

H O T A R A R E A Nr.____/2008

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2008 al SC
“Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui**

Consiliul județean Vaslui,
având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, a SC. LDP
SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe
anul 2008;

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

H O T A R A S T E :

Art.1.- (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2008 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 2008

PRESEDINTE,
Corneliu Bichineț

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2008
al SC "Lucrari de Drumuri si Poduri" SA Vaslui

UM= lei

INDICATORI	Nr. rand	BVC aprobat 2007	Prevederi an 2008	Procent (col. 3/col. 2)
A	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE, din care:	0 1		4.345.000	123,4
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)				
1. Venituri din exploatare	0 2		4.250.000	124
din care:				
a). Venituri din activitatea de baza	0 3		3.900.000	126,8
b) Venituri din alte activitati	0 4		350.000	100
c). Venituri din surse bugetare	0 5			
din care:				
- subventii pe produse si activitati	0 6			
- subventii pentru acoperirea diferen-	0 7			
telor de pret si tarif				
- transferuri	0 8			
- prime acordate de la bugetul statului	0 9			
- alte sume primite de la bugetul	10			
de stat				
d) Venituri din fonduri speciale	11			
2. Venituri financiare	12		30.000	100
3. Venituri exceptionale	13		65.000	100
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	14		3.815.000	127,1
(rd. 15 + rd. 35 + rd.36)				
1. Cheltuieli pentru exploatare	15		3.735.000	128,6
total, din care:				
a) Cheltuieli materiale	16		1.622.010	123,1
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17		1.133.526	109
- salarii brute	18		858.220	110
- contributie asigurari sociale de stat	19		175.935	102,5
- ajutor somaj	20		21.455	91,6
- contributie asig.soc.pt.sanatate,	21		60.075	110
- alte cheltuieli cu personalul,	22			
din care:				
- contributie la asigurari pentru accidente				
de munca si boli profesionale	23		11.405	292,4
- fond nat.unic asig soc.sanatate	24			
c) Cheltuieli de exploatare privind				
amortizarea si provizioanele	25		300.000	333

A	1	3	4
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	100
f) Cheltuieli reclama si publicitate	29	3.000	300
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	30		
h) Tichete de masa	31		
i) Alte cheltuieli, din care:	32	673.464	234,2
- prestari servicii externe	33	637.464	241,9
- informatizare	34	16.000	200
- perfectionare personal	35	20.000	125
2. Cheltuieli financiare	36		
3. Cheltuieli exceptionale	37	80.000	80,6
III. REZULTAT BRUT-(profit)	38	530.000	101,9
IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE	39		
din care:			
- fond de rezerva	40		
V. IMPOZIT PE PROFIT	41	84.800	
VI. PROFITUL DE REPARTIZAT	42	445.200	
din care:			
a) Rezerve legale	43	26.500	
b) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	44	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 societatilor cu capital integral sau majoritar de stat	48	179.142	

A	1	3	4
g) Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la 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 în 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	4.345.000	123,4
2. Costuri aferente volumului de activitate	68	3.735.000	128,6
3. Nr.prognozat de personal la finele anului	69	100	
4. Nr.mediu personal total, din care:	70	89	
5. Fond de salarii, din care:	71	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	100
din care:			
- sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura salariala potrivit art. 7(2) din OUG nr. 79/2001	74	17.200	100
- premiul anual, potrivit art.7(4) din OUG nr. 79/2001	75	11.000	189,6
c) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca	76	806.520	110

A	1	3	4
6. Castigul mediu lunar pe salariat	77	860,0	110
7. Productivitatea muncii pe total personal mediu(mii lei/persoana) (rd.03/rd.70) in preturi curente	78	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	878,02	
<u>cheltuieli totale</u> X 1000 venituri totale			
10. Plati restante - total	82	170.000	
- preturi curente	83		
- preturi comparabile	84		
(rd.83x indicele de crestere a preturilor prognozat)			
11. Creante restante - total	85	90.000	
- preturi curente	86		
- preturi comparabile	87		
(rd.86x indicele de crestere a preturilor prognozat)			

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2008, al SC "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui

Doamnelor și domnilor consilieri,

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență nr.79/2001 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 2008.

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 realizările din anul 2007 și în funcție de volumul estimat al lucrărilor posibil de executat în anul 2008.

Comparativ cu anul 2007, structura bugetului nu a suferit modificări la partea de venituri ci numai la cea de cheltuieli plecând de la contractele certe pe care le are SC LDP SA cu Consiliul Județean Vaslui pentru activitatea de dezapezire, cu Consilii Locale, cu diverși agenți economici pentru prestări servicii, precum și cele care urmează a fi încheiate în cursul anului 2008.

Pentru anul 2008 volumul de activitate propus este de 4.500.000 lei structurat după natura venitului după cum urmează:

- a) venituri din activitatea de bază: 4.120.000 lei
- b) venituri din alte activități: 350.000 lei
- c) venituri financiare: 30.000 lei

Pentru realizarea volumului de activitate ne-am propus ca nivelul cheltuielilor aferente de 4.240.689 lei să fie structurat după cum urmează:

- a) cheltuieli de exploatare 4.180.689 lei
- b) cheltuieli excepționale 30.000 lei

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

Natura cheltuielilor	Valoare(lei)	Pondere în costuri %
cheltuieli materiale, care cuprind:	1.898.381	44.77
- cheltuieli cu materii prime și materiale		
- cheltuieli cu carburanți, lubrifianți, piese de schimb;		

- cheltuieli cu materiale consumabile (birotica);		
2. cheltuieli cu manopera inclusiv datoriile la stat aferente	1.271.972	29.99
3. cheltuieli cu amortismentele	300.000	7,07
4. alte cheltuieli care cuprind:	740.336	17.46
- cheltuieli privind reparatii curente ale statiilor de mixturi asfaltice si introducerea sistemului de management al calitatii si 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 deplasari, delegari,detasari;		
- 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	0.71
TOTAL	4.240.689	100

Pe anul 2008 conducerea SC LDP SA si-a propus realizarea unui volum de activitate de 4.500.000 lei cu un numar prognozat de 100 salariati.

Pe aceste considerente se are în vedere realizarea în anul 2008, a unui profit brut de 259.311 lei din care după calculul impozitului aferent, 103.466 lei vor fi vărsăminte la bugetul Consiliului județean Vaslui, iar diferența va fi repartizată conform prevederilor legale în vigoare.

Pentru realizarea indicatorilor cuprinsi in BVC, SC LDP SA își propune ca pe langa lucrarile deja contractate sa achizitioneze noi lucrari, precum si incheierea de contracte prestari servicii cu diferiti agenti economici.

Pentru anul 2008, conducerea societatii isi propune in 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.

Pentru anul 2008 conducerea SC LDP SA și-a propus sa realizeze in vederea rentabilizarii activitatii si cresterii calitatii lucrarilor prestate, reparatii curente si modernizari la statiile de mixturi asfaltice de la Balteni si Birlad, 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, la capitolul cheltuieli , suma prevazuta in BVC pe anul 2008, va creste cu 11.4% fata de prevederile anului 2007 la capitolul cheltuieli materiale si cu 10% la capitolul cheltuieli cu manopera datorita prevederilor legale privind salariul minim pe economie. In acest context, profitul propus a se realiza in anul 2008 este 259.311 lei inferior celui prognozat pe anul 2007 datorita lucrarilor propuse a se realiza de societate: modernizari la statiile de mixturi asfaltice, ecologizari la depozitele de carburanti si batal de bitum , precum si alte cheltuieli pe care le presupune sistemul de management al calitatii , mediului si securitatea muncii. Suma estimativă necesara realizarii acestor lucrari este de 400.000 lei.

Ponderea cea mai mare în cheltuieli o dețin cheltuielile materiale compuse din cheltuieli cu materiile prime, cheltuieli cu lubrifianti și carburanti, cheltuieli cu piesele de schimb, cheltuieli care au o pondere de aproape 45% 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 nr.79/2001, vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al SC Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, pentru anul 2008 în forma în care vă este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Corneliu Bichineț

R A P O R T

**asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și
cheltuieli pe anul 2008 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, completată ulterior, Direcția economică a studiat proiectul de hotărâre.

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.

D I R E C T O R ,
ec.Nistor Marin