

HOTARARE

cu privire la rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli
al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2023

Având in vedere:

- **Referatul de aprobare** nr.14690/14.12.2023 al Președintelui Consiliului Județean Olt;
- **Raportul** nr.14694/14.12.2023 al Direcției Economice, Buget-Finanțe din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Olt;
- **Avizul** nr. 14966/19.12.2023 al Comisiei pentru Studii Economico-Sociale, Buget-Finanțe, Integrare Europeană, Administrarea Domeniului Public și Privat;
- **Prevederile** art. 63 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- **Prevederile** art.1 lit.c), art. 4 alin. (1) lit.c), art.9 alin.(1) și (3) și art.10, alin (2) 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 ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- **Prevederile** Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- **Prevederile** art.2 pct.1, pct.2 lit.b), pct.3 lit.b) și art.25 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare;

- **Prevederile** art.1 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru sectoarele construcții, agricol și industria alimentară;

- **Adresa** S.C. OLT DRUM S.A. nr. 1838/13.12.2023, înregistrată la Consiliul Județean Olt sub nr. 14636/13.12.2023;

- **Nota de fundamentare** a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2023, înregistrată la S.C. OLT DRUM S.A sub nr. 1837/13.12.2023,

În temeiul prevederilor art. 173 alin. (1) lit. b) și f), art. 182 alin. (1) și alin. (4) coroborat cu art. 139 alin. (3) lit. a) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Consiliul Județean Olt adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2023, conform anexelor nr. 1 - 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Prezenta hotărâre se comunică Direcției Economice, Buget-Finanțe, Serviciului Buget, Impozite și Taxe, Serviciului Financiar-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Olt, S.C. OLT DRUM S.A., pentru aducerea la îndeplinire, Președintelui Consiliului Județean Olt și Instituției Prefectului -Județul Olt.

PREȘEDINTE
Marius OPRESCU

Contrasemnează,
Secretar General al Județului
Marinela- Elena ILIE

SLATINA, 21.12.2023

Nr. 237

CD/CC(2ex.)

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 30 voturi „pentru” și o „neparticipare la vot”.

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT
pe anul 2023**

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2022	Propuneri an curent (N) 2023	%	Estimari an (N + 1) 2024	Estimari an (N + 2) 2025	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
		2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	15.223	16.024	105	16.024	16.024	100	100
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	15.222	16.024	105	16.024	16.024	100	100
		a) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	1	-		-	-	-	-
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	15.098	15.924	105	15.924	15.924	100	100
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	15.072	15.370	105	15.370	15.370	100	100
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	9.892	9.140	92	9.140	9.140	100	100
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte	10	119	80	67	80	80	100	100

		asimilate								
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	4.449	6.024	135	6.024	6.024	100	100
		C0 Cheltuieli de natura salariala(rd. 13 + rd. 14)	12	4.209	5.640	134	5.640	5.640	100	100
		C1 ch. cu salariile	13	3.885	5.350	130	5.350	5.350	100	100
		C2 bonusuri	14	324	290	90	290	290	100	100
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	-	-	-	-	-	-	-
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	-	-	-	-	-	-	-
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	178	254	143	254	254	100	100
		C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	62	130	210	130	130	100	100
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	612	650	106	650	650	100	100
	2	Cheltuieli financiare	20	26	30	115	30	30	100	100
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	125	100	-	100	100	100	100
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	20	16	-	16	16	100	100
V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	105	84	-	84	84	100	100
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute	26							

		de lege							
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27						
4		Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	28						
5		Alte repartizari prevazute de lege	29						
6		Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30						
7		Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31						
8		Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/ companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32						
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33						
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a						

		c) - dividende cuvenite altor actionari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la rd. 31 - rd. 32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43							
	1	Alocatii de la buget	44							
		alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anterior	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	67	72	100	72	72	100	100
	2	Nr. mediu de salariati total	49	67	72	100	72	72	100	100
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) (determinat pe baza	50	5.235	6.528	125	6.528	6.528	100	100

		cheltuielilor de natura salariale*)								
4		Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarii,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat **)	51	5.235	6.528	125	6.528	6.528	100	100
5		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd. 2/rd. 49)	52	227	223	98	223	223	100	100
6		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53							
7		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu(cantitate produse fizice/ persoana)	54							
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	999	994	105	994	994	100	100
9		Plati restante	56							
10		Creante restante	57							

*) Rd.50 = Rd.154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd.51= Rd.155 din anexa de fundamentare nr. 2

**Conducatorul unitatii,
Ec. CALIN MARIAN**

**Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Ec.POPA IONUT-CLAUDIU**

**AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE
CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic SC OLT DRUM SA
Sediul/Adresa SLATINA
Cod unic de inregistrare 10881110**

**ANEXA Nr. 2
la Hotărârea Consiliului Județean
nr. 237/21.12.2023**

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul
de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora**

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2021	Prevederi an precedent (N-1) 2022			Propuneri an curent (N) 2023				%	%		
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						7 = 6d/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8						
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	12.619	10.023	10.023	15.223	2.500	2.700	3.800	16.024	105	121		
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	12.618	10.023	10.023	15.222	1.500	2.700	3.800	16.024	105	121		
	a)	din productia vanduta (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	12.537	9.523	9.523	15.013	1.500	2.700	3.800	16.024	100	121		
	a1)	din vanzarea produselor	4	138											
	a2)	din servicii prestate	5	12.399	9.200	9.200	15.013	2.400	2.700	3.800	15.624	104	121		
	a3)	din redevente si chirii	6												
	a4)	alte venituri	7	-	323	323	-	-	100	100	400	-	-		
	b)	din vanzarea marfurilor	8												
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	53	-	-	45	-	-	-	-	-	85		
	c1	subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	10	53	-	-	45	-	-	-	-	-	85		
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	11												
	d)	din productia de imobilizari	12												

	e)	venituri aferente costului productiei in curs de executie	13										
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	28	500	500	162	-	150	150	500	308	579
	f1)	din amenzi si penalitati	15										
	f2)	din vanzarea activelor si alte operatii de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subventii pentru investitii	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	-	500	500	-	-	150	150	500	-	-
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	1	-	-	1	-	-	-	-	-	100
	a)	din imobilizari financiare	23										
	b)	din investitii financiare	24										
	c)	din diferente de curs	25										
	d)	din dobanzi	26	1	-	-	1	-	-	-	-	-	100
	e)	alte venituri financiare	27										
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)		28	13.547	9.923	9.923	15.098	1.774	2.044	2.707	15.924	102	111
III	I	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	13.547	9.903	9.903	15.072	1.771	2.040	2.703	15.894	102	111
		A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	10.284	4.223	4.223	9.327	1.700	2.500	3.000	9.140	98	91
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	7.044	3.839	3.839	7.370	605	1.200	2.400	8.505	115	105
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	5.590	2.342	2.342	5.636	100	500	1.000	6.342	113	101
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1.071	1.257	1.257	1.117	260	330	390	1.516	136	104
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	197	307	307	190	60	80	90	302	159	96
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	874	950	950	927	200	250	300	1.211	131	106
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	17	20	20	27	5	5	5	30	111	158
	d)	cheltuieli privind energia si apa	37	366	220	220	590	80	80	80	305	52	161
	e)	cheltuieli privind marfurile	38										

A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:		39	96	200	200	106	20	50	70	300	283	110
a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile		40	38	200	200	43	20	50	70	200	465	113
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care:		41	8	-	-	10	-	-	-	-	-	125
	b1)	- catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	42										
	b2)	- catre operatori cu capital privat	43	8	-	-	10	-	-	-	-	-	125
c)	prime de asigurare		44	50	60	60	53	15	15	15	60	113	106
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:		45	1.506	124	124	1.851	150	150	250	785	42	123
a)	cheltuieli cu colaboratorii		46										
b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:		47	24	19	19	21	7	4	5	19	90	88
	b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	48	24	19	19	21	7	4	5	19	90	88
c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:		49	2	45	45	63	10	10	10	45	71	315
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	2	20	20	5	5	5	5	20	400	250
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	51										
	c2)	cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	52	59	25	25	58	5	5	5	25	43	98
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	53										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	54										
		- ch.de promovare a produselor	55	59	25	25	58	5	5	5	25	101	98
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:		56	-	10	10	-	2	2	2	10	-	-
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57										
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58										
	d3)	- pentru cluburile sportive	59										
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	-	10	10	-	2	2	2	10	-	-

e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	272	40	40	454	10	10	10	40	8	167
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	62	-	20	20	-	-	9	7	20	-	-
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	-	20	20	-	-	9	7	20	-	-
	-interna	64	-	5	5	-	-	2	2	5	-	-
	-externa	65	-	15	15	-	-	7	5	15	-	-
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66	50	20	20	66	5	5	5	20	30	132
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	26	20	20	27	5	5	5	20	74	104
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68	-	50	50	31	16	12	6	50	161	-
	i1) cheltuieli de asigurare si paza	69	-	25	25	1	8	6	3	25	250	-
	i2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	70	-	15	15	-	3	3	3	15	-	-
	i3) cheltuieli cu pregatirea profesionala	71										
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	72	-	10	10	-	5	3	-	10	-	-
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73										
	i5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	74										
	i6) cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	75										
	i7) cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	76				-						
j)	alte cheltuieli	77	1.073	-	-	1.181	-	-	-	-	-	-
B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		78	164	80	80	129	20	20	20	80	62	79
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
b)	ch. cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80										
c)	ch. cu taxa de licenta	81										
d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
e)	ch. cu taxa de mediu	83										
f)	cheltuieli cu alte taxe si impozite	84	164	80	80	129	-	40	40	80	62	79
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85	3.976	4.996	4.996	4.449	1.200	1.200	1.200	6.024	135	112

C0	Cheltuieli de natura salariala (rd. 87 + rd. 91)	86	3.712	4.715	4.715	4.209	1.300	1.300	1.300	5.640	134	113
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	3.554	4.364	4.364	3.885	900	975	975	5.350	138	109
	a) salarii de baza	88	3.554	4.364	4.364	3.885	900	975	975	5.350	138	109
	b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	89										
	c) alte bonificatii (conform CCM)	90										
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	158	351	351	324	74	77	78	290	43	193
	a) cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	92										
	- tichete de cresa, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	93										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	94										
	b) tichete de masa;	95	59	351	351	324	-	-	-	140	-	-
	c) tichete de vacanta;	96										
	d) ch. privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97										
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	-	-	-	-	30	30	30	150	-	-
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99										
	a) ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	101										
	c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102										
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	178	178	178	178	51	51	51	254	143	100
	a) pentru directori/directorat	104										
	-componenta fixa	105										
	-componenta variabila	106										
	b) pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere, din care:	107	135	135	135	135	38	38	38	165	122	100

	-componenta fixa	108	135	135	135	135	38	38	38	150	122	100
	-componenta variabila	109										
	c) pentru cenzori	110	43	43	43	43	14	14	14	89	207	100
	d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111										
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	86	103	103	62	29	29	29	130	209	72
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	579	604	604	620	151	151	151	650	105	107
a)	cheltuieli cu majorari si penalitati (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	33	19	19	8	5	5	5	35	438	24
	- catre bugetul general consolidat	115	33	19	19	8	5	5	5	35	438	24
	- catre alti creditor	116										
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
d)	alte cheltuieli	119										
e)	ch. cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	120	527	585	585	612	146	146	146	585	95	116
f)	ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121										
f1)	cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	122										
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123										
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124										
f2)	venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125										
f2.1)	din anulara provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126										
	- din participarea salariatilor la profit	127										
	- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	128										
	- venituri din alte provizioane	129										
2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	-	20	20	-	3	4	4	30	-	-
a)	cheltuieli privind dobanzile, din care:	131	-	20	20	-	3	4	4	30	-	-

	a1)	aferente creditelor pentru investitii	132										
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curenta	133										
	b)	cheltuieli din diferente de curs valutar, din care:	134										
	b1)	aferente creditelor pentru investitii	135										
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curent	136										
	c)	alte cheltuieli financiare	137										
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	-946	100	100	125	-	-	-	100	80	-
		venituri neimpozabile	139										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140		-	-	-	-	-	-	-		
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	-	16	16	20	-	-	-	16	-	-
		DATE DE FUNDAMENTARE											
V	1	Venituri totale din exploatare din care (rd.2)	142	12.617	10.023	10.023	15.223	1.500	2.000	2.500	15.500	101	121
	a)	- venituri din subventii si transferuri	143										
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii ,cf.Legii anuale a bugetului de stat	144										
	2	Cheltuieli de natura salariala (rd. 29) din care :	145										
		. - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	3.976	4.715	4.715	4.209	-	-	-	5.640	134	106
		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	68	75	75	67	-	-	-	72	107	99
		Nr. mediu de salariati	149	68	75	75	67	-	-	-	72	107	99
	6 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (rd. 147- rd.93-rd.98/rd. 1149)/12*1000	150	4.872	5.239	5.239	5.235	-	-	-	6.528	127	107
		Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG nr. 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.7491/12*1000	151	4.872	5.239	5.239	5.235	-	-	-	6.528	127	107
		Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152										

7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd. 2/rd. 149)	153	186	134	134	227	-	-	-	223	98	122
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W = QPF/rd. 149	154										
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu , din care	155										
		Elemente de calcul al productivitatii muncii in unitati fizice,din care	156										
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157										
		- pret mediu (p)	158										
		- valoare = QPF x p	159										
		- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 158/rd. 2	160										
8		Plati restante	161										
9		Creante restante, din care:	162										
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
		- de la operatori cu capital privat	164										
		- de la bugetul de stat	165										
		- de la bugetul local	166										
		- de la alte entitati	167										
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168										
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169										
		- alte rezerve	170										
		- rezultatul reportat	171										

*) in limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea [nr. 227/2015](#) privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

**) Se vor evidenta distinct sumele care nu se iau in calcul la Determinarea cresterii castigului mediu brut lunar, prevazute in Legea anuala a bugetului de stat.

**Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN**

**Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Ec. POPA IONUT-CLAUDIU**

ANEXA Nr. 3
la Hotărârea Consiliului Județean
nr.237/21.12.2023

Gradul de realizare a veniturilor totale
An 2023

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2 2021		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1) 2022		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *) , din care:	9.707	12.619	130	10.023	15.223	149
1	Venituri din exploatare *)	9.707	12.618	130	10.023	15.222	149
2.	Venituri financiare	-	1	-	-	1	-

*) Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil
ec.POPA IONUT-CLAUDIU

ANEXA Nr. 4
la Hotărârea Consiliului Județean
nr. 237/21.12.2023

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent (N-1) 2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N) 2023	an N +1 2024	an N + 2 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		0	0	500	500	500
	1	Surse proprii, din care:			0	500	500	500
		a) - amortizare				500	500	500
		b) - profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:			0			
		a) - interne			0			
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0				
		Majorare capital socia;						
		- (denumire sursa)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		0	0	500	500	500
	1	Investitii in curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investitii noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						

	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investitii efectuate la imobiliarile corporale existente (modernizari), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotari (alte achizitii de imobiliarizari corporale)		0	0	500	500	500
5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

**Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN**

**Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Ec.POPA IONUT-CLAUDIU**

ANEXA Nr. 5
la Hotărârea Consiliului Județean
nr.237/21.12.2023

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut
si reducere a platilor restante

- mii lei -

Nr. crt.	Masuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)2022		An curent (N) 2023		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante		0	0	100		100		100	
1	Masura 1		X	X						
2	Masura 2		X	X						
	Masura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I									
1	Cauza 1		X	X						
2	Cauza 2		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		0		100		100		100	

Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Ec.POPA IONUT-CLAUDIU