

H O T A R A R E A Nr. ____/2012

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012 al SC "Lucrări
Drumuri și Poduri" SA Vaslui**

având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 4/17.01.2012 a SC. LDP SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2012;

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 2012 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) În 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.

Art.3.- Trimestrial SC "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui va informa Consiliul județean cu privire la execuția bugetară pe perioada trimestrului expirat și propuneri de măsuri tehnico-organizatorice ce se impun a fi luate în vederea eliminării neajunsurilor constatate.

Vaslui, ____ februarie 2012

PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

ANEXA

la Hotărârea nr. / februarie 2012

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI
SC "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui
AN 2012

U.M. = lei

INDICATORI	Nr. Rnd	PRELIMINAT REALIZAT 2011	Propuneri 2012	Procent crestere %
1	2	3	4	5
VENITURI TOTALE din care:	1	5.940.000	6.534.000	110
1.Venituri din exploatare - din care:	2	5.905.000	6.495.500	110
a)venituri din activitatea de baza (cifra de afaceri)	3	5.438.100	5.981.000	110
b)venituri din alte activitati- din care:	4	466.900	514.500	110
-venituri din exec.de lucrari (investitii)	5			
-venituri din penalitati	6			
-venituri din redeventa	7			
-venituri din provizioane	8			
-venituri din productia interna	9	25.000	30.000	120
-alte venituri din exploatare	10	441.900	484.500	110
c)venituri din surse bugetare-din care:	11			
-subventii pe produse si activitati	12			
-subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif	13			
-transferuri	14			
-prime acordate de la bugetul de stat	15			
-alte sume primite de la bugetul de stat	16			
d)venituri din fonduri speciale	17			
2.Venituri financiare	18	35.000	38.500	110
3.Venituri exceptionale	19			
II.CHELTUIELI TOTALE(1+2+3)-din care:	20	5.660.000	6.226.000	110
-1.Cheltuieli pentru exploatare-total	21	5.590.000	6.156.000	110
a)Cheltuieli materiale total din care:	22	2.976.921	3.345.787	112
-cheltuieli materii prime si materiale	23	2.407.869	2.713.934	113
-cheltuieli materiale auxiliare	24	120.462	132.000	110
-cheltuieli combustibili	25	298.890	328.779	110
-cheltuieli piese de schimb	26	106.800	117.480	110
-cheltuieli rechizite	27			
-cheltuieli ambalaje	28			
-alte cheltuieli materiale	29	6.200	6.820	110
-cheltuieli obiecte de inventar	30	7.500	8.000	107
-cheltuieli materiale nestocate	31	3.500	4.000	114
-cheltuieli privind utilitatile total din care:	32	32.880	34.774	106
-cheltuieli privind energia electrica	33	15.000	15.750	105
-cheltuieli privind consum apa	34	2.880	3.024	105

INDICATORI	Nr. Rnd	PRELIMINAT REALIZAT 2011	Propuneri 2012	Procent crestere %
-cheltuieli privind gaz	35	15.000	16.000	107
b)cheltuieli cu personalul,din care:	36	1.499.427	1.644.167	110
-salarii brute	37	1.019.742	1.121.716	110
-contributii asigurari sociale de stat	38	212.106	233.317	110
-ajutor de somaj	39	5.098	5.609	110
-contributie asigurari sociale pt.sanatate cf.Lg.145/1997	40	53.026	58.329	110
-alte cheltuieli cu personalul,din care:	41	209.455	225.196	108
-fond de garantare salarii cf.og102/1999	42	2.549	2.804	110
-fond de risc si accidente	43	2.468	2.715	110
-contributii pentru concedii si indemnizatii	44	8.668	9.535	110
-fond de premiere,prima de vacanta cf.C.C.M.	45	48.300	50.000	103
-cheltuieli sociale 2%	46	20.395	22.434	110
-fond pers. Handicap	47	11.390	12.708	112
-tichete de masa	48	115.000	125.000	109
c)Che. de exploatare privind amortiz. si provizioanele	49	300.000	280.000	107
d)cheltuieli prevazute de legea bug.de stat din care:	50			
- transferuri	51			
- subventii	52			
e) cheltuieli protocol	53	3.000	3.000	100
f) cheltuieli reclama si publicitate	54	3.000	5.000	167
g) cheltuieli sponsorizare	55	3.000	5.000	167
h) alte cheltuieli,din care:	56	804.652	873.046	112
-cheltuieli profesionale	57	5.000	10.000	
-cheltuieli reparatii si intretinere	58	12.000	15.000	
-cheltuieli chirii	59			
-cheltuieli prime de asigurare	60	36.500	40.000	
-cheltuieli deplasare	61	1.500	2.000	
-cheltuieli aferente productiei interne	62			
-cheltuieli posta si telecomunicatii(telefoane+serv.postale)	63	12.000	14.000	
-cheltuieli prestari servicii terti	64	350.000	400.000	
-cheltuieli impozite si taxe locale	65	162.000	170.000	
-cheltuieli protectia muncii	66	4.200	5.000	
-cheltuieli colaboratori	67	160.000	160.000	
-cheltuieli servicii bancare	68	15.000	16.000	
-cheltuieli pierderi din creante	69			
-cheltuieli amenzi si penalitati	70	7.500	35.000	
-cheltuieli cu redeventa din concesiunea bunurilor	71	6.046	6.046	
2.Cheltuieli financiare	72	70.000	70.000	100
3.Cheltuieli exceptionale	73			
III.REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	74	280.000	308.000	110
IV. FOND DE REZERVA	75	14.000	15.400	110
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	76			
VI.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	77			
VII.IMPOZIT PE PROFIT	78	44.800	49.280	110
VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT	79	235.200	258.720	110
Din care:	80			
1.Fondul de participare a salariatilor la profit din care:	81	22.120	24.332	110

INDICATORI	Nr. Rnd	PRELIMINAT REALIZAT 2011	Propuneri 2012	Procent crestere %
Cota managerului la regii autonome	82			
2.Varsaminte la buget din profitul net al Regii.autonom.	83			
3.Surse proprii de finantare	84	88.480	97.328	110
4.Alte repartizari prevazute de lege	85	110.600	121.660	110
Cota managerului la societatile comerciale	86			
dividende cuvenite statului	87	110.600	121.660	110
dividende cuvenite altor actionari	88			
IX.SURSE DE FINANTARE	89			
A INVESTITIILOR, din care:	90	88.480	97.328	110
1.Surse proprii	91	88.480	97.328	110
2.Alocatii de la buget	92			
3. Linie credit (descoperit cont la dispozitia societatii)	93	600.000	600.000	100
interne	94			
externe	95			
alte surse	96			
X.DATE DE FUNDAMENTARE	97			
1. Venituri totale	98	5.940.000	6.534.000	110
2. Costuri aferente volumului de activitate	99	5.590.000	6.156.000	110
3. Nr.prognozat de personal	100	85	80	110
4. Nr.mediu de personal	101	71	70	
5. Fond salarii, din care	102	1.019.742	1.121.716	110
- fond de salarii aferent personalului	103	949.338	1.052.716	110
angajat pe baza de contr.indiv.de m-ca	104	949.338	1.052.716	110
- fond de salarii aferent conducerii ag.ec.cf.OUG 79/2008	105	69.000	69.000	100
6. Castigul mediu lunar pe salariat	106	1.000	1.100	110
7. Productivitatea muncii	107	63.978	74.762	116
8. Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale	108	953	953	100

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012 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 2012.

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 2011 și în funcție de volumul estimat al lucrărilor posibil de executat în anul 2012.

Comparativ cu anul 2011, structura bugetului a suferit modificări atât la partea de venituri cât și la cea de cheltuieli plecând de la contractele certe pe care le are SC LDP SA cu Consiliul Județean Vaslui privind activitatea de dezapezire și întreținere drumuri, cu diverși agenți economici pentru prestări servicii, precum și cele care urmează a fi încheiate în cursul anului 2012.

Pentru anul 2012 se propune un volum de activitate de **6.534.000 lei** structurat după natura veniturilor după cum urmează:

- a) venituri din activitatea de baza : 5.981.000 lei;
- b) venituri din alte activități: 514.500 lei;
- c) venituri financiare: 38.500 lei;

Pentru realizarea volumului de activitate se propune ca nivelul cheltuielilor aferente să fie **6.226.000 lei**, după cum urmează:

- a) cheltuieli de exploatare: 6.156.000 lei;
- b) cheltuieli financiare: 70.000 lei.

Structura cheltuielilor pe ponderi în total cheltuieli se prezinta astfel:

Natura cheltuielilor	Valoare	Pondere în costuri(%)
- cheltuieli materiale, care cuprind:	3.345.787 lei	53,74
- cheltuieli cu materii prime si materiale;		
- cheltuieli cu carburanti, lubrifianti piese de schimb;		
- cheltuieli cu materiale consumabile		
-cheltuieli cu materiale auxiliare		
-cheltuieli privind utilitatile		
2. cheltuieli cu personalul inclusiv datoriile la stat aferente si tichetele de masa	1.644.167 lei	26,41
3. cheltuieli cu amortismentele	280.000 lei	4,50
4. cheltuieli reclama si publicitate, sponsorizare si protocol	5.000 lei	0,20
5. alte cheltuieli care cuprind:	873.046 lei	14,03
- prestari servicii externe: cheltuieli privind transportul materiilor prime si materialelor efectuate de terti cheltuieli cu preg. profesionala ,colaboratori,servicii bancare,impozite si taxe locale etc.		
- cheltuieli prime de asigurare,redevente chirii,amenzi si penalitati		
6. cheltuieli financiare (dobanzi la credite bancare,diferente curs valutar la contracte leasing pt.utilaje	70.000 lei	1,12
TOTAL	6.226.000 lei	100,00

Pentru anul 2012 conducerea SC LDP SA Vaslui si-a propus realizarea unei cifre de afaceri de 5.981.000 lei, fata de 5.438.100 lei realizata in anul 2011 (crestere 9,08 %) cu un număr prognozat de 80 salariatii fata de 74 salariatii existenti. Tinind cont de acest lucru fondul de salarii propus pentru anul 2012 a fost majorat cu 10% concomitent cu cresterea cistigului mediu lunar pe salariat in acelasi procent. De asemenea propunem o crestere a productivitatii muncii cu 16% fata de anul 2011 de la 63.317 lei/salariat la 74.762 lei/salariat . Profitul propus a se realiza este de 308.000lei, din care dupa constituirea fondului de rezerva(5%) si determinarea impozitului, diferenta va fi repartizata conform prevederilor legale astfel:

-fond dezvoltare (investitii)	40 %	97.328 lei
-fond participare pofit salariatii	10 %	24.332 lei
-dividende actionar CJVS	50 %	121.660 lei

Pentru realizarea indicatorilor cuprinsi în BVC se propune ca pe lângă lucrările deja contractate sa se achiziționeze noi lucrări, precum si încheierea de contracte prestari servicii cu primăriile si diversi agenti economici.

Pentru 2012 conducerea societatii va continua să ia măsuri pentru achitarea datoriilor la bugetul de stat în termenele prevazute de lege pentru a nu plăti dobanzi si penalitati de întârziere, precum si achitarea datoriilor catre diversi furnizori pentru evitarea intrarii în litigii.

De asemenea, se va urmări încasarea productiei realizate si prestarilor de servicii executate, la timp, pentru a putea desfasura activitatea în mod ritmic fara blocaje in executarea contractelor angajate.

Pentru anul 2012 conducerea societatii va realiza, in vederea rentabilizarii activitatii : cresterea calitatii lucrarilor si serviciilor prestate, repararea, intretinerea corespunzatoare a utilajelor din dotare, imbunatatirea conditiilor de munca, respectarea programelor de conformare privind sistemul de management al calitatii si mediului corelat cu pregatirea corespunzatoare a personalului muncitor.

Doamnelor și 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 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 2012, în forma în care vă este prezentat.

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