

HOTĂRÂRE
Nr. 340/25.04.2019

**Consiliul de Administrație al Societății Române de Radiodifuziune desemnat prin
Hotărârea Parlamentului României nr. 66/27.09.2017**

În temeiul art. 27 lit. e) și v) din Legea nr. 41/1994 privind organizarea și funcționarea Societății Române de Radiodifuziune și Societății Române de Televiziune, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În baza prevederilor art. 7 alin. (9) din Regulamentul de organizare și funcționare a Consiliului de Administrație al Societății Române de Radiodifuziune, republicat, cu completările și modificările ulterioare;

Ținând seama de avizul favorabil formulat în baza Dispoziției nr. II.16/16.04.2019 a Comitetului Director al SRR;

În urma analizei și votului asupra documentelor prezentate la punctul A2 de pe ordinea de zi a ședinței din data de 25.04.2019;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. – Se aprobă Raportul privind execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2018.

Art.2. – Președintele director general va dispune măsurile necesare pentru punerea în aplicare a prezentei hotărâri de către compartimentele abilitate, cu respectarea legislației incidente.

Pentru conformitate,

Georgică SEVERIN

PREȘEDINTE

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Nr. 18.00/1755/15.04.2019

**Domnului Georgică Severin
 PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL**
Consiliului de Administrație al SRR
Comitetului Director al SRR
**RAPORT PRIVIND EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
 LA 31.12.2018**

Activitatea financiară desfășurată de Societatea Română de Radiodifuziune în anul 2018, evidențiază un excedent de 45.067 lei. Acesta este rezultatul diferenței dintre veniturile și cheltuielile proprii ale societății, inclusiv proiecte speciale.

Structura sintetică a veniturilor și cheltuielilor pe anul 2018, se prezintă astfel:

lei

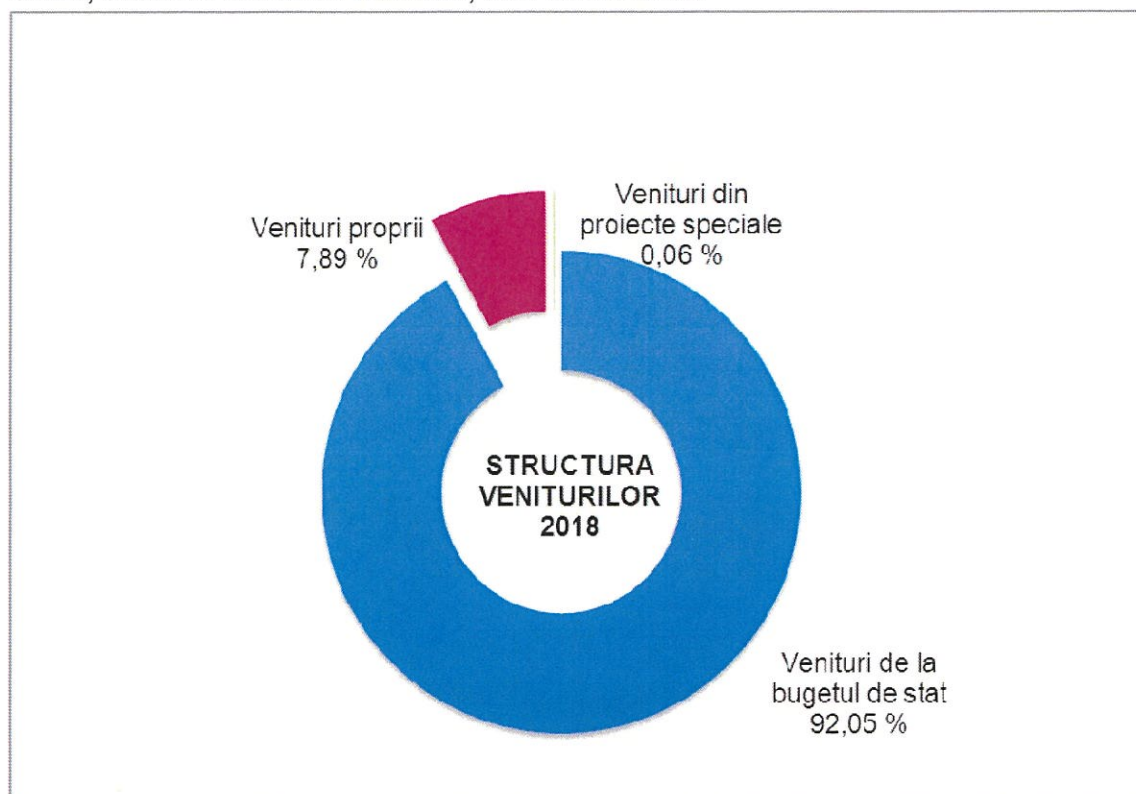
Capitol de venit / cheltuiala	Buget	Realizat	Dif +/-	Pondere in total
VENITURI PROPRII	18.407.025	31.469.646	13.062.621	7.89%
VENITURI DIN PROIECTE SPECIALE	697.875	256.270	-441.605	0,06%
ALOCATIE BUGETARA	370.701.000	367.141.283	-3.559.717	92.05%
TOTAL VENITURI	389.805.900	398.867.199	9.061.299	100.00%
CHELTUIELI CU PERSONALUL	172.599.501	171.383.438	-1.216.064	42.97%
MATERIALE SI SERVICII	178.675.937	188.429.934	9.753.996	47.25%
ALTE CHELTUIELI	38.530.461	39.008.760	478.299	9.78%
TOTAL CHELTUIELI	389.805.900	398.822.132	9.016.232	100.00%
EXCEDENT NET		45.067	45.067	

A. VENITURI

Sursele financiare ale Societății Române de Radiodifuziune, sunt constituite din alocații de la bugetul de stat, din venituri proprii și alte surse. În structură veniturile realizate se prezintă astfel:

Alocații de la bugetul de stat	367.141.283 lei
Venituri proprii	31.469.646 lei
Venituri din proiecte speciale	256.270 lei
Total venituri	398.867.199 lei

Grafic, structura veniturilor realizate, este următoarea:



În anul 2018 au fost bugetate venitul în valoarea de 389.805.900 lei, din care alocații bugetare 370.701.000 lei, venituri proprii 18.407.025 lei și venituri din proiecte speciale 697.875 lei. Veniturile realizate au fost de 398.867.199 lei, cu 9.061.299 lei mai mari decât nivelul estimat. Depășirea veniturilor estimate s-a realizat în principal din veniturile aferente provizioanelor/ajustărilor înregistrate la finele anului 2017 și preluate în anul 2018, potrivit reglementărilor fiscale.

A.1 Veniturile proprii au însumat 31.469.646 lei.

În structură veniturile proprii se prezintă astfel:

Capitol de venit	Buget 2018	Realizat 2018	Dif +/-
Venituri taxa radio	430,291	334,487	-95,804
Venituri publicitate	5,500,000	6,322,556	822,556
Venituri Rador	480,000	512,094	32,094
Venituri din chirii	1,500,000	1,659,315	159,315
Venituri sala concerte	1,170,000	1,313,418	143,418
Venituri din vanzare carti, CD-uri	260,000	253,205	-6,795
Sponsorizari si donatii	609,500	867,959	258,459
Venituri din penalitati	50,000	317,057	267,057
Venituri din creante		34,694	34,694
Venituri din diferente de curs valutar	20,000	27,240	7,240
Venituri din dobanzi	127,000	611,447	484,447
Venituri din sconturi	3,800	746,262	742,462
Venituri din provizioane/ajustări	5,220,734	13,472,169	8,251,435
Alte venituri	3,035,700	4,997,742	1,962,042
VENITURI PROPRII	18.407.025	31.469.646	13.062.621

Veniturile proprii au fost mai mari cu 13.062.621 lei ca urmare a depășirii veniturilor estimate pentru majoritatea subcapitolelor de venit (ex: venituri veniturile din publicitate, veniturile Rador, chirii Gaudeamus, venituri din vânzarea de bilete la Sala Radio, venituri din reluarea provizioanelor/ajustărilor, venituri din sconturi, alte venituri).

A.2 Veniturile din proiecte speciale sunt în valoare de 256.270 lei, la nivelul consumat în anul 2018. Sumele neconsumate aferente proiectului **EuranetPlus**, derulat de către Radio România Internațional, se reportează în anul al doilea aferent proiectului respectiv.

A.3 Veniturile din alocația bugetară

Prin Legea nr. 2/2018 *privind bugetul de stat pe anul 2018* Societății Române de Radiodifuziune i-au fost alocate de la bugetul de stat, la Titlul 55 "Alte transferuri", credite bugetare în sumă de 373.000.000 lei și credite de angajament în sumă de 375.000.000 lei pentru funcționarea a 5 programe naționale, 8 studiouri teritoriale, două posturi internaționale (Radio Romania Internațional și Radio Chișinău) și 5 formații muzicale.

Totodată, prin programul dedicat "*Centenarului Marii Unirii și Primului Război Mondial*", bugetul SRR a fost majorat, în cursul anului 2018, cu suma de 1.201.000 pentru realizarea proiectelor SRR, aprobate de către Ministerul Culturii și Identității Naționale."

Prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.78/2018, *cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2018*, angajamentele și creditele bugetare au fost diminuate cu 3.500.000 lei. Astfel, creditele bugetare și de angajament aferente anului 2018 pentru Societatea Română de Radiodifuziune au fost de 370.701.000 lei și respectiv 372.701.000 lei.

B. CHELTUIELI

Nivelul total al cheltuielilor realizate în anul 2018, a fost de 398.822.132lei.

În structură cheltuielile se prezintă astfel:

Capitol de cheltuiala	Buget 2018	Realizat 2018	Dif +/-	%
1. Cheltuieli cu salariile personalulu	158,894,995	158,098,920	-796,075	99.50%
2. Chelt.cu contributiile salariale	5,654,207	5,537,146	-117,061	97.93%
4. Chel. cu protectie sociala	1,772,685	1,560,884	-211,801	88.05%
5. Tichete de masa	6,177,614	6,113,760	-63,854	98.97%
14.Pregatirea personalului	100,000	72,727	-27,273	72.73%
CHELTUIELI CU PERSONALUL	172,599,501	171,383,438	-1,216,064	99.30%
3.Cheltuieli cu prestatille efect.PFA/	7,112,920	6,539,406	-573,515	91.94%
6. Cheltuieli cu deplasările	2,412,051	2,271,550	-140,501	94.18%
7. Cheltuieli cu materialele	3,708,161	3,722,585	14,425	100.39%
9. Chelt.cu comunicatiile, radiocom.	140,689,272	140,432,643	-256,629	99.82%
10.Cheltuieli privind energia si apa	3,320,465	3,003,114	-317,351	90.44%
11.Chelt.cu lucrariserv. exec.de tert	17,088,212	17,793,911	705,699	104.13%
12. Cheltuieli cu relatiile internatio	1,074,560	1,173,171	98,612	109.18%
13. Cheltuieli de reclama si publicitate	891,758	1,518,896	627,138	170.33%
16. Alte cheltuieli de exploatare	2,378,537	11,974,657	9,596,119	503.45%
MATERIALE SI SERVICII	178,675,937	188,429,934	9,753,996	105.46%
8. Cheltuieli cu amortizarea	5,335,576	5,122,247	-213,329	96.00%
11.18 Comision incasare taxa radio	27,970	27,970	0	100.00%
15. Cheltuieli cu impozite și taxe	31,001,849	31,648,674	646,825	102.09%
17. Cheltuieli aferente vanzarilor produselor Casa Radio (CD, audiobook)	113,866	178,647	64,782	156.89%
20. Cheltuieli finantare Radio Chisinau	2,051,200	2,031,221	-19,979	99.03%
ALTE CHELTUIELI	38,530,461	39,008,760	478,299	101.24%
TOTAL CHELTUIELI	389,805,900	398,822,132	9,016,232	102.31%

Cheltuielile din alocații bugetare au fost realizate la nivelul veniturilor din fonduri de la bugetul de stat, respectiv 367.141.283 lei. Cheltuielile realizate din fonduri de la bugetul de stat s-au încadrat în valorile estimate.

Capitolul I. CHELTUIELI CU PERSONALUL – reprezintă 42,97% din totalul cheltuielilor. În anul 2018, pe total capitol au fost estimate cheltuieli mai mari, întrucât au fost luate în calcul mai multe angajări atât pentru rețeaua de corespondenți cât și pentru studioul Brașov.

În cadrul acestui capitol sunt grupate următoarele subcapitole: cheltuieli cu salariile personalului, cheltuieli cu contribuțiile salariale, cheltuieli cu asigurările și protecție socială, cheltuieli cu tichetele de masă și pregătirea profesională.

Pe subcapitole cheltuielile de personal realizate se prezintă astfel:

- Cheltuieli cu salariile personalului – au o pondere în total buget de 39,64 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 796.075 lei. În structură subcapitolul se prezintă astfel :

lei				
Capitol de cheltuiala	Buget 2018	Realizat 2018	Dif +/-	%
1.1 Salarii de baza	129,496,974	128,951,504	-545,470	99.58
1.2 Adaosuri salariale	16,338,594	16,578,314	239,720	101.47
1.7 Fonduri centralizate SRR, Aj Paste, 1 Noiembrie, Crăciun	13,059,427	12,569,102	-490,325	96.25
Cheltuieli cu salariile personalului	158,894,995	158,098,920	-796,075	99.50

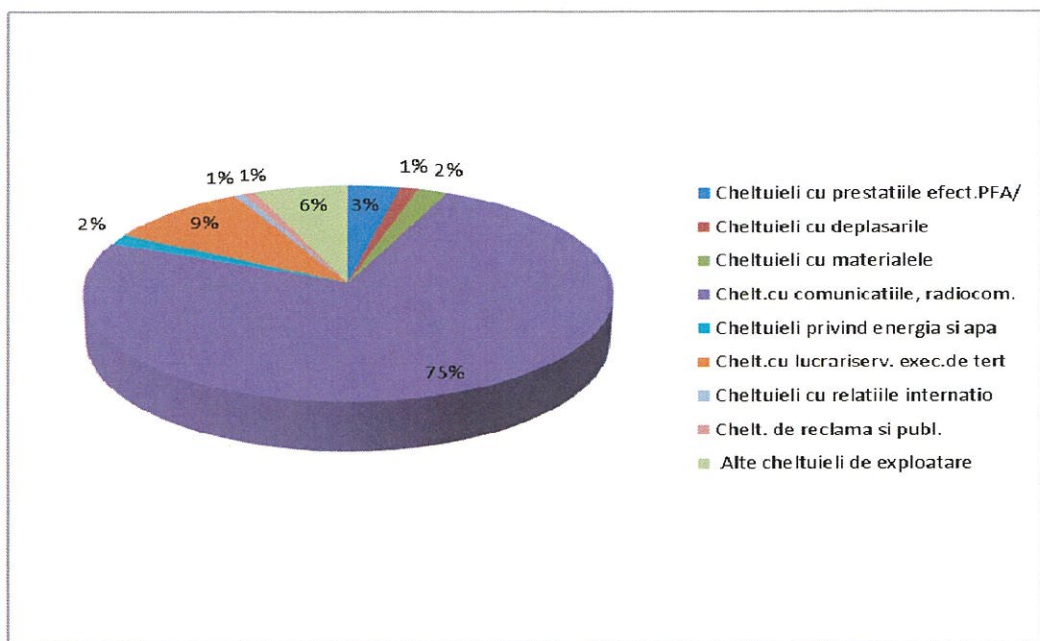
- Cheltuieli cu contribuțiile salariale – au o pondere în total cheltuieli de 1,39 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 117.061 lei datorită faptului că acest subcapitol de cheltuieli este influențat de subcapitolul "Cheltuieli cu salariile personalului".
- Cheltuieli cu asigurările și protecția socială – au o pondere de 0,39 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 211.801 lei.

Tichete de masă – au o pondere de 1,53 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 63.854 lei. Bugetul alocat a fost estimat luându-se în calcul numărul de salariați, numărul de zile prezente la serviciu/salariat și valoarea tichetului de masă.

Pregătirea personalului – are o pondere de 0,02 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 27.273 lei. În anul 2018 s-au efectuat cursuri de perfectionare în jurnalism realizate în parteneriat cu EBU-UER.

Capitolul II. MATERIALE ȘI SERVICII - reprezentând 47,25 % din totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 9.753.996 lei, datorată în cea mai mare parte cheltuielilor cu provizioanelor/ajustărilor reluate și constituite la finele anului potrivit reglementărilor fiscale (ex: ajustări pentru creanțe mai vechi de 1 an în principal pentru creanțe din taxa radio 8.232.888lei, provizioane pentru litigii 1.439.130lei). Valoarea provizioanelor/ajustărilor constituite la finele anului este acoperită de veniturile înregistrate din preluarea acestora la începutul anului.

Ponderea subcapitolelor de cheltuieli, în total capitol, se prezintă astfel:

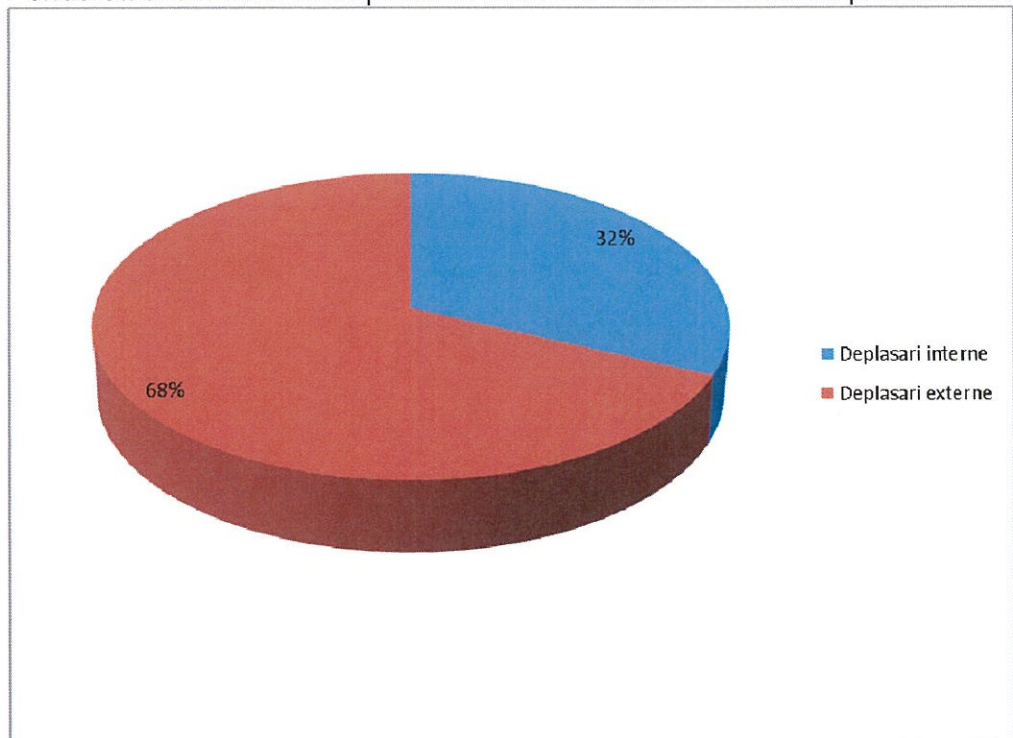


Cheltuieli cu prestațiile efectuate de persoanele fizice/persoane fizice autorizate – au o pondere de 1,64 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 573.515 lei.

În anul 2018 s-au desfășurat numeroase proiecte care au generat cheltuieli la acest subcapitol, printre care amintim: Gala Premiilor Muzicale Radio Romania, Gala Premiilor Radio Romania Cultural, Târgurile Gaudeamus, Proiectul Grand Prix Nova, Târgul Internațional Gaudeamus, Festivalul Internațional al Orchestrelor Radio.

Cheltuieli cu deplasările – au o pondere de 0,57 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 14.501 lei.

Ponderea cheltuielilor cu deplasările interne si externe în total se prezintă astfel:



De menționat că în valoarea cheltuielilor cu deplasările externe sunt incluse și cheltuielile cu corespondenții externi.

Cheltuieli cu materialele – au o pondere de 0,93 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 14.425 lei. La acest subcapitol este cuprinsă valoarea materialelor consumate în anul 2018, materiale care provin atât din achizițiile curente cât și din stocurile aferente anilor precedenți.

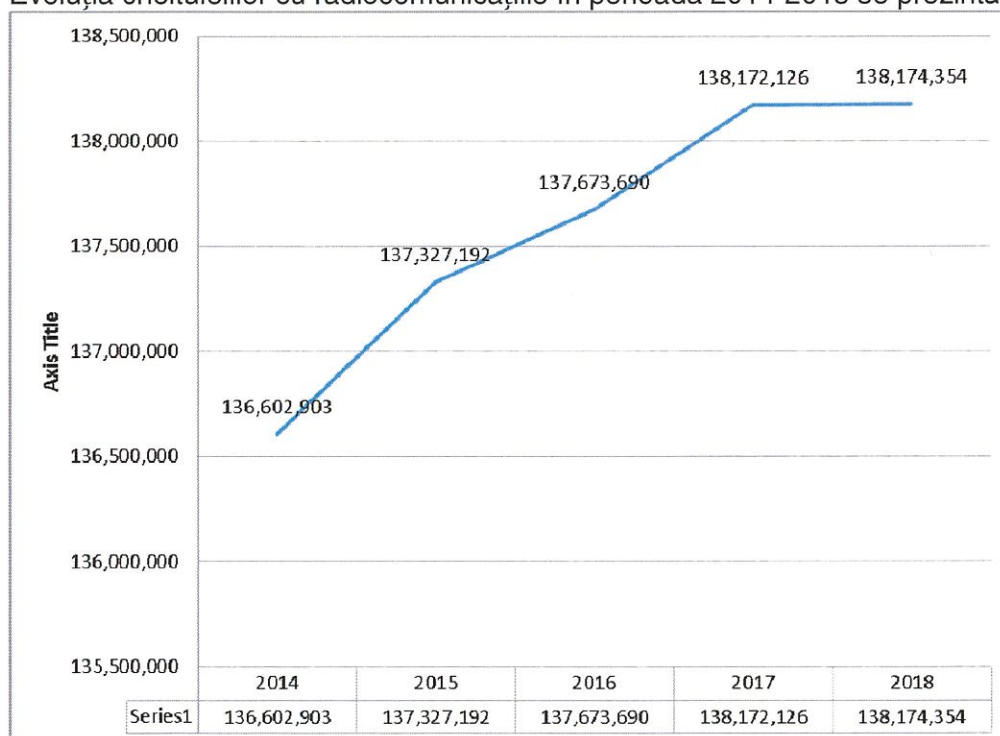
Acest capitol grupează și cheltuielile cu suporturi pentru înregistrări, birotică, carburanți, lubrifianți auto, piese de schimb, materiale pentru întreținere și curățenie, materiale consumabile pentru instrumentele muzicale, uzura obiecte de inventar.

Cheltuieli cu comunicațiile, radiocomunicații – au o pondere de 35,21 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 256.629 lei.

Din cheltuiala acestui subcapitol 98,39 % reprezintă cheltuiala cu radiocomunicațiile, aferentă contractului încheiat cu Societatea Națională de Radiocomunicații.

De asemenea în acest subcapitol mai sunt cuprinse: cheltuielile cu serviciile de telefonie, serviciile de internet, circuitele închiriate pentru transmisii, taxa de utilizare spectru pentru rețelele de radiocomunicații și chirie terminal transmisii satelit extern.

Evoluția cheltuielilor cu radiocomunicațiile în perioada 2014-2018 se prezintă astfel:



Cheltuieli privind energia și apa – au o pondere de 0,75 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 317.351 lei.

Cheltuielile cu lucrările și serviciile executate de terți - au o pondere de 4,46 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 705.699 lei.

În cadrul acestui subcapitol sunt înregistrate cheltuielile cu reparațiile și întreținerea echipamentelor, instalațiilor și a spațiilor, remunerațiile datorate uniunilor de gestiune colectivă a drepturilor de autor și conexe, chirii, salubritate, agenții de presă, comisioane, drepturi de transmisie, servicii bancare, etc.

Cheltuielile cu remunerațiile datorate uniunilor de gestiune colectivă ale drepturilor de autor și conexe dețin o pondere de 55,67%, fiind urmate de cheltuielile de întreținere ce dețin o pondere de 16,54%.

Depășirea valorii estimate este în principal rezultatul creșterii remunerațiilor datorate uniunilor de gestiune colectivă a drepturilor de autor și conexe care se calculează la valoarea veniturilor din radiodifuzare (depășire cu 868.085 lei) și a cheltuielilor cu drepturilor de transmisie LPF și FRF care sunt influențate de cursul valutar (depășire 316.896 lei). Se mai înregistrează depășirea cheltuielilor estimate la următoarele articole de cheltuieli: studii și cercetări, întreținere, afișe tipărituri, agenții de presă și reparații auto.,

Relații internaționale – au o pondere de 0,29 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 98.612 lei. Depășirea valorii estimate este rezultatul creșterii cursului valutar și a unor cotizații anuale la organismele internaționale guvernamentale.

În acest capitol sunt incluse cotizațiile la organismele internaționale guvernamentale și neguvernamentale la care SRR este afiliată și alte prestații internaționale (facilități tehnice pentru transmisiile din cadrul stagiunii Euroradio).

Cheltuiala aferentă preluării concertelor din cadrul stagiunii Euroradio reprezintă 22,47 % din totalul înregistrat pe acest subcapitol.

Cheltuielile reclamă, promovare protocol și primiri de oaspeți - au o pondere de 0,38 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 627.138 lei. În cadrul acestui subcapitol ponderea cea mai mare o au cheltuielile cu promovarea imaginii. Depășirea valorii estimate este rezultatul creșterii cheltuielilor cu promovarea imaginii (566.249 lei), a cheltuielilor cu primiri de oaspeți și a celor de protocol, cheltuieli ocazionate de sărbătorirea celor 90 de ani Radio România, cheltuieli acoperite de veniturile din publicitate realizate.

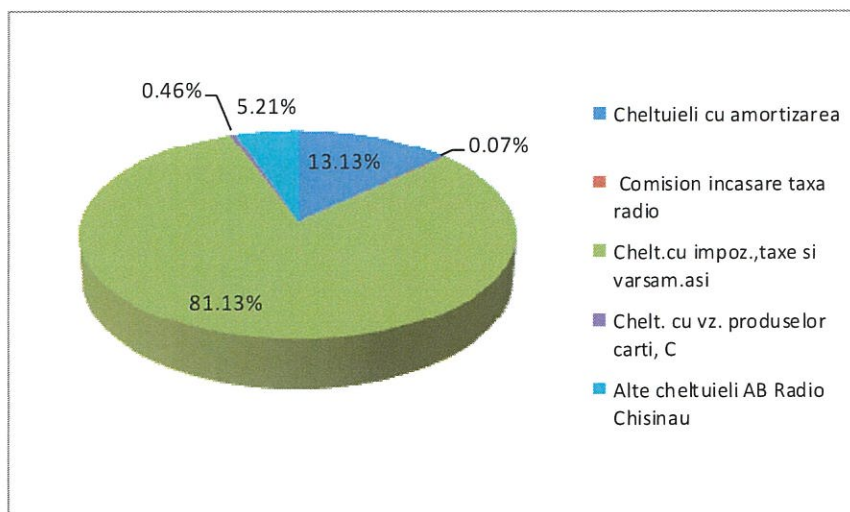
Alte cheltuieli de exploatare – au o pondere de 3,00 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 9.596.119 lei. În cadrul acestui subcapitol se înregistrează cheltuieli cu alte lucrări și servicii executate de terți, cheltuielile nedeductibile cu impozitele aferente contractelor încheiate pentru închirierea partiturilor muzicale și cu Agentia Reuters, provizioanele constituite, precum și premiile acordate în cadrul emisiunilor radio.

Datorită cheltuielilor cu provizioanelor/ajustărilor reluate și constituite la finele anului potrivit reglementărilor fiscale (ex: ajustări pentru creanțe mai vechi de 1 an în principal pentru creanțe din taxa radio 8.232.888lei, provizioane pentru litigii 1.439.130lei) cheltuielile realizate au fost mai mari decât cele estimate.

Cheltuielile cu provizioanele și cu deprecierea activelor au o pondere de 80,75 % din totalul subcapitolului. Valoarea provizioanelor/ajustărilor constituite la finele anului este acoperită de veniturile înregistrate din preluarea acestora la începutul anului.

Capitolul III ALTE CHELTUIELI - reprezintă 9,78 % din totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 478.299 lei. În cadrul acestui capitol sunt grupate următoarele subcapitole de cheltuieli: amortizarea, comision încasare taxă radio (pentru facturile emise până la 31 ianuarie 2017), impozite și taxe, cheltuieli privind vânzarea cărților și CD-urilor produse de către Editura Casa Radio precum și cheltuielile de funcționare ale postului Radio Chișinău.

Ponderea subcapitolelor de cheltuieli, în total capitol, este prezentată mai jos:



Cheltuieli cu amortizarea - au o pondere în totalul cheltuielilor de 1,28 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 213.329 lei.

Comisionul încasare taxă radio pentru facturile emise până la 31 ianuarie 2017 – în sumă de 27.970 lei este la nivelul previzionat. Subcapitolul reprezintă comisionul din taxa radio pe care societățile de distribuție a energiei electrice, mandatate să încaseze taxa radio, îl rețin pentru serviciul de încasare a taxei radio aferente facturilor emise până la 31 ianuarie 2017.

Cheltuielile cu impozite, taxe - au o pondere de 7,94 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 646.825 lei. În cadrul acestui subcapitol sunt înregistrate cheltuielile privind impozitul pe clădiri și terenuri, impozitul și taxele pentru autoturisme, impozitul pe spectacole. Cheltuielile cu TVA reprezintă 99,08 %, în totalul acestui subcapitol. Cheltuielile cu TVA a fost mai mare decât valoarea estimată din înregistrarea pe cheltuieli a TVA aferentă investițiilor din fonduri proprii.

Cheltuielile cu vânzarea produselor Casa Radio (CD, audiobook) – au o pondere de 0,04 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu 64.782 lei. Aceste cheltuieli reprezintă costurile cu produsele finite (cărți, audiobook-uri, CD-uri) și sunt acoperite integral din veniturile rezultate în urma vânzării acestora. Cheltuielile sunt aferente producției Editurii Casa Radio.

Cheltuieli finanțare Radio Chișinău – au o pondere în totalul cheltuielilor de 0,51 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 19.979 lei, ca urmare a nerealizării cheltuielilor finanțate din proiectul Centenar.

Anexe:

Anexa nr. 1 – Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2018

Anexa nr.2 - Situația cheltuielilor realizate pe surse

Elena Borcea
Director Direcția Economică

Cristina Tampa
Șef serviciu Buget Prognoză