

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

PROIECT

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a
Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri
proprii și a Bugetului împrumuturilor interne,
pe perioada 01.01 – 31.12.2014**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de 2014 la care participă un număr de ... consilieri județeni din numărul total de 31 de consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.1518 din 29 ianuarie 2015;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.1519 din 29 ianuarie 2015, 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 nr.244/2010, 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 2014, potrivit anexei nr.1.

Art.2 Se aprobă execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, la data de 31 decembrie 2014, potrivit anexei nr.2.

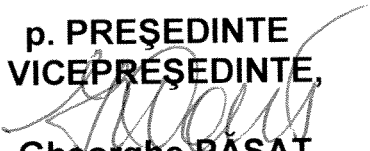
Art.3 Se aprobă execuția Bugetului împrumuturilor interne, la data de 31 decembrie 2014, potrivit anexei nr.3.

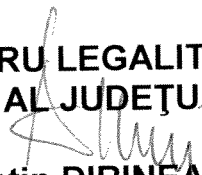
Art.4 Se aprobă situația indicatorilor privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea, la data de 31 decembrie 2014, potrivit anexei A.

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 și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ...voturi împotrivă și ... abțineri.

p. PREȘEDINTE
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe PĂSAT

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,

Constantin DIRINEA

AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,

Bogdan LĂSTUN

Râmnicu Vâlcea
Nr. ____ din _____ 2015

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI PROPRIU AL JUDEȚULUI VÂLCEA

la data de 31 decembrie 2014

mii lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare pe anul 2014	Drepturi constatate			Încasări realizate pe anul 2014	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 :		407,238.58	299,380.83	10,789.65	288,591.18	287,384.53	11,996.30
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		177,496.10	196,506.67	9,738.56	186,768.11	184,510.37	11,996.30
1	Impozit pe profit	01.02	0.00	84.70	84.70			84.70
2	Cote și sume defalcate din impozitul pe venit	04.02	38,898.84	40,221.64		40,221.64	40,221.64	0.00
3	Sume defalcate din TVA pentru echilibrare	11.02	85,510.83	83,581.87		83,581.87	83,581.87	0.00
4	Taxe pe utilizarea bunurilor sau pe activități	16.02	865.00	1,073.14		1,073.14	1,073.14	0.00
5	Venituri din proprietate	30.02	2,984.26	14,323.40	9,622.96	4,700.44	2,443.49	11,879.91
6	Venituri din prestări servicii și activități	33.02	0.00	10.05	4.94	5.11	4.32	5.73
7	Amenzi, penalități și confiscări	35.02	0.00	11.45		11.45	11.45	0.00
8	Diverse venituri	36.02	1,000.00	1,042.44	25.96	1,016.48	1,016.48	25.96
9	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	-31,713.63	-23,055.34		-23,055.34	-23,055.34	0.00
10	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	79,950.80	79,213.32		79,213.32	79,213.32	0.00
11	Subvenții de la alte administrații	43.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		229,742.48	102,874.16	1,051.09	101,823.07	102,874.16	0.00
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.02	31,713.63	23,055.34		23,055.34	23,055.34	0.00
2	Venituri din valorificarea unor bunuri	39.02	0.00	1.30		1.30	1.30	0.00
3	Subvenții de la bugetul de stat	42.02	77,271.80	37,843.64	356.65	37,486.99	37,843.64	0.00
4	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.02	120,757.05	41,973.88	694.44	41,279.44	41,973.88	0.00

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare pe anul 2014	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate pe anul 2014	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		412,169.18	261,727.06	261,432.15	261,188.63	243.51	167,541.83
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		177,496.10	171,947.77	171,653.03	171,647.83	5.19	164,193.58
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	8,448.60	7,869.18	7,869.18	7,869.18	0.00	7,725.27
	- Cheltuieli de personal	10	5,988.30	5,827.53	5,827.53	5,827.53		5,841.18
	- Bunuri și servicii	20	2,209.00	1,892.80	1,892.80	1,892.80		1,729.18
	- Alte transferuri	55	251.30	154.91	154.91	154.91		154.91
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-6.06	-6.06	-6.06		0.00
2	Alte Servicii Publice generale	54.02	1,345.00	1,211.74	1,211.74	1,211.74	0.00	1,211.44
	- Cheltuieli de personal	10	53.00	48.21	48.21	48.21		48.20
	- Bunuri și servicii	20	137.00	121.16	121.16	121.16		120.87
	- Transferuri între unități	51	1,155.00	1,042.37	1,042.37	1,042.37		1,042.37
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3	Tranzacții privind Datoria Publică și Împrumuturi	55.02	2,957.90	1,726.57	1,726.57	1,726.57	0.00	1,909.22
	- Bunuri și servicii	20	580.00	488.38	488.38	488.38		588.19

	- Dobânzi	30	2,377.90	1,238.19	1,238.19	1,238.19		1,321.03
4	Apărare	60.02	230.00	229.81	229.81	229.81	0.00	202.12
	- Bunuri și servicii	20	230.00	229.81	229.81	229.81		202.12
5	Ordine Publică și Siguranță	61.02	196.80	194.43	194.43	194.43	0.00	133.19
	- Bunuri și servicii	20	196.80	194.43	194.43	194.43		133.19
6	Învățământ	65.02	16,804.00	15,756.09	15,461.35	15,461.35	0.00	15,442.99
	- Cheltuieli de personal	10	8,225.00	8,225.00	7,962.44	7,962.44		7,972.16
	- Bunuri și servicii	20	2,204.00	2,204.00	2,171.82	2,171.82		2,281.27
	- Asistență socială	57	6,375.00	5,331.60	5,331.60	5,331.60		5,189.56
	- Rambursări de credite.	81	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-4.51	-4.51	-4.51		0.00
7	Sănătate	66.02	897.58	376.39	376.39	376.39	0.00	376.39
	- Transferuri între unități	51	397.58	376.39	376.39	376.39		376.39
	- Alte cheltuieli	59	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Rambursări de credite.	81	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	12,927.05	12,258.42	12,258.42	12,253.22	5.19	12,220.53
	- Cheltuieli de personal	10	1,895.00	1,860.38	1,860.38	1,860.38		1,856.22
	- Bunuri și servicii	20	357.65	353.56	353.56	348.36	5.19	317.40
	- Transferuri între unități	51	5,424.40	5,253.21	5,253.21	5,253.21		5,253.21
	- Alte cheltuieli	59	5,250.00	4,793.70	4,793.70	4,793.70		4,793.70
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.43	-2.43	-2.43		0.00
9	Asigurări și Asistență Socială	68.02	110,048.97	109,593.56	109,593.56	109,593.56	0.00	109,402.56
	- Cheltuieli de personal	10	26,689.61	26,668.32	26,668.32	26,668.32		26,545.09
	- Bunuri și servicii	20	12,528.36	12,456.76	12,456.76	12,456.76		11,648.81
	- Transferuri între unități	51	700.00	696.74	696.74	696.74		696.74
	- Asistență socială	57	70,131.00	69,910.39	69,910.39	69,910.39		70,511.92
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-138.65	-138.65	-138.65		0.00
10	Protecția mediului	74.02	800.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00
	- Rambursări de credite.	81	800.00	200.00	200.00	200.00		0.00
11	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.02	1,364.80	1,339.40	1,339.40	1,339.40	0.00	1,339.40
	- Transferuri între unități	51	1,364.80	1,339.40	1,339.40	1,339.40		1,339.40
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

12	Transporturi	84.02	21,325.40	21,192.18	21,192.18	21,192.18	0.00	14,230.47
	- Bunuri și servicii	20	14,325.40	14,225.40	14,225.40	14,225.40		14,230.47
	- Rambursări de credite.	81	7,000.00	6,966.78	6,966.78	6,966.78		0.00
13	Alte acțiuni economice	87.02	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Rambursări de credite.	81	150.00	0.00	0.00	0.00		0.00
14	Excedent/Deficit	99.02	0.00			12,862.54		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		234,673.08	89,779.29	89,779.12	89,540.80	238.32	3,348.25
1	Autorități Publice și Acțiuni Externe	51.02	18,630.60	1,612.39	1,612.39	1,612.39	0.00	1,106.10
	- Alte transferuri	55	573.00	572.77	572.77	572.77		572.77
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	16,492.00	109.98	109.98	109.98		248.88
	- Active nefinanciare	71	1,511.60	875.64	875.64	875.64		284.45
	-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	3.46
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		3.46
3	Apărare	60.02	10.00	10.00	10.00	10.00	0.00	8.67
	- Active nefinanciare	71	10.00	10.00	10.00	10.00		8.67
4	Ordine Publică și Siguranță	61.02	3.20	2.98	2.98	2.98	0.00	31.42
	- Active nefinanciare	71	3.20	2.98	2.98	2.98		31.42
5	Învățământ	65.02	1,500.03	12.05	11.88	11.88	0.00	43.67
	- Alte transferuri	55	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	1,490.03	2.05	2.05	2.05		0.00
	- Active nefinanciare	71	10.00	10.00	9.83	9.83		43.67
6	Sănătate	66.02	27,883.54	13,587.00	13,587.00	13,587.00	0.00	82.24
	- Transferuri între unități (transferuri de capital)	51	114.24	82.24	82.24	82.24		82.24
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	27,649.30	13,388.36	13,388.36	13,388.36		0.00
	- Active nefinanciare	71	120.00	116.40	116.40	116.40		0.00
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	Cultură , Recreere și Religie	67.02	544.88	451.16	451.16	451.16	0.00	218.51

	- Alte ransferuri	55	3.09	0.00	0.00	0.00		
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	541.79	467.66	467.66	467.66		211.73
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		6.78
	- Plăți din anii precedenți	85		-16.50	-16.50	-16.50		
8	Asigurări și Asistență Socială	68.02	448.03	297.02	297.02	58.70	238.32	498.68
	- Active nefinanciare	71	448.03	297.02	297.02	58.70	238.32	498.68
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
9	Protecția Mediului	74.02	113,706.93	42,905.50	42,905.50	42,905.50	0.00	1,355.50
	- Alte ransferuri	55	1,988.00	1,351.00	1,351.00	1,351.00		1,351.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	111,718.93	41,554.50	41,554.50	41,554.50		4.50
	- Active nefinanciare	71	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
10	Combustibil și energie	81	5,699.99	1,457.62	1,457.62	1,457.62	0.00	0.00
	- Active nefinanciare	71	5,699.99	1,457.62	1,457.62	1,457.62		0.00
11	Agricultură, Silvicultură și Vânătoare	83.02	265.48	57.75	57.75	57.75	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	265.48	57.75	57.75	57.75		0.00
12	Transporturi	84.02	54,798.65	27,708.42	27,708.42	27,708.42	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	32,893.64	20,175.43	20,175.43	20,175.43		0.00
	- Active nefinanciare	71	21,905.01	7,535.39	7,535.39	7,535.39		0.00
	- Plăți din anii precedenți	85		-2.40	-2.40	-2.40		0.00
13	Alte acțiuni economice	87.02	11,181.75	1,677.40	1,677.40	1,677.40	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	11,181.75	1,677.40	1,677.40	1,677.40		0.00
14	Excedent/Deficit	99.02	-4,930.60			13,333.36		

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 2014**

Nr. crt.	Denumire indicator	Cod	Prevedri bugetare pe anul 2014	Drepturi constatate			Încasări realizate pe anul 2014	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 :		142,829.18	139,452.31	12,130.34	127,321.95	129,292.28	10,160.03
A	VENITURI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care :		140,390.27	138,481.39	12,130.34	126,351.03	128,321.36	10,160.03
1	Venituri din concesiuni și închirieri	30.10.05	11.00	116.88	17.91	98.97	77.77	39.11
2	Alte venituri din dobanzi	31.10.03	0.50	1.80		1.80	1.80	
3	Venituri din prestări servicii și alte activități, din acestea :	33.10	119,801.26	117,601.39	12,112.43	105,488.94	107,976.91	9,624.48
	- Taxe și alte venituri din învățământ	33.10.05	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	- Venituri din prestări servicii	33.10.08	2,135.90	2,096.59	297.12	1,799.47	1,805.37	291.22
	- Contribuția de întreținere a persoanelor asistate	33.10.13	455.00	443.49		443.49	443.49	0.00
	- Venituri din valorificarea produselor obținute din activitatea proprie sau anexă	33.10.16	20.00	0.09		0.09	0.09	0.00
	- Venituri din serbări și spectacole școlare, manifestări culturale, artistice și sportive	33.10.19	206.40	188.93	12.54	176.39	175.43	13.50
	- Venituri din contractele încheiate cu casa de asigurări sociale de sănătate	33.10.21	109,462.66	108,751.70	11,452.68	97,299.02	100,231.16	8,520.54

mii lei

	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate de la bugetul de stat	33.10.30	515.00	359.62		359.62	359.62	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu direcțiile de sănătate publică din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului Sănătății	33.10.31	80.00	117.87		117.87	117.87	0.00
	- Venituri din contractele încheiate cu instituțiile de medicină legală	33.10.32	2,024.00	2,024.00		2,024.00	2,024.00	0.00
	- Alte venituri din prestări servicii și alte activități	33.10.50	4,902.30	3,619.10	350.09	3,268.99	2,819.88	799.22
4	Alte amenzi, penalități, confiscări	35.10.50	0.00	0.37		0.37	0.00	0.37
5	- Diverse venituri	36.10.50	43.78	58.63		58.63	0.00	58.63
6	- Donații și sponsorizări	37.10.01	259.64	12.31		12.31	8.30	4.01
	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10.03	-1,503.53	-796.42		-796.42	-796.42	0.00
	- Alte transferuri voluntare	37.10.50	0.00	433.43		433.43	0.00	433.43
7	Subvenții de la bugetul de stat	42.10	9,416.84	9,441.90		9,441.90	9,441.90	0.00
8	Subvenții de la alte administrații	43.10	12,360.78	11,611.10		11,611.10	11,611.10	0.00
B	VENITURI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total, din care :		2,438.91	970.92	0.00	970.92	970.92	0.00
1	Vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru secțiunea de dezvoltare	37.10	1,503.53	796.42		796.42	796.42	0.00
2	Subvenții de la bugetul de stat	42.10	410.57	30.97		30.97	30.97	0.00
3	Subvenții de la alte administrații	43.10	114.24	82.24		82.24	82.24	0.00
4	Sume FEN postaderare în contul plăților efectuate și prefinanțări	45.10	410.57	61.29		61.29	61.29	0.00

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare pe anul 2014	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate pe anul 2014	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		142,829.18	138,237.40	137,966.12	130,436.48	7,529.64	127,742.67
A	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE FUNCȚIONARE, total , din care		140,390.27	136,579.56	136,308.28	128,787.60	7,520.68	125,448.91
1	Alte Servicii Publice generale	54.10	877.00	763.45	763.45	763.45	0.00	756.37
	- Cheltuieli de personal	10	586.50	534.94	534.94	534.94		532.84
	- Bunuri și servicii	20	290.50	228.51	228.51	228.51		223.53
2	Ordine Publică și Siguranță	61.10	1,762.50	1,562.64	1,562.64	1,562.64	0.00	1,518.79
	- Cheltuieli de personal	10	1,525.43	1,390.16	1,390.16	1,390.16		1,382.26
	- Bunuri și servicii	20	237.07	174.98	174.98	174.98		136.53
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-2.50	-2.50	-2.50		0.00
3	Sănătate	66.10	128,868.77	125,498.94	125,498.94	117,978.26	7,520.68	114,865.00
	- Cheltuieli de personal	10	75,107.87	74,785.43	74,785.43	74,785.43		74,574.78
	- Bunuri și servicii	20	53,713.40	50,683.62	50,683.62	43,162.94	7,520.68	40,247.46
	Burse	59	47.50	41.32	41.32	41.32		42.76
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-11.43	-11.43	-11.43		0.00
4	Cultură , Recreere și Religie	67.10	5,965.80	5,871.66	5,736.32	5,736.32	0.00	5,722.64
	- Cheltuieli de personal	10	3,867.84	3,832.21	3,818.80	3,818.80		3,782.97
	- Bunuri și servicii	20	2,097.96	2,039.71	1,917.78	1,917.78		1,939.67
	- Plăți din anii precedenți	85	0.00	-0.26	-0.26	-0.26		0.00
5	Asigurări și Asistență Socială	68.10	1,085.00	1,071.07	1,071.07	1,071.07	0.00	1,041.04
	- Cheltuieli de personal	10	696.00	691.08	691.08	691.08		684.31
	- Bunuri și servicii	20	389.00	379.99	379.99	379.99		356.73
6	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.10	1,831.20	1,811.80	1,675.86	1,675.86	0.00	1,545.07
	- Cheltuieli de personal	10	1,285.60	1,278.59	1,275.81	1,275.81		1,245.88
	- Bunuri și servicii	20	545.60	533.21	400.05	400.05		299.19
7	Excedent	99.10	0.00			-466.24		
B	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		2,438.91	1,657.84	1,657.84	1,648.88	8.96	2,293.76

1	Alte Servicii Publice generale	54.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.04
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00		25.04
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		15.94
3	Sănătate	66.10	2,262.91	1,501.97	1,501.97	1,493.01	8.96	2,104.05
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	673.11	62.69	62.69	53.73	8.96	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	1,589.80	1,439.28	1,439.28	1,439.28	0.00	2,104.05
4	Cultură , Recreere și Religie	67.02	106.00	86.71	86.71	86.71	0.00	103.27
	- Cheltuieli de capital	70	106.00	86.71	86.71	86.71		103.27
5	Asigurări și Asistență Socială	68.02	70.00	69.16	69.16	69.16	0.00	31.49
	- Cheltuieli de capital	70	70.00	69.16	69.16	69.16		31.49
6	Agricultură,Silvicultură și Vânătoare	83.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.97
	- Cheltuieli de capital	70	0.00	0.00	0.00	0.00		13.97
7	Excedent/Deficit	99.10	0.00			-677.96		

p.PRESEDINTE,
VICEPRESEDINTE

Gheorghe Păsat

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI IMPRUMUTURILOR INTERNE
la data de 31 decembrie 2014

mii lei

Nr. crt	Denumire indicator	Cod	Credite bugetare pe anul 2014	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate pe anul 2014	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	CHELTUIELI TOTAL, din care:		31,955.00	12,222.30	12,222.30	12,222.30	0.00	0.00
	CHELTUIELI SECȚIUNEA DE DEZVOLTARE, total , din care		31,955.00	3,681.42	3,681.42	3,681.42	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	0.00
2	Sănătate	66.07	4,900.00	4,148.99	4,148.99	4,148.99	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	4,900.00	4,148.99	4,148.99	4,148.99		
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	0.00
4	Protecția mediului	74.07	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Transporturi	84.02	10,105.00	3,681.42	3,681.42	3,681.42	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	600.00	90.00	90.00	90.00	0.00	0.00
	- Cheltuieli de capital	70	9,505.00	3,591.42	3,591.42	3,591.42		

6	Alte acțiuni economice	87.07	10,950.00	4,391.89	4,391.89	4,391.89	0.00	0.00
	- Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile	56	10,950.00	4,391.89	4,391.89	4,391.89	0.00	0.00
	Excedent					1,686.49		

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

SITUAȚIA

Indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea, la data
de 31 decembrie 2014

VENITURI			
Nr. crt.	Indicatori sinteză	Formulă de calcul	
1.	Gradul de realizare al veniturilor	$\frac{\text{Venituri totale încasate (mii lei)}}{\text{Venituri totale programate (mii lei)}} \times 100$	$\frac{287.384,53}{407.238,58} \times 100 = 70,57$
2.	Gradul de realizare al veniturilor proprii	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (mii lei)}}{\text{Venituri proprii programate (mii lei)}} \times 100$	$\frac{44.771,82}{43.748,10} \times 100 = 102,34$
3.	Gradul de finanțare din venituri proprii	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (inclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei)}}{\text{Venituri totale încasate (mii lei)}} \times 100$	$\frac{44.771,82}{287.384,53} \times 100 = 15,58$
4.	Gradul de autofinanțare	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (exclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (mii lei)}}{\text{Venituri totale încasate (mii lei)}} \times 100$	$\frac{4.550,17}{287.384,53} \times 100 = 1,58$
5	Venituri proprii încasate per capita	$\frac{\text{Venituri proprii încasate (inclusiv cote defalcate din impozitul pe venit) (lei)}}{\text{Numărul de locuitori}}$	$\frac{44.771.820}{406.314} = 110,19$
6	Gradul de realizare a impozitelor pe proprietate	$\frac{\text{Venituri din impozite pe proprietate încasate (mii lei)}}{\text{Venituri din impozite pe proprietate programate (mii lei)}} \times 100$	$\frac{880,71}{715,0} \times 100 = 123,18$
7	Gradul de dependență al bugetului local față de bugetul de stat	$\frac{\text{Sume primite de la bugetul de stat (mii lei)}}{\text{Total încasări (mii lei)}} \times 100$	$\frac{240.860,48}{287.384,53} \times 100 = 83,81$
8.	Gradul de autonomie decizională	$\frac{\text{Venituri despersonalizate încasate}}{\text{Total încasări (mii lei)}} \times 100$	$\frac{71.246,65}{287.384,53} \times 100 = 24,79$

9	Estimatul anual din venituri fiscale	Venituri fiscale cumulate an anterior (lei)	897.240,68
	a) Coeficient de realizare a veniturilor fiscale în anul anterior	----- Total încasări venituri fiscale an anterior (lei)	----- = 1 897.240,68
	b) Estimatul anual din venituri fiscale	Venituri fiscale cumulate an de calcul	1.073.136,09
		----- Coeficient	----- = 1.073136,09 1

CHELTUIELI			
Nr. crt.	Indicatori sinteză	Formulă de calcul	
1.	Rigiditatea Cheltuielilor	Plăți cheltuieli de personal (mii lei) -----X 100 Total plăți (mii lei)	42.366,89 -----x100 = 16,22 261.188,63
2.	Ponderea plăților din secțiunea de funcționare în total plăți	Plăți secțiunea de funcționare (mii lei) -----X100 Total plăți (mii lei)	171.647,83 -----x100 = 65,72 261.188,63
3.	Ponderea plăților din secțiunea de dezvoltare în total plăți	Plăți secțiunea de dezvoltare (mii lei) -----X100 Total plăți (mii lei)	89.540,80 ----- x100 = 34,28 261.188,63
4.	Ponderea serviciului datoriei publice în total plăți efectuate	Serviciul datoriei publice locale (mii lei) -----X100 Total plăți efectuate (mii lei)	8.404,97 ----- x100 = 3,22 261.188,63
5.	Deficitul /Excedentul secțiunii de funcționare - mii lei -	Venituri încasate – plăți efectuate	184.510,37 -171.647,83 = 12.862,54
6.	Deficitul /Excedentul) secțiunii de dezvoltare - mii lei -	Venituri încasate – plăți efectuate	102.874,16 – 89.540,80 = 13.333,36

PLĂȚI RESTANTE

1.	TOTAL plăți restante înregistrate la sfârșitul perioadei de raportare, din care: - lei -	2.533.444
	- sub 30 de zile	1.135.301
	- peste 30 de zile	1.398.143
	- peste 90 de zile	-

	- peste 120 de zile	-
	- peste un an de zile	-
	- către furnizori, creditori	2.533444
	- față de bugetul general consolidat	-
	- față de salariați	-
	- împrumuturi rambursate la scadență	-
	- dobânzi restante	-

p. PREȘEDINTE,

VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsaș



MV/MV/1

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr.1518 din 29 ianuarie 2015

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 – 31.12.2014

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.

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 2014, 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 2014 veniturile Bugetului propriu al județului Vâlcea au fost fundamentate la un nivel total de 407.238,58 mii lei, din care:

- 177.496,10 mii lei, pentru secțiunea de funcționare;
- 229.742,48 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 – 31.12.2014, 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 184.510,37 mii lei, realizându-se un procent de 103,95 %, fapt ce a permis efectuarea cheltuielilor în cuantum de 171.647,83 mii lei, și înregistrarea unui excedent de 12.862,54 mii lei .

La nivelul secțiunii de dezvoltare, ca urmare a încasării într-un procent mai redus a subvențiilor de la bugetul de stat acordate pentru re tehnologizarea sistemului de termoficare urbană și pentru susținerea derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile postaderare și a fondurilor europene nerambursabile pentru proiectele aflate în derulare și al căror beneficiar este Consiliul Județean Vâlcea, veniturile au fost realizate la nivelul de numai 102.874,16 mii lei, la care se adaugă sume utilizate din excedentul bugetului local în valoare de 2.829,56 mii lei .

Cheltuielile efectuate în cadrul acestei secțiuni sunt de 89.540,80 mii, înregistrându-se un excedent de 13.333,36 mii lei, care potrivit Normelor de închidere a exercițiului bugetar al anului 2014 a fost virat în excedentul bugetului local, fiind utilizat în anul 2015 cu respectarea prevederilor Legii nr. 273/2006, privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare.

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 2014 și cuprinde operațiunile de încasare și plăți, efectuate în structura în care bugetul a fost aprobat.

Indicatorii economico-financiarî privind execuția Bugetului propriu al județului Vâlcea pe anul 2014, 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 faptul că au fost asigurate cu prioritate resursele financiare pentru efectuarea cheltuielilor secțiunii de funcționare (cheltuieli de personal, bunuri și servicii, dobânzi, comisioane, rambursări de credit și transferuri) ,respectându-se astfel prevederile art. 49 , alin. 12 și alin. 13 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare.

Serviciul datoriei publice locale în valoare de 8.404,97 mii lei înregistrează un procent de 3,22% în total plăți efectuate și reprezintă și dobânzi și rambursare rate pentru creditele bancare contractate de către Consiliul Județean Vâlcea, în vederea realizării de investiții de interes județean .

La data de 31 decembrie 2014 s-au înregistrat plăți restante în valoare totală de 2.533.444 lei, din care :

- 1.135.301 lei, sub 30 de zile ;
- 1.398.143 lei , peste 30 de zile;

Plățile restante la data de 31 decembrie 2014 reprezintă :

- 88.353 lei, furnizorii de investiții;
- 2.445.091 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, 2.380.910 lei sunt înregistrate la Spitalul Județean de Urgență Vâlcea și 18.623 lei, la Spitalul de Pneumofiziologie „Constantin Anastasatu” Mihăești.

În totalul plăților restante pentru furnizori de investiții, ponderea o deține unitatea administrativ teritorială – județul Vâlcea cu suma totală de 63.553 lei la obiectivele: „Consolidare DJ 676F Grădiștea Zgubea km 5+500”; „Consolidare și refacere DJ 677A Crețeni, km 21+350” ; „Înlocuire conductă tur termoficare între stâlpul 181 și PV 1 în sistem clasic” și proiectul „Reabilitare și modernizare DJ 677 Mădulari Șuşani – limită jud. Olt, km 0+000 - 23+630” .

B. Execuția Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii

Instituțiile publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii, respectiv : Direcția Județeană de Evidență a Persoanelor Vâlcea, Muzeul Județean „Aurelian Sacerdoțeanu” Râmnicu Vâlcea , Memorialul „Nicolae Bălcescu”, Centrul Județean pentru Conservarea și Promovarea Culturii Tradiționale Vâlcea, Teatrul „Anton Pann” Râmnicu Vâlcea, Școala Populară de Arte și Meserii Râmnicu Vâlcea, Centrul de Asistență Medico Socială Lădești, Camera Agricolă Județeană Vâlcea, Direcția Județeană pentru Protecția Plantelor Vâlcea, Spitalul Județean de Urgență Vâlcea, Spitalul de Pneumoftiziologie „Constantin Anastasatu” Mihăești, Spitalul de Psihiatrie Drăgoești, și Serviciul Public Județean de Pază Vâlcea, au înregistrat la finele anului 2014, următorii indicatori economico - financiari :

- venituri totale (încasări realizate) = 129.292,29 mii lei
- plăți totale = 130.436,53 mii lei
- deficit = 1.144,20 mii lei

Menționăm că la data de 31 decembrie 2014 din drepturile totale constatate în sumă de 139.452,31 mii lei s-au înregistrat încasări în sumă de 129.292,28 mii lei , respectiv un procent de 92,71% .

Încasarea veniturilor în procent de numai 92,71% 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 2014 în contul unităților sanitare de interes județean suma totală de 100.231,16 mii lei față de un program de 108.751,70 mii lei .

Efectuarea plăților în valoare totală de 130.436,53 mii lei a fost posibilă atât ca urmare a încasărilor din serviciile prestate în anul 2014, a fondurilor alocate pentru stingerea arieratelor, a sumelor primite de la UE cât și a disponibilităților bănești existente în sold la începutul anului 2014.

Contul de execuție al bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii pentru perioada 01.01. – 31.12. 2014 este prezentat în anexa nr. 2 .

C. Execuția Bugetului împrumuturilor interne

În anul 2013, județul Vâlcea a contractat o linie de credit pentru investiții pentru proiecte finanțate din fonduri nerambursabile în valoare de 22.450.000 lei, din care în perioada 01.01.- 31.12.2014 a fost trasă suma de 10.317.368 lei ,din care s-a utilizat suma de 8.630.882 lei , astfel:

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

- 90.000 lei , pentru finanțarea proiectului „Reabilitare și modernizare DJ 665 limită județul Gorj – Marița – Izvorul Rece – Vaideeni – Horezu, km 53+850 -69+169”

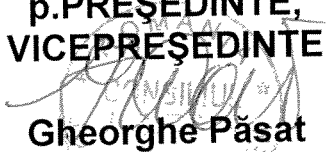
- 4.391.891 lei, pentru finanțarea proiectului „Mirajul Oltului – Extinderea infrastructurii turistice de agrement a stațiunii Călimănești Căciulata” .

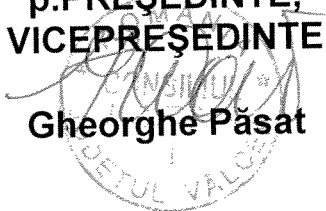
La finele anului 2014 s-a înregistrat un excedent de 1.686.486 lei , care va fi utilizat în anul 2015 pentru obiectivul „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul municipiului Râmnicu Vâlcea pentru perioada 2009-2028 în scopul conformării la legislația de mediu și creșterii eficienței energetice”.

De asemenea, în cursul anului 2014 a mai fost contractată o linie de credit pentru realizarea unor lucrări de investiții de interes județean, în valoare de 9.505.000 lei, din care s-a tras și s-a utilizat până la data de 31.12.2014 suma de 3.591.424 lei , respectiv pentru obiectivul „Reabilitare și modernizare DJ 643 limită jud. Olt – Laloșu – Făurești – Gănești , km 52+400-78+490” .

Contul de execuție a Bugetului împrumuturilor interne pe perioada 01.01 -31.12.2014 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. 1519 din 29 ianuarie 2015

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 – 31.12.2014

Prin expunerea de motive nr. 1518 din 29 ianuarie 2015, 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 – 31.12.2014.

Propunerea de aprobare a execuției Bugetului propriu al județului Vâlcea, a Bugetelor instituțiilor publice finanțate parțial sau integral din venituri proprii și a Bugetului împrumutului intern, pentru perioada 01.01 – 31.12.2014, prezentată în anexele nr. 1, 2 și 3, iar Situația indicatorilor privind execuția bugetului propriu al județului Vâlcea pe perioada 01.01 – 31.12.2014 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, 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

ȘEF SERVICIU BUGET,
IMPOZITE, TAXE
Constantin Rizea

MV/MV/1