

**HOTĂRÂREA Nr.10/2006**

**privind aprobarea bugetului de venituri de cheltuieli pe anul 2006 al SC "Lucruri Drumuri și Poduri" SA Vaslui**

având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a SC. LDP SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri de cheltuieli pe anul 2006;

având în vedere prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.79/2001 privind întărirea disciplinei economico-financiare și alte dispoziții cu caracter financiar;

în temeiul dispozițiilor art.104 alin.(2) și art.109 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, cu modificările și completările ulterioare ;

**Consiliul județean Vaslui ;**

**H O T Ă R Ă Ș T E :**

**Art.1.** – (1) Se aprobă bugetul de venituri de cheltuieli pe anul 2006 al SC "Lucruri Drumuri și Poduri" SA Vaslui, prevăzut în anexa nr.1.

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

**Art.2.** – Se aprobă Programul de reducere a datoriilor restante la bugetul consolidat al statului și la diverși furnizori, conform anexei nr.2 și nr.2.1.

**Art.3.** – Se aprobă Programul de reducere în anul 2006 a pierderilor din anii precedenți la SC "Lucruri Drumuri și Poduri" SA Vaslui, prevăzut în anexele nr.3 și nr.3.1.

**Art.4.** – (1) Nivelul cheltuielilor, totale, aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezentând limita maximă care nu poate fi depășită decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului județean Vaslui.

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

**Art.5.** – Anexele nr.1, 2, 2.1, 3 și 3.1 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Vaslui, 28 februarie 2006

**PREȘEDINTE,**  
**Corneliu Bichineț**

Contrasemnază :  
Secretar general al județului Vaslui  
**Gheorghe Stoica**

## BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2006

al SC "Lucrari de Drumuri si Poduri" SA Vaslui

UM= lei

<i>INDICATORI</i>	<i>Nr. rand</i>	<i>BVC aprobat 2005</i>	<i>Prevederi 2006</i>	<i>Procent (col. 3/col. 2)</i>
A	1	2	3	4
<b>I. VENITURI TOTALE, din care:</b>	0 1	<b>3.520.000</b>	<b>4.345.000</b>	<b>123,4</b>
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)				
1. Venituri din exploatare	0 2	3.425.000	4.250.000	124
din care:				
a). Venituri din activitatea de baza	0 3	3.075.000	3.900.000	126,8
b) Venituri din alte activitati	0 4	350.000	350.000	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	30.000	30.000	100
3. Venituri exceptionale	13	65.000	65.000	100
<b>II. CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>14</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.815.000</b>	<b>127,1</b>
(rd. 15 + rd. 35 + rd.36)				
1. Cheltuieli pentru exploatare	15	2.903.800	3.735.000	128,6
total, din care:				
a) Cheltuieli materiale	16	1.317.100	1.622.010	123,1
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17	1.033.700	1.133.526	109
- salarii brute	18	780.000	858.220	110
- contributie asigurari sociale de stat	19	171.600	175.935	102,5
- ajutor somaj	20	23.400	21.455	91,6
- contributie asig.soc.pt.sanatate,	21	54.600	60.075	110
- alte cheltuieli cu personalul,	22			
din care:				
- contributie la asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	23	3.900	11.405	292,4
- fond nat.unic asig soc.sanatate	24			
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si	25	90.000	300.000	333

provizioanele				
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	1.000	3.000	300
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	30			
h) Tichete de masa	31	171.500		
i) Alte cheltuieli, din care:	32	287.500	673.464	234,2
- prestari servicii externe	33	263.500	637.464	241,9
- informatizare	34	8.000	16.000	200
- perfectionare personal	35	16.000	20.000	125
2. Cheltuieli financiare	36			
3. Cheltuieli exceptionale	37	99.200	80.000	80,6
<b>III. REZULTAT BRUT-(profit)</b>	<b>38</b>	<b>520.000</b>	<b>530.000</b>	<b>101,9</b>
IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE	39			
din care:				
- fond de rezerva	40			
V. IMPOZIT PE PROFIT	41		84.800	
<b>VI. PROFITUL DE REPARTIZAT</b>	<b>42</b>	<b>520.000</b>	<b>445.200</b>	
din care:				
a) Rezerve legale	43		26.500	
b) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	44	520.000	60.415	
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		143.314	
e) Pana la 10% pentru participarea salariatilor la profit	47		35.829	
f) Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatiilor nationale, companiilor nationale si societatiilor cu capital integral sau majoritar de stat	48		179.142	
g) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazutela lit. a)-f)	49			
VII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR,	50		143.314	
din care:				
1. Surse proprii	51		143.314	
2. Alocatii de la buget	52			
3. Credite bancare	53			
- interne	54			
- externe	55			
4. Alte surse	56			
VIII. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	57		143.314	
din care:				

1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58		143.314	
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	3.520.000	4.345.000	123,4
2. Costuri aferente volumului de activitate	68	2.903.800	3.735.000	128,6
3. Nr.prognozat de personal la finele anului	69	100	100	
4. Nr.mediu personal total, din care:	70	89	89	
5. Fond de salarii, din care:	71	780.200	858.220	110
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	51.700	51.700	100
din care:				
- sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura salariala potrivit art. 7(2) din OUG nr. 79/2001	74	17.200	17.200	100
- premiul annual, potrivit art.7(4) din OUG nr. 79/2001	75	5.800	11.000	189,6
c) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca angajat pe baza de contract individual de munca	76	728.500	806.520	110
6. Castigul mediu lunar pe salariat	77	780,0	860,0	110
7. Productivitatea muncii pe total personal mediu(mii lei/persoana) (rd.03/rd.70) in preturi curente	78	34.551	43.820	126,8
8. Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd.67/rd.70) - in preturi comparabile	79			
9. Productivitatea muncii pe total personal mediu	80			
9. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	81	852,2	878,02	
<u>cheltuieli totale X 1000</u>				
venituri totale				
10. Plati restante - total	82	170.000	170.000	
- preturi curente	83			
- preturi comparabile (rd.83x indicele de crestere a preturilor prognozat)	84			
11. Creante restante - total	85	50.000	90.000	
- preturi curente	86			
- preturi comparabile (rd.86x indicele de crestere a preturilor prognozat)	87			

**PROGRAMUL**  
***privind masurile de reducere a datoriilor restante la***  
***bugetul consolidat al statului si la diversi furnizori***

Analizind activitatea desfasurata de societate pana la data de 31.12.2005 in ceea ce priveste productia realizata din care deriva indicatorii care reflecta resursele financiare ale societatii, conducerea executiva a avut permanent in vedere crearea de posibilitati pentru reducerea datoriilor restante catre bugetul consolidat al statului si catre diversi furnizori.

Astfel, asa cum reiese din anexa, la data de 31.12.2005 societatea a realizat o productie in cuantum valoric de 4.041.025.57 RON fata de o productie realizata la 31.12.2004 in suma de 3.586.053.6 RON.

In conditiile in care la finele anului 2005 productia neincasata era in suma de 994.191.4 RON, conducerea societatii a reusit ca la aceeasi data respectiv 31.12.2005, sa reduca datoriile restante catre furnizori din perioada 1998-2003 de la 526.093.6 RON la 105.212.93 RON. Datoriile catre furnizori inregistrate in anul 2004 se cifreaza la suma de 145.684,8 RON, iar datoriile aferente anului 2005 sunt de 184.965,11 RON.

Astfel cum rezulta din situatia anexa si in conformitate cu programul de reducere a datoriilor restante catre furnizori din restantele perioadei 1998-2003 in suma de 526.093,6 RON la data de 31.01.2006 mai sunt de achitat 96.938,94 RON , din datoriile anului 2004 de 145.684,8 RON la 31.01.2006 mai sunt de achitat 41.101,79 RON sume la care se adauga datoriile neachitate aferente anului 2005 de 184.965,11 RON.

Referitor la debitele restante catre bugetul consolidat al statului, situatia se prezinta in felul urmator:

- la data prezentului societatea nu mai are debite restante inregistrate la 31.12.2003
- dobanzile si penalitatile la 31.12.2003 sunt in suma de 145.253 RON
- la data prezentului societatea nu mai are debite restante inregistrate la 31.12.2004
- dobanzile si penalitatile la 31.12.2004 sunt in suma de 60.729 RON
- debite neachitate aferente anului 2005 sunt in suma de 43.406,17 RON

Rezulta ca la data de 31.01.2006 societatea are de achitat dobinzi si penalitati in suma de 205.982 RON si debite de 43.406,17 RON.

La data de 31.01.2006 societatea inregistreaza o productie de incasat in suma de 1.076.620,52 RON.

Fata de cele prezentate consideram ca societatea a depus eforturi mari pentru a reduce datoriile restante precum si cele aferente anului 2005, inregistrand la data de 31.01.2006 o situatie pozitiva fata de anii anteriori la toate categoriile de indicatori.

Pentru anul 2006 conducerea societatii are ca obiective principale mentinerea strategiei pentru reducerea restantelor, incasarea productiei realizate astfel incat in cursul anului 2006 sa nu mai inregistreze decat datorii curente.

**2006**  
**EVOLUTIA**  
**productiei realizate , neincasate , precum si a datoriilor catre furnizori**  
**si bugetul statului în perioada 31.12.2003-31.12.2005**

	31.12.2003	-lei- 31.12.2004	31.12.2005
1. Productie realizata	1.193.633,8	3.586.053,6	4.041.025,57
2. Productie neincasata	119.966,5	774.108,6	994.191,4
<hr/>			
3. Datorii furnizori 1998-2003	526.093,6	94.845,5	105.212,93
4. Datorii furnizori 2004	-	145.684,8	41.101,79
5. Datorii la stat 2003	104.541	5.874	
6. Dobanzi si penalizari 2003	145.253	145.253	145.253
7. Datorii la stat 2004	-	354.321	
8. Dobanzi si penalizari 2004	-	-	60.729
9. Salarii restante 2003	39.104	-	-
10. Salarii restante 2004	-	-	-
11. Datorii la stat 2005	-	-	73.831,17
12. Dobanzi si penalitati	-	-	-
13. Datorii furnizori 2005	-	-	184.965,11
<hr/>			
14. Penalizari si dobanzi la furnizori cu care suntem în litigii	166.856	-	-
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>814.991,60</b>	<b>745.978,0</b>	<b>611.093,0</b>
<b>PRODUCTIE de INCASAT</b>	<b>119.966,5</b>	<b>774.108,6</b>	<b>994.191,42</b>

**PROGRAM DE REDUCERE**  
**a pierderilor din anii precedenți**

La data de 31 decembrie 2001 SC Lucrări Drumuri si Poduri SA Vaslui, avea înregistrate pierderi de recuperat in suma de 547.734 lei RON.

In anul 2002, la un nivel al veniturilor de 1.268.720 lei RON, societatea a înregistrat un volum de cheltuieli de 1.371.295 lei RON, situație care s-a soldat cu o pierdere in suma de 102.575 lei RON, astfel încât la data de 31.12.2002 societatea avea de recuperat pierderi totale in suma de 650.309 lei RON (547.734+102.575).

In anul 2003, veniturile realizate s-au cifrat la suma de 1.349.807lei RON iar nivelul cheltuielilor a atins valoarea de 1.439.661lei RON. Pierderea rezultata din exercițiul financiar 2003 s-a situat la suma de 89.854lei RON, așa încât la data de 31.12.2003 societatea avea de recuperat pierderi totale in suma de 740.163 lei RON(547.734+102.575+89.854).

Începând cu anul 2004, societatea a inițiat un program de reducere a pierderilor înregistrate in anii precedenți. In baza acestui program si ca rezultat al activității susținute din cursul anului 2004, societatea a reușit sa înregistreze venituri in suma de 3.119.439 lei RON si a reușit, de asemenea, să mențină nivelul cheltuielilor la suma de 2.884.639lei RON.

Profitul obținut in anul 2004, in cuantum valoric de 234.800 lei RON a contribuit astfel la acoperirea parțiala a pierderilor din anii precedenți astfel încât la data de 31.12.2004, societatea mai are pierderi de recuperat din anii precedenți in suma de 505.363lei RON(740.163-234.800).

In continuarea programului de reducere a pierderilor din anii precedenți, in BUGETUL de VENITURI si CHELTUIELI prevăzut pentru anul 2005, societatea a preconizat realizarea unui nivel al veniturilor in suma de 3.520.000lei RON si menținerea volumului de cheltuieli la suma de 3.000.000lei RON cu un rezultat financiar preconizat la data de 31.12.2005 in suma de 520.000lei RON.

In fapt , in anul 2005 societatea a realizat venituri in suma de 4.102.486lei RON a înregistrat cheltuieli in suma de 3.657.539 lei RON obținând un profit de 447.947lei RON, utilizat de asemenea la recuperarea pierderilor înregistrate in anii precedenți, astfel încât la data de 31.12.2005 societatea mai are de recuperat pierderi precedente in suma de 57.416 lei RON(505.363-447.947)

In continuare programului de reducere a pierderilor din anii precedenți , in BUGETUL de VENITURI si CHELTUIELI prevăzut pentru anul 2006, societatea a preconizat realizarea unui nivel al veniturilor in suma de 4.345.000lei RON si a unui volum de cheltuieli in suma de 3.815.000lei RON cu un rezultat financiar net la data de 31.12.2006 in suma de 445.200lei RON.

Cuquantumul acestui profit va fi utilizat de asemenea pentru reducerea pierderilor nerecuperate din anii precedenți, așa încât la data de 31.12.2006, societatea sa nu mai înregistreze pierderi de recuperat din anii precedenți.

**PROGRAM DE REDUCERE**  
**a pierderilor din anii precedenti**

*um= lei*

<b>Nr. crt.</b>	<b>Exercitiul financiar</b>	<b>Venituri</b>	<b>Cheltuieli</b>	<b>Profit</b>	<b>Pierdere de recuperat</b>	<b>Pierdere de recuperat la 31.12.2006</b>
A	1	2	3	4	5	6
1	Piere de recuperat 2001				547.734	547.734
2	2002	1.268.720	1.371.295		102.575	650.309
3	2003	1.349.807	1.439.661		89.854	740.163
4	2004	3.119.439	2.884.639	234.800		505.363
5	2005	4.102.486	3.657.539	447.947		57.416
6	Prevazut BVC 2006	4.345.000	3.815.000	445.200		-387.784
<b>TOTAL PROFIT</b>				<b>1.127.947</b>		<b>x</b>
<b>TOTAL PIERDERI</b>					<b>740.163</b>	<b>x</b>