

CONSILIUL JUDETEAN IALOMITA

Anexa nr.2 la Hotărârea CJ Ialomița  
nr. 11 din 10.02.2015

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

mii lei

| 0  | 1   | INDICATORI   | Nr.<br>rd. | Prevederi an precedent (N-1) 2014 |                              | Propuneri<br>an curent<br>(N) 2015 | %     |                                  |
|----|-----|--|------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------------|-------|----------------------------------|
|    |     |  |            | Aprobat                           |                              | Propuneri                          | 7=6/5 |                                  |
|    |     |  |            | conform<br>Hotararii<br>C.A.      | conform<br>HG/Ordin<br>comun |                                    |       | Preliminat /<br>Realizat<br>2014 |
| 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<br>(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<br>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<br>execuție   | 13         |                                   | 0                            | 0                                  | 0     | 0                                |
|    | f)  | alte venituri din exploatare<br>(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 si 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 in legatura 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 =<br>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<br>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 |