

7

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, pe semestrul I, anul 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.8259 din 15 iulie 2011;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr.8260 din 15 iulie 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 Ordinului Ministrului administrației și internelor și Ministrului finanțelor publice, pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art. 14 alin. (7), ale art. 57 alin. (2¹) și ale art. 76¹ 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, pe semestrul I, anul 2011, potrivit anexei nr.1.

Art.2 Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe semestrul I, anul 2011, potrivit anexei nr.2.

Art.3 Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pe semestrul I, anul 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

MF/1 ex.

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 8259 din 15 iulie 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 semestrul I, 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.

A. Execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pe semestrul I, 2011

Bugetul propriu al județului Vâlcea – document previzional care estimează mărimea indicatorilor, pe semestrul I 2011 a fost aprobat la un nivel total de 105.167,03 mii lei, din care:

- 87.937,20 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 17.229,83 mii lei, pentru secțiunea de dezvoltare.

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor pe perioada 01.01 – 30.06.2011, 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.

Analiza financiară a activității instituțiilor și serviciilor publice de sub autoritatea Consiliului Județean Vâlcea presupune analizarea principalilor

indicatori economico- financiari privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pe semestrul I, a.c. potrivit situației anexa A, după cum urmează :

I. Indicatori ai veniturilor:

1) Gradul de realizare al veniturilor este de 85.67%, adică cu 14,33% mai mic față de nivelul programat, în cifre absolute fiind cu 15.075 mii lei mai puțin față de nivelul programat .

2) Gradul de realizare al veniturilor proprii este de 58,51%, înregistrându-se o nerealizare de 41,49%, respectiv 13.692 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 1,2% față de trimestrul 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 semestrul I a.c.

4) Gradul de autofinanțare în creștere cu 0,28% față de trimestrul I a.c este în continuare foarte mic, 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, tarife.

5) Gradul de autonomie decizională de 63,08% 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 semestrul I 2010 față de totalul veniturilor încasate în anul 2010 cunoaște o creștere de la 0,11 la 0,35, acesta fiind influențat în principal de numărul certificatelor de urbanism și 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 în semestrul I 2010, se estimează că în anul 2011 din această categorie de venituri se va încasa suma de 1.306 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 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, 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 trimestrul I 2011, respectiv la 21,29% 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 95,94%, 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.

3) Plățile în cadrul secțiunii de dezvoltare dețin o pondere de 4,06% în total plăți și reprezintă decontări efectuate pentru cheltuieli de capital și pentru proiecte cu finanțare din fonduri nerambursabile .

4) Serviciul datoriei publice locale înregistrează un procent de 0,41% în total plăți efectuate, și reprezintă plata comisionului de acordare a creditului bancar contractat de Consiliul Județean Vâlcea precum și a comisionului de administrare .

5) La data de 30 iunie 2011, secțiunea de funcționare înregistrează un excedent de 7.296 mii lei, care a fost influențat de economiile înregistrate la cheltuielile curente (cheltuieli de personal, bunuri și servicii, transferuri), și a nefinalizării procedurilor de achiziție publică la unele bunuri și servicii.

6) La secțiunea de dezvoltare se înregistrează un excedent în sumă de 3.090 mii lei, influențat de :

- subvențiile primite de la bugetul de stat pentru finanțarea lucrărilor de pietruire drumuri în sumă de 830,0 mii lei și a finanțării planurilor urbanistice generale în sumă de 193,0 mii lei, pentru care beneficiarii sunt unitățile administrativ teritoriale din județul Vâlcea.

- decontarea cererilor de rambursare de către Fondul Național și Fondul European de Dezvoltare Regională, în sumă de 1,731 mii lei;
- economii în sumă de 336,0 mii lei, înregistrate din vărsămintele secțiunii de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare.

III Plăți restante

La data de 30 iunie 2011 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 7.475.908 lei, din care :

- 1.177.089 lei, sub 30 de zile ;
- 2.787.122 lei , peste 30 de zile;
- 867.543 lei, peste 90 de zile ;
- 1.699.774 lei , peste 120 de zile
- 944.380 lei, peste un an de zile

Situația plăților restante în valoare totală de 7.475.908 lei se prezintă astfel:

- 216.392 lei, reprezintă restanțe către furnizorii de investiții;
- 6.347.414 lei, reprezintă restanțe către furnizorii de bunuri și servicii;
- 407.338 lei, reprezintă datorii către bugetul general consolidat;
- 504.764 lei reprezintă drepturi salariale neacordate.

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 și materiale sanitare și reactivi.

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

De asemenea, precizăm că la data de 30 iunie 2011 nu se înregistrează rambursări la ratele de capital și nici dobânzi restante, deoarece împrumutul pentru investiții în valoare de de 32500000 lei contractat în luna ianuarie 2011 cu Raiffisen Bank Sa, se va rambursa până la data de 31.12.2018, în 72 de rate lunare egale, începând cu luna ianuarie 2013. 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 semestrul I a.c. 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 semestrul I, 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 la sfârșitul semestrului I, 2011, următorii indicatori economici financiari :

- venituri totale (încasări realizate) = 51317 mii lei
- plăți totale = 52160 mii lei
- Deficit = 843 mii lei

Efectuarea plăților în valoare totală de 52160 mii lei a fost posibilă ca urmare a disponibilităților bănești existente în sold la începutul anului 2011.

Menționăm că la data de 30 iunie 2011 din drepturile totale constatate în sumă de 66347 mii lei s-au înregistrat încasări în sumă de 51317 mii lei , respectiv un procent de 77,35 % în creștere față de perioada 01.01. – 31.03.2011 .

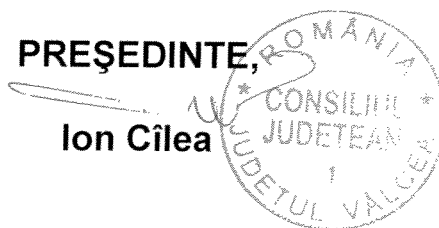
Încasarea veniturilor în procent de numai 77,35% a fost influențată în principal de onorarea parțială a contractelor încheiate cu Casa de Asigurări de Sănătate Vâlcea .

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe semestrul I, 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. 8260 din 15 iulie 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 semestrul I, 2011

Prin expunerea de motive nr. 8259 din 14 iulie 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 semestrul I, 2011.

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, 2011, prezentată în anexele nr. 1 și 2, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea pe semestrul I a.c. 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 ministrului finanțelor publice nr. 244/2651/2010 pentru aprobarea metodologiilor de aplicare a prevederilor art. 14, alin. (7), ale art. 57, alin. (2¹) și ale art. 76¹ 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**



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



CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA
PE SEMESTRUL I, 2011

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri 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 :		105167.03	106360	168	106192	90093	16267
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		87937.2	100033	168	99865	83766	16267
1	Impozit pe profit	5.02	10734.2	12529		12529	0	12529
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	4.02	17628	17812	0	17812	17812	0
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	36576	36576	0	36576	36576	0
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	600	457	0	457	457	0
5	Venituri din proprietate	30.02	3538.18	4140	83	4057	485	3655
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	6	2	3	-1	1	1
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	4	83	82	1	1	82
8	Diverse venituri	36.02	610.92	550	0	550	550	0
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-14054.1	-1581	0	-1581	-1581	0
10	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	32294	29465	0	29465	29465	0

B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		17229.83	6327	0	6327	6327	0
1	Diverse venituri	36.02	-130	0	0	0	0	0
2	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	14054.1	1581	0	1581	1581	0
3	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	6	0	0	0	0	0
4	Sume din excedentul bugetului local	40.02	0	1069	0	1069	1069	0
5	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	1320.72	1525	0	1525	1525	0
6	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	1979.01	2152	0	2152	2152	0


mii lei

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
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		117819.72	80070	79649	79706	0	82472
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		87937.2	76859	76469	76469	0	77911
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	4631.8	3369	3369	3369	0	3386
	- Cheltuieli de personal	10	2622	2164	2164	2164	0	2272
	- Bunuri și servicii	20	2009.8	1206	1206	1206	0	1114
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-1	-1	-1	0	0
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	947.77	531	531	531	0	546
	- Cheltuieli de personal	10	18.07	16	16	16	0	16
	- Bunuri și servicii	20	30.2	14	14	14	0	28
	- Fond rezervă bugetară	50	346.5	0	0	0	0	0
	- Transferuri între unități	51	553	502	502	502	0	502
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-1	-1	-1	0	0

3	Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi	55.02	505	326	326	326	0	329
	- Bunuri și servicii	20	326	326	326	326	0	328
	- Dobânzi	30	179	0	0	0	0	1
4	Apărare	60.02	123.34	97	97	97	0	109
	- Bunuri și servicii	20	123.34	97	97	97	0	109
5	Ordine Publică și Siguranță	61.02	101.36	68	68	68	0	54
	- Bunuri și servicii	20	101.36	68	68	68	0	54
6	Învățământ	65.02	9464.61	9167	8777	8777	0	9025
	- Cheltuieli de personal	10	2594.77	2595	2380	2380	0	2415
	- Bunuri și servicii	20	6869.84	6576	6401	6401	0	6610
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-4	-4	-4	0	0
7	Sănătate	66.02	405.9	176	176	176	0	176
	- Transferuri între unități	51	395.9	166	166	166	0	166
	- Alte cheltuieli	59	10	10	10	10	0	10
8	Cultură , Recreere și Religie	67.02	5817.51	5359	5359	5359	0	5345
	- Cheltuieli de personal	10	736.36	720	720	720	0	736
	- Bunuri și servicii	20	251.15	167	167	167	0	136
	- Transferuri între unități	51	2740	2464	2464	2464	0	2464
	- Alte cheltuieli	59	2090	2009	2009	2009	0	2009
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-1	-1	-1	0	0
9	Asigurări și Asistență Socială	68.02	52731.91	45326	45326	45326	0	46539
	- Cheltuieli de personal	10	12779.53	11692	11692	11692	0	11886
	- Bunuri și servicii	20	7672.38	4309	4309	4309	0	5172
	- Transferuri între unități	51	560	560	560	560	0	521
	- Asistență socială	57	31720	28804	28804	28804	0	28960
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-39	-39	-39	0	0
10	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.02	470	405	405	405	0	405
	- Transferuri între unități	51	470	405	405	405	0	405
11	Transporturi	84.02	12738	12035	12035	12035	0	11997
	- Bunuri și servicii	20	12738	12035	12035	12035	0	11997
12	Excedent/Deficit	99.02	0			7297		

B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		29882.52	3211	3180	3237	0	4561
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	3635.31	542	542	542	0	911
	- Alte ransferuri	55	1140	456	456	456	0	456
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	800	0	0	0	0	0
	- Cheltuieli de capital	70	1695.31	86	86	86	0	455
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	100	0	0	0	0	2
	- Cheltuieli de capital	70	100	0	0	0	0	2
3	Apărare	60.02	0	0	0	0	0	4
	- Cheltuieli de capital	70	0	0	0	0	0	4
4	Ordine Publică și Siguranță	61.02	63.34	0	0	57	0	0
	- Cheltuieli de capital	70	63.34			57		
5	Învățământ	65.02	1924.09	224	193	193	0	217
	- Alte transferuri	55	4.5					
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1919.59	224	193	193	0	147
	- Cheltuieli de capital	70	0	0	0	0	0	70
6	Sănătate	66.02	1255	467	467	467	0	399
	- Transferuri între unități (transferuri de capital)	51	655	399	399	399	0	399
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	600	68	68	68	0	0
7	Cultură , Recreere și Religie	67.02	347.22	48	48	48	0	115
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	347.22	48	48	48	0	115
8	Asigurări și Asistență Socială	68.02	539.88	30	30	30	0	236
	- Cheltuieli de capital	70	539.88	30	30	30	0	236
9	Protecția Mediului	74.02	14634.2	1	1	1	0	1
	- Alte ransferuri	55	14234.2	0	0	0	0	0
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	400	1	1	1	0	1

10	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	200	0	0	0	0	0
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	200	0	0	0	0	0
11	Transporturi	84.02	7183.48	1899	1899	1899	0	2680
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	3297.48	875	875	875	0	0
	- Cheltuieli de capital	70	3886	1024	1024	1024	0	2680
12	Excedent/Deficit	99.02	-12652.69			3090		

PREȘEDINTE,

 Ion Cîlea

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE
PARȚIAL SAU INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, PE SEMESTRUL I, 2011

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare SEM.I	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
I	VENITURI TOTAL , din care :		68905.52	66347	11298	55049	51317	602	14428
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		65425.27	65937	11298	54639	50907	602	14428
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05		90	19	71	47	1	42
2	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.1	58943.61	57372	11277	46095	42936	50	14386
	- Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	150.4	117		117	117	0	0
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	1194.74	1928	481	1447	1395	50	483
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	167.9	161	0	161	161	0	0
	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	86	71	0	71	71	0	0

	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	55867.52	53358	10554	42804	39761	0	13597
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	22	0	0	0	0	0	0
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	22	10	0	10	10	0	0
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	578.5	710	0	710	710	0	0
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	854.55	1017	242	775	711		306
3	Diverse venituri	36.1	33.12	26	2	24	9	17	0
4	Donații și sponsorizări	37.01.01	1.5	252	0	252	108	144	0
5	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.01.03	-2452.25	-11	0	-11	-11		0
6	Alte transferuri voluntare	37.01.50	4.37	390	0	390	0	390	0
7	Subvenții de la bugetul de stat	42.1	3898.92	3489	0	3489	3489	0	0
8	Subvenții de la alte administrații	43.1	4996	4329	0	4329	4329	0	0
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		3480.25	410	0	410	410	0	0
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.1	2452.25	11	0	11	11	0	0
2	Subvenții de la alte administrații	43.1	1028	399	0	399	399	0	0

mii lei								
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
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		66778.7	64572	66823	52160	14663	57645
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		65425.27	64110	66361	51753	14608	54610
1	Alte Servicii Publice generale	54.1	533.69	451	451	412	39	362
	- Cheltuieli de personal	10	387.79	351	351	312	39	266
	- Bunuri și servicii	20	145.9	100	100	100	0	96
	- Alte cheltuieli	59	0	0	0	0	0	0
2	Ordine Publică și Siguranță	61.1	771.22	749	749	647	102	651
	- Cheltuieli de personal	10	650.22	709	709	615	94	598
	- Bunuri și servicii	20	121	41	41	33	8	53
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-1	-1	-1	0	0
3	Sănătate	66.1	59722.5	59243	61615	47148	14467	50134
	- Cheltuieli de personal	10	37608.1	37728	34557	33875	682	32828
	- Bunuri și servicii	20	22114.4	21518	27061	13276	13785	17306
	- Plăți din anii precedenți	85	0	-3	-3	-3	0	0
4	Cultură , Recreere și Religie	67.1	3099.75	2597	2491	2491	0	2453
	- Cheltuieli de personal	10	1854.45	1691	1653	1653	0	1672
	- Bunuri și servicii	20	1245.3	906	838	838	0	781
5	Asigurări și Asistență Socială	68.1	665.9	476	476	476	0	513
	- Cheltuieli de personal	10	345	279	279	279	0	282
	- Bunuri și servicii	20	320.9	197	197	197	0	231
6	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.1	632.21	594	579	579	0	497
	- Cheltuieli de personal	10	398.94	394	394	394	0	432
	- Bunuri și servicii	20	233.27	200	185	185	0	65
7	Excedent	99.1	0			-846		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		1353.43	462	462	407	55	3035

1 Alte Servicii Publice generale	54.1	0	0	0	0	0	14
- Cheltuieli de capital	70	0	0	0	0	0	14
2 Ordine Publică și Siguranță	61.1	0	0	0	0	0	4
- Cheltuieli de capital	70	0	0	0	0	0	4
3 Sănătate	66.1	1113.43	451	451	396	55	2897
- Cheltuieli de capital	70	1113.43	451	451	396	55	2897
4 Cultură , Recreere și Religie	67.1	178	11	11	11	0	94
- Cheltuieli de capital	70	178	11	11	11	0	94
5 Asigurări și Asistență Socială	68.1	62	0	0	0	0	8
- Cheltuieli de capital	70	62	0	0	0	0	8
6 Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.1	0	0	0	0	0	18
- Cheltuieli de capital	70						18
7 Excedent/Deficit	99.1	2126.82			3		

PREȘEDINTE,


Ion Cîlea

SITUAȚIA
Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, pe
semestrul I, 2011

INDICATORI			
Nr. crt.	VENITURI		
1.	Gradul de realizare al veniturilor	Venituri totale încasate (mii lei) ----- x100 Venituri totale programate (mii lei)	90092 -----x100 =85,67 105167
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii încasate (mii lei) ----- x100 Venituri proprii programate (mii lei)	19305 -----x100 = 58,51 32997
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)	19305 -----x 100 = 21,43 90092
4.	Gradul de autofinanțare	Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	1493 -----x100 = 1,66 90092
5.	Gradul de autonomie decizională	Venituri despersonalizate încasate ----- x100 Total încasări (mii lei)	54881 -----x100 = 60,92 90092
6.	Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	Încasări sem.I an (t-1) (mii lei) ----- Încasări an (t-1) (mii lei)	414 ----- = 0,35 1189
7.	Estimatul anual din venituri fiscale locale	Încasări sem. I an (t) (mii lei) ----- Coeficient de realizare a veniturilor fiscale	457 ----- = 1306 0,35
CHELTUIELI			
1.	Rigiditatea Cheltuielilor	Plăți cheltuieli de personal (mii lei) -----X 100 Total plăți (mii lei)	16972 -----x100 = 21,29 79706

2.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	76469 -----x100 = 95,94 79706
3.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	3237 ----- x100 = 4,06 79706
4.	Ponderea serviciului datoriei publice în total plăți efectuate	Serviciul datoriei publice locale (mii lei) ----- X100 Total plăți efectuate (mii lei)	326 ----- x100 = 0,41 79706
5.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -		83765 - 76469 = +7296
6.	Deficitul /Excedentul secțiunii de dezvoltare - mii lei -		6327 - 3237 = +3090
PLĂȚI RESTANTE			
1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care: - lei -		7475908
	- sub 30 de zile		1177089
	- peste 30 de zile		2787122
	- peste 90 de zile		867543
	- peste 120 de zile		1699774
	- peste un an de zile		944380
	- către furnizori, creditor		6563806
	- față de bugetul general consolidat		407338
	- față de salariați		504764
	- împrumuturi rambursate la scadență		-
	- dobânzi restante		-

PREȘEDINTE,


Ion Cîlea

Text extras din: Lege nr. 273/2006 - *privind finanțele publice locale*

(12) În lunile aprilie, iulie și octombrie, pentru trimestrul expirat, și cel târziu în decembrie, pentru trimestrul al patrulea, ordonatorii principali de credite au obligația de a prezenta în ședința 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 rectificarea bugetară locală, astfel încât la sfârșitul anului:

- a) să nu înregistreze plăți restante;
- b) diferența dintre suma veniturilor încasate și excedentul anilor anteriori utilizat pentru finanțarea exercitiului bugetar curent, pe de o parte, și suma plăților efectuate și a plăților restante, pe de altă parte, să fie mai mare decât zero.