

RAPORT

**la proiectul de hotarare privind aprobarea contului anual
de executie a bugetului propriu al judetului Ialomita si
situatiile financiare anuale pe 2005**

Contul anual de executie a bugetului general al judetului pentru exercitiul financiar 2005 este cel prezentat in anexa la proiectul de hotarare, cu urmatoarea structura:

- ◆ 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;
- ◆ bugetul imprumuturilor interne.

Bugetul initial al judetului a fost aprobat la un nivel de **33.762.610 lei** la venituri, **33.262.610 lei** la cheltuieli si o rezerva bugetara de **500.000 lei**.

Schimbarile intervenite pe parcursul executiei bugetare a anului 2005 au determinat rectificari succesive ale bugetului judetului, fiind aprobate majorari si diminuari in corelatie directa cu modificarile legislative, precum si cu prioritatile pe ansamblul bugetului, prevederile definitive fiind de **39.296.820 lei** atat la venituri, cat si la cheltuieli.

Resursele estimate au fost alocate pentru finantarea activitatilor, actiunilor si programelor aflate in competenta Consiliului Judetean Ialomita, respectiv: asistenta sociala si invatamantul special (Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului), actiuni privind invatamantul gimnazial si primar (produse lactate si de panificatie), actiuni culturale (prin institutiile de cultura subordonate) si sustinerea cultelor religioase, actiuni privind agricultura si silvicultura (Directia Judeteana pentru Protectia

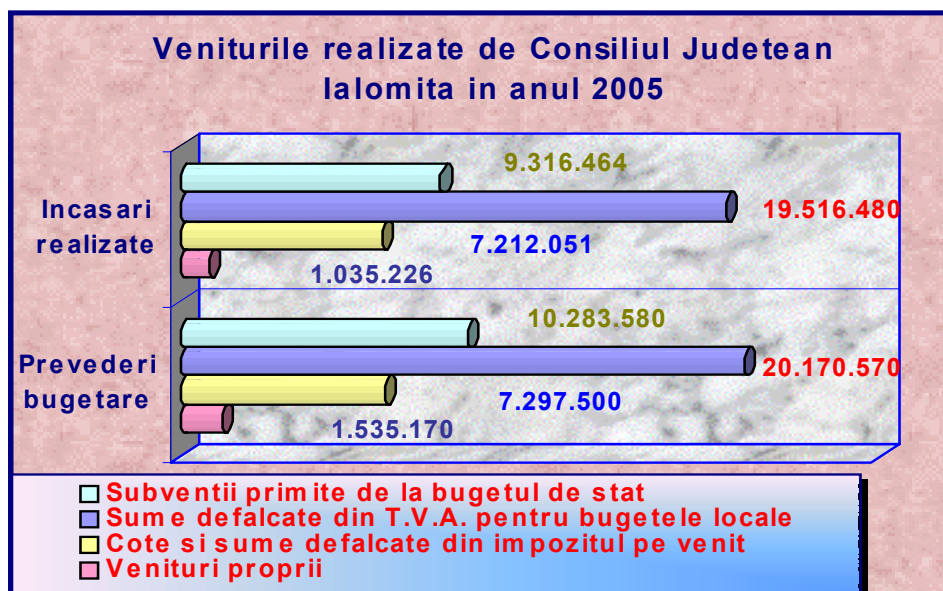
Plantelor), intretinerea drumurilor si podurilor judetene, finantarea cheltuielilor de functionare ale Centrului Militar Judetean si actiuni de protectie civila, cofinantarea proiectelor, precum si finantarea activitatilor autoritatii publice judetene, inclusiv investitii.

Sinteza veniturilor si cheltuielilor prevazute si realizate in anul 2005 se prezinta dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Prevederi bugetare anuale definitive - lei -	Incasari - lei -	Realizari fata de prevederi (col.3/col.2) - % -	Pondere in total venituri - % -
0	1	2	3	4	5
	VENITURI TOTALE	39.296.820	37.081.721	94,36	100,00
	din care:				
I	Venituri proprii, din care:	1.535.170	1.035.226	67,43	2,79
	a) Venituri curente	1.531.170	1.035.200	67,61	
	- Venituri fiscale	570.000	383.492	67,28	
	- Venituri nefiscale	961.170	651.708	67,80	
	b) Venituri din capital	4.000	26	0,65	
II	PRELEVARI DIN BUGETUL DE STAT	27.468.070	26.728.531	97,31	72,08
	COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	7.297.500	7.212.051	98,83	
	Cote defalcate din impozitul pe venit	5.050.000	5.090.306	100,80	
	Sume alocate de consiliul judetean pentru echilibrarea bugetelor locale	2.247.500	2.121.745	94,40	
	SUME DEFALCATE DIN T.V.A. PENTRU BUGETELE LOCALE	20.170.570	19.516.480	96,76	
	Sume defalcate din TVA pt.institutiile de invatam.preuniv.de stat, centre judetene de consultanta agricola, pt. sustinerea sistemului de protectie a copilului	10.240.790	9.621.008	93,95	
	Sume defalcate din TVA pentru drumurile judetene si comunale	2.542.900	2.542.374	99,98	
	Sume defalcate din TVA pentru sustinerea sistemului de protectie a persoanelor cu handicap, cultura, culte si echilibrarea bugetelor locale	7.342.720	7.316.660	99,65	
	Sume defalcate din TVA pentru finantarea serviciilor comunitare de evidenta a persoanelor	44.160	36.438	82,51	
III	SUBVENTII PRIMITE DE LA BUGETUL DE STAT	10.283.580	9.316.464	90,60	25,12
	Subventii primite pentru finantarea drepturilor acordate pers. cu handicap	7.558.580	7.401.010	97,92	
	Subventii primite de bugetele locale din fondul de interventie	2.725.000	1.915.454	70,29	
IV.	DONATII SI SPONSORIZARI	10.000	1.500	15,00	0,01
	Donatii si sponsorizari	10.000	1.500	15,00	

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Prevederi bugetare anuale 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
	CHELTUIELI TOTALE	39.296.820	35.424.593	90,15	100,00
	<i>din care:</i>				
	Autoritati publice	3.304.150	2.871.563	86,91	8,11
	Invatamant	4.318.830	3.943.486	93,31	11,13
	Cultura si arta	4.239.400	4.025.925	94,96	11,36
	Asistenta sociala	17.792.880	17.107.090	96,15	48,29
	Servicii si dezvoltare publica	15.000	-	-	-
	Agricultura si silvicultura	387.660	365.789	94,36	1,03
	Transporturi si comunicatii	5.738.900	4.605.406	80,25	13,00
	Alte actiuni economice	2.692.000	1.844.081	68,50	5,21
	Alte actiuni	358.000	245.235	68,50	0,69
	Dobanzi aferente datoriei publice locale si alte cheltuieli	50.000	16.018	32,04	0,05
	Rambursari de imprumuturi acordate	400.000	400.000	100,00	1,13

Si in anul 2005 analiza resurselor reliefeaza dependenta fata de prelevarile din bugetul de stat



Veniturile proprii formate din impozite, taxe si alte venituri prezente in bugetele consiliilor judetene raman in continuare limitate prin lege, in anul 2005 acestea reprezentand numai 2,79% din total venituri.

În analiza **cheltuielilor** realizate pe acțiuni alocațiile cele mai mari au fost înregistrate la capitolul de asistență socială și anume 48,29% din total cheltuieli ale bugetului local. Aceste cheltuieli au fost efectuate în proporție de 76,40% din sursa provenită de la bugetul de stat, iar 23,60% reprezintă alocații din bugetul propriu al județului.

Cheltuielile pentru **cultura, arta, culte religioase** au reprezentat 11,36%, iar cele pentru funcționarea și întreținerea **autorității publice** 8,11% (inclusiv alocații pentru serviciul de evidență a persoanelor).

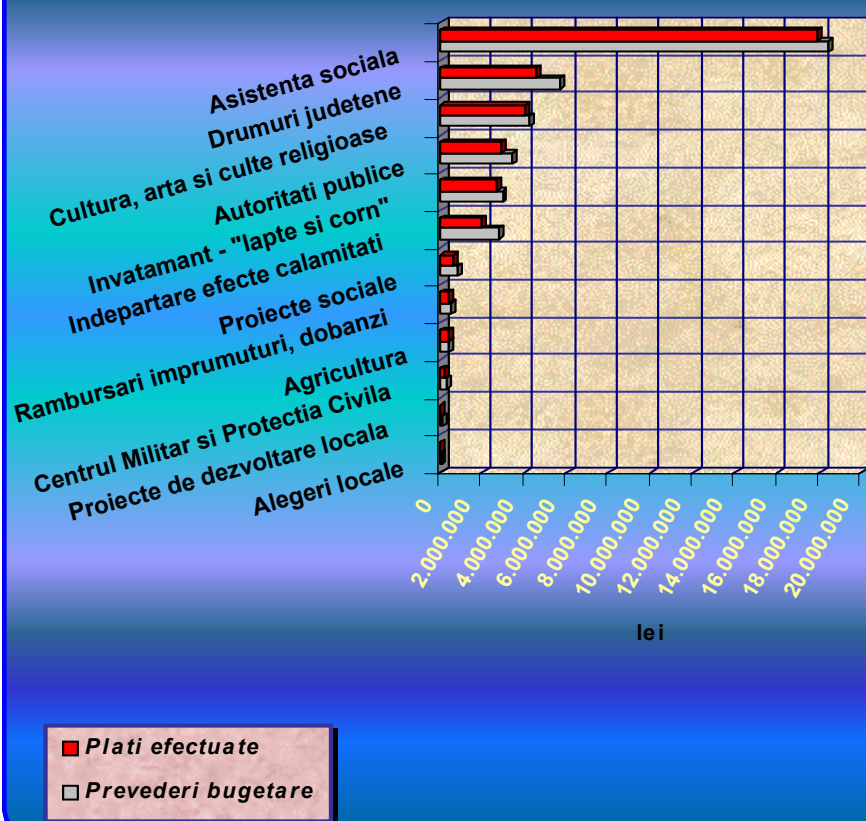
Pentru **învățământ** cheltuielile efectuate au fost de 11,13% din totalul cheltuielilor. Din acestea cheltuielile de personal pentru învățământul special au reprezentat 33,24%, iar cele pentru învățământul prescolar, primar și gimnazial (produse lactate și de panificație) 66,76%, acestea reprezentând cheltuieli pentru învățământ ce pot fi finanțate din bugetul propriu al județului.

Finanțarea lucrărilor pentru reparații, întreținere și modernizare **drumuri** a reprezentat 13,00% din totalul cheltuielilor. În structură, aceste cheltuieli au reprezentat:

- pentru întreținere, reparații și modernizare **drumuri județene** din sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru drumurile județene în valoare de 2.542.374 lei și alocații din surse proprii 1.991.659 lei;
- subvenții primite din fondul de intervenție pentru îndepărtarea efectelor calamităților din vara anului 2005 pentru **drumurile comunale** (71.373 lei).

De asemenea, tot din subvenții primite fondul de intervenție au fost utilizate sume pentru reparații **drumuri comunale** afectate de inundații cuprinse la capitolul □Alte acțiuni economice, acestea reprezentând 5,21% din totalul cheltuielilor.

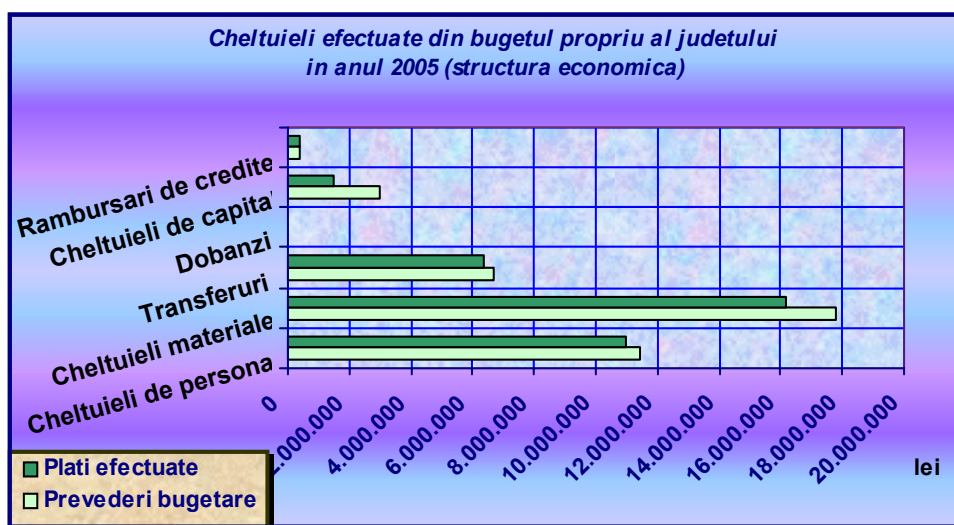
Cheltuielile efectuate din bugetul propriu al judetului Ialomita in anul 2005



Din punct de vedere **economic** cheltuielile se prezinta dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Prevederi bugetare anuale 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:	39.296.820	35.424.593	90,01	100,00
I	Cheltuieli de personal	11.437.040	11.001.433	96,19	31,06
	- Autoritati publice	2.140.240	1.927.606	90,06	
	- Invatamant	1.360.100	1.262.982	92,86	
	- Cultura si arta (institutiile cultura)	1.510.370	1.497.949	99,18	
	- Asistenta sociala	6.103.400	6.000.850	98,32	
	- Agricultura si silvicultura	310.930	302.474	97,288	
	- Alte actiuni (alegeri locale)	12.000	9.572	79,77	

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Prevederi bugetare anuale 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
II	Cheltuieli materiale si servicii	17.802.430	16.151.909	90,73	45,60
	- Autoritati publice	1.002.760	860.096	85,77	
	- Invatamant	2.958.730	2.680.504	90,59	
	- Cultura si arta (instituti cultura)	1.204.630	1.203.866	99,94	
	- Asistenta sociala	4.985.680	4.705.126	94,37	
	- Agricultura si silvicultura	76.730	63.315	82,52	
	- Drumuri si poduri	4.592.900	4.582.855	99,78	
	- Alte actiuni economice	2.682.000	1.844.081	68,76	
	- Alte actiuni (C.M.J., I.P.C., alegeri locale)	299.000	212.066	70,93	
III	Transferuri	6.665.200	6.377.736	95,69	18,00
	- Cultura si arta (culte religioase)	889.400	713.339	80,20	
	- Asistenta sociala	5.750.800	5.654.854	98,33	
	- Alte actiuni economice	10.000		-	
	- Alte actiuni (contributii)	15.000	9.543	63,62	
IV	Dobanzi	50.000	16.018	32,04	0,04
	- Dobanzi datorie publica locale	50.000	16.018	32,04	
V	Cheltuieli de capital	2.942.150	1.477.497	50,22	4,17
	- Autoritati publice	161.150	83.861	52,04	
	- Cultura si arta (instituti cultura)	635.000	610.771	94,11	
	- Asistenta sociala	953.000	746.260	78,31	
	- Servicii si dezvoltare publica	15.000	-	-	
	- Drumuri si poduri	1.146.000	22.551	1,97	
	- Alte actiuni (C.M.J., I.P.C.)	32.000	14.054	43,92	
VI	Rambursari de credite	400.000	400.000	100,00	1,13
	- Rambursari de imprumuturi	400.000	400.000	100,00	

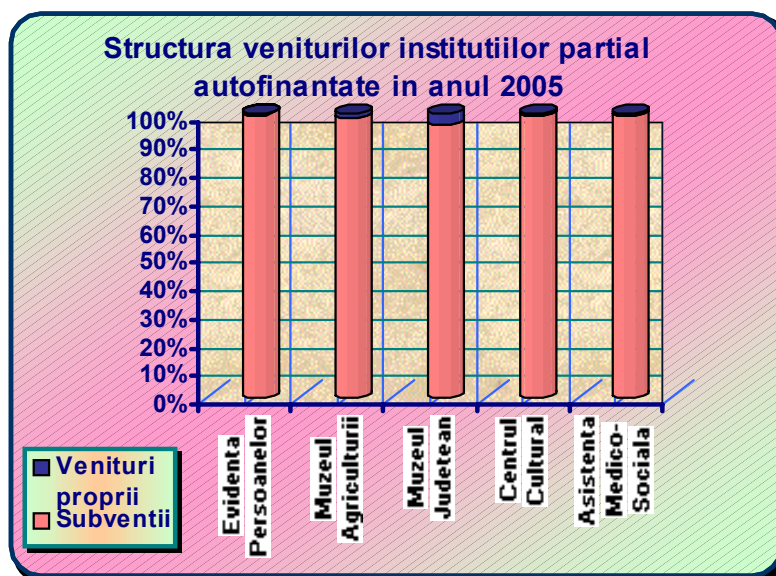


Dupa regularizarile legale efectuate cu bugetul de stat si fondurile speciale, la sfarsitul anului a fost inregistrat un **excedent** de 1.657.128 lei care a fost virat in fondul de rulment al Consiliului Judetean Ialomita conform Legii privind finantele publice locale.

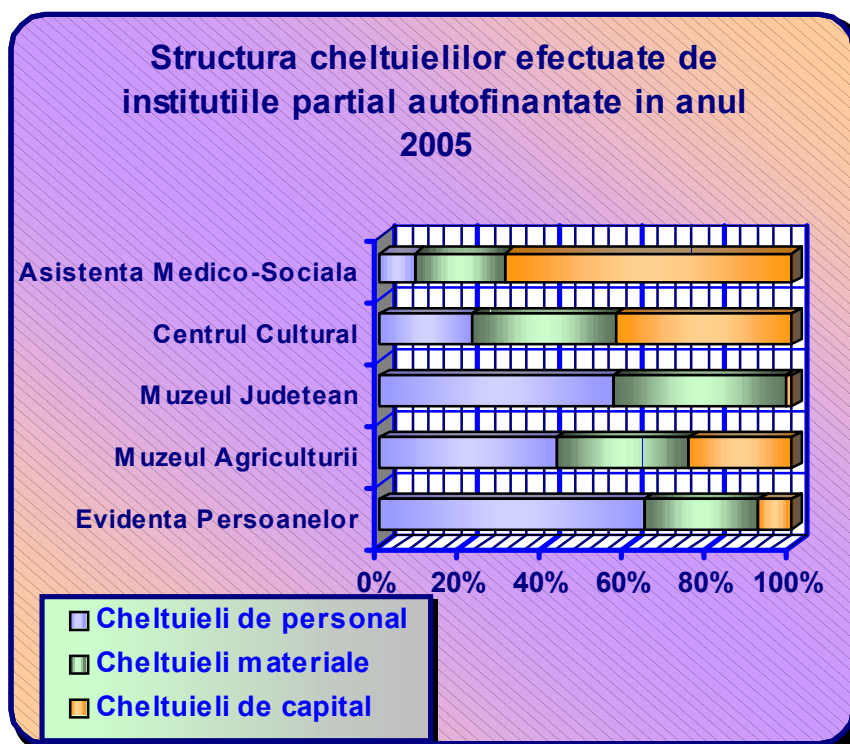
Administrarea si utilizarea resurselor s-a facut cu respectarea Legii finantelor publice locale, a Legii contabilitatii si a celorlalte acte normative cu referire la executia bugetara.

Conform reglementarilor legale in vigoare, **institutiile partial autofinantate** isi desfasoara activitatea bazandu-se pe veniturile proprii si pe subventiile acordate in completarea acestora din bugetul propriu al judetului Ialomita.

In anul 2005 institutiile ce se afla in aceasta ipostaza (Muzeul Agriculturii, Muzeul Judetean, Centrul Cultural UNESCO Ionel Perlea, Directia Judeteana de Evidenta Persoanelor, Centrul de Asistenta Medico-Sociala Fierbinti) au inregistrat un nivel scazut de autosustinere, respectiv de 1,45% din totalul veniturilor.



In urma analizei cheltuielilor institutiilor partial autofinantate se poate constata ca ponderea cea mai mare o reprezinta cheltuielile de personal, urmate de cele materiale si servicii si de cele de capital.



Executia veniturilor si cheltuielilor evidentiata in afara bugetului local, inclusiv a fondului de rulment, precum si executia fondurilor externe nerambursabile sunt cele prezentate la punctele III, IV si V din anexa la proiectul de hotarare.

Programul de investitii pe anul 2005 a cuprins obiective finantate din bugetul propriu, fondul de rulment, credit si proiecte finantate din bugetul de stat (M.I.E., M.M.F.S.S.) la care Consiliul Judetean Ialomita a asigurat cofinantarea si anume:

<i>Camino Persoane Varstnice Balaciu</i>	<i>858.189 lei</i>
<i>- alocatii buget propriu (inclusiv cofinantare proiect M.I.E.), alocatii M.M.F.S.S.</i>	
<i>Centrul de ocrotire pentru persoane dependente de alcool, droguri sau cu alte Incidente toxicologice Slobozia - cofinantare proiect M.I.E.</i>	<i>97.566 lei</i>
<i>Centrul de protectie temporara pentru tinerii care nu mai sunt institutionalizati Fierbinti - cofinantare proiect M.I.E.</i>	<i>30.032 lei</i>
<i>Strategie judeteana reabilitare drumuri</i>	<i>22.551 lei</i>
<i>Centrala termica cladire Centrul Militar Judetean</i>	<i>7.246 lei</i>
<i>Actiuni sanatate - expertiza energetica si de rezistenta si stabilitate</i>	<i>40.691 lei</i>

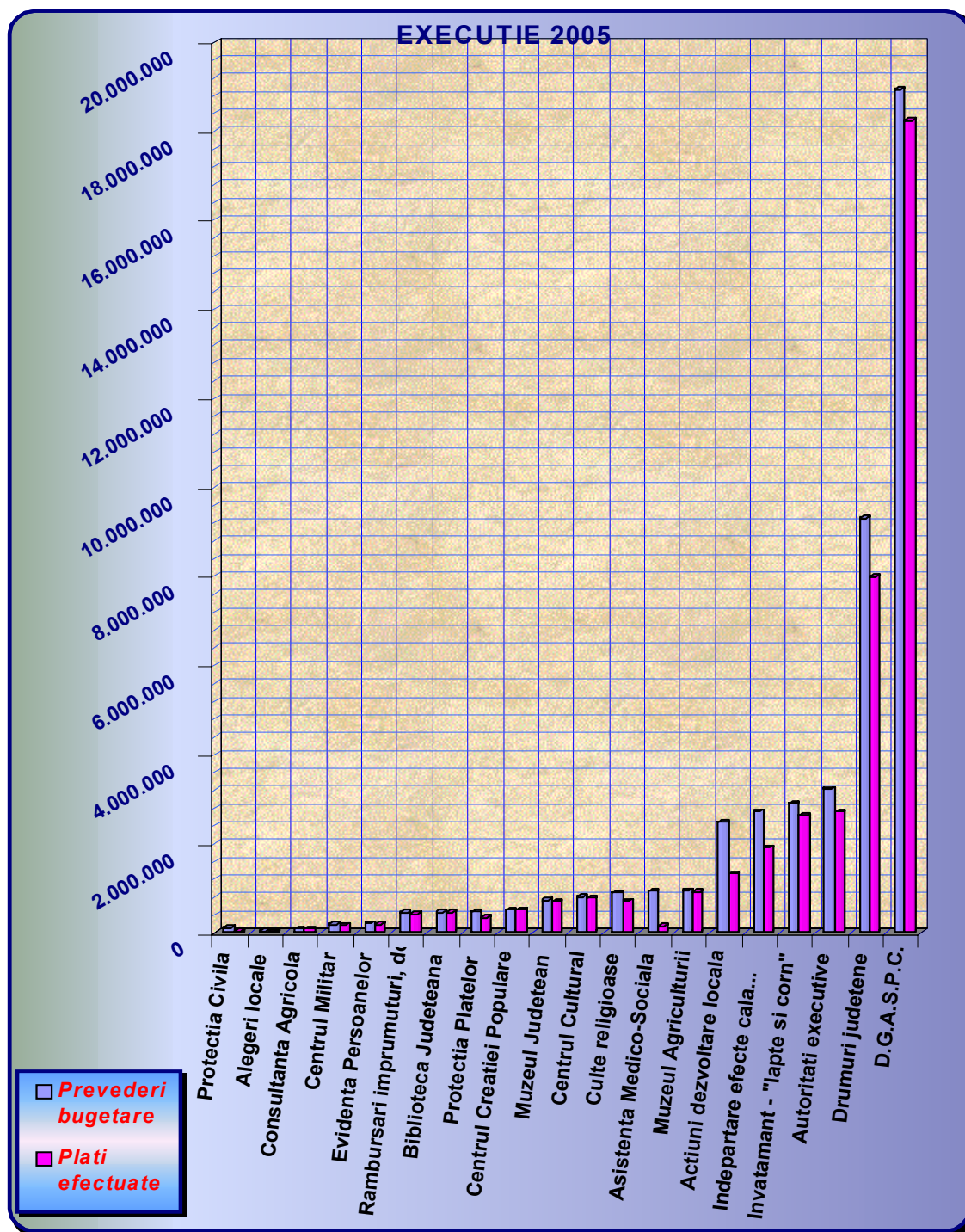
<i>Proiecte dezvoltare regionala - Amara</i>	<i>32.494 lei</i>
<i>Proiecte dezvoltare regionala - Tandarei</i>	<i>98.134 lei</i>
<i>Proiecte dezvoltare regionala - Urziceni</i>	<i>56.079 lei</i>
<i>Reabilitare D.J. 101 Jilavele-Dridu</i>	<i>2.841.557 lei</i>
<i>Reabilitare D.J. 201 B</i>	<i>65.450 lei</i>
<i>Reabilitare cladire Centrul Cultural</i>	<i>312.811 lei</i>
<i>Cofinantare consilii locale pietruire drumuri comunale</i>	<i>609.890 lei</i>
<i>Amenajare Centrul de recuperare a copilului cu handicap si construire 3 Case de tip familial</i>	<i>77.856 lei</i>
<i>Amenajare Centrul de Asistenta Medico-Sociala Fierbinti</i>	<i>118.279 lei</i>
<i>Amenajare Centrul de Plasament nr. 2 Slobozia si Centrul de Plasament nr. 4 Urziceni</i>	<i>109.074 lei</i>
<i>Amenajare fatada imobil Muzeul Agriculturii</i>	<i>190.000 lei</i>
<i>Restaurare Casa memoriala □ Ionel Perlea □</i>	<i>18.445 lei</i>
<i>Dotari independente - autoritati executive si institutii subordonate (echipamente calcul, imprimate, copiator, licente, generator electric baza arheologica, obiecte muzeale, costume populare, atomizoare)</i>	<i>209.553 lei</i>

Situatiile financiare anuale intocmite la 31 decembrie 2005 au fost elaborate in concordanta cu O.M.F.P. nr. 95/2006 pentru aprobarea Normelor metodologice privind inchiderea conturilor contabile, intocmirea si depunerea situatiilor financiare la 31 decembrie 2005.

Bilantul contabil s-a realizat pe baza balantelor de verificare a conturilor sintetice intocmite dupa inchiderea exercitiului financiar de catre Consiliul Judetean □ aparatul propriu si institutiile subordonate, puse de accord cu soldurile conturilor analitice, dupa inregistrarea tuturor operatiunilor financiar-contabile aferente activitatii desfasurate pana la 31 decembrie 2005.

Toate datele prezentate in situatiile financiare centralizate ale Consiliului Judetean Ialomita si anexele acestora corespund cu sumele inregistrate in extrasele bancare si conturile de executie intocmite de Trezoreria Slobozia.

Sinteza executiei bugetare pe anul 2005 a bugetului general este redată in reprezentarea grafica de mai jos.



**DIRECTOR EXECUTIV,
Mariana CODLEANU**