

HOTĂRÂRE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2022

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de _____ aprilie 2022, la care participă un număr de ___ consilieri județeni din totalul de 31 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea înregistrată sub nr. 7461 din 20 aprilie 2022;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat sub nr. 7462 din 20 aprilie 2022;

Ținând cont de adresa Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea nr.910 din 24 martie 2022, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.5598 din 24.03.2022;

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.d) și alin.(5) lit.l) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.317/2021, privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2022, ale Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare, ale Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale 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, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

În temeiul prevederilor art.196, alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

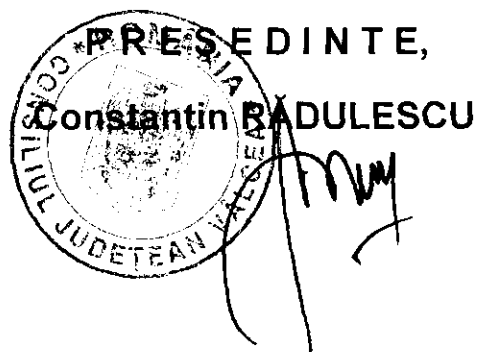
HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2022, potrivit anexelor nr.1 - 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul General al Județului Vâlcea va comunica, prin Serviciul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice și Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri 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.182 alin.(4) coroborate cu ale art.139 alin.(3) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.


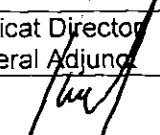
PREȘEDINTE,
Constantin BĂDULESCU



AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Daniela CALIANU

AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,
Bogdan Paul LĂSTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. ____ din _____ 2022

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat Director General Adjunct	Data
Elaborat: Carmen Popescu 1 ex.	Consilier juridic			19.04.2022

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2022

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rând	Realizat 2021	Propuneri an 2022	%	Estimat an 2023	Estimat an 2024	%	
									9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE din care: (rd.2+rd.5+rd.6)	1	59,255	30,934	52	32,171	33,458	104	104
	1	Venituri din exploatare din care:	2	59,253	30,929	52	32,166	33,453	104	104
	a	subventii, conform prevederilor legale	3							
	b	transferuri, conform prevederilor legale	4							
	2	Venituri financiare	5	2	5	250	5	5	100	100
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE din care: (rd.7=rd.8+rd.20+rd.21)	7	58,609	30,634	52	31,193	32,441	102	104
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	58,257	30,484	52	31,037	32,279	102	104
	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	9	42,745	15,018	35	14,969	15,568	100	104
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	356	417	117	417	434	100	104
	C	Cheltuieli cu personalul, din care:	11	14,028	14,028	100	14,589	15,173	104	104
		C0 Cheltuieli de natura salariala(Rd.13 + Rd.14):	12	13,309	13,309	100	14,180	14,748	107	104
		C1 Ch cu salariile din care*	13	12,525	12,525	100	13,492	14,032	108	104
		C2 Bonusuri Tichete	14	784	784	100	688	716	88	104
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		- Cheltuieli cu plati sal.cuvenite in baza hot.jud.	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	428	428	100	381	396	89	104
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	291	291	100	312	321	107	103
	D	Alte cheltuieli de exploatare	19	1,128	1,021	91	1,062	1,104	104	104
	2	Cheltuieli financiare	20	352	150	43	156	162	104	104
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)	22	646	300	46	978	1,018	326	104
IV		IMPOZITUL PE PROFIT	23	136	48	35	111	116	231	105
V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, DIN CARE:	24	510	252	49	867	902	344	104
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	510	252	49	583	606	231	104
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pt. proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare ramb.ratelor de capital, platii dobanzilor, com. si altor costuri aferente acestor imprumuturi	28							
	5	Alte repartizari prevazute de lege	29							
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la randul 25,26,27,28,29	30							

7	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31							
8	Minim 50% varsaminte la bg. de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende convenite act., in cazul soc./ companiilor nat. si soc. cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	- dividende convenite bugetului de stat / local, dupa caz	33							
	- dividende convenite altor actionari	34							
9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la rd 31-32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35							
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37							
	a) cheltuieli materiale	38							
	* cresteri dat.majorarii sal.min.brut cf.art.54 alin.(2) din Lg.339/2015 prevazut an 2015 BVC 4.978.100 lei								
	b) cheltuieli cu salariile	39							
	c) cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d) cheltuieli cu reclama si publicitatea	41							
	e) alte cheltuieli	42							
VIII	SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43	2,786	2,128	76	2,128	2,128	100	100
1	Alocatii de buget	44							
	alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	46	2,786	2,128	76	2,128	2,128	100	100
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47							
1	Numar de personal prognozat la finele anului	48	231	237	103	237	237	100	100
2	Numar mediu de salariat total	49	217	216	100	216	216	100	100
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială	50	5,093	5,117	100	5,503	5,723	108	104
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.13/ Rd.49)/12	51	4,810	4,832	100	5,205	5,413	108	104
5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/ persoana) (Rd.2/ Rd. 49)	52	273	143	52	149	155	104	104
6	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	53							
7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (unitati fizice/ persoana)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/ Rd.1)*1000	55	989	990	100	970	970	98	100
9	Plati restante	56	6,386	5,100	80	5,000	4,900	98	98
10	Creante restante	57	770	1,300	169	1,290	1,280	99	99

PREȘEDINTE

CONSTANTIN RĂDULESCU

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul
de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020 3a	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022				% 7 = 6d/5	% 8 = 5/3a
					Aprobat		Realizat 2021	din care:					
					Aprobat HCJ	Hotararii		Trim I	Trim II	Trim III	An		
				4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8	
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	43,748	44,100	44,100	59,255	3,500	9,800	18,600	30,934	52	135
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	43,745	44,095	44,095	59,253	3,499	9,798	18,597	30,929	52	135
		a) din productia vanduta (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	43,745	44,095	44,095	59,253	3,499	9,798	18,597	30,929	52	135
		a1) din vanzarea produselor	4										
		a2) din servicii prestate	5	43,741	44,092	44,092	59,247	3,498	9,796	18,594	30,923	52	135
		a3) din redevente si chirii	6	4	3	3	6	1	2	3	6	100	150
		a4) alte venituri	7										
		b) din vanzarea marfurilor	8										
		c) din subventii si trans. de exploatare af. cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c1) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	10										
		c2) transf., cf. prevederilor legale in vigoare	11										
		d) din productia de imobilizari (inv.in curs sera)	12										
		e) venituri af. costului prod. in curs de executie	13										
		f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f1) din amenzi si penalitati	15										
		f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
		f3) din subventii pentru investitii	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	3	5	5	2	1	2	3	5	250	67
		a) din imobilizari financiare	23										
		b) din investitii financiare	24										
		c) din diferente de curs	25										
		d) din dobanzi	26	3	5	5	2	1	2	3	5	250	67
		e) alte venituri financiare	27										
	3	Venituri extraordinare	28										

II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139)	29	42,548	43,485	43,485	58,609	3,500	9,700	18,400	30,634	52	138
III	1 Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114), din care:	30	42,424	43,335	43,335	58,257	3,490	9,660	18,330	30,484	52	137
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	28,907	27,884	27,884	42,745	918	3,715	7,770	15,018	35	148
	A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	19,387	18,577	18,577	30,153	737	2,968	5,926	9,530	32	156
	a) cheltuieli cu materiile prime	33	13,075	14,157	14,157	18,705	282	2,068	4,146	6,880	37	143
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	5,846	4,000	4,000	10,780	400	800	1,600	2,400	22	184
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	547	700	700	695	100	200	400	600	86	127
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36	3,084	3,000	3,000	4372	300	600	1,200	1,800	41	142
	c) ch. privind materialele de natura ob. de inventar	37	167	70	70	126	5	20	40	50	40	75
	d) cheltuieli privind energia si apa	38	299	350	350	545	50	80	140	200	37	182
	e) cheltuieli privind marfurile	39				-3						
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	337	337	337	499	65	150	260	350	70	148
	a) cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	41	151	151	151	180	50	100	150	200	111	119
	b) ch. privind chirile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	81	81	81	44	5	20	40	50	114	54
	b1) - catre operatori cu capital integral/majoritar	43										
	b2) - catre operatori cu capital privat	44	81	81	81	44	5	20	40	50	114	54
	c) prime de asigurare	45	105	105	105	275	10	30	70	100	36	262
	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	9,183	8,970	8,970	12,093	116	597	1,584	5,138	42	132
	a) cheltuieli cu colaboratorii	47	5	5	5	4	1	2	3	5	125	80
	b) ch. privind comisiunile si onorariul, din care:	48										
	b1) cheltuieli privind consultanta juridica	49										
	c) cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	2	2	2	2	0	1	1	4	200	100
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	2	2	2	2		1	1	4	200	100
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu	52										
	c2) ch. de reclama si publicitate, din care:	53										
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	54										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe piete existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	55										
	- ch.de promovare a produselor	56										
	d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	58										

	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59											
	d3) - pentru cluburile sportive	60											
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si	61											
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	62	2,409	2,800	2,800	3300	50	200	500	2,000	61	137	
f)	ch. de deplasare, detasare, transfer, din care:	63	4	5	5	7	1	2	4	5	71	175	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	4	5	5	7	1	2	4	5	71	175	
	-interna	65	4	5	5	7	1	2	4	5	71	175	
	-externa	66											
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	67	39	39	39	49	5	15	30	39	80	126	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	68	68	68	68	72	5	20	35	68	94	106	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	69	10	16	16	15	4	7	11	17	113	150	
i1)	cheltuieli de asigurare si paza	70	2	2	2	3	1	1	2	3	100	150	
i2)	cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	71	8	9	9	10	2	4	6	9	90	125	
i3)	cheltuieli cu pregatirea profesionala	72		5	5	2	1	2	3	5			
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	73											
	-afereente bunurilor de natura domeniului public	74											
i5)	cheltuieli cu prestatii efectuate de filiale	75											
i6)	cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	76											
i7)	cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	77											
j)	alte cheltuieli	78	6,646	6,035	6,035	8,644	50	350	1,000	3,000	35	130	
B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79	417	451	451	356	90	132	252	417	117	85	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	1	1	1			1	1	1			
b)	ch. cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	81											
c)	ch. cu taxa de licenta	82											
d)	ch. cu taxa de autorizare	83											
e)	ch. cu taxa de mediu	84	1	1	1	1		1	1	1	100	100	
f)	cheltuieli cu alte taxe si impozite	85	415	449	449	355	90	130	250	415	117	86	
C	Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	12,725	14,370	14,370	14,028	2,222	5,293	9,528	14,028	100	110	
C0	Cheltuieli de natura salariala (rd. 88 + rd. 92)	87	12,114	13,639	13,639	13,309	2,082	4,998	9,050	13,309	100	110	

C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88										
			11,642	12,988	12,988	12,525	2,077	4,889	8,761	12,525	100	108
	a) salarii de baza	89	9,197	10,261	10,261	9,895	1,662	3,857	6,910	9,895	100	108
	b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	90	2,445	2,727	2,727	2,630	415	1,032	1,851	2,630	100	108
	c) alte bonificatii (conform CCM)	91										
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	472	651	651	784	5	109	289	784	100	166
	a) cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	93	5	25	25	47		9	9	47	100	940
	- tichete de cresa, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	94										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	95		16	16			9	9	16		
	b) tichete de masa;	96	371	519	519	553		90	225	553	100	149
	c) tichete de vacanta;	97										
	d) ch. privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	98										
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	96	107	107	184	5	10	55	184	100	192
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	101										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	102										
	c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103										
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	351	429	429	428	89	177	265	428	100	122
	a) pentru directori/directorat	105	301	379	379	378	73	146	219	363	96	126
	-componenta fixa	106	301	379	379	378	73	146	219	363	96	126
	-componenta variabila	107										
	b) pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere, din care:	108	50	50	50	50	16	31	46	65	130	100
	-componenta fixa	109	50	50	50	50	16	31	46	65	130	100
	-componenta variabila	110										
	c) pentru AGA si cenzori	111										
	d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	112										
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	113	260	302	302	291	51	118	213	291	100	112

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120+ rd. 121 + rd. 122), din care:		114										
			375	630	630	1128	260	520	780	1021	91	301
a)	cheltuieli cu majorari si penalitati (rd. 116 + rd. 117), din care:	115										
	- catre bugetul general consolidat	116	44			67	0	0	0	0		152
	- catre alti creditorii	117				67						
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118										
c)	ch. af. transferurilor pentru plata personalului	119										
d)	alte cheltuieli	120				20						
e)	ch. cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	121	331	630	630	1041	260	520	780	1,021	98	315
f)	ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f1)	ch. privind ajustarile si provizioanele	123										
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariatilor	124										
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	125										
f2)	venit din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierderi de valoare,din care:	126										
f2.1)	din anulara provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din care:	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- din participarea salariatilor la profit	128										
	- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	129										
	- venituri din alte provizioane	130										
2	Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131	124	150	150	352	10	40	70	150	43	284
a)	cheltuieli privind dobanzile, din care:	132	124	150	150	352	10	40	70	150	43	284
a1)	af. creditelor pentru investitii	133										
a2)	af. creditelor pentru activitatea curenta	134	124	150	150	352	10	40	70	150	43	284
b)	cheltuieli din diferente de curs valutar, din care:	135										
b1)	af. creditelor pentru investitii	136										
b2)	af. creditelor pentru activitatea curenta	137										
c)	alte cheltuieli financiare	138										
3	Cheltuleli extraordinare	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	1,200	615	615	646	0	100	200	300	46	54
	venituri neimpozabile	141										
	cheltuieli nedeductibile fiscal	142	0	0	0	203	0	0	0	0	0	0
IV	IMPOZIT PE PROFIT	143	141	96	96	136	0	16	32	48	35	96
V	DATE DE FUNDAMENTARE	144										
1	Cheltuieli de natura salariala (rd. 87)	145	12,114	13,639	13,639	13,309	2,082	4,998	9,050	13,309	100	110
2		146										

3	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	147	11,642	12,988	12,988	12,525	2,077	4,889	8,761	12,525	100	108
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	215	231	231	231	231	237	237	237	103	107
5	Nr. mediu de salariați	149	202	215	215	217	215	216	216	216	100	107
6	a) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe	150	4,803	5,034	5,034	4,810	805	1,886	3,380	4,832	100	100
	b) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)	151	4,995	5,277	5,277	5,093	807	1,925	3,488	5,117	100	102
7	a) Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd. 2/rd. 149)	152										
			217	205	205	273	16	45	86	143	52	126
	b) Productivitatea muncii recalculata cf. art. 48/legea 5 /2020	152										
	c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	154										
	- cantitatea de produse finite (QPF)	155										
	- pret mediu (p)	156										
	- valoare = QPF x p	157										
	- pret mediu (p)	158										
8	Plati restante	159	5,281	5,200	5,200	6386	5,260	5,240	5,220	5,100	80	121
9	Creante restante, din care:	160	1,321	1,310	1,310	770	1,318	1,315	1,312	1,300	169	58
	- de la operatori cu capital integral/majoritar	161										
	- de la operatori cu capital privat	162										
	- de la bugetul de stat	162										
	- de la bugetul local	164										
	- de la alte entitati	165										

PREȘEDINTE,

CONSTANTIN RĂDULESCU

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr.ctr.	INDICATORI	Prevederi an 2020		%	Prevederi an 2021		%
		Aprobat	Realizat	5=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri totale (rd 1+rd 2+ rd 3), din care:	36,000	43,748	122	44,100	59,255	134
1	Venituri din exploatare	35,995	43,745	122	44,095	59,253	134
2	Venituri financiare	5	3	60	5	2	40
3	Venituri extraordinare						

PREȘEDINTE,

CONSTANTIN RĂDULESCU

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

mii lei

0	1	INDICATORI	An 2021		Valoare		
			Aprobat	Realizat	an 2022	an 2023	an 2024
		2	3	4	5	6	7
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	1300	2,786	2,128	2,128	2,128
	1	Surse proprii, din care:	1021	1,041	1,200	1,200	1,200
		a)-amortizare		1,041	1,200	1,200	1,200
		b)-profit	1021				
	2	Alocatii de la buget					
	3	Credite bancare, din care:	279	1,745	928	928	928
		a)-interne- leasing	279	1,745	928	928	928
		b)-externe					
	4	Alte surse, din care:					
		- capital social					
		- (denumire sursa)					
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:	1300	2,786	2,128	2,128	2,128
	1	Investitii in 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 a unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau a unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					

		d) pentru bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
	2	Investitii noi, din care:	1300	2,786	1,200	1,200	1,200
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale					
		Statie asfalt 160 to- Tatarani					
		dotari utilaje conform lista de investitii proprii					
		d) pentru bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
	3	Investitii efectuate la imobiliarile corporale existente (modernizarli), 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 unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)-					
		- (denumire obiectiv)					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		d) pentru bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale					

		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
	4	Dotari (alte aciztii de imobilizari corporale)					
	5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:			928	928	928
		a)-interne			928	928	928
		b)-externe					

PREȘEDINTE,

CONSTANTIN RĂDULESCU

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante

mii lei

Nr. Crt.	Masuri	Termen de realizare	an 2021		an 2022		an 2023		an 2024		
			Preliminat/ Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducerea a platilor restante										
1	Reducerea chelt. administrative		200		100		240			250	
2	Cresterea grad. util. parc auto		100		50		170			178	
3	Reducere fond salarii										
4	Economii la mat. prime si materiale		200		150		290			300	
	TOTAL Pct. I		500		300		700			728	
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la Pct. I										
1	Cauza 1 -crestere ch.exploatare										
2	Cauza 2-reducere venit.financiare										
3	Cauza 3- cresterea ch.financiare										
	TOTAL Pct. II										
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		500		300		700			728	

PREȘEDINTE,

CONSTANTIN RĂDULESCU

PROPUNERE
de inițiere a proiectului de hotărâre privind aprobarea
Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2022

Proiectul de hotărâre este propus în conformitate cu prevederile art. 182, alin. (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Cu adresa nr. 910 din 24.03.2022, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 5598 din 24.03.2022, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, înaintează Consiliului Județean Vâlcea, pentru analiză și aprobare Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022.

Din analiza documentației înaintată de regie cu adresa nr. 910 din 24.03.2022, rezultă că **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 a fost întocmit 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Legii nr. 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022.**

PREȘEDINTE,



Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Virtej	Data
Întocmit: Ștefania Dogaru Nr. ex. 1	Consilier			14.04.2022

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 7462 din 20.04.2022

REFERAT DE APROBARE

în vederea elaborării și adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2022

Prezentul referat de aprobare este elaborat în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019, cu modificările și completările ulterioare, precum și în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, este constituită ca regie de interes județean care administrează și execută în condițiile legii, construirea, modernizarea, reabilitarea, repararea, întreținerea și exploatarea drumurilor și podurilor județene, indiferent de sursa de finanțare, în scopul desfășurării traficului rutier în condiții de siguranță a circulației.

Față de obiectul activității, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea coordonează dezvoltarea unitară a întregii rețele de drumuri proprietate publică a județului Vâlcea.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 106/22.12.2000, cu modificările și completările ulterioare, au fost date în administrarea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, bunurile proprietate publică a județului Vâlcea, respectiv rețeaua de drumuri și poduri, pentru care are obligația să asigure exploatarea eficientă în regim de continuitate și permanență a bunurilor ce fac obiectul dării în administrare.

Pentru realizarea acestui scop, regia elaborează anual programul privind necesarul de lucrări de reparații și întreținere drumuri și poduri, care se aprobă de către Consiliul Județean Vâlcea, în funcție de volumul de resurse financiare alocate prin bugetul de venituri și cheltuieli.

Cu adresa nr. 910 din 24.03.2022, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 5598 din 24.03.2022, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea înaintează, pentru analiză și aprobare, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022.

Din analiza documentației înaintată rezultă că **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 a fost întocmit 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Legii nr. 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022**

La stabilirea principalilor indicatori ai bugetului, s-a ținut seama de analiza efectuată asupra întregii activități a regiei din ultimii ani, de situația financiară în care se găsește aceasta și de măsurile luate pentru recapitalizarea regiei în următorii ani.

Nivelul cifrei de afaceri/veniturilor totale, pe anul 2022, a fost stabilit în corelație cu fondul de salarii și cu creșterea productivității muncii, la suma de 30.934 mii lei.

La stabilirea principalilor indicatori economico-financiar ai unei entități cu activitate economică, principala corelație care trebuie respectată este cea dintre fondul de salarii și productivitatea muncii.

Datorită 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 obțină în anul 2021 un profit de 646,00 mii lei.

Pentru anul 2022, **VENITURILE TOTALE din bugetul de venituri și cheltuieli propus spre aprobare, sunt în sumă de 30.934,00 mii lei cu următoarea structură:**

- **30.929,00 mii lei, sunt venituri din exploatare**, respectiv lucrări de construcții, modernizări, reparații curente și capitale de drumuri și poduri;
- **5,00 mii lei, reprezintă venituri financiare**, respectiv dobânzi aferente disponibilităților bănești aflate în conturile regiei deschise la băncile comerciale, precum și majorări și penalități încasate de la beneficiarii regiei pentru sumele neîncasate în termenul scadent, etc.

CHELTUIELILE TOTALE aferente volumului de activitate pe anul 2022, au fost fundamentate la nivelul de 30.634,00 mii lei, din care:

1. Cheltuieli de exploatare în sumă de 30.484,00 mii lei, după cum urmează:

A. cheltuieli materiale cu bunuri și servicii în sumă totală de 15.018,00 mii lei, în scădere cu suma de 27.727,00 mii lei (35,13%), comparativ cu cheltuielile realizate în anul 2021 în sumă de 42.745,00 mii lei și vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale (ciment, bitum, fier, sorturi, balast etc.), a combustibililor (motorină, benzină, combustibil lichid ușor, uleiuri s.a), a pieselor de schimb, închirieri de utilaje și alte cheltuieli de întreținere și gospodărire, cheltuieli cu alte servicii executate de terți.

Diminuarea cheltuielilor cu bunuri și servicii se prezintă astfel:

- la **cheltuielile privind stocurile** în sumă totală de 9.530,00 mii lei, se înregistrează o reducere semnificativă de 20.623,00 mii lei (31,61%) față de anul precedent;

- **cheltuielile cu servicii executate de terți** în valoare de 350,00 mii lei sunt în scădere cu 149,00 mii lei (70,14%) față de anul 2021;

- **cheltuielile cu alte servicii executate de terți** în sumă de 5.138,00 mii lei se diminuează cu 6.955,00 mii lei (42,49%).

B. Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate sunt în sumă de 417,00 mii lei, în creștere cu 61,00 mii lei (117,13%) față de realizările din anul 2021.

C. Cheltuielile cu personalul se mențin la același nivel cu realizările anului precedent în sumă totală de 14.028,00 mii lei, defalcate astfel:

- **cheltuielile de natură salarială** prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 se vor menține la valoare de 13.309,00 mii lei, din care:

- **cheltuielile cu salariile**, în valoare de 12.525,00 mii lei nu înregistrează nicio fluctuație valorică;

- **bonusurile** în sumă de 784,00 mii lei au în structură tichetele cadou pentru cheltuieli sociale (47,00 mii lei), tichetele de masă (553,00 mii lei) precum și alte cheltuieli conform contractului colectiv de muncă (184,00 mii lei).

Structura de personal a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 66 din 25.03.2022.

- **cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete** sunt în sumă de 428,00 mii lei, din care 363,00 mii lei sunt cheltuielile pentru directorat, corespunzătoare contractelor de mandat și 65,00 mii lei reprezintă cheltuielile pentru consiliul de administrație.

- **cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator** sunt în sumă de 291,00 mii lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare în anul 2022 sunt în sumă de 1.021,00 mii lei, diminuându-se cu suma de 107,00 mii (90,51%) lei față de anul 2021, scădere datorată pe seama cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale.

2. Cheltuielile financiare sunt în sumă de 150,00 mii lei, în scădere cu 202,00 mii (42,61%) lei față de cele înregistrate în anul 2021 și se referă la dobânzile aferente creditelor pentru activitatea curentă.

REZULTATUL BRUT (Venituri totale - Cheltuieli totale) al exercițiului economico-financiar pe anul 2022 este estimat la un profit în sumă de 300,00 mii lei.

Pentru anul 2022, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, își propune să realizeze investiții în sumă de 2.128,00 mii lei, având ca sursă de finanțare venituri proprii în sumă de 1.200,00 mii lei, cât și credite bancare în valoare de 928,00 mii lei.

La finele anului 2022 Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea își programează plăți restante în sumă de 5.100,00 mii lei și creanțe restante în valoare de 1.300,00 mii lei.

Productivitatea muncii pentru anul 2022, calculată atât în prețuri curente (mii lei/pers.), cât și în prețuri comparabile (mii lei/pers.) este estimată la nivelul de 143,00 mii lei.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 a fost analizat și avizat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 3 din data de 22.03.2022.

Având în vedere 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Legii nr. 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022, vă propun analizarea în vederea**

aprobării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2022, care cuprinde următoarele anexe:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022;
- Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr. 4 - Programul de investitii, dotări și surse de finanțare;
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

PREȘEDINTE,



Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Vîrtej	Data
Întocmit: Ștefania Dogaru Nr. ex: 1	Consilier			14.04.2022

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 2022

Cu adresa nr. 7464 din 20.04.2022, se înaintează proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2022 înregistrat cu nr. 7463 din 20.04.2022, însoțit de referatul de aprobare al acestuia cu nr. 7462 din data de 20.04.2022, elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Din analiza documentației înaintată de regie cu adresa nr. 910 din 24.03.2022 rezultă că, **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 a fost întocmit 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Legii nr. 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022**

La stabilirea principalilor indicatori ai bugetului, s-a ținut seama de analiza efectuată asupra întregii activități a regiei din ultimii ani, de situația financiară delicată în care s-a aflat aceasta și de măsurile luate pentru recapitalizarea regiei în următorii ani.

În același timp, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, 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.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 a fost analizat și avizat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 3 din data de 22.03.2022.

Față de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2022, în forma prezentată.

DIRECTOR GENERAL,



Vasilica Mazilu

ȘEF SERVICIU BUGET,

Andreea Virtej
Andreea Virtej

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Intocmit: Ștefania Dogaru Nr. ex: 1	Consilier	<i>[Signature]</i>	14.04.2022

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Nr. 7464 din 20 aprilie 2022

PREȘEDINTE,

Constantin RĂDULESCU



DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ

În conformitate cu prevederile art.182 alin.(4) coroborate cu ale art.136 alin.(3) lit.a), alin.(4), alin.(5), alin.(10) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ;

Văzând Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2022, înregistrat sub nr. 7463 din 20.04.2022, însoțit de Referatul de aprobare al acestuia și de celelalte instrumente de prezentare și motivare;

Vă transmit documentația mai sus menționată, cu precizarea că în termen de o zi de la data comunicării acesteia să analizați și să întocmiți raportul de specialitate, cu obligația de a fi înregistrat la Registratura Generală, care îl va transmite, spre centralizare, Secretarului General al Județului Vâlcea, de îndată.

SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,

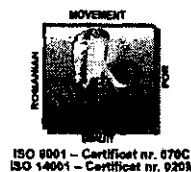


Daniela CALIANU

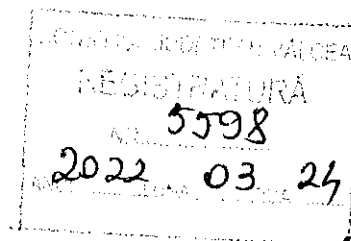


CONSILIUL JUDEȚEAN VĂLCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gîb Mihăescu, nr. 28, Rm. Vâlcea, cod 240158
Nr. de ordine în registrul comerțului J/38/82/1993
Cod unic de înregistrare R7796899

www.rajdp.ro
E-mail: raajdp@rajdp.ro
Tel: 0250 / 753 786
Fax: 0250 / 737 233



Nr. 910 din 24.03. 2022



Catre ,

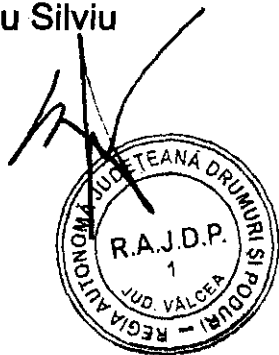
Consiliul Judetean Valcea

Va transmitem anexat spre aprobare, Bugetul de venituri si cheltuieli al RAJDP Valcea pe anul 2022, intocmit in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 3818/2019.

Mentionam ca Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022 al RAJDP Valcea, a fost avizat in sedinta Consiliului de Administratie al RAJDP Valcea, prin Hotararea nr.3 din 22.03.2022.

DIRECTOR GENERAL,
Radu Silviu

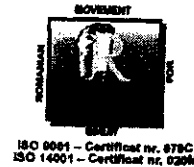
DIRECTOR ECONOMIC,
Vatasescu Daniela





CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gib Mihăescu, nr. 28, Rm. Vâlcea, cod 240158
Nr. de ordine în registrul comerțului J/38/82/1993
Cod unic de înregistrare R7796899

www.rajdp.ro
E-mail: rajdp@rajdp.ro
Tel: 0250 / 733 788
Fax: 0250 / 737 333



Nr 910 Din 24.03.2022

Referat privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al RAJDP Valcea pe anul 2022

Bugetul de venituri și cheltuieli al RAJDP Valcea pe anul 2022 este întocmit în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019.

În stabilirea principalilor indicatori ai bugetului, s-a ținut seama de analiza efectuată asupra întregii activități a regiei din ultimii ani, de situația financiară în care se găsește aceasta și de măsurile luate pentru recapitalizarea regiei în următorii ani.

Regia și-a propus recapitalizarea prin obținerea de profit și în anul 2022, contribuind astfel la creșterea capitalului de lucru, dar și re tehnologizarea activității și dotarea de urgență a regiei cu utilaje de construcții noi.

Veniturilor totale pe anul 2022 au fost stabilite în corelație cu fondul de salarii și cu creșterea productivității muncii, în suma de 30.934.000 lei. La data întocmirii bugetului, regia are acoperită cca. 80,00 % din cifra de afaceri necesară pentru anul 2022, cu finanțare sigură. Acest nivel al indicatorului

Venituri totale, constituie pragul de rentabilitate al regiei, in structura de personal aprobata prin hotarare a Consiliului Judetean Valcea.

In stabilirea principalilor indicatori economico financiari ai unei entitati cu activitate economica, principala corelatie care trebuie respectata este cea dintre fondul de salarii si productivitatea muncii.

De asemenea, fondul de salarii pe anul 2022 a fost mentinut la nivelul prognozat in bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2021, acestea reprezentand suma de 13.309.000 lei. Suma totala a cheltuielilor cu personalul s-a stabilit la aceeasi valoare ca la inceputul anului 2021, respectiv 14.028.000 lei.

Datorita unei mai bune organizari a proceselor de productie, a cresterii gradului de utilizare a utilajelor si a mijloacelor auto din dotare, regia a reusit sa se incadreze in devizele de executie a lucrarilor programate si sa obtina profit in anul 2021. Prin prezentul proiect de buget regia isi propune ca si in urmatorii ani, inclusiv in anul 2022, sa fie profitabila si sa continue astfel procesul de recapitalizare.

Recapituland, principalii indicatori cuprinsi in BVC-ul pe anul 2022 - 2024 in comparatie cu cei efectiv realizati conform balantei contabile la 31.12.2021, se prezinta astfel:

Lei

Nr crt	Indicator	Realizat 31.12.2021	Aprobat BVC 2021 HCJ/2021	Propuneri 2022	Procent realizare 2021 %
0	1	2	3	4	5=2/3x100
1	Total venituri	59.255.060	44.100.000	30.934.000	134,37
2	Total cheltuieli, din care:	58.608.663	43.485.000	30.634.000	134,78
3	Ch. de exploatare	58.256.942	43.335.000	30.484.000	134,43
a	Chelt. bunuri si servicii	42.745.859	27.884.000	15.018.000	153,30
b	Ch. cu impozite si taxe	355.805	451.000	417.000	79,89

c	Cheltuieli cu personalul, din care:	14.028.475	14.370.000	14.028.000	97,62
	-Ch. cu salariile	12.525.102	12.988.000	12.525.000	96,44
	- ch. cu conducere si control	427.736	429.000	428.000	99,71
	- 2,25% CAM	291.439	302.000	291.000	96,50
	- tichete de masa+bonusuri	784.228	651.000	784.000	120,47
d	Alte ch. de exploatare	1.127.803	630.000	1.021.000	179,02
4	Ch. financiare	351.721	150.000	150.000	234,48
3	Profit , din care:	646.397	615.000	300.000	105,11
-	Impozit pe profit	135.906	96.000	48.000	141,57
	Profit net, din care:	510.491	517.000	252.000	98,74
-	Pt. recuperare pierderi 2013-2014	510.491	517.000	252.000	98,74
4	Nr. mediu personal	217	215	216	100,00
5	Total personal	231	231	237	100,00
6.	Prod. muncii	273.055	205.093	143.189	133,14

Impozitul pe profit este calculat ca un procent de 16% din diferenta dintre veniturile totale și cheltuielile totale, rezultat la care se aduna cheltuielile nedeductibile (definite in cuprinsul articolului 25 alin.(4) lit. a si b din Codul Fiscal) si se scad veniturile neimpozabile (definite in cuprinsul articolelor 23-24 din Codul Fiscal).(Anexam la prezenta si Declaratia privind impozitul pe profit pe anul 2021).

Profitul impozabil = venituri totale – cheltuieli totale – venituri neimpozabile + cheltuieli nedeductibile

*Profitul impozabil = (59.255.060 lei -58.608.663 lei - 0 lei + 202.663 lei)*16% = (646.397 lei+ 202.663 lei)*16%= 135.906 lei .*

Cheltuielile totale au fost stabilite la un nivel care sa asigure un profit minim de 300 mii lei pentru anul 2022.

Prin programul de investitii, regia si-a propus pentru anul 2022 suma de 2.128 mii lei. In anexa sunt prezentate dotarile propuse pentru a fi achizitionate, inclusiv plata ratelor la statia de asfalt de 160 to/ora, conform contractului de leasing.

Din cauza pierderilor inregistrate in anii 2013-2014, deficitul de cash-flow al regiei ramane considerabil si ingreuneaza reducerea in continuare a datoriilor si atingerea echilibrului economico-financiar la nivelul intregii activitati.

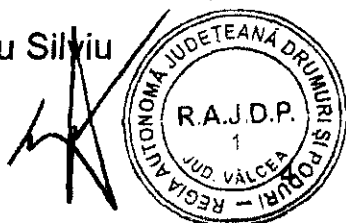
Ramane astfel o problema deosebita achitarea datoriilor restante ale regiei. Este motivul pentru care prin prezentul buget conducerea regiei si membrii Consiliului de Administratie si-au propus reduceri moderate ale datoriilor si createlor restante. Aceste sume pot fi reduse doar prin cresterea lichiditatilor regiei si/sau realizarea de profituri in anii 2022-2024, la nivelul pierderilor din anii mentionati.

Alte surse de finantare a capitalului de lucru al regiei pe anii urmatori, o reprezinta majorarea liniei de credit si incasarea de avansuri la lucrarile realizate cu beneficiarii lucrarilor executate de regie.

Avand in vedere cele prezentate, va rugam sa analizati si sa emiteti Hotarare a Consiliului Judetean Valcea, de aprobare a Bugetului venituri si cheltuieli al RAJDP Valcea, pe anul 2022, in forma prezentata .

DIRECTOR GENERAL,

Radu Silviu



DIRECTOR ECONOMIC,

Vatasescu Daniela

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'DV' or similar initials, representing Daniela Vatasescu.