

R O M Â N I A
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

P R O I E C T

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome
Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2010**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de 2010 la care participă un număr de consilieri județeni din numărul total de 32 în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată sub nr.1455 din 9 februarie 2010;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat sub nr.1456 din 9 februarie 2010, precum și avizele comisiilor de specialitate;

În conformitate cu prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2010, nr.11/2010, ale Legii nr.571/2003, privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale art.28 și art.29 din Legea nr.329/2009, privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional, ale art.3, art.3¹, lit."b" și art.7, alin.(1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.79/2008, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței Guvernului nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice și Ministrului Muncii și Solidarității Sociale nr.2121/5521/2001, privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2002 la regiile autonome și societățile comerciale la care statul este acționar majoritar, precum și la agenții economici monitorizați conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 79/2001 privind întărirea disciplinei economico-financiare și alte dispoziții cu caracter financiar, nominalizați în lista aprobată prin Hotărârea Guvernului nr. 866/2001;

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 Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2010, potrivit anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre

Art.2 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Administrație Locală, Direcției Economice, Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, precum și Directorului Direcției Generale 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 cu respectarea prevederilor art. 45, alin.(2), lit. "a", coroborate cu prevederile 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.

PREȘEDINTE,


Ion CILEA

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI**


Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR EXECUTIV,**


Bogdan LĂSTUN

Râmnicu Vâlcea

Nr. _____ din _____ 2010

MMR/1ex

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI AL REGIEI AUTONOME JUDEȚENE DE DRUMURI
ȘI PODURI VÂLCEA PE ANUL 2010**

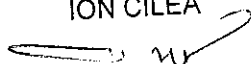
mii lei

INDICATORI	Nr. rd	Program realizat 2009	Program 2010	%
0	1	2	3	4= 3/2
I.VENITURI TOTALE, din care:(rd.2+rd.12+rd.13)	1	28967.00	26000.00	89.76
1.Venituri din exploatare din care:	2	28941.00	25950.00	89.67
a.Venituri din activitatea de bază	3	28831.00	25850.00	89.66
b.Venituri din alte activități	4	110.00	100.00	90.91
c.Venituri din surse bugetare din care:	5			
-subvenții pe produse și activități	6			
- subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif	7			
- transferuri	8			
- prime acordate de la bugetul statului	9			
-alte sume primite de la bugetul de stat	10			
d.Venituri din fonduri speciale	11			
2.Venituri financiare	12	26.00	50.00	192.31
3.Venituri excepționale	13			
II.CHELTUIELI TOTALE, din care:(rd.15+rd.35+rd.36)	14	28764.00	25500.00	136.66
1.Cheltuieli pentru exploatare total, din care:	15	28466.00	25200.00	88.53
a.Cheltuieli materiale	16	18681.00	16641.50	89.08
b.Cheltuieli cu personalul, din care:	17	8395.00	7117.50	84.78
- salarii brute	18	6488.00	5500.00	84.77
- contribuții la asigurări sociale	19	1348.00	1144.00	84.87
- contribuția de asigurări pt. șomaj	20	46.00	27.50	59.78
-contrib.asig.sociale de sănătate	21	323.00	286.00	88.54
- alte cheltuieli cu personalul, din care:	22	190.00	160.00	84.21
- fond special de solidaritate socială pentru persoanele cu handicap	23			
pregătirea cadrelor deplasări	24	38.00	30.00	78.95
casa constructorilor				
cheltuieli sociale cf. Cod Fiscal		121.00	102.00	84.30
fond garantare salarii		16.00	14.00	87.50
fond risc și accidente		15.00	14.00	93.33
c.Cheltuieli de exploatare privind amortizarea și provizioanele, din care:	25	903.00	900.00	99.67
- aferent patrimoniului privat al CJ Vâlcea	26	279.00	280.00	100.36
d.Cheltuieli de protocol	27	6.00	6.00	100.00
e. Cheltuieli reclamă și publicitate	28	27.00	25.00	92.59
f. Cheltuieli cu sponsorizarea	29	7.00	10.00	142.86

g. Tichete de masă	30	382.00	400.00	104.71
h. Alte cheltuieli, din care:	31	65.00	100.00	153.85
- taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	32	65.00	100.00	153.85
redevența din concesionarea bunurilor publice	33			
2. Cheltuieli financiare	34	298.00	300.00	100.67
3. Cheltuieli excepționale	35			
III. REZULTAT BRUT (PROFIT/PIERDERE)	36	203.00	500.00	246.31
IV. ALTE SUME DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII din care:	37			
- fond de rezervă	38			
V. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENȚI	39			
VI. IMPOZIT PE PROFIT	40	33.00	80.00	242.42
VII. PROFIT NET	41	170.00	420.00	247.06
a. Rezerve legale	42			
b. Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	43			
c. Alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare, aferente profitului rezultat din vânzări active, respectiv aferente facilităților fiscale la impozitul de profit	44			
d. Alte repartizări prevăzute de lege	45			
e. Până la 10% pentru participarea salariaților la profit	46	17.00	42.00	247.06
f. Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat, sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat	47	85.00	210.00	247.06
g. Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a-f	48	68.00	168.00	247.06
VIII. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care.	49	501.00	2000.00	399.20
1. Surse proprii	50	501.00	2000.00	399.20
2. Alocații de la buget	51			
3. Credite bancare	52			
- interne	53			
- externe	54			
4. Alte surse	55			
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	56	501.00	2000.00	399.20
1. Investiții, inclusiv investiții în curs la finele anului	57	501.00	2000.00	399.20
2. Rambursări rate aferente creditelor pentru investiții	58			
- interne	59			
- externe	60			
X. REZERVE, din care:	61			
I. Rezerve legale	62			
II. Rezerve statutare	63			
III. Alte rezerve	64			
XI. DATE DE FUNDAMENTARE	65			
1. Venituri totale	66	28967.00	26000.00	89.76
2. Costuri aferente volumului de activitate	67	28764.00	25500.00	88.65

3.Număr prognozat de personal la finele anului	68	333.00	299.00	89.79
4.Număr mediu personal total:	69	248.00	214.00	86.29
5.Fond de salarii, din care:	70	6488.00	5500.00	84.77
a.Fondul de salarii aferent posturilor blocate	71			
b.Fond de salarii aferent conducătorului/agentului economic potrivit art.7(1) din OUG nr.79/2001, din care:	72	135.40	70.40	51.99
salariu de bază	73	65.00	70.40	108.31
- sporuri, adaosuri, premii și alte drepturi de natură salarială, potrivit art.7(2) din OUG nr. 79/2001	74	0.00	0.00	
- premiul anual, potrivit art.7(4) din OUG nr. 79/2001	75	70.40		
c.Fond de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă	76	6350.20	5428.80	85.49
d.Indemnizație Consiliul de Administrație	77	2.40	0.80	33.33
6.Câștigul mediu lunar pe salariat (lei)	78	2133.80	2114.00	99.07
7.Productivitatea muncii pe total personal mediu (lei/persoană) (rd.67/rd.70) – în prețuri curente	79	116803.00	121496.00	104.02
8.Productivitatea muncii pe total personal mediu (lei/persoană) (rd.67/rd.70) – în prețuri comparabile	80	116803.00	121496.00	104.02
9.Productivitatea muncii pe total personal mediu(unități fizice/nr.pers.) (to/nr. pers)	81	127,226.00	154,206.00	121.20
10.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale - cheltuieli totale/venituri totale x 1000	82	993.00	981.00	98.80
11.Plăți restante-total	83	12880.00	10000.00	77.70
- prețuri curente	84	12880.00	10000.00	77.70
- prețuri comparabile	85	12880.00	10000.00	77.70
12.Creanțe restante-total	86	16140.00	13000.00	80.60
-prețuri curente	87	16140.00	13000.00	80.60
-prețuri comparabile	88	16140.00	13000.00	80.60

PREȘEDINTE,
ION CÎLEA



EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2010

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, înaintează Consiliului Județean Vâlcea, pentru analiză și aprobare, Bugetul de venituri și cheltuieli, pentru anul 2010.

Din analiza documentației înaintată de regie cu adresa nr. 293/05 februarie 2010, a rezultat faptul că bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2010, întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2121/5521/2001, al ministrului finanțelor publice și ministrului muncii și solidarității sociale, OUG nr. 79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul operatorilor economici, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 329/2009 privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional, OUG nr. 114/2009 privind unele măsuri financiar – bugetare și Legea nr. 11/2010 privind bugetul de stat pe anul 2010, a fost fundamentat ținând seama de specificul activității pe care o desfășoară, respectiv, executarea de lucrări de construcții, modernizări, reparații curente și capitale de drumuri și poduri județene și locale.

Veniturile totale pe anul 2010 au fost estimate la nivelul de 26000,0 mii lei, din care :

- 8900,0 mii lei, reprezintă valoarea contractelor ce se derulează din anul 2009;

- 9600,0 mii lei, reprezintă valoarea lucrărilor de întreținere curentă, a căror execuție se va încredința de către Consiliul Județean Vâlcea, direct RAJDP Vâlcea, în calitate de administrator al drumurilor județene,;

7500,0 mii lei, reprezintă valoarea estimată a lucrărilor pentru care regia va trebui să participe la procedurile de achiziție publică care fac obiectul de activitate al acesteia, organizate la nivelul Consiliului Județean Vâlcea, la nivelul consiliilor locale cât și la alți beneficiari din județ sau din afara acestuia, pe parcursul anului 2010.

Structura veniturilor totale estimate a se realiza în anul 2010, este următoarea :

- 25850,0 mii lei, provin din activitatea de bază (lucrări de construcții, modernizări, reparații curente și capitale de drumuri și poduri);

- 100,0 mii lei , provin din alte activități , respectiv din veniturile ce se vor încasa din vânzările de semifabricate obținute din producție proprie și din închirieri utilaje către terți .
- 50,0 mii lei, reprezintă venituri financiare (dobânzi aferente disponibilităților bănești aflate în conturile regiei deschise la bănci comerciale, inclusiv pentru sumele bănești ce constituie garanții de bună execuție pentru lucrările efectuate).

Corelat cu acestea , costurile aferente volumului de activitate pe anul 2010 au fost estimate la nivelul de 25500,0 mii lei , din care:

- cheltuielile materiale în sumă de 16641,5,0 mii lei , reprezentând un procent de 65 % din totalul cheltuielilor, vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale (ciment , bitum , filer, sorturi, balast , prefabricate, parapet drum, semne de circulație, etc.), a combustibililor (motorină, benzină, combustibil lichid ușor, uleiuri, etc) , a pieselor de schimb, închirieri de utilaje și alte cheltuieli de întreținere și gospodărire.

- cheltuielile cu personalul în sumă de 7117,5 mii lei , reprezintă un procent de 28% din totalul cheltuielilor .

Menționăm că în totalul cheltuielilor de personal, 76%, respectiv, 5428,8 mii lei au fost fundamentate pentru cheltuielile cu salariile personalului angajat pe bază de contract individual de muncă, respectiv pentru un număr mediu de salariați de 214 persoane, cu un câștig mediu lunar de 2114 lei/pers/lună, la care se adaugă fondul de salarii aferent conducătorului regiei (70,4 mii lei) și indemnizațiile ce vor fi plătite până la 30 iunie 2010 consiliului de administrație (0,80 mii lei), în anul 2010.

La fundamentarea fondului de salarii al conducătorului regiei s-a luat în calcul remunerația lunară acordată prin contractul de mandat în vigoare la această dată, respectiv de 5867 lei, care conform art. 3¹ litera "b" din Legea nr. 203/2009, privind aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 79/2008 privind unele măsuri economico financiare la nivelul unor operatori economici, acesta nu depășește nivelul indemnizației vicepreședintelui consiliului județean .

Suma de 1617,5 mii lei, calculată ca diferență între totalul cheltuielilor de personal și cheltuielile cu salariile brute, reprezintă contribuțiile plătite de angajator la fondul asigurărilor sociale, fondul de șomaj, fondul de risc și accidente , fondul de sănătate, deplasări, fondul de garantare a salariilor și ajutoare sociale acordate conform Codului Fiscal.

- cheltuielile privind amortizarea și provizioanele , cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate, sponsorizare, tichete de masă și alte cheltuieli au fost fundamentate la nivelul de 1441,0 mii lei. Precizăm că acestea au fost calculate și prevăzute în buget, respectându-se prevederile Legii nr. 571/2003, privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare .

- cheltuielile financiare în sumă de 300 mii lei, se referă la dobânzile plătite la liniile de credit precum și la dobânzile aferente contractelor de

leasing aflate în derulare din anii anteriori, cât și cele pe care regia urmează să le încheie în anul 2010.

Rezultatul brut al exercițiului economico - financiar pe anul 2010 este estimat la valoarea de 500,0 mii lei, iar după deducerea impozitului pe profit în sumă de 80,0 mii lei, rezultă un profit net în valoare de 420,0 mii lei . Potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat precum și la regiile autonome, aprobată cu modificările și completările ulterioare, profitul net în valoare de 420,0 mii lei se propune a se repartiza astfel:

- 42,0 mii lei, pentru participarea salariaților la profit , în procent de 10%;
- 210,0 mii lei ,pentru vărsăminte la bugetul de stat , în procent de 50%;
- 168,0 mii lei , rămân la dispoziția regiei ca sursă proprie de finanțare a activității de investiții.

Pentru finanțarea programului de investiții pe anul 2010, regia va utiliza suma de 2000,0 mii lei, provenind din sursele proprii.

Pentru anul 2010 productivitatea muncii este estimată la nivelul de 121496 lei/persoană și este calculată în funcție de veniturile totale (26000,0 mii lei) și numărul mediu de salariați (214 persoane). Creșterea productivității muncii în anul 2010 față de productivitatea muncii realizată în anul 2009 este de 4,02%.

Menționăm că este respectată corelația impusă de prevederile art. 7, alin. 1 din OUG nr. 79/2008, cu modificările și completările ulterioare, respectiv, indicele câștigului salarial mediu brut lunar (99,1%) este mai mic decât 60% din indicele de creștere a productivității muncii de 104,02%, în prețuri curente și comparabile și de 121,2% în unități fizice.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale propuse pentru anul 2010 sunt de 981,0 mii lei, mai mici cu 12,0 mii lei față de anul 2009 .

La finele anului 2010, regia își propune să înregistreze datoriile mai mari de un an de zile de 10000,0 mii lei iar creante restante de 13000,0 mii lei .

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost analizat și aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație nr. 3 din 5 februarie 2010, iar în conformitate cu prevederile art. 6 din Legea nr. 203/2009, sindicatele din cadrul regiei au fost consultate cu privire la acesta.

Propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 este prezentată în anexa .

Având în vedere cele prezentate, s-a elaborat alăturatul proiect de hotărâre, pe care îl supun aprobării Consiliului Județean Vâlcea .

ROMÂNIA
* CONSILIUL JUDEȚEAN *
JUDEȚUL VALCEA
PREȘEDINTE,
Ion Cîlea



RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de
venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de
Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2010

Prin expunerea de motive nr. 1456 din 9 februarie 2010, se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2010.

Propunerea de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010, prezentată în anexa A la proiectul de hotărâre inițiat este în conformitate cu prevederile OUG nr. 79/2008, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului nr. 2121/5521/2001, al ministrului finanțelor publice și ministrului muncii și solidarității sociale privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2002 la regiile autonome și societățile comerciale la care statul este acționar majoritar, Legea nr. 329/2009 privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional, OUG nr. 114/2009 privind unele măsuri financiar – bugetare și Legea nr. 11/2010 privind bugetul de stat pe anul 2010 și se întemeiază pe următoarele considerente:

Veniturile totale pe anul 2010 au fost estimate la nivelul de 26000,0 mii lei , din care pentru suma de 8900,0 mii lei, regia are contracte în derulare din anul 2009.

Diferența de 17100,0 mii lei , reprezintă valoarea lucrărilor de întreținere curentă, a căror execuție se va încredința de către Consiliul Județean Vâlcea direct RAJDP Vâlcea, în calitate de administrator al drumurilor județene, cât și a lucrărilor pentru care regia va trebui să participe la licitațiile care fac obiectul de activitate al acesteia, organizate la nivelul Consiliului Județean Vâlcea, la nivelul consiliilor locale cât și la alți beneficiari din județ sau din afara acestuia, pe parcursul anului 2010.

Corelat cu veniturile, costurile aferente volumului de activitate pe anul 2010 au fost estimate la nivelul de 25500 mii lei , din care:

- - cheltuielile materiale în sumă de 16641,5 mii lei;
- - cheltuielile cu personalul în sumă de 7117,5 mii lei;

- - cheltuielile privind amortizarea și provizioanele , cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate, sponsorizare, tichete de masă și alte cheltuieli, în sumă de 1441,0 mii lei;
- - cheltuieli financiare în sumă de 300,0 mii lei

Rezultatul brut al exercițiului economic - financiar pe anul 2010 este estimat la valoarea de 500 mii lei, iar după deducerea impozitului pe profit în sumă de 80,0 mii lei, rezultă un profit net în valoare de 420,0 mii lei . Potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat precum și la regiile autonome, aprobată cu modificările și completările ulterioare, profitul net în valoare de 420, mii lei se propune a se repartiza astfel:

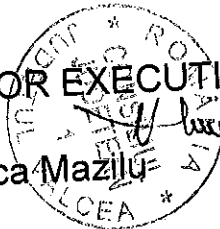
- 42,0 mii lei, pentru participarea salariaților la profit , în procent de 10%;
- 210,0 mii lei ,pentru vărsăminte la bugetul de stat , în procent de 50%;
- 168,0 mii lei , rămân la dispoziția regiei ca sursă proprie de finanțare a activității de investiții.

Din analiza bugetului de venituri și cheltuieli, rezultă că sunt respectate corelațiile impuse de prevederile OUG nr. 79/2008, măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare

Având în vedere cele prezentate propunem aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de drumuri și poduri Vâlcea pe anul 2010, potrivit anexei .

DIRECTOR EXECUTIV ADJ ,

Vasilica Mazilu



SEF SERVICIU BUGET,

Deaconescu Valeria