

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, pe perioada 01.01 – 31.12.2015

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de _____ 2016 la care participă un număr de ... consilieri județeni din numărul total de 31 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.1458 din 29 ianuarie 2016;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.1459 din 29 ianuarie 2016, 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 31 decembrie 2015, potrivit anexei nr.1.

Art.2 Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, la data de 31 decembrie 2015, potrivit anexei nr.2.

Art.3 Se aprobă execuția Bugetului împrumuturilor interne, la data de 31 decembrie 2015, potrivit anexei nr.3.

Art.4 Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, la data de 31 decembrie 2015, 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 și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.

p. PREȘEDINTE
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe PASAT

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,


Constantin DIRINEA

AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,

Bogdan LASTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. _____ din _____ 2016
PCM/1 ex.

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA
la data de 31 decembrie 2015

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare pe anul 2015	Drepturi constatate			Încasări realizate pe anul 2015	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 :		711 456.11	790 873.45	11 991.72	778 881.73	517 632.72	273 218.80
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		225 212.06	245 227.69	11 991.72	233 235.97	222 984.87	22 220.89
1	Impozit pe profit	01.02	0.00	84.70	84.70	0.00	0.00	84.70
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	49 366.00	49 593.09		49 593.09	49 593.09	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	110 810.80	109 523.43		109 523.43	109 523.43	0.00
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	1 072.10	1 218.50		1 218.50	1 218.50	0.00
5	Venituri din proprietate	30.02	2 283.76	22 461.12	11 879.92	10 581.20	303.00	22 136.19
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	14.80	15.77	1.14	14.63	15.77	
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	1.50	1.55		1.55	1.55	0.00
8	Diverse venituri	36.02	940.50	976.35	25.96	950.39	976.35	0.00
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-27 809.40	-26 899.24		-26 899.24	-26 899.24	0.00
10	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	88 532.00	88 252.42		88 252.42	88 252.42	0.00

11	Subvenții de la alte administrații	43.02	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		486 244.05	545 645.76	0.00	545 645.76	294 647.85	250 997.91
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	27 809.40	26 899.24		26 899.24	26 899.24	0.00
2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	0.00	3.20		3.20	3.20	0.00
3	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	192 261.40	342 981.81		342 981.81	131 897.15	211 084.66
4	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	266 173.25	175 761.51		175 761.51	135 848.26	39 913.25

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare pe anul 2015	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate pe anul 2015	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		742 810.13	742 540.16	511 297.29	511 297.29	0.00	203 748.06
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		225 212.06	224 966.64	210 248.59	210 248.59	0.00	194 651.30
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	9 170.88	9 142.37	7 928.41	7 928.41	0.00	7 979.23
	- Cheltuieli de personal	10	6 209.00	6 209.00	6 183.77	6 183.77		6 279.36
	- Bunuri și servicii	20	2 571.88	2 571.88	1 384.63	1 384.63		1 311.35
	- Alte transferuri	55	390.00	390.00	388.52	388.52		388.52
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-28.51	-28.51	-28.51		0.00
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	3 731.24	3 731.24	2 680.38	2 680.38	0.00	2 585.45
	- Cheltuieli de personal	10	83.16	83.16	82.69	82.69		78.73
	- Bunuri și servicii	20	291.88	291.88	263.65	263.65		172.68
	- Transferuri între unități	51	3 356.20	3 356.20	2 334.04	2 334.04		2 334.04
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3	Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi	55.02	2 754.89	2 754.89	1 770.60	1 770.60	0.00	1 650.71
	- Bunuri și servicii	20	561.00	561.00	452.72	452.72		460.87

	- Dobânzi	30	2 193.89	2 193.89	1 317.88	1 317.88		1 189.84
4	Apărare	60.02	286.00	281.43	279.54	279.54	0.00	285.62
	- Bunuri și servicii	20	286.00	286.00	284.11	284.11		285.62
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-4.57	-4.57	-4.57		
5	Ordine Publică și Siguranță	61.02	300.00	300.00	278.84	278.84	0.00	209.29
	- Bunuri și servicii	20	300.00	300.00	278.84	278.84		209.29
6	Învățământ	65.02	18 596.26	18 585.34	17 906.04	17 906.04	0.00	17 588.17
	- Cheltuieli de personal	10	8 030.26	8 030.26	7 919.27	7 919.27		7 897.68
	- Bunuri și servicii	20	1 880.00	1 880.00	1 821.94	1 821.94		1 563.75
	- Transferuri între unități	51	1 000.00	1 000.00	978.69	978.69		978.68
	- Asistență socială	57	7 686.00	7 686.00	7 197.06	7 197.06		7 148.06
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-10.92	-10.92	-10.92		
7	Sănătate	66.02	5 000.11	5 000.11	4 714.43	4 714.43	0.00	565.44
	- Transferuri între unități	51	576.00	576.00	565.44	565.44		565.44
	- Rambursări de credite.	81	4 424.11	4 424.11	4 148.99	4 148.99		
	- Plăți din anii precedenți	85		0.00	0.00	0.00		
8	Cultură , Recreere și Religie	67.02	13 590.12	13 573.73	13 164.93	13 164.93	0.00	13 122.72
	- Cheltuieli de personal	10	1 880.00	1 880.00	1 873.57	1 873.57		1 910.07
	- Bunuri și servicii	20	450.12	450.12	430.13	430.13		335.03
	- Transferuri între unități	51	5 689.00	5 689.00	5 571.15	5 571.15		5 571.15
	- Alte cheltuieli	59	5 571.00	5 571.00	5 306.47	5 306.47		5 306.47
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-16.39	-16.39	-16.39		
9	Asigurări și Asistență Socială	68.02	129 862.56	129 677.53	128 801.93	128 801.93	0.00	129 226.46
	- Cheltuieli de personal	10	28 401.70	28 401.70	28 249.90	28 249.90		29 311.03
	- Bunuri și servicii	20	13 550.86	13 550.86	13 024.05	13 024.05		10 887.46
	- Transferuri între unități	51	804.00	804.00	799.76	799.76		799.75
	- Asistență socială	57	87 106.00	87 106.00	86 913.25	86 913.25		88 228.22
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-185.03	-185.03	-185.03		
10	Protecția mediului	74.02	2 818.00	2 818.00	2 364.72	2 364.72	0.00	0.00
	- Rambursări de credite.	81	2 818.00	2 818.00	2 364.72	2 364.72		
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	1 354.00	1 354.00	1 259.71	1 259.71	0.00	1 259.71
	- Transferuri între unități	51	1 354.00	1 354.00	1 259.71	1 259.71		1 259.71
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		

12	Transporturi	84.02	32 600.00	32 600.00	24 100.82	24 100.82	0.00	20 178.50
	- Bunuri și servicii	20	26 694.00	26 694.00	18 385.85	18 385.85		20 178.50
	- Rambursări de credite.	81	5 906.00	5 906.00	5 714.97	5 714.97		
13	Alte acțiuni economice	87.02	5 148.00	5 148.00	4 998.24	4 998.24	0.00	0.00
	- Rambursări de credite.	81	5 148.00	5 148.00	4 998.24	4 998.24		
14	Excedent/Deficit	99.02	0.00			12 736.28		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		517 598.07	517 573.52	301 048.70	301 048.70	0.00	9 096.76
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	19 815.02	19 815.02	9 676.34	9 676.34	0.00	7 587.76
	- Alte transferuri	55	2 048.12	2 048.12	1 790.26	1 790.26		1 790.26
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	15 574.47	15 574.47	6 609.24	6 609.24		1 217.43
	- Active nefinanciare	71	1 692.43	1 692.43	776.84	776.84		4 580.07
	-Active financiare	72	500.00	500.00	500.00	500.00		
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	11.50	11.50	11.44	11.44	0.00	1.31
	- Active nefinanciare	71	11.50	11.50	11.44	11.44		1.31
3	Apărare	60.02	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	8.72
	- Active nefinanciare	71	65.00	65.00	0.00	0.00		8.72
4	Ordine Publică și Siguranță	61.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	Învățământ	65.02	1 707.86	1 707.81	393.84	393.84	0.00	0.00
	- Alte transferuri	55	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1 707.86	1 707.86	393.89	393.89		
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-0.05	-0.05	-0.05		
6	Sănătate	66.02	51 018.14	51 018.14	29 053.62	29 053.62	0.00	150.44
	- Transferuri între unități (transferuri de capital)	51	1 384.52	1 384.52	150.44	150.44		150.44
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	47 327.73	47 327.73	27 209.32	27 209.32		
	- Active nefinanciare	71	2 305.89	2 305.89	1 693.86	1 693.86		
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		

7	Cultură , Recreere și Religie	67.02	481.53	457.03	193.76	193.76	0.00	206.10
	- Alte ransferuri	55	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	481.53	481.53	218.26	218.26		202.06
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		4.04
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-24.50	-24.50	-24.50		
8	Asigurări și Asistență Socială	68.02	283.84	283.84	281.51	281.51	0.00	600.23
	- Active nefinanciare	71	283.84	283.84	281.51	281.51		600.23
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		
9	Protecția Mediului	74.02	349 784.16	349 784.16	199 446.35	199 446.35	0.00	9.00
	- Alte transferuri	55	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00		
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	346 784.16	346 784.16	199 446.35	199 446.35		9.00
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		
10	Combustibil și energie	81	600.00	600.00	2.80	2.80	0.00	0.00
	- Active nefinanciare	71	600.00	600.00	2.80	2.80		0.00
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	224.92	224.92	14.71	14.71	0.00	0.00
	- Active nefinanciare	71	224.92	224.92	14.71	14.71		
12	Transporturi	84.02	81 447.96	81 447.96	59 385.95	59 385.95	0.00	529.10
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	65 205.75	65 205.75	52 010.70	52 010.70		
	- Active nefinanciare	71	16 242.21	16 242.21	7 375.25	7 375.25		529.10
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		
13	Alte acțiuni economice	87.02	12 158.14	12 158.14	2 588.38	2 588.38	0.00	4.10
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	12 158.14	12 158.14	2 588.38	2 588.38		4.10
14	Excedent/Deficit	99.02	-31 354.02			-6 400.85		

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE
PARȚIAL SAU INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, la data de 31 decembrie 2015

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare pe anul 2015	Drepturi constatate			Încasări realizate pe anul 2015	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 :		144 698.76	140 069.82	9 171.33	130 898.49	131 173.10	8 896.72
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		143 579.49	139 464.69	9 171.33	130 293.36	130 567.97	8 896.72
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05	5.00	66.81	36.81	30.00	63.72	3.09
2	Venituri din dobânzi	31.10.03	0.30	0.30		0.30	0.30	
3	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.10	134 825.94	130 805.08	9 134.52	121 670.56	121 911.45	8 893.63
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	2 176.80	1 976.46	276.46	1 700.00	1 935.31	41.15
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	450.00	420.46	0.00	420.46	420.46	0.00
	- Venituri din valorificarea produselor obținute din activitatea proprie sau anexă	33.10.16	5.00	0.00			0.00	0.00
	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	208.00	210.50	13.50	197.00	206.40	4.10
	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	113 166.15	102 162.59		102 162.59	102 162.59	0.00

	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	9 507.25	9 316.15		9 316.15	9 316.15	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	3 559.00	11 645.54	8 520.54	3 125.00	3 122.08	8 523.46
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	2 005.00	2 005.00		2 005.00	2 005.00	0.00
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	3 748.74	3 068.38	324.02	2 744.36	2 743.46	324.92
4	- Diverse venituri	36.10.50	3.00	0.00			0.00	0.00
5	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10.03	-909.75	-451.20		-451.20	-451.20	0.00
6	- Alte transferuri voluntare	37.10.50		0.00				0.00
7	Subvenții de la alte administrații	43.10	9 655.00	9 043.70		9 043.70	9 043.70	0.00
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		1 119.27	605.13	0.00	605.13	605.13	0.00
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10	909.75	451.20		451.20	451.20	0.00
2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.10.01	0.00	0.00	0.00	3.49	3.49	
3	Subvenții de la alte administrații	43.10	209.52	150.44		150.44	150.44	0.00

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare pe anul 2015	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate pe anul 2015	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		145 247.74	145 109.54	130 998.70	130 998.70	0.00	136 114.60
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		143 579.49	143 441.29	130 422.30	130 422.30	0.00	134 146.41

1	Alte Servicii Publice Generale	54.10	1 152.00	1 152.00	767.13	767.13	0.00	766.92
	- Cheltuieli de personal	10	577.00	577.00	555.02	555.02		559.58
	- Bunuri și servicii	20	575.00	575.00	212.11	212.11		207.34
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	1 702.40	1 696.85	1 600.82	1 600.82	0.00	1 648.13
	- Cheltuieli de personal	10	1 500.00	1 500.00	1 465.19	1 465.19		1 506.20
	- Bunuri și servicii	20	202.40	202.40	141.18	141.18		141.93
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-5.55	-5.55	-5.55		
3	Sănătate	66.10	131 416.89	131 299.92	119 219.24	119 219.24	0.00	123 022.27
	- Cheltuieli de personal	10	77 911.19	77 911.19	77 775.13	77 775.13		79 295.48
	- Bunuri și servicii	20	53 467.93	53 467.93	41 537.38	41 537.38		43 703.09
	Burse	59	37.77	37.77	23.70	23.70		23.70
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-116.97	-116.97	-116.97		0.00
4	Cultură , Recreere și Religie	67.10	6 308.70	6 296.56	6 114.45	6 114.45	0.00	6 024.00
	- Cheltuieli de personal	10	4 139.19	4 139.19	4 072.99	4 072.99		4 158.93
	- Bunuri și servicii	20	2 169.51	2 169.51	2 053.60	2 053.60		1 865.07
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-12.14	-12.14	-12.14		
5	Asigurări și Asistență Socială	68.10	1 243.80	1 240.26	1 213.62	1 213.62	0.00	1 310.73
	- Cheltuieli de personal	10	872.00	872.00	869.80	869.80		908.35
	- Bunuri și servicii	20	371.80	371.80	347.36	347.36		402.38
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-3.54	-3.54	-3.54		
6	Agricultură , Silvicultură , Piscicultură și Vânătoare	83.10	1 755.70	1 755.70	1 507.04	1 507.04	0.00	1 374.36
	- Cheltuieli de personal	10	1 221.00	1 221.00	1 176.09	1 176.09		1 193.03
	- Bunuri și servicii	20	534.70	534.70	330.95	330.95		181.33
7	Excedent	99.10	0.00			145.67		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		1 668.25	1 668.25	576.40	576.40	0.00	1 968.19
1	Alte Servicii Publice Generale	54.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.80
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.80
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.94
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.94
3	Sănătate	66.10	1 423.75	1 423.75	363.33	363.33	0.00	1 516.41
	-Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56						53.73

	- Cheltuieli de capital	70	1 423.75	1 423.75	363.33	363.33	0.00	1 462.68
4	Cultură , Recreere și Religie	67.02	158.30	158.30	128.89	128.89	0.00	299.14
	- Cheltuieli de capital	70	158.30	158.30	128.89	128.89		299.14
5	Asigurări și Asistență Socială	68.02	10.20	10.20	10.09	10.09	0.00	22.94
	- Cheltuieli de capital	70	10.20	10.20	10.09	10.09		22.94
6	Agricultură,Silvicultură, Piscicultură și Vânătoare	83.10	76.00	76.00	74.09	74.09	0.00	99.96
	- Cheltuieli de capital	70	76.00	76.00	74.09	74.09		99.96
7	Excedent/Deficit	99.10	-548.98			28.73		

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe Păsat

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI IMPRUMUTURILOR INTERNE
la data de 31 decembrie 2015

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare pe anul 2015	Drepturi constatate			Încasări realizate pe anul 2015	Drepturi constatate de încasat
				Total, din care:	din anii precedenți	din anul curent		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CREDITE INTERNE		62 060.27	62 060.27	0.00	62 060.27	38 581.28	23 478.99
1	Sume aferente creditelor interne	41070201	28 363.58	28 363.58	0.00	28 363.58	4 884.59	23 478.99
2	Sume aferente împrumuturilor contractate cf. OUG nr. 2/2015 pt. finanțarea cheltuielilor aflate în sarcina unităților administrativ teritoriale	41070202	33 696.69	33 696.69	0.00	33 696.69	33 696.69	0.00
Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare pe anul 2015	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate pe anul 2015	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		62 060.27	62 060.27	30 201.00	30 201.01	0.00	2.16
1	Autorități publice și acțiuni externe	51.07	67.77	67.77	4.89	4.89	0.00	2.16
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56.00	67.77	67.77	4.89	4.89	0.00	2.16

1	Învățământ	65.07	519.65	519.65	19.65	19.65	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	519.65	519.65	19.65	19.65	0.00	
2	Sănătate	66.07	5 802.09	5 802.09	823.96	823.96	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5 802.09	5 802.09	823.96	823.96	0.00	
3	Cultură , recreere și religie	67.07	507.04	507.04	7.04	7.04	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	507.04	507.04	7.04	7.04	0.00	
4	Protecția mediului	74.07	27 918.20	27 918.20	17 565.99	17 565.99	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	27 918.20	27 918.20	17 565.99	17 565.99	0.00	
5	Transporturi	84.02	8 242.71	8 242.71	4 905.43	4 905.44	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	2 329.13	2 329.13	1 707.33	1 707.33	0.00	
	- Cheltuieli de capital	70	5 913.58	5 913.58	3 198.10	3 198.11		
6	Alte acțiuni economice	87.07	19 002.81	19 002.81	6 874.04	6 874.04	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	19 002.81	19 002.81	6 874.04	6 874.04	0.00	
	Excedent					8 380.27		

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

SITUAȚIA
Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, la data
de 31 decembrie 2015

VENITURI			
Nr. crt.	Indicatori sinteză	Formulă de calcul	
1.	Gradul de realizare al veniturilor	Venituri totale încasate (mii lei) ----- x100 Venituri totale programate (mii lei)	517.632,72 -----x100 =72,76 711.456,11
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii încasate (mii lei) ----- x100 Venituri proprii programate (mii lei)	52.111,46 -----x100 = 97,08 53.678,66
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)	52.111,46 -----x 100 = 10,07 517.632,72
4.	Gradul de autofinanțare	Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	2.518,37 -----x100 = 0,49 517.632,72
5.	Venituri proprii încasate per capita	Venituri proprii încasate (inclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (lei) ----- Numărul de locuitori	52.111.464,58 ----- = 128,53 405.431
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)	1.026,89 -----x100 = 111,36 922,10
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)	379.266,09 -----x100 =73,27 517.632,72

8.	Gradul de autonomie decizională	Venituri despersonalizate încasate -----x100 Total încasări (mii lei)	90.218,26 -----x100 = 17,43 517.632,72
9	Estimatul anual din venituri fiscale a) Coeficient de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	Venituri fiscale cumulate an anterior (lei) ----- Total încasări venituri fiscale an anterior (lei)	880.710,80 ----- = 1 880.710,80
	b) Estimatul anual din venituri fiscale	Venituri fiscale cumulate an de calcul ----- Coeficient	1.218.498,61 ----- = 1.218.498,61 1

CHELTUIELI			
Nr. crt.	Indicatori sinteză	Formulă de calcul	
1.	Rigiditatea Cheltuielilor	Plăți cheltuieli de personal (mii lei) -----X 100 Total plăți (mii lei)	44.309,20 -----x100 = 8,67 511.297,29
2.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) -----X100 Total plăți (mii lei)	210.248,59 -----x100 = 41,12 511.297,29
3.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) -----X100 Total plăți (mii lei)	301.048,70 ----- x100 = 58,88 511.297,29
4.	Ponderea serviciului datoriei publice în total plăți efectuate	Serviciul datoriei publice locale (mii lei) -----X100 Total plăți efectuate (mii lei)	18.997,52 ----- x100 = 3,72 511.297,29
5.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -	Venituri încasate – plăți efectuate	222.987,87-210.248,59= 12.736,28
6.	Deficitul /Excedentul secțiunii de dezvoltare - mii lei -	Venituri încasate – plăți efectuate	294.647,85-301.048,70 = -6.400,85

PLĂȚI RESTANTE

1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare,	1.549.541
	din care: - lei -	1.145.061
	- sub 30 de zile	404.480
	- peste 30 de zile	-
	- peste 90 de zile	-

- peste 120 de zile	-
- peste un an de zile	-
- către furnizori, creditorii	-
- față de bugetul general consolidat	-
- față de salariați	-
- împrumuturi rambursate la scadență	-
- dobânzi restante	-

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE
Gheorghe Păsat

MV/MV/1

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 1458 din 29 ianuarie 2016

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, pe perioada 01.01 – 31.12.2015

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.

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 2015, execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și Bugetului împrumutului intern, se prezintă după cum urmează:

A. Execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea

Pentru anul 2015 veniturile Bugetului propriu al județului Vâlcea au fost fundamentate la un nivel total de 711.456,11 mii lei, din care:

- 225.212,06 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 486.244,05 mii lei, pentru secțiunea de dezvoltare.

Având în vedere că Bugetul reprezintă instrumentul principal de planificare și de conducere a activității financiare, repartizarea veniturilor și cheltuielilor pe perioada 01.01.01 – 31.12.2015, 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.

Astfel, la nivelul secțiunii de funcționare veniturile programate au fost încasate la nivelul de 222.984,87 mii lei, realizându-se un procent de 99,01 %, fapt ce a permis efectuarea cheltuielilor în cuantum de 210.248,59 mii lei, și înregistrarea unui excedent de 12.736,28 mii lei .

La nivelul secțiunii de dezvoltare, veniturile au fost realizate la nivelul de 294.647,85 mii lei, respectiv, în procent de 60,60%, acestea provenind în principal din vărsăminte din secțiunea de funcționare, subvenții de la bugetul de stat alocate pentru susținerea derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri europene nerambursabile pentru proiectele aflate în derulare al căror beneficiar este Consiliul Județean Vâlcea.

Cheltuielile secțiunii de dezvoltare în valoare totală de 301.048,75 mii lei au fost efectuate atât din încasările anului curent (294.647,85 mii lei) cât și din sume utilizate din excedentul bugetului local (16.659,14 mii lei).

Deși la finele anului 2015, în cadrul acestei secțiuni a fost înregistrat un excedent în valoare de 10.258,24 mii lei, potrivit Normelor de închidere a exercițiului bugetar al anului 2015, acesta fost utilizat pentru reîntregirea sumelor utilizate din excedentul bugetului local, rezultând astfel, în urma efectuării acestor operațiuni un deficit al secțiunii de dezvoltare în valoare de 6.400,85 mii lei.

Contul de execuție a Bugetului propriu al județului Vâlcea, prevăzut în anexa nr. 1, prezintă gradul de îndeplinire a ceea ce instituția și-a propus pe perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2015 și cuprinde operațiunile de încasare și plăți, efectuate în structura în care bugetul a fost aprobat.

Indicatorii economico-financiari privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea pe anul 2015, 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.
- plățile restante

Din analiza indicatorilor de venituri se constată că, unitatea administrativ - teritorială, Județul Vâlcea exercită grade diferite de control asupra surselor 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, și a altor venituri (ex. contribuția persoanelor cu dizabilități și a celor vârstnice, contribuția părinților sau a susținătorilor legali, etc) există predictibilitate, asupra celorlalte surse, Consiliul Județean Vâlcea nu are control, acestea fiind aleatorii (ex. taxe și tarife pentru eliberarea de autorizații de funcționare și licențe, etc.). 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.

Din analiza indicatorilor de cheltuieli rezultă că ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți reprezintă 40,26% , în timp ce ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți reprezintă 59,74%.

Acest fapt denotă ca a fost acordată o atenție deosebită realizării programului investițional pe care Consiliul Județean Vâlcea și l-a propus pe anul 2015.

Serviciul datoriei publice locale în valoare de 18.997,52 mii lei înregistrează un procent de 3,77% în total plăți efectuate și reprezintă dobânzi, comisioane și rambursări de rate aferente creditelor bancare contractate de către Consiliul Județean Vâlcea, în vederea realizării de investiții de interes județean .

La data de 31 decembrie 2015 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 1.549.541 lei, din care :

- 1.145.061 lei, sub 30 de zile ;

- 404.480 lei , peste 30 de zile;

Plățile restante la data de 31 decembrie 2015 reprezintă :

- 22.850 lei, furnizorii de investiții;

- 1.526.691 lei, furnizorii de bunuri, servicii, hrană și medicamente;

Menționăm că în totalul plăților restante o pondere importantă o dețin cele aferente furnizorilor de bunuri, servicii, hrană și medicamente , dintre acestea, 1.505.868 lei sunt înregistrate la Spitalul Județean de Urgență Vâlcea și 18.503 lei, la Spitalul de Pneumofiziologie „Constantin Anastasatu” Mihăești.

În totalul plăților restante pentru furnizorii de investiții, suma de 22.849,50 lei reprezintă servicii de audit financiar efectuate pentru proiectele : Reabilitarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea, Reabilitare și modernizare DJ 648 Ionești Olanu și Reabilitare și modernizare DJ 665 Horezu Izvorul Rece Marița.

Față de soldul înregistrat la începutul anului 2015 , la finele anului se înregistrează o reducere semnificativă la furnizorii de investiții .

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, Serviciul Public Județean 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 2015, următorii indicatori economico - financiari :

- venituri totale (încasări realizate) = 131.173,10 mii lei
- plăți totale = 130.998,70 mii lei
- excedent = 174,40 mii lei

Menționăm că la data de 31 decembrie 2015 din drepturile totale constatate în sumă de 140.069,82 mii lei s-au înregistrat încasări în sumă de 131.173,10 mii lei , respectiv un procent de 93,65 % .

Încasarea veniturilor în procent de numai 90,65% 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 2015 în contul unităților sanitare de interes județean suma totală de 102.162,59 mii lei față de un program de 113.166,15 mii lei .

Efectuarea plăților în valoare totală de 130.998,70 mii lei a fost posibilă atât ca urmare a încasărilor din serviciile prestate în anul 2015, cât și a disponibilităților bănești existente în sold la începutul anului 2015.

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii pentru perioada 01.01. – 31.12. 2015 este prezentat în anexa nr. 2 .

C. Execuția Bugetului împrumuturilor interne

Din linia de credit contractată de la CEC BANK SA pentru finanțarea proiectelor cu finanțare nerambursabilă a fost utilizată suma de 1.686.486

lei pentru obiectivul „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul municipiului Râmnicu Vâlcea pentru perioada 2009-2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice”, care la începutul anului 2015 s-a aflat în excedentul bugetului împrumuturilor interne .

De asemenea, din linia de credit contractată pentru realizarea de investiții finanțate din bugetul local, până la data de 31.12.2015 a fost trasă și utilizată suma de 3.198.103,28 lei pentru obiectivele: „Reabilitare și modernizare DJ 643 limită jud. Olt – Laloșu – Făurești – Gănești , km 52+400-78+490” (suma de 1.455.857,06 lei) și „Reabilitare și modernizare DJ 651 Păușești Măglași Stoenesti , km 2+700-7+700” (suma de 1.742.246,22 lei) .

În conformitate cu prevederile OUG nr. 2/2015, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și alte măsuri, în vederea asigurării prefinanțării și /sau cofinanțării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile din perioada de programare 2007-2013, inclusiv pentru cheltuielile neeligibile asociate proiectelor, în cursul anului 2015 au fost contractate de la Ministerul Finanțelor Publice două împrumuturi în valoare de 14.366.690 lei și respectiv 19.330.000 lei , din venituri din privatizare înregistrate în contul curent general al Trezoreriei Statului.

Până la finele anului 2015, din aceste două împrumuturi s-a utilizat pentru decontarea cheltuielilor în cadrul proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile totală de 25.316.418,83 lei , după cum urmează :

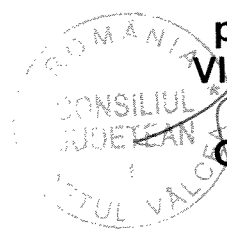
- 4.888,78 lei, pentru proiectul „Pregătire pentru optimizare , Durabilitate și Competitivitate în Administrația Publică din județul Vâlcea ” ,
- 19.650 lei , pentru proiectul „Consolidare, extindere și dotarea Centrului Școlar de Educație Incluzivă Băbeni ” ,
- 823.960,14 mii lei , pentru proiectul „Reabilitarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea ” ,
- 7.040 lei, pentru proiectul „Centrul Național de Informare Turistică în județul Vâlcea ” ,
- 9.426.941,25 lei , pentru proiectul „Sistem de management integrat al deșeurilor solide în județul Vâlcea ” ,
- 6.452.568,15 lei , pentru proiectul „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul municipiului Râmnicu Vâlcea în scopul conformării la legislația de mediu , etapa I ” ,
- 767.665,68 lei , pentru proiectul „Reabilitare și modernizare DJ 665 Marița Izvorul Rece- Vaideeni - Horezu ” ,
- 760.581,84 lei , pentru proiectul „Reabilitare și modernizare DJ 677 Mădulari Șușani ” ,

- 179.083,89 lei, pentru proiectul „Reabilitare și modernizare DJ 648 Ionești - Olanu”,

- 6.874.039,10 lei, pentru proiectul „Mirajul Oltului - Extinderea infrastructurii turistice de agrement a stațiunii Călimănești Călimănești”.

Contul de execuție a Bugetului împrumuturilor interne pe perioada 01.01 -31.12.2015 este prezentat în anexa nr. 3.

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



**p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE**

Gheorghe Păsat

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ
Nr. 1459 din 29 ianuarie 2016

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 – 31.12.2015

Prin expunerea de motive nr. 1458 din 29 ianuarie 2016, 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 – 31.12.2015.

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 – 31.12.2015, prezentată în anexele nr. 1, 2 și 3, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea pe perioada 01.01 – 31.12.2015 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 GENERAL ADJ ,

Vasilica Mazilu

MV/MV/1

ȘEF SERVICIU BUGET,
IMPOZITE ȘI TAXE

Constantin Rizea