

## CONSILIUL JUDETEAN IALOMITA

Anexa nr.2 la Hotărârea CJ Ialomița  
nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2015

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) 2014			Propuneri an curent (N) 2015	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat 2014	Propuneri	7=6/5
				conform Hotararii C.A.	conform HG/Ordin comun			
		2	3	4a	4	5	6	7
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1		15200	16440	10500	63.869
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		15100	16373	10480	64.008
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		15100	16094	10480	65.12
	a1)	din vânzarea produselor	4		2000	1483	1000	67.431
	a2)	din servicii prestate	5		13100	14598	9467	64.851
	a3)	din redevențe și chirii	6		0	13	13	100
	a4)	alte venituri	7		0	0	0	0
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		0	6	0	0
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9		0	0	0	0
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10		0	0	0	0
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11		0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12		0	0	0	0
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13		0	0	0	0
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14		0	273	0	0

## BVC 2015 analitic

	f1)	din amenzi și penalități	15	0	0	0	0
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0
		- active corporale	17	0	0	0	0
		- active necorporale	18	0	0	0	0
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0
	f5)	alte venituri	21	0	273	0	0
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	100	67	20	29.85
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs	25	60	34	0	0.00
	d)	din dobânzi	26	40	33	20	60.61
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0
3		Venituri extraordinare	28	0	0	0	0
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	29	14880	16240	10290	63.362
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	14600	16140	10280	63.693
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	10805	12468	7722	61.935
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	9355	10661	6558	61.514
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	6865	1910	1036	54.24
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	1936	8102	5070	62.577
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	607	520	280	53.846
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1329	1633	880	53.889
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	43	48	34	70.833
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	511	601	418	69.55
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	0	0
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	188	84	82	97.619
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	100	50	48	96
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	18	18	18	100

## BVC 2015 analitic

	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		18	18	18	100
	b2)	- către operatori cu capital privat	44		0	0	0	0
	c)	prime de asigurare	45		70	16	16	100
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46		1262	1723	1082	62.80
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		0	0	0	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48		0	0	0	0
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49		0	0	0	0
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50		5	2	2	100
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		3	1	1	100
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52		0	0	0	0
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53		2	1	1	100
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54		0	0	0	0
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55		0	0	0	0
		- ch.de promovare a produselor	56		0	0	0	0
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57		0	0	0	0
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58		0	0	0	0
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59		0	0	0	0
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60		0	0	0	0
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61		0	0	0	0
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62		481	54	49	90.741
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	63		1	12	10	83.333
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64		1	12	10	83.333
		-interna	65		1	12	10	83.333

## BVC 2015 analitic

	-externa	66	0	0	0	0
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	23	20	15	75
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	54	14	15	107.14
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	40	30	26	86.67
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	15	12	12	100
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	10	10	10	100
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	6	1	2	200
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	5	5	0	0
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	0
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	0
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0	0	0
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	4	2	2	100
j)	alte cheltuieli	78	658	1591	965	60.65
<b>B</b>	<b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>	79	105	89	89	100
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0	0	0
c)	ch. cu taxa de licență	82	0	0	0	0
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	29	7	7	100
e)	ch. cu taxa de mediu	84	6	1	1	100
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite cheltuieli cu alte taxe și	85	70	81	81	100
<b>C</b>	<b>Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>	86	2438	2479	2355	94.99
<b>C0</b>	<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)</b>	87	1645	1644	1641	99.82
<b>C1</b>	<b>Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:</b>	88	1440	1497	1497	100
	a) salarii de bază	89	1303	1357	1377	101.47
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	137	140	120	85.714

## BVC 2015 analitic

	c) alte bonificații (conform CCM)	91					
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	205	147	144	97.959	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0	0	
	b) tichete de masă;	96	160	103	100	97.087	
	c) tichete de vacanță;	97	0	0	0	0	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	24	25	25	100	
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	21	19	19	100	
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	0	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0	0	
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0	0	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0	0	0	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	347	338	292	86.391	
	a) pentru directori/directorat	105	0	0	0	0	
	-componenta fixă	106	0	0	0	0	
	-componenta variabilă	107	0	0	0	0	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	347	338	292	86.391	
	-componenta fixă	109	247	247	247	100	
	-componenta variabilă	110	100	91	45	49.451	
	c) pentru AGA și cenzori	111	0	0	0	0	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	0	

## BVC 2015 analitic

C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	446	497	422	84.909
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	335	367	289	78.747
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	7	9	9	100
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	83	96	100	104.17
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	0	0	0	0
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	0
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	21	25	24	96
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	1252	1104	114	10.326
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0	0	0	0
	- către bugetul general consolidat	122	0	0	0	0
	- către alți creditori	123	0	0	0	0
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0	0	0
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0
	d) alte cheltuieli	126	0	0	0	0
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	1242	1165	163	13.991
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	10	-61	-49	80.328
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	49	62	63	101.61
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	25	20	21	105
	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	24	42	42	100.00
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	39	123	112	91.057
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	39	123	112	91.057
	- din participarea salariaților la profit	133	39	123	112	91.057

## BVC 2015 analitic

		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	135	0	0	0	0
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	280	100	10	10
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	140	69	8	11.594
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138	70	69	8	11.59
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	70	0	0	0
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	2	0	0	0
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141	0	0	0	0
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	2	0	0	0
	c)	alte cheltuieli financiare	143	138	31	2	6.45
3		Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	0
				0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	320	200	210	105
		venituri neimpozabile	146	0	0	0	0
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0	0	0	0
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	49	30	32	106.67
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149	0	0	0	0
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	1645	1644	1641	99.82
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	1440	1497	1497	100
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	80	64	64	100
4		Nr.mediu de salariați	153	68	60	60	100
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1765	2079	2079	100
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	2016	2283	2279	99.818
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	222.06	272.88	174.67	64.01
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	157	0	0	0	0
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158	0	0	0	0

## BVC 2015 analitic

		- cantitatea de produse finite (QPF)	159		0	0	0	0
		- pret mediu (p)	160		0	0	0	0
		- valoare=QPF x p	161		0	0	0	0
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162		0	0	0	0
7		Plăți restante	163		0	0	0	0
8		Creanțe restante, din care:	164		0	0	0	0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165		0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	166		187	0	0	0
		- de la bugetul de stat	167		0	0	0	0
		- de la bugetul local	168		0	0	0	0
		- de la alte entitati	169		0	0	0	0