

**CONSILIUL JUDETEAN ARGES**  
**REGIA AUTONOMA JUDETEANA DE DRUMURI ARGES R.A.**  
Pitesti, str.G Cosbuc, nr.40, jud. Arges  
Anexa la raportul nr.....

**NOTA DE FUNDAMENTARE**  
**PRIVIND PROIECTUL BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI**  
**PE ANUL 2020**

***CAPITOLUL I – PREZENTARE GENERALA***

Fundamentarea, in vederea sustinerii bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020, a avut in vedere functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca si anume:

- functia de previziune,
- functia de control al executiei financiare,
- functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost conceput ca un element de legatura intre preliminariul an 2019 si bugetul previzionat pentru anii 2021 si 2022. **Precizam ca acest proiect al Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 respecta prevederile art. 9 alin.(2) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari**, care prevede ca in situatia in care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate in bugetele de venituri si cheltuieli in fiecare dintre ultimii 2 ani a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizarii din anul precedent.

Facem precizarea ca incepand cu anul 2017 autoritatea publică tutelara, Consiliul Judetean Arges, a inceput procesul de re tehnologizare si modernizare pentru RAJD Arges RA, pentru a dinamiza activitatea si a putea genera pe viitor rezultate financiare pozitive. Nivelul veniturilor prevazut in acest buget poate determina o imbunatatire a rezultatului economic la sfarsitul acestui exercitiu financiar cu influenta pozitiva asupra reducerii pierderii si a plăților restante, in conditiile continuarii procesului de re tehnologizare care poate determina o eficientizare a activitatii.

Prezentul proiect de Buget de Venituri si Cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune, in conformitate cu prevederile *HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.*

**Pentru fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli al Regiei Autonome Judetene de Drumuri Arges R.A., pe anul 2020 s-au avut in vedere :**

- *Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;*
- *Ordonanta Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;*
- *Legea bugetului de stat pe anul 2020 nr.5/2020;*
- *Contractul de administrare nr. 13938/01.11.2010 incheiat cu Consiliul Judetean Arges privind administrarea retelei de drumuri judetene ce apartin domeniului public al judetului Arges și actele aditionale incheiate ulterior;*
- *Hotararea Consiliului Judetean Arges nr.271/13.12.2019 privind aprobarea tarifelor practicate de RAJD Arges RA, pentru anul 2020, pentru activitatea de administrare a retelei de drumuri publice.*
- *Legea 227/2015 privind Codul Fiscal;*
- *Legea 142/1998 privind acordarea tichetelor de masa cu modificarile si completarile ulterioare;*
- *Legea 53/2003 Codul Muncii cu modificarile si completarile ulterioare;*
- *OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;*

## ***CAPITOLUL II – FUNDAMENTAREA VENITURILOR***

Indicatorul "**Venituri totale** " cuprinde suma de **12.190,00 mii lei (fara TVA)** insemnand contravaloarea lucrărilor de întreținere, reparații si prestari de servicii pentru lucrari de investiții aflate în derulare pentru anul 2020 si contravaloarea veniturilor obtinute din eliberarea de acorduri prealabile si autorizatii, vanzare mixturi asfaltice, venituri din subventii (acordarea unui ajutor de minimis), astfel:

- Venituri din desfasurarea de activitati specifice obiectului de activitate, respectiv lucrari de intretinere si reparatii infrastructura

rutiera aferente intregii retele de drumuri judetene pe care la avem in administrare(1193.95 km) si prestari de servicii pentru lucrari de investitii aflate in derulare în sumă de **11.184,00 mii lei (fărăTVA)** ;

- Venituri din contravaloare tarifelor pentru eliberarea acordurilor prealabile si autorizatiilor necesare executarii de lucrari sau amplasarea unor obiective in zona drumurilor publice judetene si a tarifelor pentru inchirierea suprafetelor din zona drumurilor judetene **50,00 mii lei(fara TVA)**;
- Venituri din vanzarea de asfalt, catre terti, mixturi produse la statia de asfalt aflata in cadrul Districtului Cateasca **5,00 mii lei (fara TVA)**;
- Venituri financiare obtinute din dobanzi bancare si alte venituri **1,00 mii lei (fara TVA)**;
- Venituri din subventii, ajutor de minimis, **950,00 mii lei.**

***TOTAL VENITURI 12.190,00 MII LEI.(fara TVA)***

### ***CAPITOLUL III – FUNDAMENTAREA CHELTUIELILOR***

Indicatorul "**Cheltuieli totale**" prevazut pentru anul 2020 este in valoare de **13.090,00** mii lei, propunandu-ne astfel un exercitiu financiar in care sa diminuam pierderea, anul 2020 facand parte din perioada propusa pentru redresare economica.

Cheltuielile totale ce decurg din realizarea Programului anual de lucrari de intretinere si reparatii, Programului ce vizeaza lucrarile de investitii pe drumurile judetene, precum si cheltuielile necesare obtinerii veniturilor proprii se prezinta astfel:

- Cheltuieli cu materiile prime si materialele (achizitionarea de materii prime si materiale necesare desfasurarii activitatii: balast, piatra

sparta, pietris, piatra calcar, cribluri, material antiderapant, emulsie, vopsea, microbile, diluant, materiale necesare producerii asfaltului-bitum, filer, calcar) **2.100,00mii lei(fara TVA).**

- Cheltuieli cu piesele de schimb si cheltuieli cu combustibilul folosit **1.020,00 mii lei:**

-piese de schimb	<b>20,00 mii lei(fara TVA)</b>
-combustibil	<b>1.000,00 mii lei (fara TVA)</b>

- Cheltuieli cu obiectele de inventar **20,00 mii lei:**

-aparatura birou	<b>10,00 mii lei(fara TVA)</b>
-scule si unelte	<b>10,00 mii lei(fara TVA)</b>

Aparatura de birou prognozata a se achizitiona consta in calculatoare si multifunctionale care sunt necesare sa inlocuiasca pe cele uzate si care functioneaza in momentul de fata sub parametrii obisnuiti. Sculele si uneltele propuse spre achizitionare sunt cele care lipsesc sau sunt foarte deteriorate in momentul de fata.

- Cheltuieli cu energia si apa (s-a avut in vedere si consumul de energie electrica al statiei de asfalt ) **120,00 mii lei (fara TVA)**

-energie electrica	<b>90,00 mii lei(fara TVA)</b>
-energie termica	<b>10,00 mii lei(fara TVA)</b>
-salubritate	<b>10,00 mii lei(fara TVA)</b>
-apa, canal	<b>10,00 mii lei(fara TVA)</b>

Pentru energia electrica estimam un consum mai mare avand in vedere consumul statiei de asfalt.

- Cheltuieli pentru desfasurarea activitatii de intretinere si reparatii drumuri (inchirieri utilaje, intocmire documentatii, proiectari, achizitii de materiale consumabile, materiale de constructie, lubrifianti, combustibil tehnic lichid, indicatoare rutiere) **2.605,00 mii lei.(fara TVA).**

- Primele de asigurare – asigurarile RCA pentru masinile din dotarea regiei si rovinele necesare – **80,00 mii lei(fara TVA).**

- Alte cheltuieli cu terti (mentenante, consultanta juridica, cheltuieli cu servicii de paza, telefonie si internet, comisioane bancare, intretinerea echipamentelor de calcul, abonamente programe informatice, pregatire profesionala, servicii de reevaluare a imobilizarilor necorporale, servicii de audit statutar, medicina muncii, consumabile papetarie, anvelope, service auto, revizii utilaje, echipament de protectie) **1.880,00 mii lei (fara TVA)**

-mentenanta	<b>50,00 mii lei (fara TVA)</b>
-consultanta juridica	<b>60,00 mii lei(fara TVA)</b>
-cheltuieli cu executari silite	<b>90,00 mii lei(fara TVA)</b>
-telefonie+internet si GPS	<b>70,00 mii lei(fara TVA)</b>
-comisioane banca	<b>10,00 mii lei(fara TVA)</b>
-servicii de paza	<b>1.400,00 mii lei(fara TVA)</b>
-alte cheltuieli	<b>200,00 mii lei (fara TVA)</b>

Pentru serviciile de consultanta juridica au fost respectate prevederile art. 1, alineat 2, din *OUG 26/2012 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice și întărirea disciplinei financiare și de modificare și completare a unor acte normative* si H CJ nr.153/29.07.2015.

In grupa „*alte cheltuieli*„, sunt incluse:

- audit statutar 7,00 mii lei
  - materiale de curatenie 3,00 mii lei
  - consultanta in domeniul PSI si SSM 20,00 mii lei
  - consumabile de birou si pentru copiatoare 10,00 mii lei
  - servicii de medicina muncii 4,00 mii lei
  - service auto 60,00 mii lei
  - ITP 8,00 mii lei
  - echipament de protectie 15,00 mii lei
  - incarcat si verificat stingatoare 1,50 mii lei
  - servicii anuale PRAM 3,00 mii lei
  - anvelope 50,00 mii lei
  - alte cheltuieli 18,5 mii lei
- Cheltuieli cu taxe si impozite (impozite terenuri, cladiri, masini) **150,00 mii lei.**
  - Cheltuieli cu taxe si licente **5,00mii lei** (licente de transport).
  - Cheltuieli cu personalul (cheltuieli cu salariile, cheltuieli cu tichetele de masa, cheltuieli cu asigurarile sociale, cheltuieli cu contractele de mandat) **5.003,00 mii lei:**

**-cheltuielile de natura salariala în sumă de 4.573,00 mii lei cuprind:**

**1. Cheltuielile cu salariile** in valoare de **4.223,00 mii lei** la care se adauga valoarea **tichetelor de masa 350,00 mii lei**.

Fundamentarea **cheltuielilor cu salariile** s-a facut avand in vedere prevederile art.48 din Legea bugetului de stat pe anul 2020 nr.5/2020, pornind de la cheltuiala cu salariile (salarii de baza) din ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2019, respectiv **4.223,00 mii lei**. Pentru anul 2020 nu inregistram crestere salariala datorata cresterii salariului minim pe economie garantat in plata, deoarece salariile brute din unitate sunt calculate pentru sectorul constructii, conform OUG nr. 114/2018 *privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene* si sunt in quantum mai mare decat quantumul salariului minim brut garantat in plata pentru anul 2020, respectiv 2.130 lei. Pentru acest motiv nu inregistram pentru anul 2020 crestere salariala.

In anul 2020 este prevazuta o restructurare in ceea ce priveste personalul neproductiv, acest lucru urmand sa influenteze numărul mediu de personal prognozat pentru anul 2020.

**2. Cheltuieli aferente contractelor de mandat in valoare de 280,00 mii lei.**

Aceste cheltuieli se compun din :

-indemnizatii directori, componenta fixa, 170,00 mii lei;

-indemnizatii Consiliu de Administratie, componenta fixa, 110,00 mii lei;

Cheltuiala aferenta contractelor de mandat se modifica fata de cea prognozata pentru anul 2019.

**3. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala in valoare de 150,00 mii lei.**

Prin trecerea asigurarilor sociale de la angajator la angajat incepand cu anul 2018, din fondul de salarii angajatorul nu mai suporta pe cheltuiala decat o cota de 2.25%, contributie asiguratorie de munca, aplicata asupra fondului de salarii si mai suporta o cota de fond pentru persoane cu handicap calculata in functie de numarul de salariati si de numarul de persoane cu handicap angajate cu contract de munca. Pentru RAJD Arges RA in anul 2020, contributia la fondul pentru persoanele cu handicap este de 50,00 mii lei iar cota de 2.25 % contributie asiguratorie de munca este de 100,00 mii lei.

- Alte cheltuieli de exploatare (amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, majorari si penalitati) **107,00 mii lei.**

Din cauza platilor intarziate a asigurarilor sociale se platesc majorari si penalitati catre bugetul de stat, iar din cauza neplatii la scadenta a facturilor catre furnizori acestia factureaza majorari conform clauzelor contractuale. Pentru acest motiv am bugetat sume atat pentru plata majorarilor catre bugetul de stat, **5,00 mii lei**, cat si catre furnizori **100,00 mii lei. Cheltuiala cu amortizarea este la nivelul de 2,00 mii lei .**

Cheltuielile nedeductibile fiscal în valoare de 105 mii lei prevazute în proiectul de buget pentru anul 2020 se refera la amenzile, majorarile si penalitatile care pot fi inregistrate in acest exercitiu financiar si care, din punct de vedere fiscal, au acest tratament.

### **TOTAL CHELTUIELI 13.090,00 MII LEI.**

In conditiile realizarii veniturilor bugetate si eficientizarii activitatii prin re tehnologizare, in primul rand, se poate vorbi de un exercitiu financiar in care sa se realizeze o diminuare a pierderii.

Pentru anul financiar 2020 ne propunem, de asemenea, o scadere a nivelului platilor restante, acest lucru fiind posibil prin fluidizarea circuitului documentelor intre regie si autoritatea tutelara, lucru observat inca din anul 2017, incasarea contravalorii situatiilor de lucrari facandu-se in timp util, dar si prin realizarea de venituri la valoarea propusa, lucrarile trebuind sa fie executate in regie proprie.

Atat masurile de reducere a pierderii contabile si financiare, cat si masurile de reducere a platilor restante fac parte din Planul de redresare a activitatii economice si financiare pe care Consiliul de Administratie si conducerea executiva a RAJD Arges RA l-a intocmit si prezentat autoritatii publice tutelare, Consiliul Judetean Arges.

*Director General,  
Ing. Alina Nicolau*

*Director Economic  
Ec. Claudia Ghita*





**CAP. I.**  
**LUCRARI DE INVESTITII PE DRUMURILE JUDETENE**  
**IN ANUL 2020**

<b>INDICATOR</b>		<b>SUME ALOCATE AN 2020</b>
<b>I. VENITURI DIN LUCRARI DE INVESTITII</b>		<b>MII LEI (CU TVA)</b>
1.	Modernizare pe DJ 704 H Merisani (DN 7C) – Baiculesti – Curtea de Arges (DN 73C), km 13+035-17+600 in comuna Baiculesti, judetul Arges	100,00
2.	Modernizare pe DJ 679 D Negrasi (DJ 659)-Mozacu, km 34+500-39+500, L= 5,0 km, comuna Negrasi	100,00
3.	Modernizare DJ 659 A Bradu-Costesti, km 5+060-9+744, L=4,684 km, la Costesti	200,00
4.	I.B.U. DJ 742 Leordeni (DJ 703 B)-Glimbocata (DN 7), km 0+000-11+050, in com.Leordeni	100,00
5.	IBU pe DJ 679 C Caldaranu (DN 65A)-Izoru-Mozaceni (DJ 659), km 22+215-23+515, L=1km, la Mozaceni	20,00
6.	Modernizare drum judetean DJ 703 B lim.Jud Olt-Marghia-Padureti, km 41+275-41+775, L=500m, comuna Lunca Corbului, jud. Arges	300,00
7.	Modernizare drum judetean DJ 742 Leordeni (DJ 703B)-Baloteasca-Cotu Malului-Glambocata-Leordeni (DN 7), km 5+100-6+100, L=1,0 km, la Leordeni, jud. Arges	500,00
8.	Modernizare drum judetean DJ 508 Cateasca (DJ 703B)-Furduiesti- Teiu-Buta (DJ 659), km 12+400-17+217, L=4,817 km, com. Teiu si Negrasi, jud. Arges	1000,00
9.	Modernizare drum judetean DJ 703 Moraresti-Cuca-Ciomagesti-lim. Jud Olt, km 13+400-16+600, L=3,2 km, comuna Cuca, jud. Arges	1000,00
<b>TOTAL VENITURI LUCRARI INVESTITII</b>		<b>3.320,00</b>

**CAP. II.**  
**LUCRARI DE INTRETINERE SI REPARATII INFRASTRUCTURA**  
**RUTIERA PENTRU ANUL 2020**

Ind.	Denumire indicativ	SUME ALOCATE AN 2020/ MII LEI (cu TVA )
101.	Intretinere curenta pe timp de vara	610,00
	101.1.1. Intretinere imbracaminte asfaltica	400,00
	101.1.5. Intretinerea drumurilor pietruite	10,00
	101.2.1. Intretinere platforma drum	180,00
	101.2.2. Asigurarea scurgerii apelor din zona drumurilor	10,00
	101.2.4. Asigurarea esteticii rutiere	10,00
102.	Intretinere curenta pe timp de iarna	2.000,00
105.	Covoare bituminoase	4.860,00
107.	Siguranta rutiera	40,00
113.	Lucrari accidentale	882,44
118.	Reparatii curente la poduri: definitivari ale podetelor, inlocuirea elementelor degradate la suprastructura, consolidarea infrastructurilor, consolidarea provizorie la poduri.	6,76
	<b>Total reparatii</b>	<b>8.399,20</b>
A 1.2.	Cartea constructiilor, analize, verificari, eliberari acorduri, autorizatii, taxe, avize	40,00
A.1.6.3.	Gestiunea traficului rutier	150,00
A.2.	Intocmirea documentatiilor tehnico-economice pentru lucrarile de intretinere si reparatii la drumuri, poduri, pasaje si cladiri aferente drumurilor publice	200,00
	Administrare drumuri	1.200,00
	<b>Total alte cheltuieli cu bunuri si servicii</b>	<b>1.590,00</b>
	<b>Total general</b>	<b>9.989,20</b>

Nota

- Valoare totala lucrari (investitii + reparatii si intretinere) 3.320,00 mii lei +9.989,20 mii lei= 13.309,20 mii lei cu TVA.

*Director General,*  
*Ing. Alina Nicolau*

*Director Economic*  
*Ec. Claudia Ghita*

