

R O M A N I A  
JUDETUL VASLUI  
CONSILIUL JUDETEAN

**H O T A R A R E A Nr.\_\_\_\_/2010**

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC  
“Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui**

având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.4/29.01.2010 a SC. LDP SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2010;

având în vedere prevederile art.5, lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare;

în temeiul prevederilor art.91, alin.(1),lit. f) și art. 97 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul județean Vaslui,

**H O T A R A S T E :**

**Art.1.-** (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC.”Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui, prevăzut în anexă care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) Defalcarea pe trimestre a indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al societății, se aprobă de către Președintele Consiliului județean Vaslui.

**Art.2.-** (1) Nivelul cheltuielilor, totale, aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului județean Vaslui.

(2) In cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale.

Vaslui,\_\_\_ februarie 2010

**PRESEDINTE,  
Vasile Mihalachi**

CONTRASEMNEAZA,  
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI  
Gheorghe Stoica

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2010**  
**al SC "Lucrari de Drumuri si Poduri" SA Vaslui**

UM= lei

<b>INDICATORI</b>	<b>Nr. rand</b>	<b>BVC aprobat 2009</b>	<b>Prevederi an 2010</b>	<b>Procent (col. 3/col. 2)</b>
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>I. VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>0 1</b>	<b>4.950.000</b>	<b>4.950.000</b>	<b>100</b>
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)				
1. Venituri din exploatare	0 2	4.917.000	4.917.000	100
din care:				
a). Venituri din activitatea de baza	0 3	4.532.000	4.532.000	100
b) Venituri din alte activitati	0 4	385.000	385.000	100
c). Venituri din surse bugetare	0 5			
din care:				
- subventii pe produse si activitati	0 6			
- subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif	0 7			
- transferuri	0 8			
- prime acordate de la bugetul statului	0 9			
- alte sume primite de la bugetul de stat	10			
d) Venituri din fonduri speciale	11			
2. Venituri financiare	12	33.000	33.000	100
3. Venituri exceptionale	13			
<b>II. CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>14</b>	<b>4.664.759</b>	<b>4.664.759</b>	<b>100</b>
(rd. 15 + rd. 35 + rd.36)				
1. Cheltuieli pentru exploatare	15	4.604.759	4.604.759	100
total, din care:				
a) Cheltuieli materiale	16	2.125.663	2.125.663	100
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17	1.342.209	1.342.209	100
- salarii brute	18	1.050.719	1.050.719	100
- contributie asigurari sociale de stat	19	218.549	218.549	100
- ajutor somaj	20	5.254	5.254	100
- contributie asig.soc.pt.sanatate,	21	54.637	54.637	100
- alte cheltuieli cu personalul,	22	2.543	2.543	100
din care:				
- contributie la asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	23	2.543	2.543	100
- fond nat.unic asig soc.sanatate	24	10.507	10.507	100
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	25	300.000	300.000	100
d) Cheltuieli prevazute de art.26 din Legea bugetului de stat nr. 216/2001	26			
din care:				
- transferuri si subventii	27			
e) Cheltuieli de protocol	28	3.000	3.000	100
f) Cheltuieli reclama si publicitate	29	3.000	3.000	100

<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	30	3.000	3.000	
h) Tichete de masa	31	100.000	100.000	100
i) Alte cheltuieli, din care:	32	727.887	727.887	100
- prestari servicii externe	33	712.887	712.887	100
- informatizare	34	10.000	10.000	100
- perfectionare personal	35	5.000	5.000	100
2. Cheltuieli financiare	36	30.000	30.000	100
3. Cheltuieli exceptionale	37	30.000	30.000	100
<b>III. REZULTAT BRUT-(profit)</b>	<b>38</b>	<b>285.241</b>	<b>285.241</b>	<b>100</b>
IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE	39			
din care:				
- fond de rezerva	40			
V. IMPOZIT PE PROFIT	41	45.638	45.638	100
<b>VI. PROFITUL DE REPARTIZAT</b>	<b>42</b>	<b>239.603</b>	<b>239.603</b>	<b>100</b>
din care:				
a) Rezerve legale	43	11.980	11.980	
b) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	44			
c)Alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare, aferente profitului rezultat din vanzari active, respectiv aferente facilitatilor fiscale la impozitul pe profit	45			
d) Alte repartizari prevazute de lege	46	91.049	91.049	100
e) Pana la 10% pentru participarea salariatilor la profit	47	22.763	22.763	100
f) Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat	48	113.811	113.811	100
g) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazutela lit. a)-f)	49			
VII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR,	50	91.049	91.049	100
din care:				
1. Surse proprii	51	91.049	91.049	100
2. Alocatii de la buget	52			
3. Credite bancare	53			
- interne	54			
- externe	55			
4. Alte surse	56			
VIII. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	57	91.049	91.049	100
din care:				

A	1	2	3	4
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58	91.049	91.049	100
2. Rambursari rate aferente creditelor pentru investitii	59			
- interne	60			
- externe	61			
IX. REZERVE, din care	62			
I. Rezerve legale	63			
II. Rezerve statutare	64			
III. Alte rezerve	65			
X. DATE DE FUNDAMENTARE	66			
1. Venituri totale	67	4.950.000	4.950.000	100
2. Costuri aferente volumului de activitate	68	4.604.759	4.604.759	100
3. Nr.prognozat de personal la finele anului	69	100	100	100
4. Nr.mediu personal total, din care:	70	89	89	100
5. Fond de salarii, din care:	71	1.050.719	1.050.719	100
a) fondul de salarii aferent posturilor vacante	72			
b) fond de salarii aferent conducatorului agentului economic potrivit art. 7(1) din OUG nr. 79/2001	73	70.404	70.404	100
din care:				
- sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura salariala potrivit art. 7(2) din OUG nr. 79/2001	74			
- premiul annual, potrivit art.7(4) din OUG nr. 79/2001	75	58.670	70.404	120
c) fond de salarii aferent personalului angajat pe angajat pe baza de contract individual de munca	76	980.315	980.315	100
6. Castigul mediu lunar pe salariat	77	11.806	11.806	100
7. Productivitatea muncii pe total personal mediu(mii lei/persoana) (rd.03/rd.70) in preturi curente	78			
8. Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd.67/rd.70) - in preturi comparabile	79	50.921	50.921	100
9. Productivitatea muncii pe total personal mediu	80			
9. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	81	942,3	942,3	100
cheltuieli totale X 1000 venituri totale				
10. Plati restante - total	82	100.000	100.000	
- preturi curente	83			
- preturi comparabile	84			
(rd.83x indicele de crestere a preturilor prognozat)				
11. Creante restante - total	85	90.000	90.000	
- preturi curente	86			
- preturi comparabile	87			
(rd.86x indicele de crestere a preturilor prognozat)				

R O M A N I A  
JUDETUL VASLUI  
CONSILIUL JUDETEAN  
PRESEDINTE

## **EXPUNERE DE MOTIVE**

**asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui**

*Doamnelor și domnilor consilieri,*

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr.2121/5521 din 24 octombrie 2001 privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli, supun atenției dumneavoastră, bugetul de venituri și cheltuieli al SC. “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui, pentru anul 2010.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al SC. Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama și de prevederile bugetului pe anul 2009 și în funcție de volumul estimat al lucrărilor posibil de executat în anul 2010.

Comparativ cu anul 2009, structura bugetului nu a suferit modificări nici la partea de venituri și nici la cea de cheltuieli, avându-se în vedere contractele certe pe care le are SC LDP SA cu Consiliul Județean Vaslui pentru activitatea de dezapezire, cu consilii locale din teritoriu, cu diverși agenți economici pentru prestări servicii, precum și cele care urmează a fi încheiate în cursul anului 2010.

Pentru anul 2010 volumul de activitate propus este de 4.950.000 lei structurat după natura venitului după cum urmează:

- a) venituri din activitatea de bază: 4.532.000 lei
- b) venituri din alte activități: 385.000 lei
- c) venituri financiare: 33.000 lei

Pentru realizarea volumului de activitate ne-am propus ca nivelul cheltuielilor aferente de 4.664.759 lei să fie structurat după cum urmează:

- a) cheltuieli de exploatare 4.604.759 lei
- b) cheltuieli excepționale 30.000 lei

Structura cheltuielilor de exploatare pe ponderi în total cheltuieli se prezintă astfel:

Natura cheltuielilor	Valoare(lei)	Pondere in costuri %
cheltuieli materiale, care cuprind:	2.125.663	45.58
- cheltuieli cu materii prime si materiale		
- cheltuieli cu carburanti, lubrifianti, piese de schimb;		
- cheltuieli cu materiale consumabile (birotica);		
2. cheltuieli cu manopera inclusiv datoriile la stat aferente	1.342.209	28,77
3. cheltuieli cu amortismentele	300.000	6,43
4. alte cheltuieli care cuprind:	866.887	18,58
- cheltuieli privind reparatii curente ale statiilor de mixturi asfaltice si funcționarea sistemului de management al calitatii și mediului;		
- prestari servicii de catre terti cu transportul materiilor prime si materialelor ;		
- cheltuieli cu utilitatile (telefoane, gaze naturale,apa ,energia);		
- cheltuieli cu primele de asigurare prin efectul legii si licente de transport;		
- cheltuieli cu deplasări, delegări, detașări;		
- cheltuieli cu servicii bancare;		
- diverse contracte prestari servicii efectuate de terti legate de specificul activitatii.		
- cheltuieli cu informatizarea si pregatire profesionala;		
-tichete de masa		
-dobinzi la credite pe termen scurt		
5.cheltuieli exceptionale (dobanzi si penalitati, eventuale litigii)	30.000	0.64
<b>TOTAL</b>	<b>4.664.759</b>	<b>100</b>

Pe anul 2010 conducerea SC LDP SA si-a propus realizarea unui volum de activitate de 4.950.000 lei cu un numar prognozat de 100 salariati.

Pe aceste considerente se are în vedere realizarea în anul 2010, a unui profit brut de 285.241 lei.

Pentru realizarea indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli, SC LDP SA își propune ca pe lângă lucrările deja contractate sa achizitioneze noi lucrari, precum si încheierea de contracte prestari servicii cu diferiti agenți economici.

Pentru anul 2010, conducerea societatii isi propune în continuare luarea de masuri pentru achitarea datoriilor la bugetul consolidat al statului la termenele prevazute de lege, pentru a nu fi in situatia de a plati dobanzi si penalitati, precum si achitarea datoriilor curente fata de furnizorii de materii prime si materiale pentru evitarea litigiilor. Deasemenea se va urmari incasarea la timp a productiei realizate si prestarilor de servicii executate pentru a se putea desfasura activitatea in mod ritmic, fara blocaje la executarea contractelor angajate.

Conducerea SC LDP SA și-a propus sa realizeze în anul 2010 reparatii curente si modernizari la statiile de mixturi asfaltice de la Bârlad, respectarea programelor de conformare privind sistemul de management al calitatii si mediului, corelat cu pregatirea corespunzatoare a personalului in domeniu .

Analizind cele expuse mai sus, atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli, suma prevazuta in bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2010,este aceeași, propunându-și menținerea locurilor de muncă existente la această dată, în funcție de valoarea lucrărilor contractate cu același fond de salarii și aceeași valoare a productivității muncii. In acest context, profitul propus a se realiza in anul 2010 este 285.241 lei, fiind egal cu cel propus în anul 2009.

Conducerea societății, își propune să realizeze în continuare lucrări de: modernizări la stația de mixturi asfaltice, ecologizari la depozitele de carburanti si batal de bitum , precum si alte cheltuieli pe care le presupune sistemul de management al calității , mediului si securitatea muncii.

Ponderea cea mai mare în cheltuieli o dețin cheltuielile materiale compuse din cheltuieli cu materiile prime, cheltuieli cu lubrifianți și carburanți, cheltuieli cu piesele de schimb, cheltuieli care au o pondere de aproape 46,2% din total cheltuieli datorită uzurii mijloacelor de transport și utilajelor cu care se desfășoară activitatea, urmând apoi cheltuielile cu manopera.

### ***Domnilor consilieri,***

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări susținute din partea conducerii, pentru administrarea eficientă a activității, în scopul realizării și depășirii pe cât posibil a indicatorilor economico-financiari prognozați, în spiritul Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare , vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al SC Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, pentru anul 2010, în forma în care vă este prezentat.

**P R E S E D I N T E ,**  
Vasile Mihalachi

CONSILIUL JUDETEAN VASLUI  
Direcția economică

## R A P O R T

### **asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui**

În conformitate cu prevederile art.45, coroborat cu art.110 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Direcția economică a studiat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui.

Având în vedere că proiectul de hotărâre prin prevederile sale, respectă legislația în vigoare, propunând totodată fluxurile financiare de formare a veniturilor și de repartizare a acestora pe feluri de cheltuieli, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma în care este prezentat.

DIRECTOR,  
ec.Nistor Marin