

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 1 ianuarie – 31 martie 2016

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 sub nr.7439 din 5 mai 2016;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.7440 din 5 mai 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, pe perioada 1 ianuarie – 31 martie 2016, potrivit anexei nr.1.

Art.2 Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, pe perioada 1 ianuarie – 31 martie 2016, potrivit anexei nr.2.

Art.3 Se aprobă execuția Bugetului împrumuturilor interne, pe perioada 1 ianuarie – 31 martie 2016, potrivit anexei nr.3.

Art.4 Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, pe perioada 1 ianuarie – 31 martie 2016, 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 PĂSAT

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**


Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,**


Bogdan LASTUN

Râmnicu Vâlcea

Nr. _____ din _____ 2016

MMR/1 ex.

CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VĂLCEA

la data de 31 martie 2016

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevediri bugetare 01.01 - 31.03.2016	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 :		72 407.02	80 800.37	17 125.84	63 674.53	62 516.33	18 284.04
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total, din care :		52 415.28	74 126.59	17 125.84	57 000.75	55 842.55	18 284.04
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	12 790.00	11 769.27	0.00	11 769.27	11 769.27	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	21 079.38	20 567.13	0.00	20 567.13	20 567.13	0.00
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	270.00	132.87	0.00	132.87	132.87	0.00
5	Venituri din proprietate	30.02	259.50	18 356.10	17 011.56	1 344.54	186.67	18 169.43
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	0.00	7.15	3.62	3.53	3.20	3.95
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	0.00	3.17		3.17	3.17	0.00
8	Diverse venituri	36.02	250.00	400.78	25.96	374.82	374.82	25.96
9	Donatii si sponsorizari	37.01	0.95	0.95	0.00	0.95	0.95	0.00
10	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-5 999.05	-630.47	0.00	-630.47	-630.47	0.00
11	Încasări din rambursarea împrumutului acordat	40.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	23 764.50	23 434.94	0.00	23 434.94	23 434.94	0.00
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		19 991.74	6 673.78	0.00	6 673.78	6 673.78	0.00
1	Diverse venituri	36.02	0.00	3.51		3.51	3.51	
2	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	6 000.00	630.47	0.00	630.47	630.47	0.00
3	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	0.00	0.04	0.00	0.04	0.04	0.00
4	Încasări din rambursarea împrumutului acordat	40.02	0.00	993.22	0.00	993.22	993.22	0.00
5	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	3 200.00	1 611.83	0.00	1 611.83	1 611.83	0.00
6	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	10 791.74	3 434.71	0.00	3 434.71	3 434.71	0.00

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 31.03.2016	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:		95 689.30	95 189.30	59 001.24	59 001.24	0.00	51 586.30
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		64 215.84	63 715.84	54 802.84	54 802.84	0.00	49 618.35
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	4 148.18	4 148.18	2 342.18	2 342.18	0.00	2 296.17
	- Cheltuieli de personal	10	2 071.50	2 071.50	1 807.89	1 807.89		1 800.37
	- Bunuri și servicii	20	965.68	965.68	438.06	438.06		399.57
	- Alte transferuri	55	1 111.00	1 111.00	96.23	96.23		96.23
	- Plăți din anii precedenți	85			0.00	0.00		
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	1 281.33	781.33	298.29	298.29	0.00	302.65
	- Cheltuieli de personal	10	25.00	25.00	15.10	15.10		12.27
	- Bunuri și servicii	20	96.33	96.33	28.19	28.19		35.38
	- Fond rezervă bugetară	50	500.00					
	- Transferuri între unități	51	660.00	660.00	255.00	255.00		255.00
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3	Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi	55.02	616.00	616.00	595.61	595.61	0.00	563.84
	- Bunuri și servicii	20	96.00	96.00	92.98	92.98		94.84
	- Dobânzi	30	520.00	520.00	502.63	502.63		469.00
4	Apărare	60.02	113.08	113.08	65.70	65.70	0.00	78.19
	- Bunuri și servicii	20	113.08	113.08	65.70	65.70		78.19
5	Ordine Publică și Siguranță	61.02	130.80	130.80	19.93	19.93	0.00	22.58
	- Bunuri și servicii	20	130.80	130.80	19.93	19.93		22.58
6	Învățământ	65.02	5 197.00	5 197.00	2 657.37	2 657.37	0.00	2 859.19
	- Cheltuieli de personal	10	2 089.45	2 089.45	1 910.41	1 910.41		1 924.94
	- Bunuri și servicii	20	448.15	448.15	267.63	267.63		454.92
	- Asistență socială	57	2 639.75	2 639.75	479.33	479.33		479.33
	- Rambursări de credite	81	19.65	19.65				
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00				
7	Sănătate	66.02	241.00	241.00	125.00	125.00	0.00	125.00
	- Transferuri între unități	51	151.00	151.00	125.00	125.00		125.00
	- Alte cheltuieli	59						
	- Rambursări de credite	81	90.00	90.00				
	- Plăți din anii precedenți	85						
8	Cultură , Recreere și Religie	67.02	4 405.00	4 405.00	4 315.34	4 315.34	0.00	3 908.31
	- Cheltuieli de personal	10	580.00	580.00	562.77	562.77		568.95
	- Bunuri și servicii	20	115.00	115.00	97.95	97.95		119.74
	- Transferuri între unități	51	1 655.00	1 655.00	1 605.00	1 605.00		1 170.00
	- Alte cheltuieli	59	2 055.00	2 055.00	2 049.62	2 049.62		2 049.62
	- Plăți din anii precedenți	85						
9	Asigurări și Asistență Socială	68.02	37 522.95	37 522.95	34 946.74	34 946.74	0.00	36 071.15
	- Cheltuieli de personal	10	10 120.35	10 120.35	9 517.47	9 517.47		9 522.56
	- Bunuri și servicii	20	3 546.60	3 546.60	1 899.08	1 899.08		2 864.59
	- Transferuri între unități	51	450.00	450.00	450.00	450.00		450.00
	- Asistență socială	57	23 406.00	23 406.00	23 080.19	23 080.19		23 234.00
	- Plăți din anii precedenți	85						

10	Protecția mediului	74.02	408.00	408.00	322.17	322.17	0.00	0.00
	- Rambursări de credite	81	408.00	408.00	322.17	322.17		
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	307.50	307.50	256.00	256.00	0.00	256.00
	- Transferuri între unități	51	307.50	307.50	256.00	256.00		256.00
	- Plăți din anii precedenți	85						
12	Transporturi	84.02	9 040.00	9 040.00	8 499.34	8 499.34	0.00	3 135.27
	- Bunuri și servicii	20	5 000.00	5 000.00	4 921.33	4 921.33		3 135.27
	- Rambursări de credite.	81	4 040.00	4 040.00	3 578.01	3 578.01		
13	Alte acțiuni economice	87.02	805.00	805.00	359.17	359.17	0.00	0.00
	- Rambursări de credite	81	805.00	805.00	359.17	359.17		
14	Excedent/Deficit	99.02	0.00	-11 801.50		1 039.71		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		31 473.46	31 473.46	4 198.40	4 198.40	0.00	1 967.95
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	1 317.20	1 317.20	42.79	42.79	0.00	1 792.88
	- Alte transferuri	55	460.00	460.00	26.70	26.70		26.70
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56						1 621.05
	- Cheltuieli de capital	70	857.20	857.20	16.09	16.09		145.13
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.36
	- Cheltuieli de capital	70	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.36
3	Apărare	60.02	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	4.40
	- Cheltuieli de capital	70	65.00	65.00				4.40
4	Ordine Publică și Siguranță	61.02	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	25.00	25.00	0.00	0.00		0.00
5	Învățământ	65.02	291.80	291.80	211.46	211.46	0.00	9.42
	- Alte transferuri	55						
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	230.00	230.00	211.46	211.46		5.26
	- Cheltuieli de capital	70	61.80	61.80				4.16
	- Rambursări de credite	81						
6	Sănătate	66.02	14 521.87	14 521.87	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Transferuri între unități (transferuri de capital)	51	100.00	100.00				
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	14 421.87	14 421.87				
7	Cultură , Recreere și Religie	67.02	10.00	10.00	6.40	6.40	0.00	7.42
	- Alte transferuri	55						
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	10.00	10.00	6.40	6.40		7.42
	- Plăți din anii precedenți	85						
8	Asigurări și Asistență Socială	68.02	75.00	75.00	13.43	13.43	0.00	96.66
	- Cheltuieli de capital	70	75.00	75.00	13.43	13.43		96.66
9	Protecția Mediului	74.02	2 234.24	2 234.24	0.00	0.00	0.00	2.25
	- Alte transferuri	55						
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	2 234.24	2 234.24				2.25
	- Cheltuieli de capital	70						
10	Combustibili și energie	81.02	500.00	500.00	9.77	9.77	0.00	0.81
	- Cheltuieli de capital	70	500.00	500.00	9.77	9.77		0.81
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56						
12	Transporturi	84.02	6 608.12	6 608.12	3 672.34	3 672.34	0.00	53.75

	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1 980.00	1 980.00	17.86	17.86		
	- Cheltuieli de capital	70	4 628.12	4 628.12	3 654.48	3 654.48		53.75
	- Plăți din anii precedenți	85						
13	Alte acțiuni economice	87.02	5 821.23	5 821.23	242.21	242.21	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5 821.23	5 821.23	242.21	242.21		
14	Excedent/Deficit	99.02	-11 481.72			2 475.38		

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe Păsat



MV/MV/1

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL INSTITUȚIILOR FINANȚATE
PARȚIAL SAU INTEGRAL DIN VENITURI PROPRII, la data de 31 martie 2016

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare 01.01 - 31.03. 2016	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 :		42 334.39	46 118.04	6 145.57	39 972.47	38 990.86	2 541.57
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		41 701.46	46 093.71	6 145.57	39 948.14	38 970.89	2 537.21
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05	1.25	33.61	3.10	30.51	17.48	16.13
2	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.10	39 283.64	42 868.48	6 142.47	36 726.01	35 761.79	2 521.08
	- Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	591.00	928.50	41.15	887.35	485.83	442.67
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	154.00	102.70	0.00	102.70	102.70	0.00
	- Venituri din valorificarea produselor obținute din activitatea proprie sau anexă	33.10.16	0.00	0.00				0.00
	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	35.00	39.86		39.86	30.36	9.50
	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	32 865.71	32 548.46		32 548.46	30 830.56	1 717.90
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	3 103.50	2 566.64		2 566.64	2 566.64	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	620.00	3 036.95	3 036.95		382.07	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	650.00	581.00		581.00	581.00	0.00
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	1 264.43	3 064.37	3 064.37		782.63	351.01
	Amenzi, penalități și confiscări	35.10	1.00	0.00				0.00
3	Diverse venituri	36.10		117.07		117.07	117.07	0.00

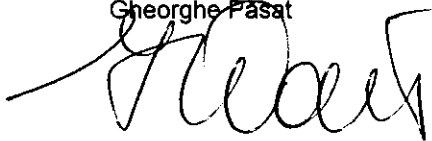
4	Donații și sponsorizări	37.10.01		3.50		3.50	3.50	0.00
5	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10.03	-532.93	0.00				0.00
6	Alte operațiuni financiare	41.10		355.05		355.05	355.05	0.00
7	Subvenții de la alte administrații	43.10	2 948.50	2 716.00		2 716.00	2 716.00	0.00
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		632.93	24.33	0.00	24.33	19.97	4.36
1	Diverse venituri	36.10	0.00	4.36		4.36		4.36
2	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10	532.93					0.00
3	Incasari din rambursarea acordate	40.10		19.97		19.97	19.97	0.00
4	Subvenții de la alte administrații	43.10	100.00					0.00

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 31.03. 2016	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:		43 571.65	43 571.65	37 523.93	37 523.93	0.00	38 175.75
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total, din care		42 190.01	42 190.01	37 503.96	37 503.96	0.00	38 177.93
1	Alte Servicii Publice generale	54.10	361.00	361.00	194.47	194.47	0.00	197.10
	- Cheltuieli de personal	10	240.00	240.00	158.11	158.11		155.17
	- Bunuri și servicii	20	121.00	121.00	36.36	36.36		41.93
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	522.00	522.00	465.43	465.43	0.00	0.00
	- Cheltuieli de personal	10	485.00	485.00	446.24	446.24		
	- Bunuri și servicii	20	37.00	37.00	19.19	19.19		
	- Plăți din anii precedenți	85						
3	Sănătate	66.10	38 384.21	38 384.21	34 565.07	34 565.07	0.00	35 520.77
	- Cheltuieli de personal	10	24 636.52	24 636.52	23 286.18	23 286.18		23 283.45
	- Bunuri și servicii	20	13 737.02	13 737.02	11 272.86	11 272.86		12 231.96
	- Alte cheltuieli	59	10.67	10.67	6.03	6.03		5.36
4	Cultură , Recreere și Religie	67.10	2 047.30	2 047.30	1 623.47	1 623.47	0.00	1 771.64
	- Cheltuieli de personal	10	1 426.40	1 426.40	1 241.62	1 241.62		1 258.21
	- Bunuri și servicii	20	620.90	620.90	381.85	381.85		513.43
	- Plăți din anii precedenți	85						
5	Asigurări și Asistență Socială	68.10	504.00	504.00	398.95	398.95	0.00	435.22
	- Cheltuieli de personal	10	326.00	326.00	301.33	301.33		303.59
	- Bunuri și servicii	20	178.00	178.00	97.63	97.62		131.63
6	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.10	371.50	371.50	256.57	256.57	0.00	253.20
	- Cheltuieli de personal	10	288.00	288.00	229.74	229.74		229.10
	- Bunuri și servicii	20	83.50	83.50	26.83	26.83		24.10
7	Excedent	99.10	-488.55			1 466.93		

B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		1 381.64	1 381.64	19.97	19.97	0.00	-2.18
1	Alte Servicii Publice generale	54.10	1 225.04	1 225.04	19.97	19.97	0.00	0.27
	- Cheltuieli de capital	70						0.27
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	1 225.04	1 225.04	19.97	19.97	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70						
3	Sănătate	66.10	1 225.04	1 225.04	19.97	19.97	0.00	-38.77
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare	56						
	- Cheltuieli de capital	70	1 225.04	1 225.04	19.97	19.97		-38.77
4	Cultură , Recreere și Religie	67.10	56.60	56.60	0.00	0.00	0.00	23.83
	- Cheltuieli de capital	70	56.60	56.60				23.83
5	Asigurări și asistență socială	68.10	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	5.74
	- Cheltuieli de capital	70	100.00	100.00				5.74
6	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.10	170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.75
	- Cheltuieli de capital	70	170.00					6.75
7	Excedent/Deficit	99.10	-748.71			0.00		

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat



CONTUL DE EXECUȚIE AL BUGETULUI IMPRUMUTURILOR INTERNE

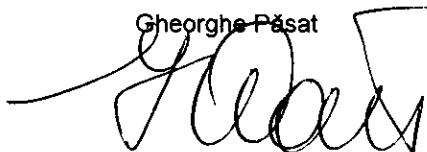
la data de 31 martie 2016

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare 01.01 - 31.03.2016	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:		6569.16	6569.16	1463.28	1463.28	0.00	0.00
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		6569.16	6569.16	1463.28	1463.28	0.00	0.00
1	Sănătate	66.07	78.13	78.13	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	78.13	78.13				
2	Protecția mediului	74.07	5312.26	5312.26	517.71	517.71	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5312.26	5312.26	517.71	517.71		
3	Alte acțiuni economice	87.07	1178.77	1178.77	945.57	945.57	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1178.77	1178.77	945.57	945.57		

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe Păsat



MV/MV/1

SITUAȚIA
Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, la data
de 31 martie 2016

INDICATORI			
Nr. crt.	VENITURI		
1.	Gradul de realizare al veniturilor	Venituri totale încasate (mii lei) ----- x100 Venituri totale programate (mii lei)	62516.33 -----x100 =86.34 72406.07
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	Venituri proprii încasate (mii lei) ----- x100 Venituri proprii programate (mii lei)	12473.55 -----x100 = 17.23 72406.07
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)	12473.55 -----x 100 = 19.95 62516.33
4.	Gradul de autofinanțare	Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei) ----- x100 Venituri totale încasate (mii lei)	704.28 -----x100 = 1.12 62516.33
5.	Gradul de autonomie decizională	Venituri despersonalizate încasate ----- x100 Total încasări (mii lei)	18043.0 -----x100 = 28.86 62516.33
6.	Coeficientul de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	Încasări 3 luni an (t-1) (mii lei) ----- Încasări an (t-1) (mii lei)	291.53 ----- = 0.23 1218.50
7.	Estimatul anual din venituri fiscale locale	Încasări 3 luni an (t) (mii lei) ----- Coeficient de realizare a veniturilor fiscale	132.87 ----- = 577.70 0.23

CHELTUIELI			
1.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	54802.85 -----x100 = 92.88 59001.25
2.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) ----- X100 Total plăți (mii lei)	4198.40 ----- x100 = 7.32 57431.04
3.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -		+1039.70
4.	Deficitul /Excedentul) secțiunii de dezvoltare - mii lei -		+2475.38
PLĂȚI RESTANTE			
1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care: - lei -		2168972
	- sub 30 de zile		1618377
	- peste 30 de zile		550595
	- peste 90 de zile		-
	- peste 120 de zile		-
	- peste un an de zile		-
	- către furnizori, creditorii		2168972
	- față de bugetul general consolidat		-
	- față de salariați		-
	- împrumuturi rambursate la scadență		-
	- dobânzi restante		-

p.PREȘEDINTE,

VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe Pașat

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 7439 din 5 mai 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 – 31.03.2016

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 perioada 01.01.2016 - 31.03.2016, 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 trimestrul I, a.c. , veniturile Bugetului propriu al județului Vâlcea au fost fundamentate la un nivel total de 72.406,07 mii lei , din care:

- 52.414,33 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 19.991,74 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 – 31.03.2016, 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 55.842.55 mii lei, realizându-se un procent de 106.54 %, fapt ce a permis efectuarea cheltuielilor în cuantum de 54.802,85 mii lei, și înregistrarea unui excedent de 1.039,70 mii lei .

La nivelul secțiunii de dezvoltare, veniturile au fost realizate la nivelul de 6.673,78 mii lei, respectiv, în procent de 33,38%, 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 4.198,40 mii lei au fost efectuate atât din încasări curente cât și din sume utilizate din excedentul bugetului local.

La finele trimestrului I 2016 în cadrul secțiunii de dezvoltare s-a înregistrat excedent în valoare de 2.475,38 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 martie 2016 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 în trimestrul I 2016, 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 92,68% , ceea ce denotă că au fost asigurate cu prioritate resursele în vederea efectuării acestor cheltuieli, în timp ce ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți reprezintă doar 7,32%.

Serviciul datoriei publice locale în valoare de 595,61 mii lei înregistrează un procent de 1,04% în total plăți efectuate și reprezintă dobânzi și comisioane aferente creditelor bancare contractate de către Consiliul Județean Vâlcea, în vederea realizării de investiții de interes județean .

La data de 31 martie 2016 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 2.168.972 lei, din care :

- 1.618.377 lei, sub 30 de zile ;
- 550.595 lei , peste 30 de zile;

Plățile restante la data de 31 martie 2016 reprezintă :

- 155.387 lei, furnizorii de investiții;

2.013.585 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, 1.970.470 lei sunt înregistrate la Spitalul Județean de Urgență Vâlcea .

În totalul plăților restante pentru furnizorii de investiții, ponderea o dețin cheltuielile aferente serviciilor și lucrărilor aferente proiectelor cu finanțare externă neramburasbilă (Reabilitare și modernizare DJ 648 Ionești Olanu, Sistemul integrat de gestionare a deșeurilor, Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul municipiului Râmnicu Vâlcea) .

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 trimestrului I 2016, următorii indicatori economico - financiari :

- venituri totale (încasări realizate) = 38.990,86 mii lei
- plăți totale = 37.523,93 mii lei
- excedent = 1.466,93 mii lei

Menționăm că la data de 31 martie 2016 din drepturile totale constatate în sumă de 46.118,04 mii lei s-au înregistrat încasări în sumă de 38.990,86 mii lei , respectiv un procent de 84,55 % .

Încasarea veniturilor în procent de numai 84,55% 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 martie 2016 în contul unităților sanitare de interes județean suma totală de 30.830,56 mii lei față de un program de 32.865,71 mii lei .

Efectuarea plăților în valoare totală de 37.523,93 mii lei a fost posibilă atât ca urmare a încasărilor din serviciile prestate în trimestrul I 2016, cât și a disponibilităților bănești existente în sold la începutul anului 2016.

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii pentru perioada 01.01. – 31.03. 2016 este prezentat în anexa nr. 2 .

C. Execuția Bugetului împrumuturilor interne

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.

Din cele două împrumuturi contractate la până la data de 31 decembrie 2015 a fost utilizată suma de 25.316418,83 lei, urmând să se utilizeze în anul 2016 suma de 8.380.271,17 lei .


Din suma 8.380.271,17 le, până la finele trimestrului I 2016, s-au efectuat decontări în valoare totală de 1.463.274 lei , după cum urmează :

- 517.705 lei , pentru proiectul „Sistem de management integrat al deșeurilor solide în județul Vâlcea ”,

- 945.569 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 -31.12.2016 este prezentat în anexa nr. 3.

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

 **p. PRESEDINTE,
VICEPRESEDINTE**
Gheorghe Păsat

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ
Nr. 7440 din 5 mai 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 – 31.03.2016

Prin expunerea de motive nr. 7439 din 5 mai 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 – 31.03.2016.

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 – 31.03.2016, prezentată în anexele nr. 1, 2 și 3, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea pe perioada 01.01 – 31.03.2016 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

JUDEȚUL VÂLCEA
MV/MV/1

ȘEF SERVICIU BUGET,
IMPOZITE ȘI TAXE


Constantin Rizea