

HOTĂRÂRE

privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumuturilor interne, la data de 30 iunie 2014

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de 2014 la care participă un număr de ... consilieri județeni din numărul total de ... în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Vicepreședintelui Consiliului Județean Vâlcea cu atribuții de Președinte, înregistrată la nr.9878 din 22 decembrie 2014;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.9879 din 22 decembrie 2014, precum și avizele comisiilor de specialitate;

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 cele ale 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;

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, la data de 30 iunie 2014, potrivit anexei nr.1.

Art.2 Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, la data de 30 iunie 2014, potrivit anexei nr.2.

Art.3 Se aprobă execuția Bugetului împrumuturilor interne, la data de 31 iunie 2014, potrivit anexei nr.3.

Art.4 Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, la data de 30 iunie 2014, potrivit anexei A.

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

Art.6 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Generale Economice, precum și Administrației Județene 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 ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ...voturi împotriva și ... abțineri.

**p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE**

Gheorghe PĂSAT



**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**

Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,**

Bogdan LASTUN

Râmnicu Vâlcea

Nr. _____ din _____ 2014

MMR/1 ex.

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA
la data de 30 iunie 2014

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 30.06.2014	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 :		261,228.67	136,902.12	10,449.42	126,452.70	127,327.49	9,574.63
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		89,442.02	100,802.42	9,398.33	91,404.09	91,227.79	9,574.63
1	Impozit pe profit	01.02	0.00	84.70	84.70		0.00	84.70
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	21,151.69	20,930.35		20,930.35	20,930.35	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	35,155.00	35,010.68		35,010.68	35,010.68	0.00
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	510.00	491.59		491.59	491.59	0.00
5	Venituri din proprietate	30.02	4,003.30	11,280.17	9,282.72	1,997.45	1,821.69	9,458.48
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	0.00	8.06	4.95	3.11	2.57	5.49
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	0.00	11.09		11.09	11.09	0.00
8	Diverse venituri	36.02	670.00	545.29	25.96	519.33	519.33	25.96
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-7,872.22	-2,515.27		-2,515.27	-2,515.27	0.00
10	Încasări din rambursarea împrumutului acordat	40.02	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
11	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	35,824.25	34,955.76		34,955.76	34,955.76	0.00

B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		171,786.65	36,099.70	1,051.09	35,048.61	36,099.70	0.00
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	7,872.22	2,515.27		2,515.27	2,515.27	0.00
2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	0.00	0.59		0.59	0.59	0.00
3	Încasări din rambursarea împrumutului acordat	40.02	0.00	2,082.51		2,082.51	2,082.51	0.00
4	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	71,094.98	17,213.23	356.65	16,856.58	17,213.23	0.00
5	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	92,819.45	14,288.10	694.44	13,593.66	14,288.10	0.00

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 30.06.2014	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:		276,728.38	126,083.01	125,404.17	125,404.17	0.00	89,426.34
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		99,544.30	90,624.67	89,955.83	89,955.83	0.00	87,608.77
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	4,591.00	4,011.91	4,011.91	4,011.91	0.00	3,901.08
	- Cheltuieli de personal	10	2,951.00	2,875.22	2,875.22	2,875.22		2,873.32
	- Bunuri și servicii	20	1,432.30	1,054.33	1,054.33	1,054.33		941.54
	- Alte transferuri	55	207.70	86.22	86.22	86.22		86.22
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-3.86	-3.86	-3.86		0.00
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	726.53	692.05	692.05	692.05	0.00	691.87
	- Cheltuieli de personal	10	34.00	20.44	20.44	20.44		20.65
	- Bunuri și servicii	20	78.58	57.75	57.75	57.75		57.36
	- Fond rezervă bugetară	50	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Transferuri între unități	51	613.95	613.86	613.86	613.86		613.86
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3	Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi	55.02	2,180.25	912.43	912.43	912.43	0.00	938.12
	- Bunuri și servicii	20	350.25	346.13	346.13	346.13		349.59

	- Dobânzi	30	1,830.00	566.30	566.30	566.30		588.53
4	Apărare	60.02	132.03	125.08	125.08	125.08	0.00	101.80
	- Bunuri și servicii	20	132.03	125.08	125.08	125.08		101.80
5	Ordine Publică și Siguranță	61.02	119.12	66.34	66.34	66.34	0.00	69.96
	- Bunuri și servicii	20	119.12	66.34	66.34	66.34		69.96
6	Învățământ	65.02	9,563.09	7,788.28	7,119.44	7,119.44	0.00	7,727.42
	- Cheltuieli de personal	10	3,937.91	3,937.91	3,533.36	3,533.36		3,558.14
	- Bunuri și servicii	20	845.18	845.18	580.89	580.89		681.94
	- Asistență socială	57	4,780.00	3,008.71	3,008.71	3,008.71		3,487.34
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-3.52	-3.52	-3.52		0.00
7	Sănătate	66.02	1,695.80	192.00	192.00	192.00	0.00	192.00
	- Transferuri între unități	51	195.80	192.00	192.00	192.00		192.00
	- Alte cheltuieli	59	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Rambursări de credite	81	1,500.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
8	Cultură , Recreere și Religie	67.02	7,264.05	6,708.10	6,708.10	6,708.10	0.00	6,693.22
	- Cheltuieli de personal	10	950.00	932.66	932.66	932.66		932.52
	- Bunuri și servicii	20	180.05	157.94	157.94	157.94		141.54
	- Transferuri între unități	51	2,914.00	2,819.50	2,819.50	2,819.50		2,819.50
	- Alte cheltuieli	59	3,220.00	2,799.66	2,799.66	2,799.66		2,799.66
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-1.66	-1.66	-1.66		0.00
9	Asigurări și Asistență Socială	68.02	55,218.58	53,409.03	53,409.03	53,409.03	0.00	53,849.40
	- Cheltuieli de personal	10	13,623.48	13,449.31	13,449.31	13,449.31		13,427.87
	- Bunuri și servicii	20	6,395.10	5,575.70	5,575.70	5,575.70		5,738.42
	- Transferuri între unități	51	400.00	399.60	399.60	399.60		399.60
	- Asistență socială	57	34,800.00	34,111.29	34,111.29	34,111.29		34,283.51
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-126.87	-126.87	-126.87		0.00
10	Protecția mediului	74.02	1,000.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00
	- Rambursări de credite	81	1,000.00	200.00	200.00	200.00		0.00
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	563.45	506.00	506.00	506.00	0.00	506.00
	- Transferuri între unități	51	563.45	506.00	506.00	506.00		506.00
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
12	Transporturi	84.02	16,240.40	16,013.45	16,013.45	16,013.45	0.00	12,937.90
	- Bunuri și servicii	20	12,975.40	12,937.90	12,937.90	12,937.90		12,937.90
	- Rambursări de credite.	81	3,265.00	3,075.55	3,075.55	3,075.55		0.00

13	Alte acțiuni economice	87.02	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Rambursări de credite	81	250.00	0.00	0.00	0.00		0.00
14	Excedent/Deficit	99.02	-10,102.28			1,271.96		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		177,184.08	35,458.34	35,448.34	35,448.34	0.00	1,817.57
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	10,250.60	897.33	897.33	897.33	0.00	330.10
	- Alte transferuri	55	450.70	186.02	186.02	186.02		186.02
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	8,258.00	21.56	21.56	21.56		0.00
	- Active nefinanciare	71	1,487.90	635.75	635.75	635.75		144.08
	-Active financiare	72	54.00	54.00	54.00	54.00		0.00
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.82
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		1.82
3	Apărare	60.02	10.00	10.00	10.00	10.00	0.00	3.93
	- Active nefinanciare	71	10.00	10.00	10.00	10.00		3.93
4	Ordine Publică și Siguranță	61.02	3.20	0.00	0.00	0.00	0.00	16.18
	- Active nefinanciare	71	3.20	0.00	0.00	0.00		16.18
5	Învățământ	65.02	1,500.03	10.00	0.00	0.00	0.00	15.16
	- Alte transferuri	55	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1,490.03	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Active nefinanciare	71	10.00	10.00	0.00	0.00		15.16
	- Rambursări de credite	81	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6	Sănătate	66.02	19,342.68	5,869.84	5,869.84	5,869.84	0.00	0.00
	- Transferuri între unități (transferuri de capital)	51	82.24	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	19,260.44	5,869.84	5,869.84	5,869.84		0.00
7	Cultură , Recreere și Religie	67.02	661.08	401.64	401.64	401.64	0.00	137.08
	- Alte transferuri	55	5.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	656.08	401.64	401.64	401.64		137.08
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
8	Asigurări și Asistență Socială	68.02	331.03	34.36	34.36	34.36	0.00	262.30
	- Cheltuieli de capital	71	331.03	34.36	34.36	34.36		262.30

9	Protecția Mediului	74.02	103,886.73	26,179.70	26,179.70	26,179.70	0.00	1,051.00
	- Alte transferuri	55	1,788.00	1,051.00	1,051.00	1,051.00		1,051.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	102,098.73	25,128.70	25,128.70	25,128.70		0.00
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
10	Combustibili și energie	81.02	8,144.64	2.62	2.62	2.62	0.00	0.00
	- Active nefinanciare	71	8,144.64	2.62	2.62	2.62		0.00
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	265.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	265.48	0.00	0.00	0.00		0.00
12	Transporturi	84.02	27,196.61	1,963.91	1,963.91	1,963.91	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	26,075.19	1,395.29	1,395.29	1,395.29		0.00
	- Active nefinanciare	71	1,121.42	568.62	568.62	568.62		0.00
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
13	Alte acțiuni economice	87.02	5,592.00	88.94	88.94	88.94	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5,592.00	88.94	88.94	88.94		0.00
14	Excedent/Deficit	99.02	-5,397.43			651.36		

Pt. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,
Gheorghe Păsat



CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE
PARȚIAL SAU INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, la data de 30 iunie 2014

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 30.06. 2014	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 :		73,180.81	75,104.38	12,130.35	62,974.03	65,238.68	9,865.70
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		71,266.74	74,282.18	12,130.35	62,151.83	64,416.48	9,865.70
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05	4.00	65.34	17.91	47.43	47.47	17.87
2	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.10	62,364.93	64,959.95	12,112.44	52,847.51	55,338.90	9,621.05
	- Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	160.00	116.82	0.00	116.82	116.82	0.00
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	1,092.64	1,195.25	297.12	898.13	902.20	293.05
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	306.00	244.12	0.00	244.12	244.12	0.00
	- Venituri din valorificarea produselor obținute din activitatea proprie sau anexă	33.10.16	10.00	0.09	0.00	0.09	0.09	0.00
	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	120.50	107.32	12.54	94.78	82.31	25.01
	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	57,739.67	60,335.12	11,452.68	48,882.44	51,662.76	8,672.36

	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	286.50	171.70	0.00	171.70	171.70	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	40.00	28.35	0.00	28.35	28.35	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	947.65	1,022.00	0.00	1,022.00	1,022.00	0.00
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	1,661.97	1,739.18	350.10	1,389.08	1,108.55	630.63
2	Diverse venituri	36.10	42.78	2.60	0.00	2.60	0.07	2.53
3	Donații și sponsorizări	37.10.01	251.34	232.55	0.00	232.55	8.30	224.25
4	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10.03	-1,387.06	-760.92	0.00	-760.92	-760.92	0.00
5	Subvenții de la bugetul de stat	42.10	3,925.34	4,976.84	0.00	4,976.84	4,976.84	0.00
6	Subvenții de la alte administrații	43.10	6,065.41	4,805.82	0.00	4,805.82	4,805.82	0.00
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		1,914.07	822.20	0.00	822.20	822.20	0.00
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10	1387.06	760.92	0.00	760.92	760.92	0.00
2	Subvenții de la alte administrații	43.10	82.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Sume FEN Postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.10	444.77	61.28	0.00	61.28	61.28	0.00

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 31.03. 2014	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:		72,554.03	69,811.45	74,159.46	64,905.52	9,253.94	64,077.24

A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		70,657.40	68,161.32	73,409.15	64,168.64	9,240.51	62,901.92
1	Alte Servicii Publice generale	54.10	417.97	375.66	375.66	375.66	0.00	376.45
	- Cheltuieli de personal	10	284.47	263.29	263.29	263.29		266.45
	- Bunuri și servicii	20	133.50	112.37	112.37	112.37		110.00
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	907.74	720.99	720.99	719.55	1.44	767.44
	- Cheltuieli de personal	10	718.83	670.63	670.63	670.63		672.49
	- Bunuri și servicii	20	188.91	52.87	52.87	51.43	1.44	94.95
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.51	-2.51	-2.51		0.00
3	Sănătate	66.10	64,518.77	62,724.07	68,122.04	58,882.97	9,239.07	57,606.34
	- Cheltuieli de personal	10	38,644.34	37,812.70	37,359.32	37,359.32		37,379.24
	- Bunuri și servicii	20	25,850.93	24,908.78	30,760.13	21,521.06	9,239.07	20,211.02
	- Alte cheltuieli	59	23.50	14.03	14.03	14.03		16.08
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-11.44	-11.44	-11.44		0.00
8	Cultură , Recreere și Religie	67.10	3,356.70	3,063.12	2,989.42	2,989.42	0.00	3,013.17
	- Cheltuieli de personal	10	2,143.40	1,979.61	1,941.53	1,941.53		1,932.08
	- Bunuri și servicii	20	1,213.30	1,085.57	1,049.95	1,049.95		1,081.09
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.06	-2.06	-2.06		0.00
9	Asigurări și Asistență Socială	68.10	676.00	557.21	557.21	557.21	0.00	534.77
	- Cheltuieli de personal	10	409.00	354.10	354.10	354.10		347.09
	- Bunuri și servicii	20	267.00	203.11	203.11	203.11		187.68
10	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.10	780.22	720.27	643.83	643.83	0.00	603.75
	- Cheltuieli de personal	10	529.65	493.67	484.76	484.76		460.13
	- Bunuri și servicii	20	250.57	226.60	159.07	159.07		143.62
12	Excedent	99.10	609.34			247.84		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		1,896.63	1,650.13	750.31	736.88	13.43	1,175.32
1	Alte Servicii Publice generale	54.10	2,617.22	0.00	0.00	0.00	0.00	12.52
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		12.52
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	2,617.22	0.00	0.00	0.00	0.00	7.97
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		7.97
3	Sănătate	66.10	1,830.63	1,637.85	738.03	724.60	13.43	1,081.49

	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare	56	786.59	786.59	13.43	0.00	13.43	0.00
	- Active nefinanciare	71	1,044.04	851.26	724.60	724.60		1,081.49
4	Cultură , Recreere și Religie	67.10	36.00	10.28	10.28	10.28	0.00	52.18
	- Active nefinanciare	71	36.00	10.28	10.28	10.28		52.18
5	Asigurări și asistență socială	68.02	30.00	2.00	2.00	2.00	0.00	12.78
	- Active nefinanciare	71	30.00	2.00	2.00	2.00		12.78
6	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.10	17.44	0.00	0.00	0.00	0.00	8.38
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		8.38
7	Excedent/Deficit	99.10	17.44			85.32		

Pt. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,
Gheorghe Păsat



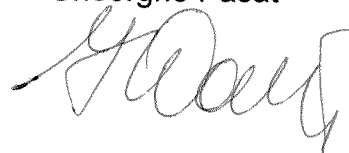
CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI IMPRUMUTURILOR INTERNE
la data de 30 iunie 2014

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 30.06.2014	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:		31955.00	6507.95	6507.95	6507.95	0.00	0.00
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		31955.00	6507.95	6507.95	6507.95	0.00	0.00
1	Învățământ	65.07	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	500.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2	Sănătate	66.07	4900.00	3632.64	3632.64	3632.64	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	4900.00	3632.64	3632.64	3632.64		0.00
3	Cultură, recreere și religie	67.07	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	500.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4	Protecția mediului	74.07	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5000.00	0.00	0.00	0.00		0.00

5	Transporturi	84.07	10105.00	591.67	591.67	591.67	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	600.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Cheltuieli de capital	70	9505.00	591.67	591.67	591.67		0.00
2	Alte acțiuni economice	87.07	10950.00	2283.64	2283.64	2283.64	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	10950.00	2283.64	2283.64	2283.64	0.00	0.00

PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,
Gheorghe Păsat



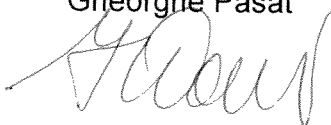
SITUAȚIA
Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, la data
de 30 iunie 2014

INDICATORI			
Nr. crt.	VENITURI		
1.	Gradul de realizare al veniturilor	Venituri totale încasate (mii lei) ----- x100 Venituri totale programate (mii lei)	127327,50 -----x100 = 48,74 261228,67
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii încasate (mii lei) ----- x100 Venituri proprii programate (mii lei)	2377,21 -----x100 = 90,28 26334,99
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)	23777,21 -----x 100 = 18,67 127327,50
4.	Gradul de autofinanțare	Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	2846,86 -----x100 = 2,23 127327,50
5.	Gradul de autonomie decizională	Venituri despersonalizate încasate ----- x100 Total încasări (mii lei)	29042,21 -----x100 = 22,81 127327,50
6.	Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	Încasări 6 luni an (t-1) (mii lei) ----- Încasări an (t-1) (mii lei)	560,36 ----- = 0,62 897,24
7.	Estimatul anual din venituri fiscale locale	Încasări 6 luni an (t) (mii lei) ----- Coeficient de realizare a veniturilor fiscale	491,59 ----- = 792,89 0,62

CHELTUIELI			
1.	Rigiditatea Cheltuielilor	Plăți cheltuieli de personal (mii lei) -----X 100 Total plăți (mii lei)	20810,98 -----x100 = 16,60 125404,18
2.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	89955,84 -----x100 = 71,73 125404,18
3.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	35448,34 ----- x100 = 28,27 125404,18
4.	Ponderea serviciului datoriei publice în total plăți efectuate	Serviciul datoriei publice locale (mii lei) ----- X100 Total plăți efectuate (mii lei)	4187,98 ----- x100 = 3,34 125404,18
5.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -		+1271,96
6.	Deficitul /Excedentul secțiunii de dezvoltare - mii lei -		+651,36
PLĂȚI RESTANTE			
1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care: - lei -		2.334.935
	- sub 30 de zile		1.621.507
	- peste 30 de zile		710.700
	- peste 90 de zile		0
	- peste 120 de zile		2.728
	- peste un an de zile		0
	- către furnizori, creditor		2.334.935
	- față de bugetul general consolidat		0
	- față de salariați		0
	- împrumuturi rambursate la scadență		0
	- dobânzi restante		0

Pt. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 9878 din 22 decembrie 2014

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 împrumuturilor interne la data de 30 iunie 2014

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;
- diferența dintre tragerile autorizate în anul 2014 și suma dintre plățile efectuate și plățile restante să fie mai mare decât zero.

A. Execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, la data de 30 iunie 2014

Bugetul propriu al județului Vâlcea – document previzional care estimează mărimea indicatorilor, a fost aprobat la partea de venituri, pe semestrul I, a.c. la un nivel total de 261.228,67 mii lei din care:

- 89.442,02 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 171.786,65 mii lei, pentru secțiunea de dezvoltare,

Iar la partea de cheltuieli a fost aprobat la suma totală de 276.674,38 mii lei, din care :

- 99.490,30 mii lei, cheltuieli ale secțiunii de funcționare;
- 177.184,08 mii lei, cheltuieli ale secțiunii de dezvoltare.

Repartizarea veniturilor și cheltuielilor în semestrul I 2014, 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.

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 analizarea principalilor indicatori economico - financiari privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, la data de 30 iunie 2014.

Situația principalilor indicatori economico – financiari pe semestrul I, a.c., prezentată în anexa A, este următoarea :

I. Indicatori ai veniturilor:

1) Gradul de realizare al veniturilor totale a fost influențat în principal de veniturile secțiunii de funcționare, unde gradul de încasare al acestora este de 101,99% .

2) Gradul de realizare al veniturilor proprii este de 90,28% înregistrându-se o nerealizare de 9,72 procente față de nivelul previzionat pentru perioada 01.01.2014- 30.06.2014.

3) Gradul de finanțare din venituri proprii este de 18,67%, în creștere cu 8,67 procente față de situația înregistrată la data de 31 martie 2014 .

Preocuparea permanentă pentru urmărirea și colectarea veniturilor proprii a condus la creșterea gradului de finanțare a chetuielilor din veniturile proprii.

De asemenea, acest indicator arată ponderea veniturilor proprii în totalul veniturilor încasate (sumele și cotele defalcate din impozitul pe venit, respectiv 11,25% și 18,5%, colectate la nivelul județului precum și impozitele și taxele locale), prin care sunt asigurate resursele financiare necesare pentru realizarea obiectivelor stabilite de Consiliul Județean Vâlcea, în semestrul I a.c.

4) Gradul de autofinanțare este de 2,23%, în creștere cu 1,31 procente față de situația înregistrată la data de 31 martie 2014. Deși prezintă o ușoară creștere, acesta este foarte mic, ceea ce denotă o autonomie financiară redusă, determinată fiind de numărul redus al impozitelor și taxelor locale ce se încasează în bugetul propriu al județului, ca urmare a competenței limitate a consiliului județean de a stabili impozite, taxe, tarife.

5) Gradul de autonomie decizională de 22,81% este influențat de sumele defalcate din TVA pentru echilibrare aprobate prin Legea bugetului de stat pe anul 2014, nr. 356/2013.

6) Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în semestrul I 2013 față de totalul veniturilor fiscale încasate în anul 2013 de numai 0,62 este influențat de nivelul impozitului pe profit încasat de la agenții economici din subordinea consiliului județean, de nivelul sumelor încasate din cota de 40% din impozitul pe mijloacele de transport, virată de consiliile locale ale comunelor, orașelor și municipiilor din județ, precum și de sumele reprezentând contravaloarea certificatelor de urbanism și a autorizațiilor de construire emise de Președintele Consiliului Județean Vâlcea cu avizul primarilor, cât și de sumele aferente licențelor de traseu prin curse regulate speciale.

7) Având în vedere coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în semestrul I 2013, se estimează că în anul 2014 din această categorie de venituri se va încasa suma de 792,89 mii lei.

Din analiza indicatorilor de venituri se constată că, județul Vâlcea, ca unitate administrativ teritorială, 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 de 16,60% indică gradul de flexibilitate pe care Consiliul Județean Vâlcea îl deține în alocarea resurselor pentru plata salariilor personalului propriu și din instituțiile publice finanțate din Bugetul propriu al județului Vâlcea.

2) Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți este de 71,73%, ceea ce înseamnă că au fost respectate prevederile art. 49, alin 9 din Legea nr. 273/2006, cu modificările ulterioare, asigurându-se cu prioritate efectuarea cheltuielilor secțiunii de funcționare.

3) În totalul plăților efectuate la data de 30 iunie 2014, cele aferente secțiunii de dezvoltare dețin o pondere de 28,27%

4) Serviciul datoriei publice locale este de 3,34% în totalul plăților efectuate și reprezintă :

- 371.194,86 lei, rambursări la rata de capital aferentă împrumutului contractat cu Trezoreria Statului;

- 200.000 lei, rambursări la rata de capital aferentă împrumutului contractat cu CEC BANK;

- 2.704.352,88 lei, rambursări la rata de capital aferentă împrumutului contractat cu RAIFFEISEN BANK;

- 912.435,59 lei, dobânzi și comisioane.

La data de 30 iunie 2014, la secțiunea de funcționare s-a înregistrat un excedent de 1.271,96 mii lei, determinat fiind de economiile efectuate la cheltuielile cu bunuri și servicii, dobânzii și comisioane și la cheltuieli de personal.

În ceea ce privește secțiunea de dezvoltare, aceasta se înscrie la data de 30 iunie 2014 cu un excedent de 651,36 mii lei, influențat de decontarea cererilor de rambursare de către Fondul Național, Fondul European de Dezvoltare Regională și Fondul de Coeziune.

III Plăți restante

La data de 30 iunie 2014 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 2.334.935 lei din care :

- 1.621.507 lei, sub 30 de zile , din acestea :

- 1.488.568 lei, sunt aferente secțiunii de funcționare;

- 132.939 lei, sunt aferente secțiunii de dezvoltare;

- 710.700 lei , peste 30 de zile, din acestea :

- 692.928 lei, sunt aferente secțiunii de funcționare;

- 17.772 lei, sunt aferente secțiunii de dezvoltare;

- 2.728 lei, peste 120 de zile înregistrate pe secțiunea de dezvoltare;

În structură, plățile restante se prezintă astfel:

a) 179.905 lei , sunt datorii ale bugetului local, și din acestea :

- 153.439 lei, reprezintă datorii către furnizorii de lucrări de investiții finanțate din bugetul local și din fonduri nerambursabile;

- 26.466 lei, reprezintă datorii către furnizorii de utilități, bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare.

b) 2.155.030 lei, sunt datorii ale instituțiilor finanțate parțial sau integral din venituri proprii. În totalul acestora ponderea o reprezintă datorii Spitalului Județean de Urgență Vâlcea (2.019364 lei) și ale Spitalului de Pneumoftiziologie „Constantin Anastasatu” Mihăești (55.120 lei), către furnizorii de utilități, bunuri și servicii pentru întreținere și

funcționare, hrană, medicamente, materiale sanitare, reactivi, dezinfectanți, etc.

La data de 30 iunie 2014 nu se înregistrează restanțe la rambursările privind ratele de capital și nici la dobânzile și comisioanele aferente împrumuturilor contractate.

B. Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, la data de 31 martie 2014

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 2014, următorii indicatori economici financiari :

- venituri totale (încasări realizate) = 65.238,68 mii lei
- plăți totale = 64.905,52 mii lei
- excedent = 333,16 mii lei

La data de 30 iunie 2014 din drepturile constatate în sumă de 75.104,38 mii lei s-au înregistrat încasări în valoare de 65.238,68 mii lei, respectiv un procent de 86.90 %, înregistrându-se o creștere față de trimestrul I 2014 de 11,61% .

Încasarea veniturilor în procentul menționat a fost influențată în principal de onorarea parțială a contractelor încheiate cu Casa de Asigurări de Sănătate Vâlcea, care a virat până la finele semestrului I în conturile unităților sanitare cu paturi de interes județean suma totală de 51.662,76 mii lei față de drepturile constatate de 60.335,12 mii lei, respectiv un procent de 85,63%.

Efectuarea plăților în valoare totală de 64.905,22 mii lei a fost posibilă atât ca urmare a încasărilor din serviciile prestate, cât și a disponibilităților bănești existente în sold la începutul trimestrului II 2014.

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii pentru semestrul I 2014, este prezentat în anexa nr. 2.

C. Execuția Bugetului împrumuturilor interne la data de 30 iunie 2014

1. La data de 30 iunie 2014 împrumuturile interne contractate de Consiliul Județean Vâlcea de la CEC BANK sub forma unor linii de credite pentru investiții însumează 31.955,0 mii lei, din care :

- 22.450.000, lei reprezintă linie de credite pentru investiții pentru proiecte finanțate din fonduri europene;

- 9.505.000 lei, reprezintă linie de credit pentru realizarea unor obiective de investiții de interes județean din infrastructura rutieră, finanțate din bugetul propriu al județului Vâlcea .

Din linia de credit de 22.450.000 lei au fost trase și utilizate credite în sumă totală de 8.393.829,88 lei, din care pe perioada 01.01 - 30.06.2014 s-a tras și s-a utilizat suma de 5.916.284,14 lei, după cum urmează :

- 3.632.641,18 lei, pentru finanțarea proiectului „Reabilitarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea”;

- 2.283.642,96 lei, pentru finanțarea proiectului „Mirajul Oltului – Extinderea infrastructurii turistice de agrement a stațiunii Călimănești Căciulata” .

De asemenea în perioada 01.01. – 30.06.2014 din linia de credit în valoare de 9.505.000 lei, s-a tras și s-a utilizat suma de 591.671,63 lei pentru decontarea lucrărilor executate la obiectivul de investiții „Reabilitare și modernizare DJ 643 limită județul Olt, Laloșu - Făurești – Gănești, km 52+400 – 78+490 , județ Vâlcea” .

Contul de execuție a Bugetului împrumuturilor interne pe perioada 01.01 -30.06.2014 este prezentat în anexa nr. 3.

Față de cele prezentate, vă propun analizarea proiectului de hotărâre în vederea adoptării acestuia .

**Pt. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,**

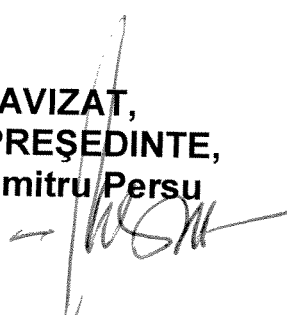
Gheorghe Păsat



MVMV/1

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ
Nr.9879 din 22 decembrie 2014**

**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 împrumuturilor interne la data de 30 iunie 2014

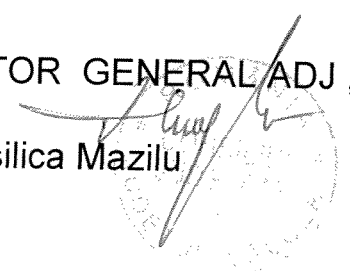
Prin expunerea de motive nr. 9878 din 22 decembrie 2014, se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumuturilor interne la data de 30 iunie 2014 .

Propunerea de aprobare a execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumuturilor interne la data de 30 iunie 2014 prezentată în anexele nr. 1, 2 și 3, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea la data de 30 iunie 2014 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, 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 GENERAL ADJ ,

Vasilica Mazilu



ȘEF SERVICIU BUGET,
IMPOZITE, TAXE
Constantin Rizea

