

H O T Ȃ R Ȃ R E
privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri V Ȃlcea,
pe anul 2012

Consiliul Județean V Ȃlcea, întrunit în ședința din data 2012 , la care participă un număr de ... consilieri județeni din totalul de 32 în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean V Ȃlcea, înregistrată la nr.3304 din 21 martie 2012;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat la nr.3305 din 21 martie 2012, precum și avizele comisiilor de specialitate;

În conformitate cu prevederile Ordinului Comun al Ministrului Finanțelor Publice nr.2121/23/10/2001 și al Ministrului Muncii și Solidarității Sociale nr.5521/23/10/2001, privind modul de întocmire al bugetelor de venituri și cheltuieli al regiilor și societăților comerciale cu capital majoritar de stat, Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.79/2008, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, Legii 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 și cele ale Legii nr.293/2011 privind bugetul de stat pe anul 2012, cu modificările și completările ulterioare;

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

HOTĂRĂȘTE:


Art.1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri V Ȃlcea, pe anul 2012, potrivit anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul Județului V Ȃlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Administrație Locală, Direcției Economice, Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri V Ȃlcea, precum și Directorului executiv al Direcției Generale a Finanțelor Publice V Ȃlcea, 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 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.

PREȘEDINTE,


Ion CÎLEA

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**


Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR EXECUTIV,**

Bogdan LĂSTUN


Râmnicu Vâlcea,
Nr. _____ din _____ 2012
L.M./ 1 ex.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI AL REGIEI AUTONOME JUDEȚENE DE DRUMURI
ȘI PODURI VÂLCEA, PE ANUL 2012

-mii lei

INDICATORI	Nr. rd.	BVC realizat 2011	BVC 2012	%
0	1	2	3	4=3/2
I.VENITURI TOTALE, din care(rd.02+rd.12+rd.13)	1	32,600.00	34,000.00	104.29
1.Venituri din exploatare din care:	2	32,337.00	33,900.00	104.83
a.Venituri din activitatea de bază	3	32,337.00	33,800.00	104.52
b.Venituri din alte activități	4		100.00	100
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	263.00	100.00	38.02
3.Venituri excepționale	13			
II.CHELTUIELI TOTALE, din care:(rd.15+rd.33+rd.34)	14	32,350.00	33,700.00	104.17
1.Cheltuieli pentru exploatare total, din care:	15	32,206.00	33,400.00	103.71
a.Cheltuieli materiale	16	22,409.00	24,701.00	110.23
b.Cheltuieli cu personalul, din care:	17	8,627.00	7,493.00	86.86
-salarii brute	18	6,660.00	5,800.00	87.09
-contribuție asigurări sociale de stat 20,8%	19	1,450.00	1,206.00	83.17
-ajutor șomaj 0,5%	20	50.00	29.00	58.00
-contrib.asig.soc. pentru sănătate 5,2%	21	346.00	302.00	87.28
-alte cheltuieli cu personalul, din care:	22	121.00	156.00	128.93
-deplasări		11.00	10.00	90.91
-ajutoare sociale conf.Cod Fiscal 2,0%	23	80.00	116.00	145.00
-fond garantare salarii 0,25%		15.00	15.00	100.00
-fond de risc și accidente 0,242%		15.00	15.00	100.00
c.Cheltuieli de exploatare privind amortizarea și provizioanele, din care:	24	830.00	850.00	102.41
-aferent patrimoniului privat al CJ Vâlcea	25			
d.Cheltuieli de protocol	26	4.00	3.00	75.00
e.Cheltuieli reclamă și publicitate	27			
f.Cheltuieli cu sponsorizarea	28			
g.Tichete de masă	29	336.00	336.00	100.00
h.Alte cheltuieli din care:	30		17.00	1,700.00
-taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	31		17.00	1,700.00
-redevența din concesionarea bunurilor publice	32			
2.Cheltuieli financiare	33	144.00	300.00	208.33
3.Cheltuieli excepționale	34			
III. REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	35	250.00	300.00	120.00
IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII, din care:	36			

-fond de rezervă	37			
V.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENȚI	38			
VI.IMPOZIT PE PROFIT 16%	39	40.00	48.00	120.00
VII.PROFIT NET	40	210.00	252.00	120.00
a.Rezerve legale	41			
b.Acoperirea pierderilor din anii precedenți	42			
c.Alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare, aferente profitului rezultat din vânzări active, respectiv aferente facilităților fiscale la impozitul pe profit	43			
d.Alte repartizări prevăzute de lege	44			
e.Până la 10% pentru participarea salariaților la profit	45	21.00	25.00	119.05
f.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	46	105.00	126.00	120
g.Profitul nerepartizat cu destinațiile prevăzute la lit.a-f	47	84.00	101.00	120.24
VIII.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	48	276.00	2,000.00	724.64
1.Surse proprii	49	276.00	2,000.00	724.64
2.Alocații de la buget	50			
3.Credite bancare	51	0.00		
-interne	52			
-externe	53			
4.Alte surse	54			
IX.CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	55	276.00	2,000.00	724.64
1.Investiții, inclusiv investiții în curs la finele anului	56	132.00		0.00
2.Dotări independente	57	144.00	2,000.00	1,388.89
X.REZERVE, din care:	58			
I.Rezerve legale	59			
II.Rezerve statutare	60			
III.Alte rezerve	61			
XI.DATE DE FUNDAMENTARE	62			
1.Venituri totale	63	32,600.00	34,000.00	104.29
2.Costuri aferente volumului de activitate	64	32,350.00	33,700.00	104.17
3.Număr prognozat de personal la finele anului	65	299.00	299.00	100.00
4.Număr mediu de personal total, din care:	66	262.00	262.00	100.00
-personal angajat pe bază de contract individual de muncă	67	261.00	261.00	100.00
5.Fond de salarii, din care:	68	6,660.00	5,800.00	87.09
a.Fondul de salarii aferent posturilor blocate	69			
b.Fond de salarii aferent conducătorului/agentului ec.potrivit art.7(1) din OUG nr.79/2001, din care:	70	64.20	60.72	94.58
-salariu de bază	71	64.20	60.72	94.58
-sporuri, adaosuri, premii și alte drepturi de natură salarială, potrivit art.7(2) din OUG nr.79/2001	72			
-premiu anual potrivit art.7(4) din OUG nr.79/2001	73			
c.Fond de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă	74	6,592.80	5,736.28	87.01
d.Indemnizație Consiliu de Administrație	75	3.00	3.00	100.00
6.Câștigul mediu lunar pe salariat(lei/om/lună)	76	2,104.98	1,831.51	87.01

7.Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoană)-în prețuri curente	77	124.90	130.27	104.29
8.Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoană)-în prețuri comparabile	78	124.90	130.27	104.29
9.Productivitatea muncii pe total personal mediu (unități fizice/nr.pers.)	79			
10.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale-cheltuieli totale/venituri totale*1000	80	992.33	991.17	99.88
11.Plăți restante-total	81			
-prețuri curente	82			
-prețuri comparabile	83			
12.Creanțe restante-total	84			
-prețuri curente	85			
-prețuri comparabile	86			

PREȘEDINTE,



Ion Cîlea

A.V./A.V.

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Nr. 3304 din 21.03.2012

B1

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 2012**

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, înaintează Consiliului Județean Vâlcea, pentru analiză și aprobare, Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2012.

Din analiza documentației înaintată de regie cu adresa nr.152/18/01/2012, a rezultat faptul că Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2012 întocmit în conformitate cu Ordinul Comun al Ministrului Finanțelor Publice nr.2121/23/10/2001 și al Ministrului Muncii și Solidarității Sociale nr.5521/23/10/2001, privind modul de întocmire al bugetelor de venituri și cheltuieli al regiilor și societăților comerciale cu capital majoritar de stat, și în conformitate cu 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 precum și în conformitate cu Legea nr.293/2011 privind bugetul de stat pe anul 2012, 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.

Pentru anul 2012, veniturile din bugetul supus spre aprobare sunt în sumă de 34.000,0 mii lei și au la bază contravaloarea lucrărilor pe care R.A.J.D.P. Vâlcea le-a adjudecat până la sfârșitul anului 2011, diferența fiind asigurată prin participarea la procedurile de achiziție publică în cursul anului 2012.

Veniturile totale în sumă de 34.000,0 mii lei, estimate a se realiza în anul 2012, prezintă următoarea structură:

-33.800,0 mii lei provin din activitatea de bază, respectiv 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;

-100,0 mii lei reprezintă venituri financiare, respectiv dobânzi aferente disponibilităților bănești aflate în conturile regiei deschise la bănci comerciale precum și majorări și penalități încasate de la beneficiarii regiei, pentru sumele neîncasate la termenul scadent, etc.

Cheltuielile aferente volumului de activitate pe anul 2012 au fost fundamentate la nivelul de 33.700,0 mii lei din care:

a) cheltuielile materiale în sumă de 24.701,0 mii lei, vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale(ciment, bitum, fier, sortuti, balast etc.), a combustibililor(motorină, benzină, combustibil lichid ușor, uleiuri etc.), a pieselor de schimb, închirieri de utilaje și alte cheltuieli de întreținere și gospodărire.

b) cheltuielile cu personalul sunt în sumă de 7.493,0 mii lei.

Menționăm că din totalul salariilor brute, 5736,28 mii lei reprezintă fondul de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă, respectiv un număr de 261 persoane, cu un câștig mediu lunar de 1831,51 lei/pers./lună.

Fondul de salarii aferent conducătorului regiei este de 60,72 mii lei, iar indemnizațiile ce vor fi plătite consiliului de administrație sunt în sumă de 3,0 mii lei.

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 5.060 lei, care în conformitate cu 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, nu trebuie să depășească nivelul indemnizației vicepreședintelui consiliului județean.

Suma de 1.693,0 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.

c) cheltuielile privind amortizarea și provizioanele, cheltuielile de protocol, tichete de masă și alte cheltuieli au fost fundamentate la nivelul de 1.206,0 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.

d) cheltuielile financiare în sumă de de 300,0 mii lei se referă la dobânzile plătite la liniile de credit precum și la plata comisioanelor percepute de băncile comerciale pentru conturile deschise la regie de acestea.

Rezultatul brut al exercițiului economico-financiar pe anul 2012 este estimat la valoarea de 300,0 mii lei, iar după deducerea impozitului pe profit în sumă de 48,0 mii lei, rezultă un profit net în sumă de 252,0 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 252,0 mii lei se propune a se repartiza astfel:

-25,0 mii lei, pentru participarea salariaților la profit, în procent de 10%;

-126,0 mii lei, vărsăminte la bugetul de stat, în procent de 50%;

-101,0 mii lei rămân la dispoziția regiei ca sursă de finanțare a activității proprii a acesteia.

Pentru anul 2012, R.A.J.D.P. Vâlcea își propune a efectua investiții în sumă de 2.000,0 mii lei, provenind din sursele proprii.

Productivitatea muncii pentru anul 2012, calculată atât în prețuri curente (mii lei/pers.) cât și în prețuri comparabile (mii lei/pers.) este estimată la nivelul de 130.268,0 mii lei.

Creșterea productivității muncii în anul 2012 față de anul 2011 este cu 4,29%.

Menționăm că este respectată corelația impusă de prevederile art.7 alin.(1) din O.U.G. nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, respectiv, indicele câștigului salarial mediu brut lunar (86,86%) este mai mic decât 60% din indicele de creștere a productivității muncii de 104,29% în prețuri curente și comparabile.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale propuse pentru anul 2012 sunt de 991,17 mii lei, mai mici cu 1,16 mii lei față de anul 2011.

La finele anului 2012, regia își propune să nu înregistreze plăți restante și creanțe restante.

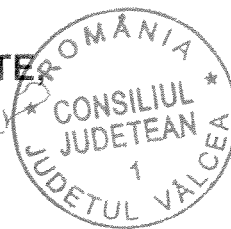
Bugetul de venituri și cheltuieli a fost analizat și aprobat prin Hotărârea consiliului de administrație nr.1 din 16.01.2012, iar în conformitate cu art.6 din Legea nr.203/2009, syndicatele din cadrul regiei au fost consultate cu privire la acesta.

Propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012 este prezentată în anexă.

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

PREȘEDINTE

Ion Cîlea




A.V/A.V

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr.3305 din 21.03.2012

AVIZAT,
VICEPREȘEDINTE

Dumitru Persu



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 2012

Prin expunerea de motive nr.3304 din 21.03.2012 se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2012.

Propunerea de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012, prezentată în anexa la proiectul de hotărâre inițiat este în conformitate întocmit în conformitate cu Ordinul Comun al Ministrului Finanțelor Publice nr.2121/23/10/2001 și al Ministrului Muncii și Solidarității Sociale nr.5521/23/10/2001, privind modul de întocmire al bugetelor de venituri și cheltuieli al regiilor și societăților comerciale cu capital majoritar de stat, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.79/2008, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare în conformitate cu 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 precum și în conformitate cu Legea nr.293/2011 privind bugetul de stat pe anul 2012 și se întemeiază pe următoarele considerente:

Veniturile totale pe anul 2012 estimate la nivelul de 34.000,0 mii lei, reprezintă venituri din activitatea de bază, venituri din alte activități și venituri financiare.

Corelat cu veniturile, costurile aferente activității regiei pe anul 2012, au fost estimate la nivelul de 33.700,0 mii lei, din care:

- cheltuieli materiale în sumă de 24.701,0 mii lei;
- cheltuieli cu personalul în sumă de 7.493,0 mii lei;

- cheltuieli de exploatare privind amortizarea și provizioanele, cheltuieli de protocol, tichete de masă și alte cheltuieli, în sumă de 1.206,0 mii lei;

-cheltuieli financiare în sumă de 300,0 mii lei.

Rezultatul brut al exercițiului economico-financiar pe anul 2012 este estimat la valoarea de 300,0 mii lei, iar după deducerea impozitului pe profit în sumă de 48,0 mii lei, rezultă un profit net în sumă de 252,0 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 252,0 mii lei se propune a se repartiza astfel:

-25,0 mii lei, pentru participarea salariaților la profit, în procent de 10%;

-126,0 mii lei, vărsăminte la bugetul de stat, în procent de 50%;

-101,0 mii lei rămân la dispoziția regiei ca sursă de finanțare a activității proprii a acesteia.

Din analiza bugetului de venituri și cheltuieli, rezultă că sunt respectate corelațiile impuse de prevederile O.U.G. nr.79/2008, privind 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 de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2012, potrivit anexei.

DIRECTOR EXECUTIV,

Mircea C-tin Predescu

