

**HOTĂRÂRE**

**privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome  
Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2011**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de ..... 2011 la care participă un număr de .... consilieri județeni din numărul total de 32 în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată sub nr.1659 din 9 februarie 2011;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Economice, înregistrat sub nr.1660 din 9 februarie 2011, precum și avizele comisiilor de specialitate;

În conformitate cu prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2011, nr.286/2010, ale Legii nr.571/2003, privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale art.28 și art.29 din Legea nr.329/2009, privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional, ale art.3, art.3<sup>1</sup>, lit."b" și art.7, alin.(1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.79/2008, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare coroborate cu ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.3/2011, privind măsuri economice pe anul 2011 la nivelul unor operatori economici, ale Ordonanței Guvernului nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice și Ministrului Muncii și Solidarității Sociale nr.2121/5521/2001, privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2002 la regiile autonome și societățile comerciale la care statul este acționar majoritar, precum și la agenții economici monitorizați conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 79/2001 privind întărirea disciplinei economico-financiare și alte dispoziții cu caracter financiar, nominalizați în lista aprobată prin Hotărârea Guvernului nr.866/2001;

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

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1** Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2011, potrivit anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2** Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre Direcției Administrație Locală, Direcției Economice, Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, precum și Directorului executiv al Direcției Generale a Finanțelor Publice Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

*Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art. 45, alin.(2), lit. "a", coroborate cu prevederile art.98 din Legea administrației publice locale, nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.*

**PREȘEDINTE,**

  
**Ion CÎLEA**

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE  
SECRETAR AL JUDEȚULUI**

  
**Constantin DIRINEA**

**AVIZAT  
DIRECTOR EXECUTIV,**

  
**Bogdan LĂSTUN**

Râmnicu Vâlcea  
Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2011  
SA/1ex

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI AL REGIEI AUTONOME JUDEȚENE DE DRUMURI  
ȘI PODURI VÂLCEA, PE ANUL 2011**

mii lei

INDICATORI	Nr. rd	BVC realizat 2010	BVC 2011	%
0	1	2	3	4= 3/2
<b>I.VENITURI TOTALE, din care:(rd.2+rd.12+rd.13)</b>	1	30921.00	32000.00	103.49
<b>1.Venituri din exploatare din care:</b>	2	30881.00	31900.00	103.30
a.Venituri din activitatea de bază	3	29781.00	31800.00	106.78
b.Venituri din alte activități	4	1100.00	100.00	9.09
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			
<b>2.Venituri financiare</b>	12	40.00	100.00	250.00
<b>3.Venituri excepționale</b>	13			
<b>II.CHELTUIELI TOTALE, din care:(rd.15+rd.35+rd.36)</b>	14	30686.00	31500.00	102.65
<b>1.Cheltuieli pentru exploatare total, din care:</b>	15	30485.00	31200.00	102.35
a.Cheltuieli materiale	16	21201.00	21918.00	103.38
b.Cheltuieli cu personalul, din care:	17	8160.00	8151.00	99.89
- salarii brute	18	6302.00	6300.00	99.97
- contribuții la asigurări sociale(20.8%)	19	1321.00	1310.00	99.17
- contribuția de asigurări pt. șomaj(0.5%)	20	30.00	32.00	106.67
-contrib.asig.sociale de sănătate(5.2%)	21	318.00	328.00	103.14
- alte cheltuieli cu personalul, din care:	22	189.00	181.00	95.77
- deplasări		35.00	24.00	68.57
- cheltuieli sociale cf. Cod Fiscal(2.0%)	23	124.00	126.00	101.61
- fond garantare salarii(0.25%)		15.00	16.00	106.67
- fond risc și accidente(0.242%)		15.00	15.00	100.00
c.Cheltuieli de exploatare privind amortizarea și provizioanele, din care:	24	843.00	850.00	100.83
- aferent patrimoniului privat al CJ Vâlcea	25	289.00		0.00
d.Cheltuieli de protocol	26	3.00	3.00	100.00
e. Cheltuieli reclamă și publicitate	27			
f. Cheltuieli cu sponsorizarea	28			
g.Tichete de masă	29	244.00	244.00	100.00
h.Alte cheltuieli, din care:	30	34.00	34.00	100.00

INDICATORI	Nr. rd	BVC realizat 2010	BVC 2011	%
0	1	2	3	4= 3/2
- taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	31	34.00	34.00	
redevența din concesionarea bunurilor publice	32			
<b>2.Cheltuieli financiare</b>	33	201.00	300.00	149.25
<b>3.Cheltuieli excepționale</b>	34			
<b>III.REZULTAT BRUT (PROFIT/PIERDERE)</b>	35	235.00	500.00	212.77
<b>IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII din care:</b>	36			
- fond de rezervă	37			
<b>V.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENȚI</b>	38			
<b>VI.IMPOZIT PE PROFIT</b>	39	118.00	80.00	67.80
<b>VII.PROFIT NET</b>	40	117.00	420.00	358.97
a. Rezerve legale	41			
b. Acoperirea pierderilor contabile 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 de profit	43			
d. Alte repartizări prevăzute de lege	44			
e. Până la 10% pentru participarea salariaților la profit	45	12.00	42.00	350.00
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	210.00	200.00
g. Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit.a-f	47		168.00	
<b>VIII.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care.</b>	48	276.00	2000.00	724.64
1.Surse proprii	49	276.00	2000.00	724.64
2.Alocații de la buget	50			
3.Credite bancare	51			
- interne	52			
- externe	53			
4.Alte surse	54			
<b>IX.CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>	55	276.00	2000.00	724.64
1.Investiții, inclusiv investiții în curs la finele anului	56	132.00	0.00	0.00
2.Dotări independente	57	144.00	2000.00	1388.89
3.Rambursări rate aferente creditelor pentru investiții	58			
- interne	59			
- externe	60			
<b>X.REZERVE, din care:</b>	61			
I.Rezerve legale	62			

INDICATORI	Nr. rd	BVC realizat 2010	BVC 2011	%
0	1	2	3	4= 3/2
II.Rezerve statutare	63			
III.Alte rezerve	64			
<b>XI.DATE DE FUNDAMENTARE</b>	65			
1.Venituri totale	66	30921.00	32000.00	103.49
2.Costuri aferente volumului de activitate	67	30686.00	31500.00	102.65
3.Număr prognozat de personal la finele anului	68	299.00	299.00	100.00
4.Număr mediu personal total:	69	215.00	215.00	100.00
- personal angajat pe bază de contract individual de muncă	70	214.00	214.00	100.00
5.Fond de salarii, din care:	71	6302.00	6300.00	99.97
a.Fondul de salarii aferent posturilor blocate	72			
b.Fond de salarii aferent conducătorului/agentului economic potrivit art.7(1) din OUG nr.79/2001, din care:	73	64.60	60.72	93.99
salariu de bază	74	64.60	60.72	93.99
c.Fond de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă	75	6234.40	6236.28	100.03
d.Indemnizație Consiliul de Administrație	76	3.00	3.00	100.00
6.Câștigul mediu lunar pe salariat ( lei)	77	2427.73	2428.46	100.03
7.Productivitatea muncii pe total personal mediu ( lei/persoană) – în prețuri curente	78	144491.00	149533.00	103.49
8.Productivitatea muncii pe total personal mediu ( lei/persoană) – în prețuri comparabile	79	144491.00	149533.00	103.49
9.Productivitatea muncii pe total personal mediu(unități fizice/nr.pers.) (to/nr. pers )	80	140,766.00	149,533.00	106.23
10.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale - cheltuieli totale/venituri totale x 1000	81	992.40	984.38	99.19
11.Plăți restante-total	82	13539.00	11500.00	84.94
- prețuri curente	83	13539.00	11500.00	84.94
- prețuri comparabile	84	13539.00	11500.00	84.94
12.Creanțe restante-total	85	18773.00	15900.00	84.70
-prețuri curente	86	18773.00	15900.00	84.70
-prețuri comparabile	87	18773.00	15900.00	84.70

PREȘEDINTE,  
ION CÎLEA



EXPUNERE DE MOTIVE  
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de  
venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de  
Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2011

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, înaintează Consiliului Județean Vâlcea, pentru analiză și aprobare, Bugetul de venituri și cheltuieli, pentru anul 2011.

Din analiza documentației înaintată de regie cu adresa nr. 311/07 februarie 2011 a rezultat faptul că bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2011, întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2121/5521/2001, al ministrului finanțelor publice și ministrului muncii și solidarității sociale, OUG nr. 79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul operatorilor economici, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 329/2009 privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional și Legea nr. 286/2010 privind bugetul de stat pe anul 2011, a fost fundamentat ținând seama de specificul activității pe care o desfășoară, respectiv, executarea de lucrări de construcții, modernizări, reparații curente și capitale de drumuri și poduri județene și locale.

Veniturile totale în sumă de 32.000,0 mii lei, estimate a se realiza în anul 2011, prezintă următoarea structură:

- 31.800,0 mii lei, provin din activitatea de bază (lucrări de construcții, modernizări, reparații curente și capitale de drumuri și poduri);
- 100,0 mii lei, provin din alte activități, respectiv din veniturile ce se vor încasa din vânzările de semifabricate obținute din producție proprie și din închirieri utilaje către terți.
- 100,0 mii lei, reprezintă venituri financiare (dobânzi aferente disponibilităților bănești aflate în conturile regiei deschise la bănci comerciale, majorări și penalități încasate de la beneficiarii regiei, pentru sumele neachitate la termenul scadent, etc.).

Veniturile din activitatea de bază pe anul 2011 în sumă de 31.800,0 mii lei, reprezintă valoarea contractelor încheiate, aflate în derulare din anii anteriori cât și valoarea lucrărilor de întreținere curentă, a căror execuție a fost încredințată de către Consiliul Județean Vâlcea, direct RAJDP Vâlcea, în calitate de administrator al drumurilor județene, prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 13 din 8 februarie 2011.

Corelat cu acestea , costurile aferente volumului de activitate pe anul 2011 au fost fundamentate la nivelul de 31.500,0 mii lei , din care:

- cheltuielile materiale în sumă de 21.918,0 mii lei , reprezentând un procent de 70 % din totalul cheltuielilor, vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale ( ciment , bitum , filer, sorturi, balast , prefabricate, parapet drum, semne de circulație, etc.), a combustibililor ( motorină, benzină, combustibil lichid ușor, uleiuri, etc) ,a pieselor de schimb, închirieri de utilaje și alte cheltuieli de întreținere și gospodărire.

- cheltuielile cu personalul în sumă de 8.151,0 mii lei , reprezintă un procent de 26% din totalul cheltuielilor .

Menționăm că în totalul fondului de salarii de 6.300,0 mii lei, 6.236,28 mii lei reprezintă fondul de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă, respectiv pentru un număr mediu de salariați de 214 persoane, cu un câștig mediu lunar de 2.428,46 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 de 5.060 lei, care conform art. 3<sup>1</sup> 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 depășescă nivelul indemnizației vicepreședintelui consiliului județean .

Suma de 1851,0 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.

- cheltuielile privind amortizarea și provizioanele, cheltuieli de protocol, tichete de masă și alte cheltuieli au fost fundamentate la nivelul de 1.131,0 mii lei. Precizăm că acestea au fost calculate și prevăzute în buget, respectându-se prevederile Legii nr. 571/2003, privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare .

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

Rezultatul brut al exercițiului economico - financiar pe anul 2011 este estimat la valoarea de 500,0 mii lei, iar după deducerea impozitului pe profit în sumă de 80,0 mii lei, rezultă un profit net în valoare de 420,0 mii lei . ]

Potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat precum și la regiile autonome, aprobată cu modificările și completările ulterioare, profitul net în valoare de 420,0 mii lei se propune a se repartiza astfel:

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

Pentru finanțarea programului de investiții pe anul 2011, regia va utiliza suma de 2000.0 mii lei, provenind din sursele proprii.

Pentru anul 2011 productivitatea muncii calculată atât în unități valorice ( lei/persoană) cât și în unități fizice (to/nr. persoane) este estimată la nivelul de 149.533,00. Creșterea productivității muncii în anul 2011 față de cea realizată în anul 2010 este de 3,49 .

Menționăm că este respectată corelația impusă de prevederile art. 7, alin. 1 din OUG nr. 79/2008, cu modificările și completările ulterioare, respectiv, indicele câștigului salarial mediu brut lunar (100,03%) este mai mic decât 60% din indicele de creștere a productivității muncii de 103,49%, în prețuri curente și comparabile și de 106,23% în unități fizice.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale propuse pentru anul 2011 sunt de 984,38 mii lei, mai mici cu 8,02 mii lei față de anul 2010 .

La finele anului 2011, regia își propune să înregistreze datorii mai mari de un an de zile de 11.500,0 mii lei, iar creante restante de 15.900,0 mii lei .

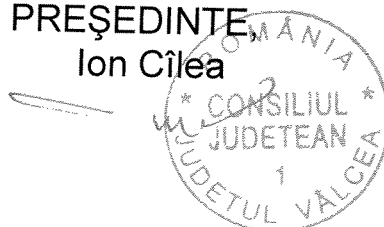
Bugetul de venituri și cheltuieli a fost analizat și aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație nr. 2 din 2 februarie 2011, iar în conformitate cu prevederile art. 6 din Legea nr. 203/2009, sindicatele din cadrul regiei au fost consultate cu privire la acesta.

Propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 este prezentată în anexa .

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

PREȘEDINTE,

Ion Cîlea







RAPORT DE SPECIALITATE  
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de  
venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de  
Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2011

Prin expunerea de motive nr. 1659 din 9 februarie 2011, se propune adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2011.

Propunerea de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011, prezentată în anexă la proiectul de hotărâre inițiat este în conformitate cu prevederile OUG nr. 79/2008, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului nr. 2121/5521/2001, al ministrului finanțelor publice și ministrului muncii și solidarității sociale privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2002 la regiile autonome și societățile comerciale la care statul este acționar majoritar, Legea nr. 329/2009 privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional, OUG nr. 3 din 28 ianuarie 2011 privind măsuri economice pe anul 2011 la nivelul unor operatori economici și Legea nr. 286/2010 privind bugetul de stat pe anul 2011 și se întemeiază pe următoarele considerente:

Veniturile totale pe anul 2011 estimate la nivelul de 32.000,0 mii lei, reprezintă venituri din activitatea de bază, venituri din alte activități și venituri financiare.

Corelat cu veniturile, costurile aferente volumului de activitate pe anul 2011 au fost estimate la nivelul de 31.500 mii lei, din care:

- - cheltuielile materiale în sumă de 21.918 mii lei;
- - cheltuielile cu personalul în sumă de 8.151 mii lei;
- - cheltuielile privind amortizarea și provizioanele, cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate, sponsorizare, tichete de masă și alte cheltuieli, în sumă de 1.131,0 mii lei;
- - cheltuieli financiare în sumă de 300,0 mii lei

Rezultatul brut al exercițiului economico - financiar pe anul 2011 este estimat la valoarea de 500 mii lei, iar după deducerea impozitului pe profit în sumă de 80,0 mii lei, rezultă un profit net în valoare de 420,0 mii lei. Potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea

profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat precum și la regiile autonome, aprobată cu modificările și completările ulterioare, profitul net în valoare de 420, mii lei se propune a se repartiza astfel:

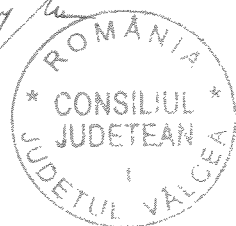
- 42,0 mii lei, pentru participarea salariaților la profit , în procent de 10%;
- 210,0 mii lei, pentru vărsăminte la bugetul de stat , în procent de 50%;
- 168,0 mii lei , rămân la dispoziția regiei ca sursă proprie de finanțare a activității de investiții.

Din analiza bugetului de venituri și cheltuieli, rezultă că sunt respectate corelațiile impuse de prevederile OUG nr. 79/2008, 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 Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2011, potrivit anexei .

DIRECTOR EXECUTIV ADJ ,

  
Vasilica Mazilu



SEF SERVICIU BUGET,

  
Blaga Aurelia