</b>	<b>2,636.21</b>	<b>2,565.89</b>	<b>2,565.89</b>	<b>0.00</b>	<b>2,604.44</b>
	-Cheltuieli de personal	10	1,934.86	1,715.02	1,675.22	1,675.22	0.00	1,684.42
	-Bunuri și servicii	20	1,233.60	921.19	890.67	890.67	0.00	920.02
<b>5</b>	<b>Asigurări și asistență socială</b>	<b>68.10</b>	<b>668.40</b>	<b>491.33</b>	<b>491.33</b>	<b>491.33</b>	<b>0.00</b>	<b>504.66</b>
	-Cheltuieli de personal	10	338.10	282.83	282.83	282.83	0.00	274.25
	-Bunuri și servicii	20	330.30	208.50	208.50	208.50	0.00	230.41
<b>6</b>	<b>Agricultură, silvicultură și vânătoare</b>	<b>83.10</b>	<b>682.77</b>	<b>613.74</b>	<b>608.50</b>	<b>608.50</b>	<b>0.00</b>	<b>529.60</b>

	-Cheltuieli de personal	10	488.23	438.68	438.00	438.00	0.00	443.04
	-Bunuri și servicii	20	194.54	175.06	170.50	170.50	0.00	86.56
<b>7</b>	<b>Excedent/deficit</b>	<b>99.02</b>	2,087.64				0.00	
<b>B.</b>	<b>CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE total, din care:</b>		<b>544.21</b>	<b>95.65</b>	<b>86.65</b>	<b>86.65</b>	<b>0.00</b>	<b>1,628.12</b>
<b>1</b>	<b>Alte servicii publice generale</b>	<b>54.10</b>	<b>74.00</b>	<b>44.00</b>	<b>44.00</b>	<b>44.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10.26</b>
	-Cheltuieli de capital	70	74.00	44.00	44.00	44.00	0.00	10.26
<b>2</b>	<b>Ordine publică și siguranță</b>	<b>61.10</b>	<b>135.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.57</b>
	-Cheltuieli de capital	70	135.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.57
<b>3</b>	<b>Sănătate</b>	<b>66.10</b>	<b>119.21</b>	<b>31.20</b>	<b>22.20</b>	<b>22.20</b>	<b>0.00</b>	<b>1,495.93</b>
	-Cheltuieli de capital	70	119.21	31.20	22.20	22.20	0.00	1,495.93
<b>4</b>	<b>Cultură, recreere și religie</b>	<b>67.10</b>	<b>92.00</b>	<b>20.45</b>	<b>20.45</b>	<b>20.45</b>	<b>0.00</b>	<b>94.29</b>
	-Cheltuieli de capital	70	92.00	20.45	20.45	20.45	0.00	94.29
<b>5</b>	<b>Asigurări și asistență socială</b>	<b>68.10</b>	<b>59.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15.69</b>
	-Cheltuieli de capital	70	59.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.69
<b>6</b>	<b>Agricultură, silvicultură și vânătoare</b>	<b>83.10</b>	<b>65.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8.38</b>
	-Cheltuieli de capital	70	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.38

PREȘEDINTE,



Ion Cîlea

**SITUAȚIA**  
**Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului**  
**Vâlcea, la data de 30 iunie 2012**

INDICATORI			
Nr. crt.	VENITURI		
1	Gradul de realizare al veniturilor	$\frac{\text{Venituri totale încasate (mii lei)}}{\text{Venituri totale programate (mii lei)}} \times 100$	94901 -----x100=62,26 152436
2	Gradul de realizare al veniturilor proprii	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (mii lei)}}{\text{Venituri proprii programate (mii lei)}} \times 100$	27239 -----x100=76 35843
3	Gradul de finanțare din venituri proprii	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (inclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei)}}{\text{Venituri totale încasate (mii lei)}} \times 100$	27239 -----x100=28,70 94901
4	Gradul de autofinanțare	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei)}}{\text{Venituri totale încasate (mii lei)}} \times 100$	8886 -----x100=9,36 94901
5	Gradul de autonomie decizională	$\frac{\text{Venituri depersonalizate încasate (mii lei)}}{\text{Total încasări (mii lei)}} \times 100$	29968 -----x100=31,58 94901
6	Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	$\frac{\text{Încasări sem.I an(t-1) (mii lei)}}{\text{Încasări an(t-1) (mii lei)}}$	457 ----- =0,42 1081
7	Estimatul anual din venituri fiscale locale	$\frac{\text{Încasări sem.I an(t) (mii lei)}}{\text{Coeficient de realizare a veniturilor fiscale}}$	348 ----- =829 0,42

<b>CHELTUIELI</b>			
1	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) ----- x100 Total plăți (mii lei)	83221 -----x100=91,46 90989
2	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) ----- x100 Total plăți (mii lei)	7768 -----x100=8,54 90989
3	Deficitul/excedentul secțiunii de funcționare (mii lei)		83277-83221=56
4	Deficitul/excedentul secțiunii de dezvoltare (mii lei)		11624-7768=3856
<b>PLĂȚI RESTANTE</b>			
1	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care (lei):		10859928
	-sub 30 de zile		1816837
	-peste 30 de zile		2508762
	-peste 90 de zile		1815865
	-peste 120 de zile		4525069
	-peste un an de zile		193395
	-către furnizori, creditor		10859928
	-față de bugetul general consolidat		
	-față de salariați		
	-împrumuturi rambursate la scadență		
	-dobânzi restante		

**PREȘEDINTE,**

**Ion Cîlea**

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
**Nr.8193 din 10.07.2012**

**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, pentru semestrul I 2012.

În conformitate cu prevederile art.49, alin.(12) din Legea nr.273/2006, privind finanțele publice locale cu modificările și completările, 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 excepția bugetului împrumuturilor externe și interne, cu scopul de a redimensiona cheltuielile în raport cu gradul de colectare a veniturilor, prin rectificare bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

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

**A. Execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, la data de 30 iunie 2012.**

Bugetul propriu al județului Vâlcea, a fost aprobat pe semestrul I, a.c. la un nivel total de 152.436,53 mii lei, din care:

- 93.157,09 mii lei , pentru secțiunea de funcționare,
- 59.279,44 mii lei, pentru secțiunea de dezvoltare,

Față de programul aprobat pe semestrul I a.c., veniturile totale au fost realizate la un nivel de 94.901,44 mii lei, respectiv 62,26%, cheltuielile fiind efectuate în procent de 53,26%, respectiv 90.989,37 mii lei.

Astfel, la finele semestrului I a.c. s-a înregistrat un disponibil în cont de 3.912,07 mii lei din care 56,27 mii lei la secțiunea de funcționare și 3.855,80 la secțiunea de dezvoltare.

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor în semestrul I al anului 2012, s-a făcut în funcție de termenele legale de încasare a veniturilor, de termenele și posibilitățile de asigurare a surselor de finanțare și de perioada în care este necesară efectuarea cheltuielilor.

Din analiza contului de execuție al Bugetului propriu al județului Vâlcea se constată că realizarea veniturilor în procent de 62,26% este 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).

La partea de cheltuieli, se observă că predomină în special cheltuielile secțiunii de funcționare în cuantum de 83.220,90 mii lei, în timp ce cheltuielile secțiunii de dezvoltare, efectuate în special pentru investiții sunt foarte mici, reprezentând 7.768,49 mii lei.

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 în semestrul I a.c. și cuprinde operațiunile de încasare și plăți, efectuate în structura în care bugetul a fost aprobat.

Analiza financiară a activității instituțiilor și serviciilor publice de sub autoritatea Consiliului Județean Vâlcea presupune și analizarea principalilor indicatori economico-financiarți privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pe semestrul I a.c. potrivit situației anexate, după cum urmează:

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

1. Gradul de realizare al veniturilor în semestrul I al anului 2012, este de numai 62,26% adică cu 34,74% mai mic față de nivelul programat. Acest fapt denotă un grad redus de încasare, determinat fiind de greutățile financiare ale agenților economici de sub autoritatea Consiliului Județean Vâlcea, care datorită lipsei disponibilităților bănești în cont nu au putut să-și achite la termen obligațiile față de bugetul propriu al județului.

2. Gradul de realizare al veniturilor proprii este de 76% înregistrându-se o nerealizare de 24%, respectiv 8604 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 de 28,70%, cu 2,37% mai mic decât în primul trimestru al anului 2012. Menționăm că



acest indicator arată ponderea surselor de finanțare (sumele și cotele defalcate din impozitul pe venit, taxele pe utilizarea bunurilor, sau pe activități și diverse alte venituri) prin care sunt asigurate resursele financiare necesare pentru realizarea obiectivelor stabilite de Consiliul Județean Vâlcea în semestrul I.

4. Gradul de autofinanțare este de 9,36%, în scădere cu 2,35% față de cel din trimestrul I al anului 2012, și denotă o autonomie financiară redusă și un puternic caracter centralizat al bugetului de stat.

Acest indicator este influențat de competența limitată a Consiliului Județean Vâlcea de a stabili impozite, taxe și tarife, precum și de neîncasarea impozitului pe profit și a redevenței de la S.C. CET Govora S.A. Râmnicu Vâlcea.

5. Gradul de autonomie decizională de 31,58%, este influențat de sumele alocate prin Legea anuală a bugetului de stat.

6. Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în semestrul I al anului 2011 față de totalul veniturilor încasate în anul 2011 cunoaște o creștere de la 0,13% la 0,42%, acesta fiind influențat în principal de numărul certificatelor de urbanism și autorizații 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 în semestrul I 2011, se estimează că în anul 2012 din această categorie de venituri se va încasa suma de 829 mii lei.

Din analiza indicatorilor de venituri se constată că se exercită grade diferite de control asupra diferitelor surse de venit.

Predictibilitatea veniturilor este foarte importantă în analiza privind solvabilitatea financiară, întrucât achitarea datoriilor implică un anumit grafic de efectuare a plăților, care odată stabilit trebuie respectat.

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, precum și sumele defalcate din TVA, depind de prevederile Legii anuale a bugetului de stat, ale Legii finanțelor publice locale nr.273/2006, cu modificările și completările ulterioare,

de repartizarea pe trimestre a acestora, precum și de gradul de colectare.

## **II Indicatori ai cheltuielilor**

1. Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți este de 91,46% ceea ce înseamnă că au fost respectate prevederile art.49, alin.(9) din Legea nr.273/2006, cu modificările și completările ulterioare, asigurându-se în totalitate efectuarea cheltuielilor secțiunii de funcționare.

2. Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți este de 8,54% ca și consecință a orientării plăților spre secțiunea de funcționare.

## **III Plăți restante**

La data de 30 iunie 2012 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 10.859.928 lei din care:

- 1.816.837 lei, sub 30 de zile;
- 2.508.762 lei, peste 30 de zile;
- 1.815.865 lei, peste 90 de zile;
- 4.525.069 lei, peste 120 de zile;
- 193.395 lei, peste un an de zile;

Situația plăților restante în valoare totală de 10.859.928 lei se prezintă astfel:

- 2.168.792 lei, reprezintă restanțe la reparații curente drumuri județene;
- 4.567.455 lei, reprezintă restanțe către furnizorii de lucrări de investiții;
- 4.123.681 lei, reprezintă restanțe către furnizorii de bunuri și servicii;

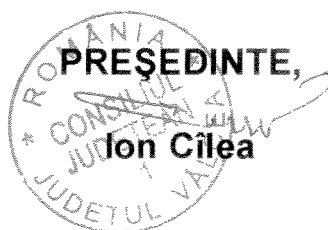
Precizăm că la data de 30 iunie 2012 nu se înregistrează rambursări la ratele de capital nici dobânzi restante, deoarece împrumutul pentru investiții în valoare de 32.500.000 lei contractat în luna ianuarie 2011, se va rambursa până la data de 31.12.2018, în 72 de rate lunare egale, începând cu luna ianuarie 2013, întrucât de la data primei trageri și până la data de 31.12.2012, Consiliul Județean Vâlcea beneficiază de o perioadă de grație.

**B. Bugetele instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, la data de 30 iunie 2012.**

Instituțiile publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, respectiv: Direcția Județeană de Evidență a Persoanelor Vâlcea, Muzeul Județean „Aurelian Sacerdoțeanu” 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 la sfârșitul semestrului I al anului 2012, următorii indicatori economico-financiari:

- venituri totale- 55.877,83 mii lei;
- cheltuieli totale-58.270,32 mii lei.

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



**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
**DIRECȚIA ECONOMICĂ**  
**Nr. 8194 din 10.07.2012**

**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, pentru semestrul I 2012.

Prin expunerea de motive nr.8193 din 10 iulie 2012, se propune adoptarea proiectului hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru semestrul I 2012.

Propunerea de aprobare a execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea și a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru semestrul I 2012, prezentată în anexele nr.1 și 2, 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 comun al 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 și are scopul 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**  
ROMANIA  
\* CONSILIUL JUDEȚEAN  
JUDEȚUL VÂLCEA  
1  
A.VIA.V

**ȘEF SERVICIU BUGET,**

**Andreea Virtej**