

PROIECT DE HOTĂRÂRE nr.23/2023
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025

Având în vedere:

- referatul de aprobare nr.1366/26.01.2023 al președintelui Consiliului Județean Vaslui;

- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui nr. 1/2023 privind avizarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025;

- raportul de specialitate al Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Vaslui nr.1398/27.01.2023;

- avizele comisiilor de specialitate ale consiliului județean: Comisia juridică și de disciplină, administrație publică locală și coordonarea consiliilor locale și Comisia pentru strategii, prognoze, programe de dezvoltare economico-socială, buget-finanțe și integrare europeană;

în conformitate cu prevederile:

- art.173 alin.(1) lit.f) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 62 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;

- art.4 alin.(1) lit.c) și art.6 alin.(1) din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrațiv-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. XLI alin. (1) - (3) din O.U.G. nr. 168/8.12.2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;

- art.10 din anexa la Hotărârea Consiliului Județean Vaslui nr. 214/2013 privind modificarea, completarea și actualizarea Actului constitutiv al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri S.A." la care Consiliul Județean Vaslui este acționar unic;

în temeiul prevederilor art. 182 alin. (1) și ale art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, 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 și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025, conform anexei nr. 1.

(2) Se aprobă anexele de fundamentare a indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023, potrivit anexelor nr. 2 - 5.

Art.2. - Nivelul cheltuielilor totale aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită.

Art.3. - Anexele nr. 1-5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4. - Aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri revine Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui.

Art.5. - Prezentul act administrativ va fi comunicat Instituției Prefectului - Județul Vaslui, Direcției economice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Vaslui, reprezentantului Consiliului Județean Vaslui în A.G.A. a Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui, Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui și se publică pe site-ul www.cjvs.eu - secțiunea Monitorul Oficial Local.

Vaslui, _____ 2023

PREȘEDINTE,
Dumitru Buzatu

Avizează pentru legalitate,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Diana-Elena Ursulescu

DIRECȚIA ADMINISTRAȚIE PUBLICĂ
Am luat la cunoștință de acest înscris oficial
și îmi asum responsabilitatea asupra legalității
Director executiv,
Mihaela Dragomir

Pentru adoptarea prezentului proiect de hotărâre
este necesar votul majorității absolute.

BUGETUL
de venituri și cheltuieli pe anul 2023

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat 2022	Propuneri 2023	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd. 2 + Rd. 5)	1	44.261	47.359	107	49.726	52.211	105	105
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	44.248	47.346	107	49.713	52.198	105	105
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	13	13	100	13	13	100	100
II		CHELTUIELI TOTALE	6	40.051	42.855	107	44.997	47.246	105	105
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7= Rd.8+	7	39.987	42.775	107	44.917	47.166	105	105
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	32.382	33.466	103	35.455	37.590	106	106
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte	9	315	350	111	350	350	100	100
		C. cheltuieli cu personalul (Rd.10= Rd.11+	10	6.223	7.795	125	7.843	7.843	101	100
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11= Rd.12 + Rd. 13)	11	5.363	6.724	125	6.724	6.724	100	100
		C1 ch. cu salariile	12	4.444	5.776	130	5.776	5.776	100	100
		C2 bonusuri	13	919	948	103	948	948	100	100
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							

		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	743	916	123	964	964	105	100
		C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	117	155	132	155	155	100	100
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	1.067	1.164	109	1.269	1.383	109	109
	2		Cheltuieli financiare	19	64	80	125	80	80	100	100
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	4.210	4.504	107	4.729	4.965	105	105
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	674	721	107	757	794	105	105
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3		VENITURI DIN IMPOZIT PE PROFIT	23							
	4		IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA	25							
V			PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI	26	3.536	3.783	107	3.972	4.171	105	105
	1		Rezerve legale	27		197					
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale	28							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii	29							
	4		Constituirea surselor proprii de finanțare	30							
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6		Profitul contabil rămas după deducerea	32	3.536	3.586	101	3.972	4.171	111	105
	7		Participarea salariaților la profit în limita	33	401	359	90	397	417	111	105
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat	34	1.768	1.793	101	1.986	2.086	111	105
	a)		- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)		- dividende convenite bugetului local	36	1.768	1.793	101	1.986	2.086	111	105
	c)		- dividende convenite altor acționari	37							
	9		Profitul nerepartizat pe destinațiile	38	1.367	1.434	105	1.589	1.668	111	105
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI	40							
	a)		cheltuieli materiale	41							
	b)		cheltuieli cu salariile	42							
	c)		cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d)		cheltuieli cu reclamă și publicitate	44							
	e)		alte cheltuieli	45							

VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din	46	2.655	5.042	190	3.026	3.168	60	105
	1		Alocații de la buget	47		986					
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	2.335	4.905	210	3.026	3.168	62	105
X			DATE DE FUNDAMENTARE								
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	101	101	100	101	101	100	100
	2		Nr. mediu de salariați total	51	101	101	100	101	101	100	100
	3		Câștigul mediu lunar pe salariat	52	3.974	5.132	129	5.132	5.132	100	100
	4		Câștigul mediu lunar pe salariat	53	3.974	5.132	129	5.132	5.132	100	100
	5		Productivitatea muncii în unități valorice	54	438	469	107	492	517	105	105
	6		Productivitatea muncii în unități valorice	55							
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe	56							
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	57	905	905	100	905	905	100	100
	9		Plăți restante	58							
	10		Creanțe restante	59		92		92	92		

	d) din producția de imobilizări	12										
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	11		20	6	1	3	5	7	117	55
	f1) din amenzi și penalități	15					0	0	0	0		
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0		0	0	0	0	0	0		
	- active corporale	17										
	- active necorporale	18										
	f3) din subvenții pentru investiții	19										
	f4) din val. certificatelor CO2	20										
	f5) alte venituri	21	11		20	6	1	3	5	7	117	55
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	8		5	13	3	6	10	13	100	163
	a) din imobilizări financiare	23										
	b) din investiții financiare	24										
	c) din diferențe de curs	25										
	d) din dobânzi	26	2		2	4	1	2	3	4	100	200
	e) alte venituri financiare	27	6		3	9	2	4	7	9		
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	47.076		27.375	40.051	6.020	14.955	23.061	42.855	107	85
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	47.064		27.355	39.987	6.020	14.935	23.001	42.775	107	85
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	39.913		19.881	32.382	3.758	10.350	16.387	33.466	103	81
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	29.189		15.371	24.929	2.654	8.493	13.120	26.715	107	85
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	24.534		12.806	21.558	2.200	7.207	11.000	22.542	105	88
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	2.180		2.141	3.177	403	1.208	2.000	4.000	126	146
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	236		240	338	66	156	230	350	104	143
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	1.407		1.450	1.871	250	710	1.100	1.957	105	133

	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54										
	- ch.de promovare a produselor	55										
d)	Ch. cu sponsorizarea , potrivit OUG nr.2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	13	90	82	20	40	60	92	112	631	
d1)	ch.de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57										
d2)	ch.de sponsorizare în domeniile educație,învățământ, social și sport, din care:	58	3	90	80	20	40	60	90		2.667	
	-pentru cluburile sportive	59	3	33	30	3	13	25	33			
d3)	ch.de sponsorizare pt.alte acțiuni și activități	60	10		2				2	100	20	
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	2.524	420	1.096	70	118	350	1.100	100	43	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	8	10	0	1		2	2		0	
	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din	63	0				0	1	1			
	-internă	64				1		1	1			
	-externă	65										
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	44	50	58	12	29	46	70	121	132	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	23	30	20	1	6	12	20	100	87	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	16	15	1	3	6	9	10		6	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69										
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70										
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	16	15	1	3	6	9	10		6	

i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72										
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73										
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74										
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76										
j)	alte cheltuieli	77	7.826		3.688	5.983	865	1.500	2.595	5.217	87	76
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+ Rd.81+ Rd.82+ Rd.83+Rd.84) din care:		78	324		346	315	200	0	300	350	111	97
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	46		46	47	50			50	106	102
c)	ch. cu taxa de licență	81										
d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
e)	ch. cu taxa de mediu	83										
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	278		300	268	150		300	300	112	96
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd.112), din care:		85	5.926		6.202	6.223	1.773	4.007	5.444	7.795	125	105
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	5.082		5.335	5.363	1.564	3.376	4.783	6.724	125	106
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	4.412		4.439	4.444	1.434	2.899	4.333	5.776	130	101
	a) salarii de bază	88	4.337		4.361	4.361	1.421	2.843	4.264	5.685	130	101
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	68		68	72	10	50	60	81	113	106
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	7		10	11	3	6	9	10	91	

C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	670		896	919	130	477	450	948	103	137
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, din care:	92	34		112	145	20	80	120	150	103	426
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006	94										
	b) tichete de masă;	95	329		383	373	110	220	330	444	119	113
	c) vouchere de vacanță;	96										
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	307		401	401		177		354	88	131
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98										
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0		0	0	0	0	0	0		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0		0	0	0	0	0	0		
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0		0	0	0	0	0	0		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0		0	0	0	0	0	0		
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104 +Rd.107 +Rd.110 + Rd.111), din care:	103	730		752	743	182	553	545	916	123	102
	a) pentru directori/directorat	104	576		576	576	144	432	432	720	125	100
	-componenta fixă	105	432		432	432	144	288	432	576	133	100
	-componenta variabilă	106	144		144	144		144		144	100	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	154		176	167	38	121	113	196	117	108
	-componenta fixă	108	120		142	133	38	76	113	151	114	111
	-componenta variabilă	109	34		34	34		45		45	132	100

	c) pentru cenzori	110										
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111										
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	114		115	117	27	78	116	155	132	103
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	901		926	1.067	289	578	870	1.164	109	118
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care	114	26		26	14	1	3	7	14	100	54
	- către bugetul general consolidat	115	26		26	14	1	3	7	14	100	54
	- către alți creditor	116										
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
d)	alte cheltuieli	119										
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	875		900	1.053	288	575	863	1.150	109	120
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	0		0	0	0	0	0	0		
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0		0	0	0	0	0	0		
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0		0	0	0	0	0	0		
f1.2)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0		0	0	0	0	0	0		
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	0		0	0	0	0	0	0		
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	0		0	0	0	0	0	0		
	- din participarea salariaților la profit	127	0		0	0	0	0	0	0		
	- din deprecierea imobilizărilor corporale	128	0		0	0	0	0	0	0		

		- venituri din alte provizioane	129	0	0	0	0	0	0	0		
2		Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	12	20	64	0	20	60	80	125	533
	a)	cheltuieli privind dobanzile , din care:	131	12	20	64		20	60	80	125	533
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132									
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133	12	20	64		20	60	80	125	533
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	134									
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135									
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136									
	c)	alte cheltuieli financiare	137									
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.1-Rd.28)	138	4.762	2.818	4.210	894	1.979	2.891	4.504	107	88
		venituri neimpozabile	139									
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140									
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	755	451	674	143	317	463	721	107	89
V		DATE DE FUNDAMENTARE										
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	51.830	30.188	44.248	6.911	16.928	25.942	47.346	107	85
	a)	- venituri din subventii si transferuri	143									
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și al rezultatului brut, cf.Legii anuale a bugetului de stat	144									
2		Cheltuieli totale din exploatare , din care : Rd.29	145	47.064	27.355	39.987	6.020	14.935	23.001	40.717	102	85
	a)	Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul prec.cf.Legii anuale a bugetului de stat	146									
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:**)	147	5.082	5.335	5.363	1.564	3.376	4.783	6.724	125	106

	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal (Rd.92)	147 a)	34		112	145	20	80	120	150	103	426
	b) d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent (Rd.97)	147 b)	307		401	401		177		354	88	131
	c)	147 c)										
4	Nr.de personal prognozat la finele anului	148	101		101	101	101	101	101	101		100
5	Nr.mediu de salariați	149	101		101	101	101	101	101	101		100
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149) / 12*1000	150	4.193		4.402	4.425	x	x	x	5.548		106
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf.OG 26/2013 [(Rd.147 -rd.92- rd.97)/Rd.149]/ 12*1000	151	3.912		3.979	3.974	x	x	x	5.132	129	102
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf.OG 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	3.912		3.979	3.974				5.132		
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	513		299	438	x	x	x	469	107	85
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf.Legii anuale a bugetului de stat	154					x	x	x			
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155					x	x	x			
	c1) Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	156					x	x	x			

Consiliul Judetean Vaslui

Anexa nr. 3

la Hotararea nr. / ianuarie 2023

GRADUL
de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2021		%	Prevederi an precedent 2022		%
		Aprobat	Realizat		4=3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	23.199	51.838	223	30.193	44.261	147
1	Venituri din exploatare *)	23.194	51.830	223	30.188	44.248	147
2.	Venituri financiare	5	8	160	5	13	260

**PROGRAMUL
de investiții, dotări și sursele de finanțare**

mii lei

0	0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2022		Valoare	
					Aprobat	Realizat/ Preliminat	2023	2024
0	0	1	2	3	4	5	6	7
I	I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		5.113	2.655	5.042	3.026
		1	Surse proprii, din care:		4.113	2.655	5.042	3.026
			a) - amortizare		900	1.053	1.150	1.300
			b) - profit		890	1.602	1.434	1.589
			c) - sume reportate		2.323		2.458	137
		2	Alocații de la buget					
		3	Credite bancare, din care:					
			a) - interne					
			b) - externe					
		4	Alte surse, din care:		1.000			
			- aport capital CJVS		1.000			
II	II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		4.829	2.335	4.905	3.026
		1	Investiții în curs, din care:					
			a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
			-					
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
		2	Investiții noi, din care:				1.495	
			a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:				1.495	
			-					
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
		3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					
			a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
			-					
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
		4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		4.829	2.335	3.410	3.026
		5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
			a) - interne					
			b) - externe					

MASURI

de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

mii lei

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2022		an curent 2023		2024		2025	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1 incasarea producției la timp	permanent	X	X	10		10		10	
2	Măsura 2 eficientizarea activității prin creșterea productivității muncii	permanent	X	X	150		100		100	
3	Măsura 3 reducerea chelt. materiale	permanent	X	X	134		115		126	
	TOTAL Pct. I		X	X	294		225		236	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 blocaj financiar	periodic	X	X						
2	Cauza 2 grad de dotare tehnică necorespunzător	permanent	X	X						
3	Cauza 3 Diminuare resurselor fin. pentru executia de lucrări	periodic	X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X	0					
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4.210		4.504		4.729		4.965	

REFERAT DE APROBARE

la proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023
și a estimărilor pe anii 2024 - 2025

I. Motivul adoptării proiectului de hotărâre în cauză:

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supunem aprobării proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025, înaintat de Adunarea Generală a Acționarilor cu adresa nr. 311/17.01.2023.

Cu aceeași adresă, a fost înaintată și adresa nr. 1/12.01.2023 a Sindicatului Liber al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui, prin care se confirmă că - în baza art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare - sindicatul a fost consultat în prealabil în legătură cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Vaslui s-a avut în vedere respectarea prevederilor art. 62 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023 și a actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri, ținându-se seama și de indicatorii financiari de performanță impuși conducerii societății și de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2023.

Comparativ cu anul 2022, structura bugetului a suferit modificări, atât la partea de venituri, cât și la cea de cheltuieli, modificări impuse de contractele certe pe care le are Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri ” S.A. Vaslui cu Consiliul Județean Vaslui privind activitatea de dezapezire și întreținere drumuri sau cu diverși agenți economici pentru prestări servicii, precum și cele care urmează a fi încheiate în cursul anului 2023.

În anexa nr. 1 la proiectul de hotărâre sunt prezentate în analitic realizările pe anul 2022, prevederile bugetului pe anul 2023, precum și propuneri de volum de activitate pentru anii 2024 și 2025.

În anexa nr. 2, „Detalierea indicatorilor economico-financiari”, sunt prezentați în detaliu principalii indicatori economico-financiari ai bugetului de venituri și cheltuieli, cu repartizarea pe trimestre a acestora, având la bază realizările anului 2022 și propunerile pe anul 2023. Rolul acestei anexe este de a fundamenta în structură și trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli prevăzuți în anexa nr. 1.

Anexa nr. 3, „Gradul de realizare a veniturilor totale”, are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii doi ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent.

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare este redat în anexa nr. 4. Se propune alocarea sumei de 4.905 mii lei pentru cheltuieli de investiții, sumă din care societatea își propune să achiziționeze două bene cu 4 axe (8x4) cu capacitatea benei de 18 m³, un teren intravilan cu o suprafață cuprinsă între 19-23 mii m², un utilaj repartitor-finisor pentru asfalt, 1 cap tractor trăgător, 2 autoutilitare cu 5+1 locuri, 1 utilaj tip Unimog și 1 echipament de tăiat iarbă.

Societatea își propune un program de eficientizare a activității reflectate în rezultatul brut, prin asigurarea unui flux de numerar care să evite apariția blocajelor financiare, reînnoirea parcului tehnic și, astfel, reducerea cheltuielilor cu reparațiile și închirierea de utilaje de la terți, precum și încasarea producției la timp; măsurile concrete propuse și reflectarea efectelor acestora fiind prezentate în anexa nr. 5.

Pentru anul 2023, se propune un volum de activitate de 47.359 mii lei, structurat, după natura veniturilor, după cum urmează:

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| a) venituri din exploatare: | 47.346 mii lei; |
| b) venituri financiare: | 13 mii lei. |

Pentru realizarea volumului de activitate se propune ca nivelul cheltuielilor totale aferente să fie 42.855 mii lei, după cum urmează:

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| a) cheltuieli de exploatare: | 42.775 mii lei; |
| b) cheltuieli financiare: | 80 mii lei. |

Structura cheltuielilor detaliată și pe ponderi în total cheltuieli se prezintă în anexele la proiectul de hotărâre.

Pentru anul 2023, administratorii Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui își propun realizarea unei cifre de afaceri în sumă de 47.339 mii lei, cu un număr mediu de personal de 101 salariați.

Ținând cont de resursele financiare pe care Consiliul Județean Vaslui le va aloca în acest an pentru întreținerea și reparația drumurilor județene, precum și de prevederile O.U.G. nr. 168/2022, conducerea societății a propus creșterea cheltuielilor cu salariile cu 130% pentru cei 101 angajați. Cheltuielile de personal sunt influențate de bonusurile acordate salariaților din participarea la profit.

Astfel, față de anul precedent, cheltuielile de personal propuse pentru anul 2023 sunt majorate cu 25 %, de la 6.223 mii lei la 7.795 mii lei.

Profitul propus a se realiza este de 4.505 mii lei din care, după constituirea fondului de rezerva de 5%, în sumă de 197 mii lei și scăderea impozitului de 721 mii lei, diferența de 3.586 mii lei va fi repartizată conform prevederilor legale, astfel:

- | | |
|---|----------------|
| -fond dezvoltare (investiții) (40 %) | 1.434 mii lei |
| -fond participare salariaților la profit (10 %) | 359 mii lei |
| -dividende acționar CJVS (50 %) | 1.793 mii lei. |

Pentru realizarea indicatorilor cuprinși în BVC, pe lângă lucrările deja contractate, se vor contracta noi lucrări și se vor încheia noi contracte prestări servicii cu diverși agenți economici sau instituții publice.

Pentru 2023, conducerea societății va lua măsuri pentru achitarea datoriilor la bugetul de stat în termenele prevăzute de lege pentru a nu fi puși în situația de a plăti dobânzi și penalități de întârziere, precum și achitarea datoriilor către diverși furnizori pentru evitarea intrării în litigii.

De asemenea, se va urmări încasarea la timp a producției realizate și a prestărilor de servicii executate, pentru a desfășura activitatea în mod ritmic, fără blocaje în executarea contractelor angajate.

În anul 2023, Consiliul de Administrație și conducerea societății și-au propus să realizeze, în vederea consolidării rentabilizării activității, creșterea calității lucrărilor și serviciilor prestate, repararea, întreținerea corespunzătoare a utilajelor existente, precum și achiziționarea de utilaje noi, îmbunătățirea condițiilor de muncă, respectarea programelor de conformare privind sistemul de management al calității și mediului corelat cu pregătirea corespunzătoare a personalului muncitor.

Precizez faptul că, potrivit art.4 alin.(1) lit. c) din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrațiv-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui trebuie aprobat prin hotărâre a consiliului județean, autoritatea deliberativă județeană fiind acționar unic.

II. Impactul socio-economic: prin aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli, Societatea "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui va avea fundamentul și baza legală pentru efectuarea cheltuielilor necesare în vederea desfășurării activității în condiții optime.

III. Impactul financiar asupra bugetului local al județului Vaslui pe anul 2023: din bugetul local al județului Vaslui se va asigura suma de 40.000.000 lei, din care 17.986.000 lei sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea cheltuielilor privind drumurile județene și 22.014.000 lei din veniturile proprii ale bugetului local al județului.

IV. Impactul asupra reglementărilor interne în vigoare: nu este cazul.

V. Consultări derulate în vederea elaborării proiectului de hotărâre în cauză: în conformitate cu prevederile Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, sindicatul societății a fost consultat în prealabil în legătură cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli.

VI. Activități de informare publică privind elaborarea proiectului de hotărâre în cauză: nu este cazul.

VII. Măsurile de implementare necesare, respectiv modificările instituționale și funcționale preconizate: După adoptare, hotărârea va fi comunicată Instituției Prefectului - Județul Vaslui pentru exercitarea controlului de legalitate, Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Vaslui, reprezentantului Consiliului Județean Vaslui în A.G.A. a Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui, Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui în vederea aducerii la îndeplinire. Totodată, aceasta se va publica pe pagina de internet <http://www.cjvs.eu>-secțiunea în Monitorul Oficial Local.

VIII. Concluzii, constatări, propuneri:

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări susținute din partea conducerii societății pentru administrarea eficientă a activității, în scopul realizării și depășirii indicatorilor economico-financiar prognozați, vă propun să aprobați proiectul privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025, în forma în care vă este prezentat, formă elaborată cu sprijinul Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al consiliului județean.

PREȘEDINTE,

Dumitru Buzatu

RAPORT DE SPECIALITATE
asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023
și a estimărilor pe anii 2024 - 2025

În baza prevederilor art. 182 alin. (4) coroborat cu art. 136 alin. (8) lit. b) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Direcția Economică a studiat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025 și a constatat următoarele:

a) Domeniul reglementat: alte atribuții/ guvernanta corporativă/ aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025.

b) Impactul financiar asupra bugetului județului: din bugetul local al județului Vaslui se va asigura suma de 40.000.000 lei, din care 17.986.000 lei sume defalcate din taxa pe valoare adăugată pentru finanțarea cheltuielilor privind drumurile județene și 22.014.000 lei din veniturile proprii ale bugetului local al județului.

c) Compatibilitatea și conformitatea cu legile, ordonanțele, hotărârile guvernului, strategiile naționale și legislația secundară (ordine, instrucțiuni, normative, regulamente, etc.), în limitele și în a căror implementare și aplicare este elaborat respectivul proiect de hotărâre: prin proiectul de hotărâre analizat se pun în aplicare prevederile O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrațiv-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 368/19.12.2022 privind bugetul de stat pe anul 2023, O.U.G. nr. 168/8.12.2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3318/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli a operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

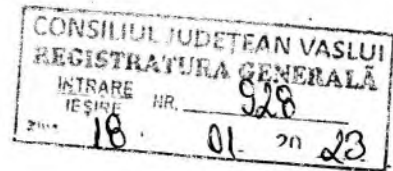
d) Impactul asupra reglementărilor interne din sfera de competență/activitate a compartimentului: nu este cazul.

Ținând seama de constatările precizate mai sus, propunem analiza și supunerea spre dezbateră a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025.

Director executiv,

Țuțuianu Mircea

Am-ec



SC LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA
VASLUI

NR. 311 / 17.01.2023

Andrei

Dr. Chesar G.

CĂTRE,
CONSILIUL JUDEȚEAN VASLUI

Prin prezenta vă înaintăm Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și estimările pe anii 2024-2025 al societății "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui. Anexăm următoarele:

- Hotărârea AGOA nr.1/2023 privind avizarea proiectului de BVC pentru anul 2023 și estimările pe anii 2023-2024;
- Adresa nr.1/2023 a Sindicatului Liber al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui.
- Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și estimările pe anii 2024-2025 ;
- Nota de fundamentare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023;

Director general,
ing. Pricope Constantin

Director financiar,
ec. Beșleagă Liliana

SC LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA VASLUI
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
Nr.înreg.Reg.Comerțului: J37/220/1998
CUI RO 10946600

HOTĂRÂREA NR. 1 / 2023
privind avizarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli
pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui, întrunită în ședință ordinară conform Actului Constitutiv,

-având în vedere Decizia nr. 1 / 13.01.2023 a Consiliului de Administrație prin care se avizează proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 al societății "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui;

-în baza procesului verbal al ședinței AGOA din data de 13.01.2023 în care se prezintă și analizează proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023;

-în baza art.10 pct.(d) din Actul Constitutiv al societății, aprobat prin Hotărârea nr.14/1998 a Consiliului Județean Vaslui, cu modificările și completările ulterioare

HOTĂRĂȘTE

Art.1 Avizează proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui pe anul 2023 și a estimărilor pe anii 2024 - 2025, conform anexelor nr.1-5, în forma prezentată și propusă de către administratorii societății;

Art.2 Anexele 1-5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 Ducerea la îndeplinire a prezentei revine Consiliului de Administrație și conducerii executive a SC LDP SA Vaslui.

Vaslui, 13.01.2023

Președinte A.G.A.
Țuțuianu Mircea

Secretar,
Mocanu Ionela

SINDICATUL LIBER LDP VASLUI
Nr. 1/ 12 .01.2023

CĂTRE,
SC LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA VASLUI

Prin prezenta, vă aducem la cunoștință că, în urma consultărilor avute în baza art.6 alin.1 din OUG 26/2013, în legătură cu proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 al SC "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui, suntem de acord cu forma prezentată de conducerea societății.

LIDER SINDICAT,
LĂU CĂȚĂLIN

