

ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

PROIECT

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea,
a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din
venituri proprii și a Bugetului împrumutului intern,
pentru perioada 01.01 - 31.12.2011**

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.527 din 17 ianuarie 2012;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr.528 din 17 ianuarie 2012, precum și avizele comisiilor de specialitate ;

În conformitate cu prevederile art.49 alin.(12) și (13) 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. (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, pentru perioada 01.01-31.12.2011, potrivit anexei nr.1.

Art.2 Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pentru perioada 01.01-31.12.2011, potrivit anexei nr.2.

Art.3 Se aprobă execuția Bugetului împrumutului intern al județului Vâlcea, pentru perioada 01.01-31.12.2011, potrivit anexei nr.3.

Art.4 Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pentru perioada 01.01-31.12.2011, potrivit anexei A.

Art.5 Anexele nr.1, nr.2, nr.3 și A fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.6 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 împotrivă și ... abțineri.

PREȘEDINTE,


Ion CÎLEA

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**


Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR EXECUTIV,**


Bogdan LASTUN

Râmnicu Vâlcea

Nr. _____ din _____ 2012

SA/1 ex.

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA
la data de 31 decembrie 2011

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 31.12.2011	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
I	VENITURI TOTAL , din care :		191866.52	210461.06	168.29	210292.77	195734.24	14726.82
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		157552.70	176659.26	168.29	176490.97	161932.44	14726.82
1	Impozit pe profit	5.02	0.00	12529.10	0.00	12529.10	20.00	12509.10
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	4.02	37629.63	37885.45	0.00	37885.45	37885.45	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	67383.00	67383.00	0.00	67383.00	67383.00	0.00
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	789.61	1060.56	0.00	1060.56	1060.56	0.00
5	Venituri din proprietate	30.02	3553.39	6341.37	82.79	6258.58	4206.20	2135.17
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	43.24	41.56	3.57	37.99	40.94	0.62
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	5.00	85.29	81.93	3.36	3.36	81.93
8	Diverse venituri	36.02	1024.92	1075.25	0.00	1075.25	1075.25	0.00
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-28005.09	-24693.00	0.00	-24693.00	-24693.00	0.00
10	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	75129.00	74950.68	0.00	74950.68	74950.68	0.00

B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		34313.82	33801.80	0.00	33801.80	33801.80	0.00
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	28005.09	24693.00	0.00	24693.00	24693.00	
2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	6.00	2.39	0.00	2.39	2.39	
3	Sume din excedentul bugetului local	40.02		1280.87	0.00	1280.87	1280.87	
4	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	4323.72	4496.82	0.00	4496.82	4496.82	
5	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	1979.01	3328.72	0.00	3328.72	3328.72	

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 31.12.2011	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:		194432.77	187333.81	187404.95	187119.94	0.00	180455.89
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		157552.70	155593.42	155664.56	155381.16	0.00	164973.92
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	7061.33	6887.72	6887.72	6887.72	0.00	6907.64
	- Cheltuieli de personal	10	4516.26	4440.47	4440.47	4440.47		4437.67
	- Bunuri și servicii	20	2545.07	2449.40	2449.40	2449.40		2469.97
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.15	-2.15	-2.15		0.00
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	2429.45	2313.81	2313.81	2313.81	0.00	2311.24
	- Cheltuieli de personal	10	40.62	40.39	40.39	40.39		40.39
	- Bunuri și servicii	20	87.88	67.16	67.16	67.16		61.33
	- Fond rezervă bugetară	50						
	- Transferuri între unități	51	2300.95	2209.52	2209.52	2209.52		2209.52
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-3.26	-3.26	-3.26		0.00

3	Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi	55.02	700.00	472.38	472.38	472.38	0.00	467.24
	- Bunuri și servicii	20	412.00	362.09	362.09	362.09		373.70
	- Dobânzi	30	288.00	110.29	110.29	110.29		93.54
4	Apărare	60.02	220.00	217.44	217.44	217.44	0.00	221.13
	- Bunuri și servicii	20	220.00	217.44	217.44	217.44		221.13
5	Ordine Publică și Siguranță	61.02	152.66	146.82	146.82	146.82	0.00	138.36
	- Bunuri și servicii	20	152.66	146.82	146.82	146.82		138.36
6	Învățământ	65.02	15161.82	15092.80	14880.54	14880.54	0.00	14964.61
	- Cheltuieli de personal	10	4851.20	4851.20	4710.69	4710.69		4758.39
	- Bunuri și servicii	20	2080.68	2080.68	2008.93	2008.93		2036.51
	- Asistență socială	57	8229.94	8169.71	8169.71	8169.71		8169.71
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-8.79	-8.79	-8.79		0.00
7	Sănătate	66.02	902.10	879.34	879.34	879.34	0.00	879.34
	- Transferuri între unități	51	892.10	869.34	869.34	869.34		869.34
	- Alte cheltuieli	59	10.00	10.00	10.00	10.00		10.00
8	Cultură , Recreere și Religie	67.02	11018.27	10573.27	10856.67	10573.27	0.00	10647.18
	- Cheltuieli de personal	10	1491.83	1478.56	1478.56	1478.56		1503.27
	- Bunuri și servicii	20	385.94	370.70	370.70	370.70		278.20
	- Transferuri între unități	51	4954.00	4737.69	4737.69	4737.69		4737.69
	- Alte cheltuieli	59	4186.50	4128.02	4128.02	4128.02		4128.02
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-141.70	141.70	-141.70		0.00
9	Asigurări și Asistență Socială	68.02	96324.42	95738.05	95738.05	95738.05	0.00	94709.46
	- Cheltuieli de personal	10	23470.00	23399.01	23399.01	23399.01		23583.84
	- Bunuri și servicii	20	13426.42	13254.50	13254.50	13254.50		11699.60
	- Transferuri între unități	51	800.00	715.09	715.09	715.09		715.09
	- Asistență socială	57	58628.00	58503.84	58503.84	58503.84		58710.93
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-134.39	-134.39	-134.39		0.00
10	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.02	950.00	740.51	740.51	740.51	0.00	828.80
	- Transferuri între unități	51	950.00	828.80	828.80	828.80		828.80
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-88.29	-88.29	-88.29		0.00
11	Transporturi	84.02	22632.65	22531.28	22531.28	22531.28	0.00	32898.92
	- Bunuri și servicii	20	22632.65	22531.28	22531.28	22531.28		32898.92

12	Excedent/Deficit	99.02	0.00			6551.28		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		36880.07	31740.39	31740.39	31738.78	0.00	15481.97
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	3146.64	2389.17	2389.17	2389.17	0.00	2638.51
	- Alte ransferuri	55	1274.00	1198.39	1198.39	1198.39		1198.39
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1040.00	439.63	439.63	439.63		439.63
	- Cheltuieli de capital	70	832.64	751.15	751.15	751.15		1000.49
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.64
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00		3.64
3	Apărare	60.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.64
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00		6.64
4	Ordine Publică și Siguranță	61.02	67.34	65.51	65.51	65.51	0.00	54.40
	- Cheltuieli de capital	70	67.34	65.51	65.51	65.51		54.40
5	Învățământ	65.02	1630.99	909.97	909.97	909.97	0.00	351.04
	- Alte transferuri	55	4.50	4.50	4.50	4.50		4.50
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1626.49	905.47	905.47	905.47		197.30
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00		149.24
6	Sănătate	66.02	1219.70	1218.93	1218.93	1218.93	0.00	1048.70
	- Transferuri între unități (transferuri de capital)	51	1048.80	1048.70	1048.70	1048.70		1048.70
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	170.90	170.23	170.23	170.23		0.00
7	Cultură , Recreere și Religie	67.02	631.74	450.94	450.94	450.94	0.00	473.49
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	631.74	463.99	463.99	463.99		473.49
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-13.05	-13.05	-13.05		0.00
8	Asigurări și Asistență Socială	68.02	974.58	735.86	735.86	735.86	0.00	465.48
	- Cheltuieli de capital	70	974.58	735.86	735.86	735.86		465.48
9	Protecția Mediului	74.02	6509.90	6425.94	6425.94	6425.94	0.00	320.12
	- Alte ransferuri	55	400.00	320.00	320.00	320.00		320.00

	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	6.90	2.94	2.94	2.94		0.12
	- Cheltuieli de capital	70	6103.00	6103.00	6103.00	6103.00		0.00
10	Combustibili si energie	81.02.	15412.00	15412.00	15412.00	15412.00	0.00	7440.00
	- Cheltuieli de capital	70	15412.00	15412.00	15412.00	15412.00		7440.00
11	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.02	408.00	408.00	408.00	406.39	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	408.00	408.00	408.00	406.39		0.00
12	Transporturi	84.02	6877.48	3722.40	3722.40	3722.40	0.00	2679.95
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	2991.48	947.28	947.28	947.28		0.00
	- Cheltuieli de capital	70	3886.00	2777.85	2777.85	2777.85		2679.95
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.73	-2.73	-2.73		
13	Alte acțiuni economice	87.02	1.70	1.67	1.67	1.67	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1.70	1.67	1.67	1.67		0.00
14	Excedent/Deficit	99.02	-2566.25			2063.02		

PREȘEDINTE,


Ion Cîlea

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE
PARȚIAL SAU INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, la data de 31 decembrie 2011

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 31.12.2011	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
I	VENITURI TOTAL , din care :		126330.15	124691.20	11598.59	113092.61	109379.72	2271.83	13039.65
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		124300.24	122927.60	11598.59	111329.01	107616.12	2271.83	13039.65
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05		129.60	19.04	110.56	118.78	2.15	8.67
2	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.1	108728.09	105665.67	11336.43	94329.24	92270.55	364.14	13030.98
	- Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	268.00	253.40	46.89	206.51	206.51	26.89	20.00
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	2632.94	2587.22	192.03	2395.19	2325.83	27.36	234.03
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	288.00	338.73	0.00	338.73	338.73		0.00

	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	190.00	90.47	0.00	90.47	90.47		0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	99998.02	98417.11	10553.45	87863.66	86160.50		12256.61
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	56.00	55.53		55.53	55.53		0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate ddin veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	10.00	9.97		9.97	9.97		0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	1449.69	1449.69	0.00	1449.69	1449.69		0.00
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	3835.44	2463.55	544.06	1919.49	1633.32	309.89	520.34
3	Diverse venituri	36.1	36.43	58.72	1.80	56.92	17.37	41.35	0
4	Donații și sponsorizări	37.10.01	227.29	300.65	0.00	300.65	142.20	158.45	0
5	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10.03	-924.11	-672.62	0.00	-672.62	-672.62		0
6	Alte transferuri voluntare	37.10.50	0.00	1464.42		1464.42	0.00	1464.42	0
7	Subvenții de la bugetul de stat	42.1	6200.49	6210.56		6210.56	6210.56		0
8	Subvenții de la alte administrații	43.1	10032.05	9770.60	241.32	9529.28	9529.28	241.32	0
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		2029.91	1763.60	0.00	1763.60	1763.60	0.00	0

1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.1	924.11	672.62		672.62	672.62	0.00	0
2	Subvenții de la alte administrații	43.1	1105.80	1090.98		1090.98	1090.98	0.00	0

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 31.12.2011	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
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		126330.15	124348.34	121252.15	110790.91	10461.24	113551.56
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		124300.24	122584.74	119488.55	109027.31	10461.24	108407.93
1	Alte Servicii Publice generale	54.1	821.00	750.74	750.74	750.74	0.00	695.85
	- Cheltuieli de personal	10	562.00	535.02	535.02	535.02		487.20
	- Bunuri și servicii	20	259.00	215.72	215.72	215.72		208.65
	- Alte cheltuieli	59	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2	Ordine Publică și Siguranță	61.1	1528.45	1363.36	1363.36	1363.36	0.00	1306.00
	- Cheltuieli de personal	10	1290.77	1242.99	1242.99	1242.99		1229.69
	- Bunuri și servicii	20	237.68	123.44	123.44	123.44		76.31
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-3.07	-3.07	-3.07		0.00
3	Sănătate	66.1	114176.69	112877.22	110020.78	99559.54	10461.24	99106.46
	- Cheltuieli de personal	10	66306.43	65876.48	65876.48	65876.48		64877.06
	- Bunuri și servicii	20	47870.26	47003.80	44147.36	33686.12	10461.24	34229.40
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-3.06	-3.06	-3.06		0.00
4	Cultură , Recreere și Religie	67.1	5518.10	5364.02	5190.09	5190.09	0.00	5138.61
	- Cheltuieli de personal	10	3396.10	3334.57	3267.33	3267.33		3281.59
	- Bunuri și servicii	20	2122.00	2029.45	1922.76	1922.76		1857.02
5	Asigurări și Asistență Socială	68.1	1026.00	999.40	999.40	999.40	0.00	1000.73
	- Cheltuieli de personal	10	565.10	554.85	554.85	554.85		557.98
	- Bunuri și servicii	20	460.90	444.55	444.55	444.55		442.75

6	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.1	1230.00	1230.00	1164.18	1164.18	0.00	1160.28
	- Cheltuieli de personal	10	832.75	832.75	820.88	820.88		844.98
	- Bunuri și servicii	20	397.25	397.25	343.30	343.30		315.30
7	Excedent/Deficit	99.1	0.00			-1411.19		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		2029.91	1763.60	1763.60	1763.60	0.00	5143.63
1	Alte Servicii Publice generale	54.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Ordine Publică și Siguranță	61.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Sănătate	66.1	1605.61	1583.86	1583.86	1583.86	0.00	4913.72
	- Cheltuieli de capital	70	1605.61	1583.86	1583.86	1583.86		4913.72
4	Cultură , Recreere și Religie	67.1	362.30	121.37	121.37	121.37	0.00	192.53
	- Cheltuieli de capital	70	362.30	121.37	121.37	121.37		192.53
5	Asigurări și Asistență Socială	68.1	62.00	58.37	58.37	58.37	0.00	15.52
	- Cheltuieli de capital	70	62.00	58.37	58.37	58.37		15.52
6	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.86
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.86
7	Excedent/Deficit	99.1	0.00			0.00		

PREȘEDINTE,


Ion Cîlea


CONTUL DE EXECUȚIE AL IMPRUMUTULUI INTERN, AL JUDEȚULUI VALCEA

la data de 31 decembrie 2011

mii lei

DENUMIREA INDICATORILOR	Cod indicator	Credite bugetare 01.01-31.12.2011	Angajament e bugetare	Angajament e legale	Plăți efectuate	Angajament e legale de plătit	Cheltuieli efective
CHELTUIELI TOTALE		15543.00	11132.03	11132.03	11132.03	0.00	0.00
TRANSPORTURI	8407	15543.00	11132.03	11132.03	11132.03	0.00	0.00
SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 70)		15543.00	11132.03	11132.03	11132.03		
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71)	70	15543.00	11132.03	11132.03	11132.03		
TITLUL XII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	15543.00	11132.03	11132.03	11132.03		
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	15543.00	11132.03	11132.03	11132.03		
Construcții	71.01.01	15543.00	11132.03	11132.03	11132.03		
Mașini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02						
Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale	71.01.03						
Alte active fixe	71.01.30						

PREȘEDINTE,


 Ion Cilea

SITUAȚIA
Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, la data
de 31 decembrie 2011

INDICATORI			
Nr. crt.	VENITURI		
1.	Gradul de realizare al veniturilor	Venituri totale încasate (mii lei) ----- x100 Venituri totale programate (mii lei)	195734,24 -----x100 =102,02 191866,52
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii încasate (mii lei) ----- x100 Venituri proprii programate (mii lei)	44294,15 -----x100 = 102,89 43051,79
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)	44294,15 -----x 100 = 22,63 195734,24
4.	Gradul de autofinanțare	Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	6408,70 -----x100 = 3,27 195734,24
5	Venituri proprii încasate per capita	Venituri proprii încasate (încusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (lei) ----- Numărul de locuitori	44294148 ----- = 108,95 406555
6	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate	Venituri din impozite pe proprietate încasate (mii lei) -----x 100 Venituri din impozite pe proprietate programate (mii lei)	898,21 -----x100 = 113,75 789,61
7	Gradul de dependență al bugetului local față de bugetul de stat	Sume primite de la bugetul de stat (mii lei) -----x100 Total încasări (mii lei)	158962,76 ----- x100 = 81,21 195734,24
8.	Gradul de autonomie decizională	Venituri despersonalizate încasate ----- x100 Total încasări (mii lei)	111677,15 -----x100 = 57,06 195734,24

CHELTUIELI			
1.	Rigiditatea Cheltuielilor	Plăți cheltuieli de personal (mii lei) -----X 100 Total plăți (mii lei)	34069,12 -----x100 = 18,21 187119,93
2.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	155381,16 -----x100 = 83,04 187119,93
3.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	31738,78 ----- x100 = 16,96 187119,93
4.	Ponderea serviciului datoriei publice întotral plăți efectuate	Serviciul datoriei publice locale (mii lei) ----- X100 Total plăți efectuate (mii lei)	472,38 ----- x100 = 0,25 187119,93
5.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -		161932,44 - 155381,16 = 6551,28
6.	Deficitul /Excedentul secțiunii de dezvoltare - mii lei -		33801,80 - 31738,78 = 2063,02
PLĂȚI RESTANTE			
1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care: - lei -		9125622
	- sub 30 de zile		1001560
	- peste 30 de zile		5474152
	- peste 90 de zile		370675
	- peste 120 de zile		1148187
	- peste un an de zile		1131048
	- către furnizori, creditori		8213520
	- față de bugetul general consolidat		407338
	- față de salariați		504764
	- împrumuturi rambursate la scadență		-
	- dobânzi restante		-

PREȘEDINTE,

Ion Cîlea

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 527 din 17 ianuarie 2012

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumutului intern, pe perioada 01.01 – 31.12.2011

În conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12 și alin. 13 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 anul 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 pe anul 2011 a fost aprobat la un nivel total de 191866,52 mii lei, din care:

- 157552.70 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 34313.82 mii lei, pentru secțiunea de dezvoltare.

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor pe perioada 01.01 – 31.12.2011, 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 anul 2011, prezentați în situația **ANEXA A**, se referă la:

- indicatori ai veniturilor, care reflectă capacitatea de a genera venituri și 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 102,02%, adică cu 2,02% mai mare față de nivelul programat, în cifre absolute realizând-se o depășire cu 3867,72 mii lei .

2) Gradul de realizare al veniturilor proprii este de 102,89%, înregistrându-se o depășire cu 2,89%, respectiv 1242,36 mii lei, determinată în principal de încasarea în avans a veniturilor din concesiuni virate de SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea .

3) Gradul de finanțare din venituri proprii la finele anului 2011 este de numai 22,63 %, în scădere cu 0,13% față de primele 9 luni ale anului 2011. Menționăm că acest indicator arată ponderea surselor de finanțare (sume și cote defalcate din impozitul pe venit, taxe pentru utilizarea bunurilor, alte venituri), prin care sunt asigurate resursele financiare necesare pentru realizarea obiectivelor stabilite de Consiliul Județean Vâlcea.

4) Gradul de autofinanțare a crescut cu 1,8 % față de perioada 01.01. – 30.09.2011. ceea ce denotă o atentă constatare și preocupare în urmărirea încasării veniturilor proprii.

5) Veniturile proprii încasate per capita sunt în sumă de numai 108,95 lei și măsoară resursele financiare disponibile pe cap de locuitor pentru efectuarea de cheltuieli. Acest fapt arată un grad redus de acoperire a cheltuielilor din veniturile colectate din impozite, taxe, contribuții, cote defalcate din impozitul pe venit, etc, .

6) Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate este realizat în proporție de 113,75 % și reprezintă încasările din cota de 40% din impozitul pe mijloacele de transport virată de bugetele locale, și care a fost

utilizată în exclusivitate pentru lucrări de întreținere, modernizare , reabilitare și construire a drumurilor județene.

7) Gradul de dependență al bugetului local față de bugetul de stat este de 81,21 %, rezultând faptul că în continuare în structura veniturilor bugetului Consiliului Județean o pondere importantă o dețin sursele de echilibrare de la bugetul de stat.

8) Gradul de autonomie decizională de 57,06 este în sens invers gradului de autofinanțare, acesta fiind influențat de sumele defalcate din TVA pentru echilibrare.

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.

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, acestea fiind aleatorii. 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 la finele anului 2011 este de 18,21% 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 83,04%, 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 16,96% 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, rambursările efectuate din Fondul Național și Fonduri Europene și din excedentul bugetului local .

4) Serviciul datoriei publice locale înregistrează un procent de 0,25% 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 31 decembrie 2011, în cadrul secțiunii de funcționare se înregistrează un excedent de 6551,28 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 2063,02 mii lei, influențat fiind de rambursările efectuate de către Fondul Național și Fondul European de Dezvoltare Regională.

III Plăți restante

La data de 31 decembrie 2011 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 9.125.622 lei, din care :

- 1.001.560 lei, sub 30 de zile ;
- 5.474.152 lei , peste 30 de zile;
- 370.675 lei, peste 90 de zile ;
- 1.148.187 lei , peste 120 de zile
- 1.131.048 lei, peste un an de zile

Plățile restante la data de 31 decembrie 2011 reprezintă :

- 5.035.025 lei, furnizorii de investiții;
- 3.178.245 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 31 decembrie 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 furnizorilor pentru investiții, dintre acestea, 2.702.300 lei reprezintă contravaloare mijloace fixe achiziționate de la SC CET GOVORA SA; 1.201.477 lei, reprezintă lucrări executate pe DJ 676A Giulești Dozești Roșiile km. 0+000-6+000 și nedecontate către SC GHECON SRL București; 856.267 lei, reprezintă lucrări executate pe DJ 676A Giulești Dozești Roșiile, km. 8+525 – 11+800 și nedecontate către SC STRABAG SA București; 90912 lei reprezintă lucrări executate și nedecontate către SC SIEMENS SRL București la obiectivul „Modrnizarea instalației de desprăfuire electrică de la cazanul nr. 7 din CET Govora în vederea creșterii performanțelor de desprăfuire la max 50mg/Nmc la ieșirea din electrofiltre” .

În ceea ce privesc plățile restante către furnizorii de bunuri și servicii Spitalul Județean de Urgență Vâlcea înregistrează 2.966.926 lei restante

iar Spitalul de Pneumoftiziologie Constantin Anastasatu înregistrează 25.201 lei restante.

La lucrările de întreținere și reparații drumuri și poduri județene se înregistrează plăți restante în valoare de 177.924 lei.

De asemenea, precizăm că la data de 31 decembrie 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 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 – 31 decembrie 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

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 finele anului 2011, următorii indicatori economico - financiari :

- venituri totale (încasări realizate) = 109.379,72 mii lei
- plăți totale = 110.790,91 mii lei
- Deficit = 1.411,19 mii lei

Menționăm că la data de 31 decembrie 2011 din drepturile totale constatate în sumă de 124.691,20 mii lei s-au înregistrat încasări în sumă de 109.379,72 mii lei , respectiv un procent de 87,72 % , iar 2271,83 mii lei au fost stinse pe alte căi decât încasări .

Încasarea veniturilor în procent de numai 87,72% 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 31 decembrie 2011 în

contul unităților sanitare de interes județean suma totală de 86.160,50 mii lei față de un program de 99.998,02 mii lei .

Efectuarea plăților în valoare totală de 110.790,91 mii lei a fost posibilă atât ca urmare a încasărilor efective din anul 2011 cât și a disponibilităților bănești existente în sold la începutul anului 2011.

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii pentru perioada 01.01. – 31.12. 2011 este prezentat în anexa nr. 2 .

C. Execuția Bugetului împrumutului intern

Prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 66 din 30 iunie 2010 a fost aprobată contractarea unui împrumut în sumă de 32.500.000 lei, pe termen de 8 ani, din care o perioadă de grație de 2 ani, pentru realizarea de investiții de interes public județean.

Prin Hotărârea nr. 1789 din 18 noiembrie 2010, Comisia de Autorizare a Împrumuturilor Locale din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, a avizat favorabil contractarea împrumutului de către Județul Vâlcea în sumă totală de 32.500.000 lei , din care 15.543.478,24 lei să se utilizeze în anul 2011, iar diferența de 16.956.521,76 lei, în anul 2012

Astfel, până la data de 31 decembrie 2011 din creditul contractat s-au efectuat trageri în sumă totală de 11.653.740,53 lei și s-au efectuat plăți către constructori pentru obiective de investiții din infrastructura drumurilor județene în valoare totală de 11.132.029,53 lei.

Menționăm că tragerile efectuate sunt mai mici decât limita avizată de Comisia de Autorizare a Împrumuturilor Locale ca urmare a finalizării cu întârziere a procedurilor de achiziție publică a unor lucrări .

Contul de execuție a Bugetului împrumutului intern pe perioada 01.01 -31.12.2012 este prezentat în anexa nr. 3.

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

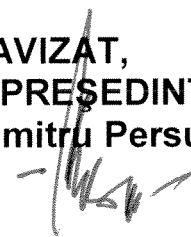
PREȘEDINTE,

Ion Cîlea



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr. 528 din 17 ianuarie 2012

AVIZAT,
VICEPREȘEDINTE,
Dumitru Persu



RAPORT DE SPECIALITATE

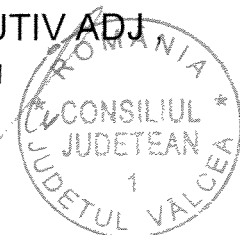
la proiectul de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumutului intern, pe perioada 01.01 – 31.12.2011

Prin expunerea de motive nr. 527 din 17 ianuarie 2012, se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumutului intern, pe perioada 01.01 – 31.12.2011.

Propunerea de aprobare a execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumutului intern, pentru perioada 01.01 – 31.12.2011, prezentată în anexele nr. 1 și 2, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea pe perioada 01.01 – 31.12.2011, prezentată în anexa A, este în conformitate cu prevederile art. 49, alin. 12 și alin.13 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare și 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 (2¹) și ale art. 76¹ 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



ROMANIA
CONSILIUL JUDEȚEAN
JUDEȚUL VÂLCEA

ȘEF SERVICIU BUGET,
IMPOZITE, TAXE
Andreea Vîrtej

