

**H O T A R A R E A Nr.11/2007**  
**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2007 al SC "Lucrări 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 și cheltuieli pe anul 2007;

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.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 A R A S T E :**

**Art.1.-** (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2007 al SC. "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui, prevăzut în anexa 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.

Vaslui, 16 februarie 2007

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

**Contrasemnează,**  
Secretarul județului Vaslui,  
**Gheorghe Stoica**

### EXPUNERE DE MOTIVE

#### asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2007, 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 2007.

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 ajustarea cifrei de afaceri față de anul 2006, în funcție de volumul estimat al lucrărilor posibil de executat în anul 2007. În cifre absolute se are în vedere realizarea unei cifre de afaceri în sumă de 4.120.000 lei, cu 5,6% mai mult față de anul 2006, cu un număr mediu de 89 salariați egal cu cel realizat în anul 2006.

Unul din scopurile principale care stă la baza elaborării bugetului de venituri și cheltuieli, al SC. Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, îl constituie obținerea unui profit cât mai mare, avându-se în vedere realizarea portofoliului de contracte la nivelul cifrei de afaceri planificate, concomitent cu reducerea cheltuielilor aferente producției și a celor constante.

De asemenea, SC. Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, va acționa pentru diversificarea gamei de servicii oferite solicitanților în domeniul său de activitate.

Pe aceste considerente se are în vedere realizarea în anul 2007, a unui profit brut de 530.000 lei, din care după calculul impozitului aferent, 209.350 lei vor fi vărsăminte la bugetul Consiliului județean Vaslui, iar diferența va fi repartizată conform prevederilor legale în vigoare.

Este pentru prima dată când SC LDP SA Vaslui supune aprobării un buget de venituri și cheltuieli în care se prevăd vărsăminte din profitul net la bugetul acționarului unic - Consiliul județean Vaslui. După cum puteți constata, acest proiect de buget nu mai propune repartizarea de profit pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți (pentru că acestea nu mai există) și nu mai are anexă cu program de reducere a datoriilor restante către bugetul statului sau diverși furnizori.

Comparativ cu anul 2006, structura bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2007, are prevederi diferite, atât la partea de venituri cât și la cea de cheltuieli, urmare a contractelor certe încheiate cu Consiliul județean Vaslui pentru activitatea de dezapezire și cu diverși agenți economici pentru prestări servicii.

Totodată, conducerea societății are în vedere participarea și câștigarea de licitații ce se vor organiza de Consiliul Județean Vaslui, consilii locale și alte persoane juridice, deoarece din anul 2006 societatea comercială nu mai are nici un impediment în această direcție.

Astfel, pentru anul 2007, se are în vedere un volum de activitate de **4.500.000 lei** structurat, după natura veniturilor astfel:

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| - venituri din activitatea de bază. .... | 4.120.000 lei |
| - venituri din alte activități. ....     | 350.000 lei   |
| - venituri financiare ....               | 30.000 lei    |

Pentru realizarea volumului de activitate s-a propus ca, nivelul cheltuielilor aferente să fie de **3.970.000 lei**, după cum urmează:

|                                                    |               |
|----------------------------------------------------|---------------|
| - cheltuieli totale – din care: .....              | 3.970.000 lei |
| - cheltuieli de exploatare .....                   | 3.914.000 lei |
| - cheltuieli de protocol, reclamă, publicitate ... | 6.000 lei     |
| - cheltuieli excepționale .....                    | 50.000 lei    |

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

| <b>Natura cheltuielilor</b>                                  | <b>Valoare</b>   | <b>Pondere %</b> |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| - cheltuieli materiale                                       | 1.703.111        | 42,90            |
| - cheltuieli cu manopera inclusiv datoriile la stat aferente | 1.191.490        | 30,01            |
| - cheltuieli amortismente                                    | 300.000          | 7,56             |
| - cheltuieli de protocol, reclama, publicitate               | 6.00             | 0,2              |
| - alte cheltuieli                                            | 769.399          | 19,33            |
| din care:                                                    |                  |                  |
| -prestări servicii externe                                   | 591.399          | 14,90            |
| <b>TOTAL :</b>                                               | <b>3.970.000</b> | <b>100,0</b>     |

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 43% din total cheltuieli datorită uzurii mijloacelor de transport și utilaje cu care se desfășoară activitatea, urmând apoi cheltuielile cu manopera.

Pe lângă cheltuielile cu materiale și cu manopera, unitatea înregistrează cheltuieli cu serviciile prestate de terți, constând în închirieri de utilaje, transport de materii prime, fapt datorat lipsei dotării tehnice corespunzătoare pentru desfășurarea în bune condiții a activității.

Pentru anul 2007 conducerea societății trebuie să urmărească în continuare achitarea la termen a datoriilor la diverse bugete și termene pentru a evita plata unor dobânzi sau penalități.

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

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări mai 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 2007, în forma în care vă este prezentat.

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

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2007**

al SC "Lucrari de Drumuri si Poduri" SA Vaslui

UM= lei

| INDICATORI                                                                | Nr.<br>rand | BVC<br>aprobat<br>2006 | Prevederi<br>2007 | Procent<br>%<br>(col. 3/col. 2) |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|
| 0                                                                         | 1           | 2                      | 3                 | 4                               |
| <b>I. VENITURI TOTALE, din care:</b>                                      | 0 1         | <b>4.345.000</b>       | <b>4.500.000</b>  | <b>103,5</b>                    |
| (rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)                                                |             |                        |                   |                                 |
| 1. Venituri din exploatare                                                | 0 2         | 4.250.000              | 4.470.000         | 105,2                           |
| din care:                                                                 |             |                        |                   |                                 |
| a). Venituri din activitatea de baza                                      | 0 3         | 3.900.000              | 4.120.000         | 105,6                           |
| 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                 |                   |                                 |
| <b>II. CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>                                   | <b>14</b>   | <b>3.815.000</b>       | <b>3.970.000</b>  | <b>104,7</b>                    |
| <b>(rd.15 + rd.35 + rd.36)</b>                                            |             |                        |                   |                                 |
| 1. Cheltuieli pentru exploatare                                           | 15          | 3.735.000              | 3.914.000         | 104,7                           |
| total, din care:                                                          |             |                        |                   |                                 |
| a) Cheltuieli materiale                                                   | 16          | 1.622.010              | 1.703.111         | 105                             |
| b) Cheltuieli cu personalul, din care:                                    | 17          | 1.133.526              | 1.191.490         | 105,1                           |
| - salarii brute                                                           | 18          | 858.220                | 901.131           | 105                             |
| - contributie asigurari sociale de stat                                   | 19          | 175.935                | 184.731           | 105                             |
| - ajutor somaj                                                            | 20          | 21.455                 | 18.023            | 84                              |
| - contributie asig.soc.pt.sanatate, conform Legii nr.145/1997             | 21          | 60.075                 | 63.079            | 105                             |
| - alte cheltuieli cu personalul, din care:                                | 22          | 11.405                 | 11.976            | 105                             |
| - contrib. la asig. pentru accidente de munca si boli profesionale        | 23          | 11.405                 | 11.976            | 105                             |
| - fond nat.unic asig soc.sanatate                                         | 24          |                        |                   |                                 |
| 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          | 1.000                  | 3.000             | 300                             |
| g) Cheltuieli cu sponsorizarea                                            | 30          |                        |                   |                                 |
| h) Tichete de masa                                                        | 31          |                        | 97.000            |                                 |
| i) Alte cheltuieli, din care:                                             | 32          | 673.464                | 616.399           | 91,52                           |
| - prestari servicii externe                                               | 33          | 637.464                | 591.399           | 92,77                           |
| - informatizare                                                           | 34          | 16.000                 | 10.000            | 62,5                            |
| - perfectionare personal                                                  | 35          | 20.000                 | 15.000            | 75                              |
| 2. Cheltuieli financiare                                                  | 36          |                        | 6.000             |                                 |
| 3. Cheltuieli exceptionale                                                | 37          | 80.000                 | 50.000            | 62,5                            |

|                                                                                                                                                                                                                     |           |                |                |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------|
| <b>III. REZULTAT BRUT-(profit)</b>                                                                                                                                                                                  | <b>38</b> | <b>530.000</b> | <b>530.000</b> | <b>100</b> |
| <b>IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE</b>                                                                                                                                                                                     | 39        |                |                |            |
| din care:                                                                                                                                                                                                           |           |                |                |            |
| - fond de rezerva                                                                                                                                                                                                   | 40        |                |                |            |
| <b>V. IMPOZIT PE PROFIT</b>                                                                                                                                                                                         | 41        | 84.800         | 84.800         | 100        |
| <b>VI. PROFITUL DE REPARTIZAT</b>                                                                                                                                                                                   | <b>42</b> | <b>445.200</b> | <b>445.200</b> | <b>100</b> |
| din care:                                                                                                                                                                                                           |           |                |                |            |
| a) Rezerve legale                                                                                                                                                                                                   | 43        | 26.500         | 26.500         | 100        |
| b) Acoperirea pierderilor cont. din anii precedenti                                                                                                                                                                 | 44        | 60.145         |                |            |
| 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        | 167.480        | 116,8      |
| e) Pana la 10% pentru part. salariatilor la profit                                                                                                                                                                  | 47        | 35.829         | 41.870         | 116,8      |
| f) Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatatilor nationale, companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat | 48        | 179.142        | 209.350        | 116,8      |
| g) Profitul nerepartizat pe dest. prev. la lit. a)-f)                                                                                                                                                               | 49        |                |                |            |
| <b>VII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR</b>                                                                                                                                                                      | 50        | 143.314        | 167.480        | 116,8      |
| din care:                                                                                                                                                                                                           |           |                |                |            |
| 1. Surse proprii                                                                                                                                                                                                    | 51        | 143.314        | 167.480        | 116,8      |
| 2. Alocatii de la buget                                                                                                                                                                                             | 52        |                |                |            |
| 3. Credite bancare                                                                                                                                                                                                  | 53        |                |                |            |
| - interne                                                                                                                                                                                                           | 54        |                |                |            |
| - externe                                                                                                                                                                                                           | 55        |                |                |            |
| 4. Alte surse                                                                                                                                                                                                       | 56        |                |                |            |
| <b>VIII. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII</b>                                                                                                                                                                           | 57        | 143.314        | 167.480        | 116,8      |
| din care:                                                                                                                                                                                                           |           |                |                |            |
| 1. Investitii, inclusiv invest in curs la finele anului                                                                                                                                                             | 58        | 143.314        | 167.480        | 116,8      |
| 2. Rambursari rate aferente creditelor pentru investitii                                                                                                                                                            | 59        |                |                |            |
| - interne                                                                                                                                                                                                           | 60        |                |                |            |
| - externe                                                                                                                                                                                                           | 61        |                |                |            |
| <b>IX. REZERVE, din care</b>                                                                                                                                                                                        | 62        |                |                |            |
| I. Rezerve legale                                                                                                                                                                                                   | 63        |                |                |            |
| II. Rezerve statutare                                                                                                                                                                                               | 64        |                |                |            |
| III. Alte rezerve                                                                                                                                                                                                   | 65        |                |                |            |
| <b>X. DATE DE FUNDAMENTARE</b>                                                                                                                                                                                      | 66        |                |                |            |
| 1. Venituri totale                                                                                                                                                                                                  | 67        | 4.345.000      | 4.500.000      | 103,5      |
| 2. Costuri aferente volumului de activitate                                                                                                                                                                         | 68        | 3.735.000      | 3.914.000      | 104,8      |
| 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        | 858.220        | 901.131        | 105        |
| 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         | 60.620         | 117,2      |
| din care:                                                                                                                                                                                                           |           |                |                |            |
| - sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de nat. salariala potrivit art.7(2) din OUG nr. 9/2001                                                                                                                 | 74        | 17.200         | 20.124         | 117        |
| - premiul anual, potrivit art.7(4) din OUG nr. 79/2001                                                                                                                                                              | 75        | 11.000         | 17.500         | 159        |
| c) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca                                                                                                                             | 76        | 806.520        | 840.511        | 104,2      |
| 6. Castigul mediu lunar pe salariat                                                                                                                                                                                 | 77        | 860,0          | 901.0          | 104,7      |
| 7. Productivitatea muncii pe total personal mediu(mii lei/persoana)                                                                                                                                                 | 78        | 43.820         | 51.500         | 117,5      |

|                                                                                                             |    |         |         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|--|
| (rd.03/rd.70) in preturi curente                                                                            |    |         |         |  |
| 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 | 878,0   | 939,90  |  |
| <u>cheltuieli totale X 1000</u>                                                                             |    |         |         |  |
| <u>venituri totale</u>                                                                                      |    |         |         |  |
| 10. Plati restante - total                                                                                  | 82 | 170.000 | 160.000 |  |
| - preturi curente                                                                                           | 83 |         |         |  |
| - preturi comparabile (rd.83x indicele de crestere a preturilor prognozat)                                  | 84 |         |         |  |
| 11. Creante restante - total                                                                                | 85 | 90.000  | 90.000  |  |
| - preturi curente                                                                                           | 86 |         |         |  |
| - preturi comparabile (rd.86x indicele de crestere a preturilor prognozat)                                  | 87 |         |         |  |