

RAPORT

**la proiectul de hotarare privind aprobarea contului anual de executie
a bugetului propriu al judetului Ialomita si situatiile financiare pe anul 2007**

Prin proiectul de hotarare supus analizei si aprobarii, ordonatorul principal de credite prezinta contul de executie a bugetului propriu al judetului si situatiile financiare pentru anul 2007.

Bugetul propriu al judetului Ialomita pe anul 2007 a fost elaborat, aprobat si derulat in baza prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finantele publice locale, ale Legii bugetului de stat pe anul 2007 nr. 486/2006 si a celorlalte acte normative emise pe parcursul anului 2007 prin care au fost suplimentate sau alocate fonduri.

Contul anual de executie la data de 31 decembrie 2007, anexa la proiectul de hotarare contine: bugetul local, bugetul institutiilor finantate partial sau integral din venituri proprii, venituri si cheltuieli evidentiata in afara bugetului local, inclusiv fondul de rulment, bugetul fondurilor externe nerambursabile. Documentul este realizat potrivit cerintelor Legii nr. 273/2006 privind finantele publice locale si contine informatii privind creditele bugetare initiale, definitive, incasari realizate si plati efectuate, iar situatiile financiare sunt realizate pe modelul aprobat prin ordin al ministrului economiei si finantelor.

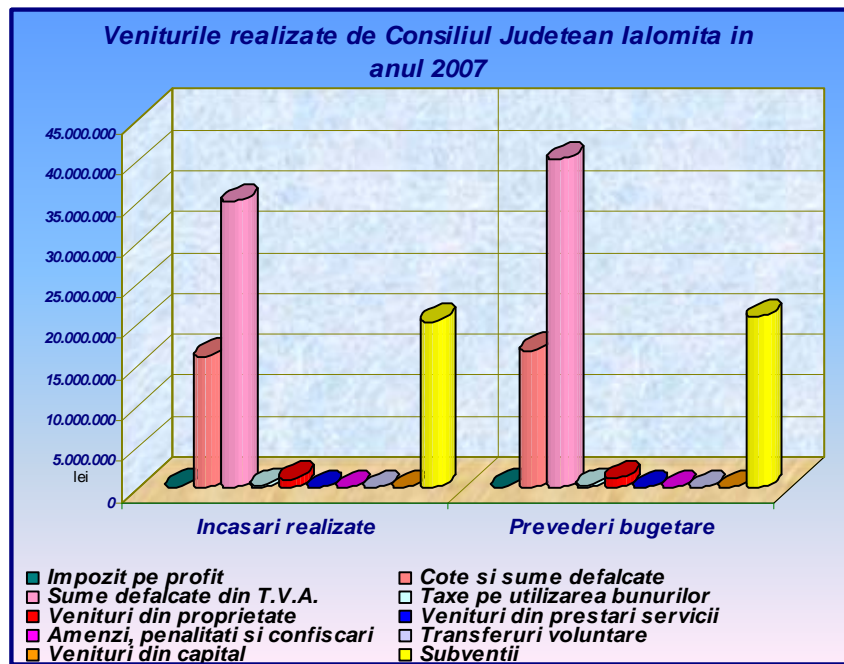
Veniturile si cheltuielile bugetului general al Consiliului Judetean Ialomita pe anul 2007 (compus din bugetele mentionate) reflecta dimensiunea efortului financiar pe acest an.

In anul 2007 bugetul propriu al judetului a fost aprobat la un nivel initial de 54.468.000 lei, iar prevederile definitive aprobate ca urmare a unor rectificari au fost de 79.743.000 lei. Platile efective s-au situat la nivelul de 65.084.368 lei.

Prevederile bugetare privind veniturile ce compun bugetul local si incasarile realizate se prezinta dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Prevederi bugetare definitive - lei -	Incasari realizate - lei -	Pondere in prevederi bugetare definitive	Pondere in total incasari realizate
0	1	2	3	4	5
	VENITURI TOTALE din care:	79.743.000	73.264.992	91,88%	100%
I	VENITURI CURENTE, din care:	58.805.000	52.890.533	89,94%	72,19%
	- Venituri fiscale, din care:	57.569.000	51.710.071	89,82%	70,58%
	<i>Impozit pe profit</i>	<i>138.000</i>	<i>137.896</i>	99,92%	
	<i>Cote si sume defalcate din impozitul pe venit</i>	<i>16.841.000</i>	<i>16.170.610</i>	96,02%	
	Cote defalcate din impozitul pe venit	11.560.000	11.099.179	96,01%	
	Sume alocate de consiliul judetean pentru echilibrarea bugetelor locale	5.281.000	5.071.431	96,03%	
	<i>Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata</i>	<i>40.236.000</i>	<i>35.041.736</i>	87,09%	
	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul judetelor	15.541.000	14.152.543	91,07%	
	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	14.214.000	10.408.193	73,22%	
	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	10.481.000	10.481.000	100%	
	<i>Taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurarea de activitati</i>	<i>354.000</i>	<i>359.829</i>	101,65%	
	- Venituri nefiscale	1.236.000	1.180.462	95,51%	1,61%
	<i>Venituri din proprietate</i>	<i>1.171.000</i>	<i>1.136.439</i>	97,05%	
	<i>Venituri din prestari servicii si alte activitati</i>	<i>25.000</i>	<i>26.973</i>	107,89%	
	<i>Diverse venituri</i>	<i>2.000</i>	<i>2.865</i>	143,25%	
	<i>Amenzi, penalitati si confiscari</i>	<i>13.000</i>	<i>7.685</i>	59,12%	
	<i>Transferuri voluntare, altele decat subventiile</i>	<i>25.000</i>	<i>6.500</i>	26,00%	
II	VENITURI DIN CAPITAL (valorificarea unor bunuri)	1.000	685	68,50%	
III	SUBVENTII	20.937.000	20.373.774	97,31%	27,81%
	Finantarea drepturilor acordate persoanelor cu handicap	20.937.000	20.373.774	97,31%	

Nivelul incasarilor raportate la prevederile bugetare reprezinta 91,88%, cotele si sumele defalcate din impozitul pe venit, sumele defalcate din taxa pe valoarea adaugata si subventiile, toate reprezentind prelevari de la bugetul de stat, au reprezentat si in anul 2007 componentele majore ale structurii bugetului.



Veniturile formate din impozite, taxe si alte venituri locale prezente in bugetele consiliilor judetene raman in continuare limitate prin lege, in anul 2007 acestea reprezentand o pondere foarte mica in totalul veniturilor Consiliului Judetean Ialomita.

Creditele bugetare aprobate au fost utilizate pentru finantarea activitatilor, actiunilor si programelor aflate in competenta Consiliului Judetean Ialomita, gestionate direct sau prin institutiile subordonate si anume: asigurari si asistenta sociala si invatamantul special (Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului), actiuni privind invatamantul prescolar si primar (produse lactate si de panificatie), actiuni culturale (prin institutiile de cultura subordonate), culte religioase si structuri sportive, intretinerea drumurilor si podurilor judetene, finantarea cheltuielilor de functionare a Centrului Militar Judetean si actiuni de protectie civila, finantarea obiectivelor de investitii, precum si finantarea activitatilor autoritatii publice judetene.

Sinteza cheltuielilor pe activitati se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Credite bugetare definitive - lei -	Plati efectuate - lei -	Pondere in credite bugetare definitive	Pondere in total plati efectuate
0	1	2	3	4	5
	CHELTUIELI TOTALE din care:	79.743.000	65.084.368	81,62%	100%
	Autoritati publice si actiuni externe	7.722.000	5.286.071	68,45%	8,12%
	Alte servicii publice generale	3.258.500	639.364	19,62%	0,98%
	Dobanzi	310.000	78.897	25,45%	0,13%
	Aparare	266.000	244.540	91,93%	0,37%
	Ordine publica si siguranta nationala	58.000	44.554	76,82%	0,07%
	Invatamant	5.700.500	4.543.622	79,71%	6,98%
	Sanatate	1.992.000	762.676	38,29%	1,17%
	Cultura, recreere si religie	5.896.000	5.387.762	91,38%	8,28%
	Asigurari si asistenta sociala	35.610.000	33.640.292	94,47%	51,69%
	Actiuni generale economice, comerciale si de munca	600.000	549.894	91,65%	0,84%
	Transporturi	18.330.000	13.906.696	75,87%	21,37%

Si in anul 2007 asistenta sociala a reprezentat domeniul cu ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor bugetului local si anume 51,69%. Aceste cheltuieli au fost efectuate in proportie de 60,56% din surse provenind din bugetul de stat, iar 39,44% au reprezentat alocatii din bugetul propriu al judetului.

La capitolul *Invatamant* cheltuielile reprezinta 6,98% din totalul acestora, din care cheltuielile pentru invatamantul special au reprezentat 36,76%, iar cele pentru invatamantul prescolar si primar (produse lactate si de panificatie) au reprezentat 63,24%.

Pentru capitolul *Cultura, recreere si religie* au fost efectuate cheltuieli ce au reprezentat 8,28%, iar pentru functionarea si intretinerea autoritatii publice au fost efectuate cheltuieli in procent de 8,12% din total.

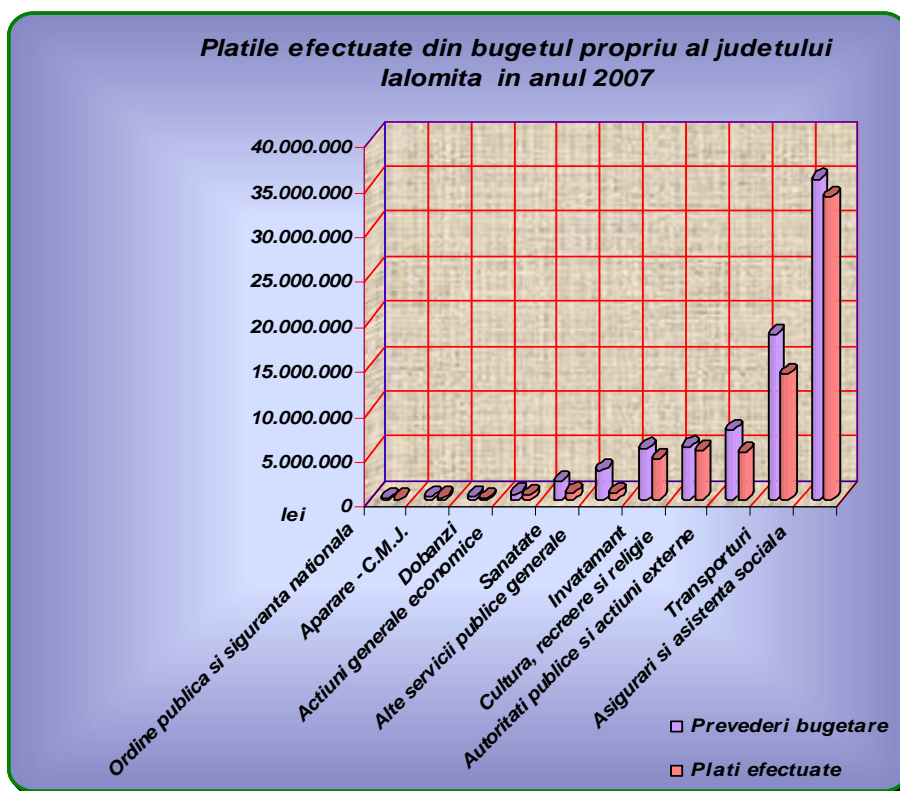
De la capitolul *Sanatate* au fost finantate cheltuieli aferente modernizarilor de la Spitalul de Urgenta Slobozia.

Alocatiile din bugetul local pentru reparatii, intretinere si modernizare drumuri judetene au reprezentat 21,37% din totalul cheltuielilor. Detalierea pe surse de finantare se prezinta astfel:

- din sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumurile judetene s-au cheltuit 10.408.193 lei;

- din alocatii din surse proprii 3.498.512 lei, din care 600.000 lei reprezinta ratele scadente platite in cursul anului pentru creditul intern contractat.

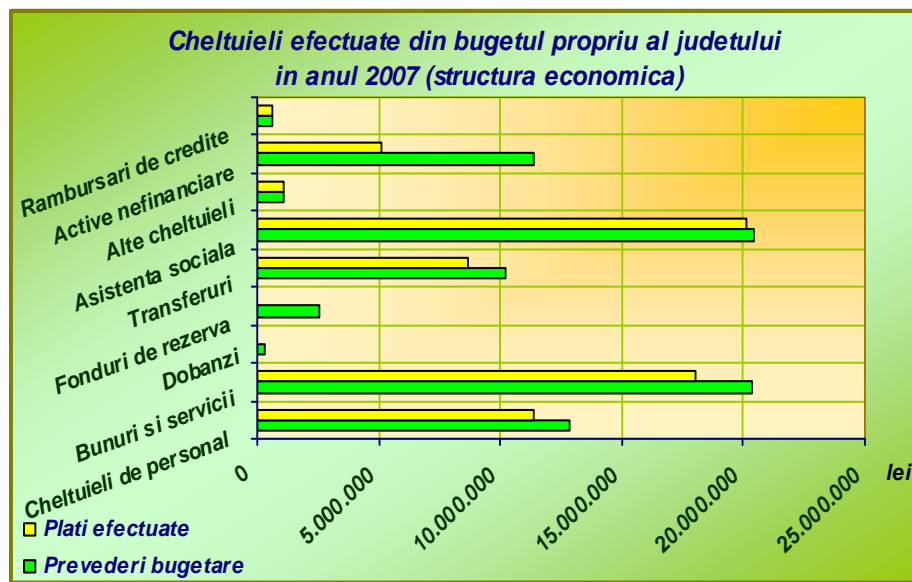
Resursele necesare modernizarii drumurilor judetene au fost completate cu sume din fond de rulment (1.026.871 lei).



Structura economica a cheltuielilor se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Credite bugetare definitive - lei -	Plati efectuate - lei -	Plati efectuate fata de prevederi (col.3/col.2) - % -	Pondere in total plati efectuate - % -
0	1	2	3	4	5
	TOTAL CHELTUIELI, din care:	79.743.000	65.084.368	81,62	100,00
<i>I</i>	<i>Cheltuieli de personal</i>	<i>12.828.000</i>	<i>11.368.075</i>	<i>88,62</i>	<i>17,47</i>
	- Autoritati publice si actiuni externe	3.500.000	2.975.517	85,01	
	- Invatamant	1.755.000	1.534.678	87,45	
	- Asigurari si asistenta sociala	7.573.000	6.857.880	90,56	

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Credite bugetare definitive	Plati efectuate	Plati efectuate fata de prevederi (col.3/col.2)	Pondere in total plati efectuate
		- lei -	- lei -	- % -	- % -
0	1	2	3	4	5
<i>II</i>	<i>Bunuri si servicii</i>	<i>20.340.120</i>	<i>18.061.185</i>	<i>88,80</i>	<i>27,75</i>
	- Autoritati publice si actiuni externe	1.828.540	1.361.185	74,44	
	- Alte servicii publice generale	50.000	49.743	99,49	
	- Tranzactii privind datoria publica	10.000	1.800	18,00	
	- Aparare (C.M.J.)	240.000	228.656	95,27	
	- Ordine publica si siguranta nationala (Protectie Civila)	58.000	44.554	76,82	
	- Invatamant	3.945.500	3.008.944	76,26	
	- Asigurari si asistenta sociala	3.208.080	2.956.963	92,17	
	- Transport rutier	11.000.000	10.409.340	94,63	
<i>III</i>	<i>Dobanzi</i>	<i>300.000</i>	<i>77.097</i>	<i>25,70</i>	<i>0,12</i>
	- Tranzactii privind datoria publica	300.000	77.097	25,70	
<i>V</i>	<i>Fonduri de rezerva</i>	<i>2.535.500</i>	-	-	
	- Alte servicii publice generale	2.535.500	-	-	
<i>VI</i>	<i>Transferuri intre unitati ale administratiei publice</i>	<i>10.218.000</i>	<i>8.688.772</i>	<i>85,03</i>	<i>13,35</i>
	- Alte servicii publice generale	673.000	589.621	87,61	
	- Sanatate	572.000	230.000	40,21	
	- Cultura, recreere si religie	4.826.000	4.356.626	90,27	
	- Asigurari si asistenta sociala	4.147.000	3.512.525	84,70	
<i>VIII</i>	<i>Asistenta sociala</i>	<i>20.467.000</i>	<i>20.128.041</i>	<i>98,34</i>	<i>30,93</i>
	- Asigurari si asistenta sociala	20.467.000	20.128.041	98,34	
<i>IX</i>	<i>Alte cheltuieli</i>	<i>1.089.920</i>	<i>1.047.736</i>	<i>96,13</i>	<i>1,61</i>
	- Cultura, recreere si religie	1.070.000	1.031.136	96,37	
	- Asigurari si asistenta sociala	19.920	16.600	83,33	
<i>X</i>	<i>Active nefinanciare (cheltuieli de capital)</i>	<i>11.364.460</i>	<i>5.113.462</i>	<i>45,00</i>	<i>7,86</i>
	- Autoritati publice si actiuni externe	2.393.460	949.369	39,67	
	- Aparare (C.M.J.)	26.000	15.885	61,10	
	- Sanatate	1.420.000	532.676	37,51	
	- Asigurari si asistenta sociala	195.000	168.283	86,30	
	- Actiuni generale economice, comerciale si de munca	600.000	549.894	91,65	
	- Transport rutier	6.730.000	2.897.355	43,05	
<i>XIII</i>	<i>Rambursari de credite</i>	<i>600.000</i>	<i>600.000</i>	<i>100,00</i>	<i>0,91</i>
	- Transport rutier	600.000	600.000	100,00	



Diferenta de 8.180.624 lei inregistrata la sfarsitul anului intre incasarile realizate si platile efectuate s-a constituit in excedent si a fost virat in fondul de rulment al Consiliului Judetean Ialomita, conform Legii privind finantele publice locale.

Administrarea si utilizarea resurselor s-a facut cu respectarea Legii finantelor publice locale, a Legii contabilitatii, utilizind indicatorii din sistemul finantelor publice, respectind procedurile si principiile contabile specifice.

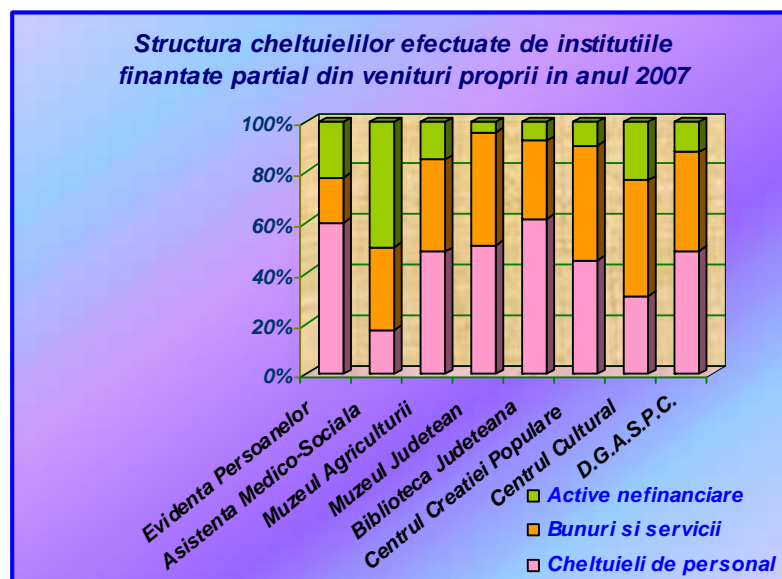
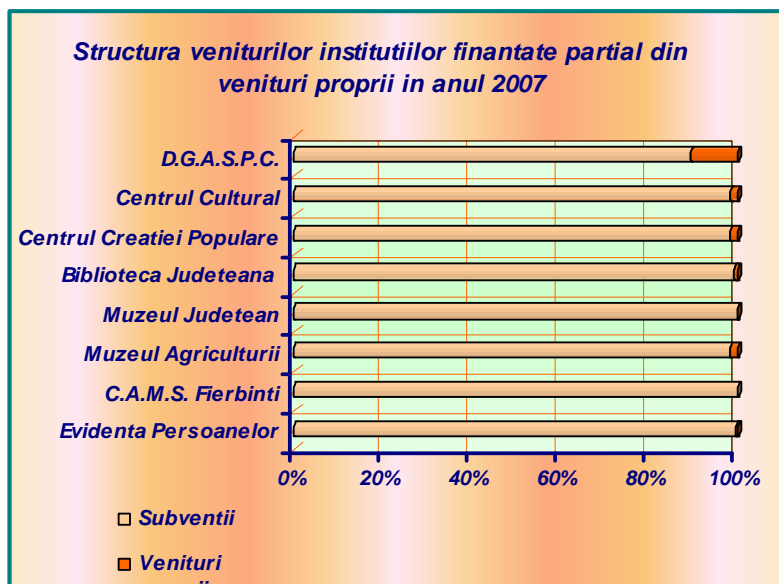
Biblioteca Judeteana "Stefan Banulescu", Centrul Judetean pentru Conservarea si Promovarea Culturii Traditionale, Muzeul Agriculturii, Muzeul Judetean, Centrul Cultural UNESCO "Ionel Perlea", Directia Judeteana de Evidenta a Persoanelor, Centrul de Asistenta Medico-Sociala Fierbinti, Camin de Batrani din comuna Balaciu, Centrul pentru Persoane Varstnice Fierbinti, Centrul de Ingrijire si Asistenta Sociala din cadrul D.G.A.S.P.C. sunt institutii finantate partial din venituri proprii ce isi desfasoara activitatea utilizind venituri proprii, iar in completarea acestora subventii acordate din bugetul propriu al judetului Ialomita.

In anul 2007 institutiile care au functionat utilizind acest sistem de finantare au inregistrat un nivel scazut de autosustinere, respectiv de 4,36% din totalul veniturilor.

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Prevederi bugetare definitive - lei -	Incasari realizate - lei -	Realizari fata de prevederi (col.3/col.2) - % -	Pondere in total incasari - % -
0	1	2	3	4	5
	TOTAL VENITURI din care:	10.366.000	8.765.801	84,56	100,00
	* Venituri curente	603.000	382.029	63,35	4,36
	* Subventii	9.763.000	8.383.772	85,87	95,64
<i>I</i>	- <i>Directia Judeteana de Evidenta a Persoanelor</i>	<i>603.000</i>	<i>516.217</i>	<i>85,61</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	5.000	1.596	31,92	0,31
	* Subventii	598.000	514.621	86,06	99,69
<i>II</i>	- <i>Centrul de Asistenta Medico-Sociala Fierbinti</i>	<i>1.033.000</i>	<i>587.126</i>	<i>56,84</i>	<i>100,00</i>
	* Subventii	1.033.000	587.126	56,84	100,00
<i>III</i>	- <i>Muzeul Agriculturii</i>	<i>1.303.000</i>	<i>1.177.566</i>	<i>90,37</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	45.000	19.798	44,00	1,69
	* Subventii	1.258.000	1.157.768	92,03	98,31
<i>IV</i>	- <i>Muzeul Judetean</i>	<i>1.260.000</i>	<i>973.656</i>	<i>77,27</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	40.000	4	0,01	
	* Subventii	1.220.000	973.652	79,81	100,00
<i>V</i>	- <i>Biblioteca Judeteana "Stefan Banulescu"</i>	<i>793.000</i>	<i>761.665</i>	<i>96,05</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	11.000	3.454	31,40	0,45
	* Subventii	782.000	758.211	96,96	99,55
<i>VI</i>	- <i>Centrul Judetean pentru Conservarea si Promovarea Culturii Traditionale</i>	<i>730.000</i>	<i>684.983</i>	<i>93,83</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	12.000	11.400	95,00	1,66
	* Subventii	718.000	673.583	93,81	98,34
<i>VII</i>	- <i>Centrul Cultural UNESCO "I.Perlea"</i>	<i>882.000</i>	<i>804.067</i>	<i>91,16</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	34.000	10.655	31,34	1,33
	* Subventii	848.000	793.412	93,56	98,67
<i>VIII</i>	- <i>Camin de Batrani din comuna Balaciu, Centru pentru Persoane Varstnice Fierbinti, Centrul de Ingrijire si Asistenta Sociala (D.G.A.S.P.C.)</i>	<i>3.762.000</i>	<i>3.260.521</i>	<i>86,67</i>	<i>100,00</i>
	* Venituri curente	456.000	335.122	73,49	10,28
	* Subventii	3.306.000	2.925.399	88,49	89,72

In structura cheltuielilor ponderea mai mare este detinuta de cheltuielile de personal (46,78%), iar cele cu bunurile si serviciile reprezinta 38,23%.

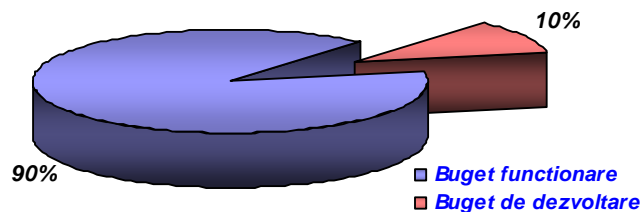
Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Credite bugetare definitive - lei -	Plati efectuate - lei -	Realizari fata de prevederi (col.3/col.2) - % -	Pondere in total plati - % -
0	1	2	3	4	5
	TOTAL CHELTUIELI din care:	10.366.000	8.770.704	84,61	100,00
	* Cheltuieli de personal	4.763.800	4.102.823	86,13	46,78
	* Bunuri si servicii	3.809.680	3.353.337	88,02	38,23
	* Active nefinanciare (ch.capital)	1.792.520	1.314.544	73,33	14,99
I	- Directia Judeteana de Evidenta a Persoanelor	603.000	516.217	85,61	100,00
	* Cheltuieli de personal	371.500	308.736	83,11	59,81
	* Bunuri si servicii	110.000	94.803	86,18	18,36
	* Active nefinanciare (ch.capital)	121.500	112.678	92,74	21,83
II	C.M.A.S. Fierbinti	1.033.000	587.126	56,84	100,00
	* Cheltuieli de personal	248.000	104.264	42,04	17,76
	* Bunuri si servicii	275.000	192.783	70,10	32,84
	* Active nefinanciare (ch.capital)	510.000	290.079	56,88	49,40
III	- Muzeul Agriculturii	1.303.000	1.177.566	90,37	100,00
	* Cheltuieli de personal	668.000	570.570	85,41	48,45
	* Bunuri si servicii	454.000	432.053	95,17	36,69
	* Active nefinanciare (ch.capital)	181.000	174.943	96,65	14,86
IV	- Muzeul Judetean	1.260.000	973.656	77,27	100,00
	* Cheltuieli de personal	541.000	496.702	91,81	51,01
	* Bunuri si servicii	489.000	436.224	89,21	44,80
	* Active nefinanciare (ch.capital)	230.000	40.730	17,71	4,19
V	- Biblioteca Judeteana "St.Banulescu"	793.000	763.570	96,29	100,00
	* Cheltuieli de personal	491.000	468.600	95,44	61,37
	* Bunuri si servicii	244.000	238.468	97,73	31,23
	* Active nefinanciare (ch.capital)	58.000	56.502	97,42	7,40
VI	- Centrul Judetean pt. Conservarea si Promovarea Culturii Traditionale	730.000	684.983	93,83	100,00
	* Cheltuieli de personal	345.000	307.247	89,06	44,85
	* Bunuri si servicii	315.000	313.492	99,52	45,73
	* Active nefinanciare (ch.capital)	70.000	64.244	91,78	9,42
VII	- Centrul Cultural UNESCO "I.Perlea"	882.000	807.065	91,50	100,00
	* Cheltuieli de personal	277.300	250.617	90,38	31,05
	* Bunuri si servicii	394.700	370.092	93,77	45,86
	* Active nefinanciare (ch.capital)	210.000	186.356	88,74	23,09
VIII	- Camin de Batrani din comuna Balaciu, Centru pentru Persoane Varstnice Fierbinti, Centrul de Ingrijire si Asistenta Sociala (D.G.A.S.P.C.)	3.762.000	3.260.521	86,67	100,00
	* Cheltuieli de personal	1.822.000	1.596.087	87,60	48,95
	* Bunuri si servicii	1.527.980	1.275.422	83,47	39,12
	* Active nefinanciare (ch.capital)	412.020	389.012	94,42	11,93



Anexa la proiectul de hotarare prezinta la punctele III, IV si V executia veniturilor si cheltuielilor evidentiata in afara bugetului local, inclusiv a fondului de rulment, precum si executia fondurilor externe nerambursabile care s-au derulat prin aplicarea corespunzatoare a reglementarilor in domeniu.

Din bugetul propriu, fondul de rulment, precum si din alte surse in afara bugetului local au fost finantate obiective cuprinse in programul de investitii pe anul 2007 respectiv:

<i>Modernizare Sala spectacole</i>	<i>631.619 lei</i>
<i>Consolidare (refunctionalizare) sediu Palat administrativ al judetului</i>	<i>23.093 lei</i>
<i>Reabilitare D.J. 101 Jilavele-Dridu</i>	<i>958.866 lei</i>
<i>Reabilitarea si modernizarea D.J. 212 Fetesti -Tandarei</i>	<i>2.049.936 lei</i>
<i>Modernizare pasaj (pod) peste calea ferata Slobozia - Ciulnita</i>	<i>847.419 lei</i>
<i>Modernizare D.J. 201A Cosereni – Moldoveni - Patru Frati – Adincata - limita judetului Prahova</i>	<i>68.005 lei</i>
<i>P.A.T.J. – sectiune zone de risc natural (studiu)</i>	<i>220.000 lei</i>
<i>Expertiza drumuri judetene</i>	<i>34.300 lei</i>
<i>Modernizarea si reabilitare drumuri judetene si pod peste Ialomita – studii fezabilitate</i>	<i>295.594 lei</i>
<i>Consolidare Spitalul de Urgenta Slobozia</i>	<i>43.396 lei</i>
<i>Reabilitare termica Spitalul de Urgenta Slobozia (lucrari tamplarie)</i>	<i>489.280 lei</i>
<i>Extindere Camin de Batrani Balaciu – studiu fezabilitate</i>	<i>47.108 lei</i>
<i>Reparatii capitale (tamplarie) Complex Serviciu pentru Protectia Drepturilor Copilului Urziceni</i>	<i>69.290 lei</i>
<i>Reparatii capitale (tamplarie) Centrul de Plasament nr. 8 Fierbinti</i>	<i>54.222 lei</i>
<i>Reparatii capitale (spalatorie, sarpanta cantina) Camin de Batrani Fierbinti</i>	<i>299.897 lei</i>
<i>Reparatii capitale (sediu) Muzeul Judetean</i>	<i>13.000 lei</i>
<i>Reparatii capitale (terasa exterioara carosabila) Centrul Cultural UNESCO "Ionel Perlea"</i>	<i>109.354 lei</i>
<i>Reparatii capitale D.J.E.P.</i>	<i>38.904 lei</i>
<i>Amenajare pavilioane A, B si C Centrul de Asistenta Medico-Sociala Fierbinti</i>	<i>290.079 lei</i>
<i>Amenajare fatada imobil Muzeul Agriculturii</i>	<i>76.042 lei</i>
<i>Hidroizolatie terasa si rampa acces Muzeul Agriculturii</i>	<i>36.674 lei</i>
<i>Reabilitare si punere in valoare a zonei de interes arheologic prioritar Orasul de Floci – baza de cercetare si expunere muzeala – Muzeul Judetean</i>	<i>17.800 lei</i>
<i>Dotari independente – autoritati executive si institutii subordonate (aparatura birotica, copiator, licente, platforme ridicatoare persoane cu handicap, autoturisme, microbuz, acordeon concert, pian concert etc.)</i>	<i>944.132 lei</i>



Situatiile financiare anuale intocmite la 31 decembrie 2007 au fost elaborate in concordanta cu O.M.F.P. nr. 116/2008 pentru aprobarea Normelor metodologice privind intocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2007.

DIRECTOR EXECUTIV,

Mariana CODLEANU