

HOTĂRÂRE

privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2015 și estimarea principalilor indicatori economico – financiari pe anii 2016 și 2017

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de _____ 2015 la care participă un număr de consilieri județeni din numărul total de 31 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată sub nr.21891 din 7 decembrie 2015;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat sub nr.21892 din 7 decembrie 2015, precum și avizele comisiilor de specialitate;

Văzând adresa Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.20675 din 19 noiembrie 2015;

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice 2.032/2013, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.97 din Legea administrației publice locale, nr.215/ 2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se rectifică Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2015, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.72 din 31 martie 2015 și estimarea principalilor indicatori economico – financiari pe anii 2016 și 2017, potrivit anexelor nr.1 – 8, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Generale Economice, Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, precum și Șefului 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 cu respectarea dispozițiilor art.45, alin.(2), lit."a", coroborate cu cele ale art.98 din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.

p. PREȘEDINTE
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe PĂSAT

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,

Constantin DIRINEA

AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,

Bogdan LASTUN

Râmnicu Vâlcea

Nr. ___ din _____ 2015

MMR/ 1ex

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2015
rectificat

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf HCJ VI nr 72/2015 ¹	Propuneri rectificare an curent	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	29000	23000	79	22000	24000	96	109
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	28950	22995	79	21995	23995	96	109
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	50	5	10	5	5	100	100
	3	Venituri extraordinare	6	0	0	0	0	0	0	0
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	28600	22550	79	21500	23000	95	107
	1	Cheletuieli de exploatare, din care:	8	28252	22250	79	21150	22650	95	107
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	20337	13869	68	12697	14395	92	113
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	130	155	119	155	155	100	100
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	7285	7726	106	7010	6830	91	97
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	4526	5813	128	5560	5560	96	100
		C1 ch. cu salariile	13	4246	5660	133	5280	5280	93	100
		C2 bonusuri	14	280	153	55	280	280	183	100
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	1708	540	31	180	0	33	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	1708	540	31	180	0	33	
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	66	90	136	161	161	179	100
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	985	1283	130	1109	1109	86	100
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	500	500	100	500	500	100	100
	2	Cheletuieli financiare	20	348	300	86	350	350	117	100
	3	Cheletuieli extraordinare	21	0	0	0				
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	400	450	113	500	1000	111	200
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	64	0	0	0	0	0	0
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	336	450	0	500	1000	111	200
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27		450		500	1000	111	200
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	336	0	0	0	0	0	0
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	33	0	0	0	0	0	0
	8	Minimim 50% varsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	168	0	0	0	0	0	0
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende convenite altor acționari	34							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf H CJ VI nr 72/2015	Propuneri rectificare an curent	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	135	0		0	0	0	0
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	2500	2100	84	2500	2500	119	100
	1	Alocații de la buget	44	2000	2000	100	2000	2000	100	100
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	2500	2100	84	2500	2500	119	100
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	180	193	107	193	193	100	100
	2	Nr.mediu de salariați total	49	180	216	120	180	180	83	100
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	1965	2243	114	2620	2620	117	100
	4	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2094	2184	134	2440	2440	112	100
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	161111	106481	66	122222	133333	115	109
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	0			0	0		
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	986	980	82	977	958	99	98
	8	Plăți restante	55	2300	2250	84	1800	1500	80	83
	9	Creanțe restante	56	3200	3150	90	2900	2500	92	86

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

C./C.R

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)		Propuneri an curent (N)	%	
				Aprobat		Realizat		Propuneri
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
4	4a	5	6	7				
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	3		41500	17868	23000	129
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		41490	17866	22995	129
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		41390	17866	22995	129
	a1)	din vânzarea produselor	4					
	a2)	din servicii prestate	5		41386	17864	22990	129
	a3)	din redevențe și chirii	6		4	2	5	250
	a4)	alte venituri	7					
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9					
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
	d)	din producția de imobilizări	12					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14		100	0	0	0
	f1)	din amenzi și penalități	15					
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
		- active corporale	17					
		- active necorporale	18					
	f3)	din subvenții pentru investiții	19					
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
	f5)	alte venituri	21					
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		10	9	5	56
	a)	din imobilizări financiare	23					
	b)	din investiții financiare	24					
	c)	din diferențe de curs	25					
	d)	din dobânzi	26					
	e)	alte venituri financiare	27					
	3	Venituri extraordinare	28					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29		41000	21985	22550	103
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30		40700	20683	22250	108
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31		30230	11346	13869	122
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32		28125	10634	11973	113
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33		20805	7333	8313	113
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		7000	3055	3415	112
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35		400	359	445	124
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36		6000	2696	2850	106
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37		70	53	60	113
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38		250	193	185	96
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39					
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40		205	237	216	91

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)		Realizat	Propuneri an curent (N)	%
				Aprobat			Propuneri	
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	7=6/5		
				4	4a	5	6	7
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41		90	162	110	68
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42		40	24	55	229
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		5	4	0	0
	b2)	- către operatori cu capital privat	44		35	20	55	275
	c)	prime de asigurare	45		75	51	51	100
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46		1900	475	1680	354
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		5	5	5	100
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48		69	29	29	100
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49		44	15	24	160
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50		3	3	1	33
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		3	3	1	33
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52					
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53					
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					
		- ch.de promovare a produselor	56					
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57					
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62		400	120	60	50
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63		12	2	13	650
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64		12	2	13	650
		-interna	65		12	2	13	650
		-externa	66					
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67		34	41	32	78
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68		120	71	81	114
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69		50	54	13	24
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70		3	3	6	200
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71		25	30	5	17
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72		15	10	2	20
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73		7	11	0	0
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					
	j)	alte cheltuieli	78		1207	150	1446	964
B		Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79		380	101	155	153
	a)	ch cu taxa pt activitatea de exploatare a resurselor minerale	80		11	1	1	100

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)		Realizat	Propuneri an curent (N)	%
				Aprobat			Propuneri	
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
				4	4a	5	6	7
	b)	ch. cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81					
	c)	ch. cu taxa de licență	82					
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
	e)	ch. cu taxa de mediu	84		1	1	1	100
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85		368	99	153	155
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86		9090	8759	7726	88
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87		7134	6799	5813	86
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88		6854	6748	5660	84
		a) salarii de bază	89		5654	5577	4678	84
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90		1200	1171	982	84
		c) alte bonificații (conform CCM)	91					
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92		280	54	153	283
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93		13		40	
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95		13		40	
		b) tichete de masă;	96		139	54		74
		c) tichete de vacanță;	97					
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98					
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99		128		113	
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100				540	
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101				540	
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103					
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104		66	66	90	136
		a) pentru directori/directorat	105		63	63	68	108
		-componenta fixă	106					
		-componenta variabilă	107					
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108		3	3	22	733
		-componenta fixă	109					
		-componenta variabilă	110					
		c) pentru AGA și cenzori	111					
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113		1890	1891	1283	68
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114		1486	1486	940	63
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115		51	51	43	84
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116		353	354	300	85
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117					
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)		Realizat	Propuneri an curent (N)	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119					
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120		1000	477	500	105
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121					
		- către bugetul general consolidat	122					
		- către alți creditori	123					
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
	d)	alte cheltuieli	126					
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127		1000	477	500	105
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129					
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
	f1.2)	- provizioane în legatură cu contractul de mandat	130a					
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131					
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132					
		- din participarea salariaților la profit	133					
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134					
		- venituri din alte provizioane	135					
	2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136		300	348	300	0
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137		300	348	300	0
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138					
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139		300	348	300	0
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140					
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141					
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142					
	c)	alte cheltuieli financiare	143					
	3	Cheltuieli extraordinare	144					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145		500	-4116	450	
		venituri neimpozabile	146					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148		64		0	
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150		7134	6799	5813	86
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151		6854	6745	5660	84
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152		296	296	193	65
	4	Nr. mediu de salariați	153		266	276	180	65
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154		2147	2037	2243	110
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155		2235	2053	2184	106
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156		156	65	106	163
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157					

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)		Realizat	Propuneri an curent (N)	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Propuneri	7=6/5
		2	3	4	4a	5	6	7
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158					
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					
		- pret mediu (p)	160					
		- valoare=QPF x p	161					
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162					
	7	Plăți restante	163		4500	2750	2250	82
	8	Creanțe restante, din care:	164		4000	3550	3150	94
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165					
		- de la operatori cu capital privat	166					
		- de la bugetul de stat	167					
		- de la bugetul local	168					
		- de la alte entitati	169					

**PRESEDINTE.
VICEPRESEDINTE**

Gheorghe Păsat

C.R/C.R

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		Aprobat	Realizat		4=3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	39000	22084	57	41500	17865	43
1	Venituri din exploatare	38 900	22 079	57.00	41 490	17 856	43.00
2.	Venituri financiare	100	5	5.00	10	9	90.00
3.	Venituri extraordinare						

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE
Gheorghe Pășat



C.R/C.R

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

mii lei

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (N)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	23000	3100	8900	14900	23000
1	Venituri totale din exploatare	2	22995	3100	8900	14897	22995
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	22995	3100	8900	14897	22995
a1)	din vânzarea produselor	4					
a2)	din servicii prestate	5	22990	3100	8900	14896	22990
a3)	din redevențe și chirii	6	5	0	0	1	5
a4)	alte venituri	7					
b)	din vânzarea mărfurilor	8					
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9					
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
d)	din producția de imobilizări	12					
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14					
f1)	din amenzi și penalități	15					
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
	- active corporale	17					
	- active necorporale	18					
f3)	din subvenții pentru investiții	19					
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
f5)	alte venituri	21					
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27),	22	5	0	0	3	5
a)	din imobilizări financiare	23					
b)	din investiții financiare	24					
c)	din diferențe de curs	25					
d)	din dobânzi	26					
e)	alte venituri financiare	27					
3	Venituri extraordinare	28					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	22550	3300	8700	14600	22550
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	22250	3233	8562	14403	22250
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	13869	1235	4410	8202	13869
A1	Cheltuieli privind stocurile	32	11973	784	3535	6738	11973
a)	cheltuieli cu materiile prime	33	8313	358	1949	4289	8313
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	3415	372	1465	2299	3415
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	445	64	184	244	445
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	2850	308	1281	2055	2850
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37	60	5	11	12	60
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	185	51	110	143	185
e)	cheltuieli privind mărfurile	39					
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	216	34	69	137	216
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	110	17	35	64	110
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	55	6	15	33	55
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0	0	0	0	0
b2)	- către operatori cu capital privat	44	55	6	15	33	55
c)	prime de asigurare	45	51	11	19	40	51

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (N)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+	46	1680	415	806	1325	1680
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	5	1	2	3	5
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	29	7	15	23	29
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	24	3	7	11	24
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	1	1	1	1	1
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	1	1	1	1	1
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	52					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările	55					
	- ch.de promovare a produselor	56					
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57					
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	60	5	10	48	60
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	13	1	3	7	13
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	13	1	3	7	13
	-interna	65	13	1	3	7	13
	-externa	66					
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	32	10	18	25	32
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	81	31	44	59	81
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	13	2	6	9	13
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	6	1	2	3	6
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea	71	5	1	3	4	5
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	2		1	2	2
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale	73	0	0	0	0	0
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					
j)	alte cheltuieli	78	1446	357	707	1150	1446
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	155	70	94	150	155
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	1	1	1	1	1
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	81					
c)	ch. cu taxa de licență	82					
d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
e)	ch. cu taxa de mediu	84	1	1	1	1	1
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	153	68	92	148	153
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	7726	1816	3833	5722	7726
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	5813	1470	3096	4445	5813
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	5660	1442	3062	4402	5660
a)	salarii de bază	89	4678	1139	2419	3478	4678
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	90	982	303	643	924	982
c)	alte bonificații (conform CCM)	91					

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (N)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	153	28	34	43	153
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	93	40				40
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	40				40
	b) tichete de masă;	96	0				0
	c) tichete de vacanță;	97					
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut	98	0				0
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	113	28	34	43	113
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103),	100	540			178	540
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	101	540			178	540
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	103					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	104	90	16	34	52	90
	a) pentru directorii/directorat	105	68	16	33	51	68
	-componenta fixă	106					
	-componenta variabilă	107					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	108	22	0	1	1	22
	-componenta fixă	109					
	-componenta variabilă	110					
	c) pentru AGA și cenzori	111					
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	113	1283	330	703	1047	1283
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	940	265	521	776	940
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	43	8	23	33	43
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de	116	300	57	159	238	300
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	117					
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119					
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	500	112	225	329	500
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	121					
	- către bugetul general consolidat	122					
	- către alți creditori	123					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	125					
	d) alte cheltuieli	126					
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	500	112	225	329	500
	f) provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129					
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a					
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru	131					
	f2.1) din anularea provizioanelor	132					
	- provizioane în legătura contractul de mandat	133					
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	134					
	- venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	300	67	138	197	300
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	300	67	138	197	300
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	300	67	138	197	300
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142),	140					

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (N)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142					
	c) alte cheltuieli financiare	143					
3	Cheltuieli extraordinare	144					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	450	-200	200	300	450
	venituri neimpozabile	146					
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	0				0
V	Plăți restante	149	2250	2700	2500	2400	2250
VI	Creante restante	150	3150	3500	3400	3300	3150
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	180	170	173	176	180
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	193	193	193	193	193

d. PRESEDINTE,
VICEPRESEDINTE

Gheorghe Păsat

C.R/C.R

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiții	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		1000	3	2 100	2500	2500
	1	Surse proprii, din care:		1000	3	100	500	500
		a) - amortizare		1000	3	100	400	400
		b) - profit				0	100	100
	2	Alocații de la buget				2 000	2000	2000
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		1000	3	2 100	2500	2500
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

INDICATORI	Data finalizării investiții	an precedent (N-1)		Valoare		
		Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
- (denumire obiectiv)						
- (denumire obiectiv)						
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
- (denumire obiectiv)						
- (denumire obiectiv)						
d) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
- (denumire obiectiv)						
- (denumire obiectiv)						
4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		1000	3	2100	2500	2500
5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
a) - interne						
b)- externe						

p. PREȘEDINTE,

VICEPREȘEDINTE

(Gheorghe Păsat




C. RIC.R

Programul de reducere a plăților restante cu prezentarea surselor

Mii lei

Nr. Crt.	Plăți restante	Sold inițial an curent (N)	Reduceri				Sold final an curent (N)	Reduceri Total an N+1	Sold final an N+1	Reduceri Total an N+2	Sold final an N+2
			Total an curent (N)	din care: Surse an curent (N)							
				incasări creanțe	credite	alte surse					
0	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=2-3	8	9=7-8	10	11=9-10
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:	2750.00	500.00	500.00			2250.00	450.00	1800.00	800.00	1000.00
1a.	- buget general consolidat	1074.00	350.00	350.00			724.00	200.00	524.00	524.00	0.00
1b.	- alți creditori	1676.00	150.00	150.00			1526.00	250.00	1276.00	276.00	1000.00

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

C.R/C.R

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Reducere ch.adm.		X	X	150		100		200	
2	Crestere grad utilizare parc auto		X	X	100		100		200	
3	a s a r									
4	Reducere fond salarii		X	X	200		300		600	
	TOTAL Pct. I		X	X	450		500		1000	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	u d e c				-4116					
	Cauza n.....									
	TOTAL Pct. II				-4116					
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II				-4116		450		500	1000

p. PREȘEDINTE

VICEPRESEDINTE
Gheorghe Păsat

C.R/C.R

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2015 și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pe anii 2016 și 2017

Cu adresa nr. 4341 din 19.11/201, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 20675 din 19.11/2015, *Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, solicită rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.72 din 31 martie 2015 și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pentru anii 2016 și 2017.*

Bugetul de Venituri si Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pentru anul 2015 întocmit conform Ordinului nr. 2032/19.12.2013, a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.72/31.03.2015, rezultatul conform BVC aprobat fiind un profit din activitatea de exploatare în sumă de 400,0 mii lei.

Propunerile formulate pentru rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pentru anii 2016 și 2017, sunt în corelație cu Programul de Restructurare aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 70 din 31 martie 2015, cât și cu structura de personal și portofoliul de lucrări al regiei pe anul 2015.

Menționăm că bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea rectificat pe anul 2015, a fost avizat în ședința Consiliului de Administrație al regiei prin Hotărârea nr. 13 din 18 noiembrie 2015.

În susținerea acestei solicitări, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, prezintă principalele aspecte ale activității economico- financiare ale societății în anul 2015 și principalele măsuri care se vor lua pentru redresarea activității productive și rentabilizarea indicatorilor de eficiență și profitabilitate, în perspectiva anilor 2016-2017.

Necesitatea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea care prezintă principalele aspecte ale activității economico- financiare pe anul 2015, se poate justifica și din analiza indicatorilor economico- financiari la data de 30.09.2015, când regia înregistrează un profit de 1,1 milioane lei , pentru prima dată după anul 2012.

Datorită modificării structurii portofoliului de lucrări, cât și a unei mai bune organizări a proceselor de producție , a creșterii gradului de utilizare a utilajelor și a mijloacelor auto din dotare, regia a reușit să se încadreze în devizele de execuție a lucrărilor programate și să realizeze profit.

În stabilirea principalilor indicatori ai bugetului, s-a ținut seama de analiza efectuată asupra întregii activități a regiei din ultimii ani, de situația financiară dificilă în care se găsește aceasta și de măsurile luate prin Programului de Restructurare privind reorganizarea RAJDP Vâlcea.

I.Situația principalilor indicatori economico-financiari ai bugetului de venituri și cheltuieli rectificat propus pentru anul 2015, comparativ cu BVC aprobat, se prezintă astfel:

-mii lei-

	Elemente de calcul	BVC 2015	BVC 2015 rectificat	Diferențe
A	Venituri totale din care :	29.000,0	23.000,0	-6.000,0
1	Venituri din exploatare din care :	28.950,0	22.995,0	-5.955,0
	- venituri din activitatea de bază	28.950,0	22.995,0	-5.955,0
2	Venituri financiare	50,0	5,0	-45,0
B	Cheltuieli totale din care :	28.600,0	22.550,0	-6.050,0
1	Cheltuieli de exploatare din	28.252,0	22.250,0	-6.002,0

	care :			
	a. Cheltuieli cu bunuri și servicii , din care :	20.337,0	13.869,0	-6.468,0
	b. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	130,0	155,0	+25,0
	c. Cheltuieli cu personalul inclusiv transport persoane Berbești	7.285,0	7.726,0	+441,0
	- cheltuieli de natură salarială	4.526,0	5.813,0	+1.287,0
	- cheltuieli cu salariile	4.426,0	5.660,0	+1.414,0
	- bonusuri	280,0	153,0	-127,0
	- alte chelt. cu personalul(disponibilizări)	1.403,0	540,0	-863,0
	- chelt. aferente contractelor de mandat	66,0	90,0	+24,0
	- chelt. cu asig. și protecție socială	1.290,0	1.283,0	-7,0
	d. Alte cheltuieli de exploatare , din care :	500,0	500,0	-
2	Cheltuieli financiare	348,0	300,0	-48,0
C	Rezultat din exploatare	400,0	450,0	+50,0
D	Rezultat financiar	-298,0	-295,0	-3,0
E	Rezultat brut	102,0	155,0	+53,0

În ceea ce privește rectificarea volumului veniturilor totale, respectiv a veniturilor din exploatare, precizăm că, cifra de afaceri aprobată prin bugetul de venituri și cheltuieli inițial, a fost stabilită ținând cont de ponderea manoperei totale din anul 2015 în cifra de afaceri, respectiv 17-20%.

În structura lucrărilor ce fac obiectul cifrei de afaceri pe anul 2015, ponderea manoperei este mai mare, fapt ce influențează în mod determinant reducerea cifrei de afaceri, respectiv a veniturilor din exploatare, de la 29.000,0 mii lei la 23.000,0 mii lei.

În același timp, prin reducerea cu 103 posturi din organigrama regiei și disponibilizarea a 95 salariați, cât și prin celelalte măsuri

tehnico-organizatorice aplicate, inclusiv retehnologizarea activității și dotarea în regim de urgență a regiei cu utilaje de construcții noi, nivelul cifrei de afaceri, respectiv a veniturilor totale pe anul 2015, se diminuează la suma de 23.000.000 lei.

Aceasta constituie pragul de rentabilitate al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, în structura propusă spre aprobare prin programul de restructurare menționat, iar cifra de afaceri este realizabilă în anul 2015.

Cheltuielile totale au fost stabilite la un nivel de 22,550,0 mii lei, în diminuare cu 6,050,0 mii lei comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat inițial, care să asigure un profit minim din activitatea de exploatare, de 450,0 mii lei pentru anul 2015.

În ceea ce privește **cheltuielile cu personalul, respectiv de natură salarială prevăzute pentru anul 2015, se prevede o creștere de 1,287,0 mii lei**, deoarece la momentul întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin HCJ Vâlcea nr 72/2015, nu erau cunoscute numărul de persoane disponibilizate sau care vor înceta activitatea prin pensionare și datele la care se vor finaliza aceste acțiuni, actualul buget rectificat fiind cel care actualizează situația reală la acest capitol de cheltuieli.

La aceasta se adaugă și faptul că în structura lucrărilor ce fac obiectul cifrei de afaceri pe anul 2015, ponderea manoperei este mai mare față de cea estimată, situație ce influențează în mod determinant atât reducerea cifrei de afaceri, cât și majorarea cheltuielilor cu salariile.

La cheltuielile cu bunuri și servicii, sumele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2015, sunt diminuate cu suma de 6,468,0 mii lei.

II. Prin programul de investitii, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, si-a propus pentru anul 2015, dotări în sumă de 2.100,0 mii lei anual, atât prin contribuția Consiliului Județean Vâlcea, cât și prin resurse financiare proprii.

III. Situația creanțelor și datoriilor RAJDP Vâlcea la data de 30.09.2015 și preliminar la 31.12.2015:

- lei-

Nr. crt	Indicator	Realizat 30.09.2015	Preliminat 31.12.2015	Obs.
1.	Creanțe totale, din care:	4.409.781	3.900.000	
	-Creanțe restante	3.500.000	3.150.000	
2.	Datorii totale, din care:	10.856.232	9.900.000	
	-Datorii restante	3.000.000	2.250.000	

De menționat că, în special în cele 9 luni din anul 2015, atât creanțele cât și datoriile Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, au înregistrat scăderi considerabile. Datorită pierderilor înregistrate în anii 2013-2014, deficitul de cash-flow se menține și îngreunează reducerea în continuare a datoriilor și atingerea echilibrului economico-financiar la nivelul întregii activități.

Astfel, rămâne un obiectiv de importanță deosebită achitarea datoriilor din anii 2013-2014. Aceasta se poate realiza, prin creșterea lichidităților regiei și/sau realizarea de profituri la nivelul pierderilor din anii precedenți în următorii ani, în condițiile reeșalonării acestor datorii cu creditorii regiei.

În acest sens, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, are încheiate eșalonări la plată a datoriilor, cu mai mulți furnizori pentru suma de cca 1,2 milioane lei și o eșalonare a plății TVA-ului și impozitelor datorate bugetului de stat pentru anul 2014, în sumă de 1.868.869 lei.

Aceste sume cât și majorările și penalitățile de întârziere la plată, trebuie achitate la termenul scadent, în caz contrar se va proceda la blocarea conturilor regiei deschise la bănci.

Pentru neîncasarea la timp a creanțelor, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, a acționat în Instanța de Judecată un număr de 16 debitori pentru suma de 1.870.025 lei și are 7 procese (litigii) pentru alte situații (acțiuni în regres, litigii de muncă, delictuale, etc.)

Altă resursă de finanțare a capitalului de lucru al regiei pe anii 2016-2017, o reprezintă majorarea liniei de credit și încasarea de avansuri la lucrările realizate cu beneficiarii lucrărilor executate de regie.

Efectele pozitive ale programului de restucturare, se vor reflecta în indicatorii economico-financiari, începând cu anul 2016, după efectuarea plății salariilor compensatorii. O situație favorabilă redresării activității a reprezentat și modul de lucru între RAJDP Vâlcea și Consiliul Județean Vâlcea, achitându-se în cursul anului 2015, o parte substanțială din datoriile provenite din anii anteriori.

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, Ordinului viceprim-ministrului ministrul finanțelor publice nr. 2032/2013, vă propun analizarea în vederea aprobării, proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2015 și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pentru anii 2016 și 2017, care cuprinde următoarele anexe:

-Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2015, estimat 2016 și 2017;

-Anexa nr.2-Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015;

-Anexa nr.3 - Gradul de realizare a veniturilor proprii;

-Anexa nr.4 - Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari anul 2015 și program anul 2016;

-Anexa nr.5 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare anii 2015 - 2016;

-Anexa nr.6 - Programul de reducere a arieratelor cu prezentarea surselor;

-Anexa nr.7-Situația datoriilor rezultate din împrumuturile contractate;

-Anexa nr.8 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a arieratelor.

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,

Gheorghe Păsat

C./C.R

6

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Direcția Generală Economică
Nr. 21892 din 07.12. 2015

AVIZAT,
VICEPREȘEDINTE,

Dumitru Persu

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015 al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pe anii 2016 și 2017

Având în vedere Expunerea de motive la proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pe anii 2016 și 2017, **prezentăm mai jos avizul nostru de specialitate.**

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, întocmit conform Ordinului viceprim - ministrului ministrul finanțelor publice nr. 2032/19.12.2013, a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.72/31.03.2015, rezultatul conform BVC aprobat fiind un profit din activitatea de exploatare în sumă de 400 mii lei.

Cu adresa nr. 4341din 19.11/201, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 20675 din 19.11/2015, ***Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, solicită rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.72 din 31 martie 2015***

||

și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pentru anii 2016 și 2017.

Propunerile formulate pentru rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pentru anii 2016 și 2017, sunt în corelație cu Programul de Restructurare aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 70 din 31 martie 2015, cât și cu structura de personal și portofoliul de lucrări al regiei pe anul 2015.

Menționăm că Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Judetene de Drumuri și Poduri Vâlcea rectificat pe anul 2015, a fost avizat în ședința Consiliului de Administrație al regiei prin Hotărârea nr. 13 din 18 noiembrie 2015.

În susținerea acestei solicitări, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, prezintă principalele aspecte ale activității economico- financiare ale societății în anul 2015 și măsurile care se vor lua pentru redresarea activității productive și rentabilizarea indicatorilor de eficiență și profitabilitate, în perspectiva anilor 2016-2017.

La stabilirea principalilor indicatori ai bugetului, s-a ținut seama de analiza efectuată asupra întregii activități a regiei din ultimii ani, de situația financiară dificilă în care se găsește aceasta și de măsurile luate prin Programului de Restructurare privind reorganizarea RAJDP Vâlcea.

I.Situația principalilor indicatori economico-financiari ai bugetului de venituri și cheltuieli rectificat propus pentru anul 2015, comparativ cu BVC aprobat, se prezintă astfel:

-mii lei-

	Elemente de calcul	BVC 2015	BVC 2015 rectificat	Diferențe
A	Venituri totale din care :	29.000,0	23.000,0	-6.000,0
1	Venituri din exploatare din care :	28.950,0	22.995,0	-5.955,0
	- venituri din activitatea de bază	28.950,0	22.995,0	-5.955,0
2	Venituri financiare	50,0	5,0	-45,0

B	Cheltuieli totale din care :	28.600,0	22.550,0	-6.050,0
1	Cheltuieli de exploatare din care :	28.252,0	22.250,0	-6.002,0
	a. Cheltuieli cu bunuri și servicii , din care :	20.337,0	13.869,0	-6.468,0
	b. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	130,0	155,0	+25,0
	c. Cheltuieli cu personalul inclusiv transport persoane Berbești, din care:	7.285,0	7.726,0	+441,0
	- cheltuieli de natură salarială	4.526,0	5.813,0	+1.287,0
	- cheltuieli cu salariile	4.426,0	5.660,0	+1.414,0
	- bonusuri	280,0	153,0	-127,0
	d. Alte cheltuieli de exploatare , din care :	500,0	500,0	-
2	Cheltuieli financiare	348,0	300,0	-48,0
C	Rezultat din exploatare	400,0	450,0	+50,0
D	Rezultat financiar	-298,0	-295,0	-3,0
E	Rezultat brut	102,0	155,0	+53,0

În ceea ce privește rectificarea volumului veniturilor totale, respectiv a veniturilor din exploatare, precizăm că, cifra de afaceri aprobată prin bugetul de venituri și cheltuieli inițial, a fost stabilită ținând cont de ponderea manoperei totale din anul 2015 în cifra de afaceri, respectiv 17-20%.

În structura lucrărilor ce fac obiectul cifrei de afaceri pe anul 2015, *ponderea manoperei este mai mare, fapt ce influențează în mod determinant reducerea cifrei de afaceri, respectiv a veniturilor din exploatare, de la 29.000,0 mii lei la 23.000,0 mii lei.*

Cheltuielile totale au fost stabilite la un nivel de 22,550,0 mii lei, în diminuare cu 6,050,0 mii lei comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat inițial, care să asigure un profit din activitatea de exploatare, de 450,0 mii lei pentru anul 2015 .

În ceea ce privește **cheltuielile cu personalul, respectiv de natură salarială prevăzute pentru anul 2015, se prevede o**

creștere de 1,287,0 mii lei, deoarece la momentul întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin HCJ Valcea nr 72/2015, nu erau cunoscute numărul de persoane disponibilizate sau care vor înceta activitatea prin pensionare și datele la care se vor finaliza aceste acțiuni, actualul buget rectificat fiind cel care actualizează situația reală la acest capitol de cheltuieli.

La aceasta se adaugă și faptul că în structura lucrărilor ce fac obiectul cifrei de afaceri pe anul 2015, ponderea manoperei este mai mare față de cea estimată, situație ce influențează în mod determinant atât reducerea cifrei de afaceri, cât și majorarea cheltuielilor cu salariile.

La cheltuielile cu bunuri și servicii, sumele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2015, sunt diminuate cu suma de 6,468,0 mii lei.

II. Prin programul de investitii, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, si-a propus pentru anul 2015 ,dotări în sumă de 2.100,0 mii lei anual, atât prin contribuția Consiliului Județean Vâlcea, cât și prin resurse financiare proprii.

Fată de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2015 și estimarea principalilor indicatori economico- financiari pentru anii 2016 și 2017, în forma prezentată.

DIRECTOR GENERAL ,

Mircea Constantin Predescu

ȘEF SERVICIU BUGET,

Constantin Rizea

C.R/C.R

41