

HOTĂRÂRE
rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de ____ octombrie 2025, la care participă un număr de ____ consilieri județeni din totalul de 32 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea înregistrată sub nr. 22163 din 22 octombrie 2025;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat sub nr. 22164 din 22 octombrie 2025;

Ținând cont de Nota de fundamentare privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025, nr.3344 din 17 octombrie 2025, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.21711 din 17 octombrie 2025, de Anexele nr.1 – 5 atașate acesteia, precum și de Hotărârea Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea nr.11 din 15 octombrie 2025;

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.a) și lit.d) și alin.(5) lit.l) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale art.XXXIV din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale art.4 alin.(1) lit.c), art.9 și ale art.10 alin.(2) lit.f) și alin.(4) 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, cu modificările și completările ulterioare, ale 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, ale art.4 lit.a) din Normele metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr.1151/2012, precum și ale Hotărârilor Consiliului Județean Vâlcea nr.106 din 22 decembrie 2000, cu modificările și completările ulterioare și nr.44 din 25 martie 2025, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se aprobă rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.66 din 29 aprilie 2025, potrivit anexelor nr.1 – nr.5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul General al Județului Vâlcea va comunica, prin Serviciul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, precum și Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art.139 alin.(3) lit.a), coroborate cu ale art.182 alin.(4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.

PREȘEDINTE,



Constantin RAPOLESCU

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,**

Daniela CALIANU

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,
Bogdan - Paul LĂȘTUN**

**Râmnicu Vâlcea,
Nr. ____ din ____ octombrie 2025**

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat: Director General Adjunct	Data
Întocmit: Mirela Ciucă 1 ex.	Consilier juridic			21 octombrie 2025

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2025 AL REGIEI AUTONOME JUDEȚENENE DE DRUMURI ȘI PODURI

mii lei										
		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9 = 7/5*100	10 = 8/7*100
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4*100	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	34796.00	45110.00	129.64	36188.00	37635.00	80.22	104.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	34793.00	45107.00	129.64	36185.00	37632.00	80.22	104.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	3.00	3.00	100.00	3.00	3.00	100.00	100.00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	34534.00	44738.00	129.55	35860.00	37243.00	80.16	103.86
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	34234.00	44433.00	129.79	35560.00	36943.00	80.03	103.89
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	8222.00	17685.00	215.09	9551.00	10934.00	54.01	114.48
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	500.00	500.00	100.00	500	500	100.00	100.00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	23766.00	24155.00	101.64	23763.00	23763.00	98.38	100.00
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	22651.00	23040.00	101.72	22640.00	22640.00	98.26	100.00
		din care majorări față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	11a		279.00					
		C1 ch. cu salariile	12	19974.00	19974.00	100.00	19974.00	19974.00	100.00	100.00
		din care majorări față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	12a	-286.00	-286.00					
		C2 bonusuri	13	2677.00	3066.00	114.53	2666.00	2666.00	86.95	100.00
		din care majorări față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	13a	176.00	565.00					
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14				0	0		
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	651.00	651.00	100.00	662	662	101.69	100.00
		din care majorări față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	16a	117.00	117.00					
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	464.00	464.00	100.00	461.00	461.00	99.35	100.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9 = 7/5*100	10 = 8/7*100
		din care majorări față de nivelul programat în ultimul buget aprobat		-3.00	-3.00					
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	1746.00	2093.00	119.87	1746.00	1746.00	83.42	100.00
	2	Cheltuieli financiare	19	300.00	305.00	101.67	300.00	300.00	98.36	100.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	262.00	372.00	141.98	328.00	392.00	88.17	119.51
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	42.00	128.00	304.76	52.00	63.00	40.63	121.15
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(RD26=RD20-RD21-RD22+RD23-RD24-RD25), din care:	26	220.00	244.00	110.91	276.00	329.00	113.11	119.20
	1	Rezerve legale	27	0.00	0.00		0.00	0.00		
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	220.00	244.00	110.91	276.00	329.00	113.11	119.20
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la 27, 28, 29,30,31	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul	33							
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în	34							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 - rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9 = 7/5*100	10 = 8/7*100
		e) alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	1746.00	1746.00	100.00	1746.00	1746.00	100.00	100.00
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	1746.00	1746.00	100.00	1746.00	1746.00	100.00	100.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	229	229	100.00	229	229	100.00	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	218	218	100.00	228	228	104.59	100.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	8658.64	8807.34	101.72	8274.85	8274.85	93.95	100.00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	8639.53	8788.23	101.72	8274.85	8274.85	94.16	100.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	54	159.60	206.91	129.64	158.71	165.05	76.70	104.00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	159.60	206.91	129.64	158.71	165.05	76.70	104.00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	992.47	991.75	99.93	990.94	989.58	99.92	99.86
	9	Plăți restante	58	4900.00	4900.00	100.00	4800.00	4700.00	97.96	97.92
	10	Creanțe restante	59	1250.00	1250.00	100.00	1200.00	1100.00	96.00	91.67

*)rd.52=rd.151 din anexa de fundamentare nr.2

**)rd.53 = rd. 152 din anexa de fundamentare nr.2

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

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

Decalarea marilor scurte financiare prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli și raportarea pe trimestru a acestora

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat 31.08.2025				din care:			
				conform Hotararii 294/11.11. 2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărării 66/29.04. 2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărârii AGA					Trim I	Trim II	Trim III	An
1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	69,409.00	61700.00	61700.00	68,935.00	34796.00	34796.00	32356.00	45110.00	65.44	129.64	5616.00	13251.00	32356.00	45110.00
1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9)	2	69,402.00	61695.00	61695.00	68,932.00	34793.00	34793.00	32354.00	45107.00	65.44	129.64	5615.00	13249.00	32354.00	45107.00
	a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7),	3	65,045.00	51695.00	51695.00	52,556.00	34793.00	34793.00	28179.00	34997.00	66.59	100.59	5615.00	13249.00	28179.00	34997.00
	a1) din vânzarea produselor	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	a2) din servicii prestate	5	64,197.00	51289.00	51289.00	52,503.00	34740.00	34740.00	28149.00	34947.00	66.56	100.60	5605.00	13227.00	28149.00	34947.00
	a3) din redevențe și chirii	6	56.00	55.00	55.00	53.00	53.00	53.00	30.00	50.00	94.34	94.34	10.00	22.00	30.00	50.00
	a4) alte venituri	7	792.00	351.00	351.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	b) din vânzarea mărfurilor	8	0.00	10000.00	10000.00	17,262.00	0.00	0.00	7,161.00	10,000.00	57.93		0.00	0.00	7,161.00	10,000.00
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	d) din producția de imobilizări	12	0.00	0.00	0.00	117.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	e) venituri aferente costului producției în curs de	13	4,357.00	0.00	0.00	-1,767.00	0.00	0.00	-3,089.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-3,089.00	0.00
	f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19)	14	0.00	0.00	0.00	764.00	0.00	0.00	103.00	110.00	14.40		0.00	0.00	103.00	110.00
	f1) din amenzi și penalități	15	0.00	0.00	0.00	649.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	- active corporale	17	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	- active necorporale	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	f3) din subvenții pentru investiții	19	0.00	0.00	0.00	84.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	f5) alte venituri	21	0.00	0.00	0.00	26.00	0.00	0.00	103.00	110.00	423.08		0.00	0.00	103.00	110.00
2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26)	22	7.00	5.00	5.00	3.00	3.00	3.00	2.00	3.00	99.84	100.00	1.00	2.00	2.00	3.00
	a) din imobilizări financiare	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	b) din investiții financiare	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	c) din diferențe de curs	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
	d) din dobânzi	26	7.00	5.00	5.00	3.00	3.00	3.00	2.00	3.00	100.00	100.00	1.00	2.00	2.00	3.00
	e) alte venituri financiare	27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28	68,962.00	61400.00	61400.00	68,802.00	34534.00	34534.00	32458.00	44738.00	65.02	129.55	5780.00	13251.00	32458.00	44738.00
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 89)	29	68,513.00	61050.00	61050.00	68,461.00	34234.00	34234.00	32169.00	44433.00	64.90	129.79	5770.00	13211.00	32169.00	44433.00
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 40)	30	47,348.00	35464.00	35464.00	43,175.00	8222.00	8222.00	16074.00	17685.00	40.96	215.09	918.00	3211.00	16074.00	17685.00
	A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36)	31	36,396.00	27750.00	27750.00	35,216.00	6488.00	6488.00	12915.00	14310.00	40.63	220.56	737.00	2464.00	12915.00	14310.00
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	26,582.00	20000.00	20000.00	25,171.00	4548.00	4548.00	9102.00	10000.00	39.73	219.88	282.00	1564.00	9102.00	10000.00
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	8,901.00	7000.00	7000.00	9,138.00	1700.00	1700.00	3367.00	3800.00	41.58	223.53	400.00	800.00	3367.00	3800.00
	b1) cheltuieli cu materiale și piesele de schimb	34	802.00	800.00	800.00	1,048.00	600.00	600.00	333.00	500.00	47.71	83.33	100.00	200.00	333.00	500.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat 31.08.2025				din care:			
					conform Hotararii 294/11.11. 2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărârii 66/29.04. 2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărârii AGA					Trim I	Trim II	Trim III	An
1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*10	11	12	13	14	
	b2) cheltuieli cu combustibili	35	6,235.00	5500.00	5500.00	5,776.00	1100.00	1100.00	2934.00	3000.00	51.94	272.73	300.00	600.00	2934.00	3000.00	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor	36	162.00	150.00	150.00	192.00	50.00	50.00	53.00	60.00	31.25	120.00	5.00	20.00	53.00	60.00	
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	751.00	600.00	600.00	715.00	190.00	190.00	393.00	450.00	62.94	236.84	50.00	80.00	393.00	450.00	
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0.00			0.00											
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.	39	606.00	415.00	415.00	474.00	290.00	290.00	254.00	280.00	59.07	96.55	65.00	110.00	254.00	280.00	
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	330.00	200.00	200.00	218.00	160.00	160.00	57.00	65.00	29.82	40.63	50.00	60.00	57.00	65.00	
b)	cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	60.00	40.00	40.00	46.00	50.00	50.00	58.00	65.00	141.30	130.00	5.00	20.00	58.00	65.00	
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0.00			0.00											
	b2) - către operatori cu capital privat	43	60.00	40.00	40.00	46.00	50.00	50.00	58.00	65.00	141.30	130.00	5.00	20.00	58.00	65.00	
c)	prime de asigurare	44	216.00	175.00	175.00	210.00	80.00	80.00	139.00	150.00	71.43	187.50	10.00	30.00	139.00	150.00	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.	45	10,346.00	7299.00	7299.00	7,485.00	1444.00	1444.00	2505.00	3095.00	41.35	214.34	116.00	637.00	2905.00	3095.00	
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	34.00	55.00	55.00	97.00	4.00	4.00	43.00	60.00	61.86	1500.00	1.00	42.00	43.00	60.00	
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din	47	7.00	0.00	0.00	7.00	0.00	0.00	3.00	5.00	71.43		0.00	0.00	3.00	5.00	
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd.	49	1.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00		100.00	0.00	1.00	0.00	1.00	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	1.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00		100.00		1.00	0.00	1.00	
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00			0.00											
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0.00			0.00											
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0.00			0.00											
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00			0.00											
	- ch.de promovare a produselor	55	0.00			0.00											
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015	56	0.00			0.00											
	d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	0.00			0.00											
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	0.00			0.00											
	d3) - pentru cluburile sportive	59	0.00			0.00											
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	0.00			0.00											
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3,564.00	2000.00	2000.00	1,955.00	550.00	550.00	865.00	900.00	46.04	163.64	50.00	200.00	865.00	900.00	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	62	2.00	4.00	4.00	3.00	5.00	5.00	5.00	6.00	200.00	120.00	1.00	2.00	5.00	6.00	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	2.00	4.00	4.00	3.00	5.00	5.00	5.00	6.00	200.00	120.00	1.00	2.00	5.00	6.00	
	-interna	64	2.00	4.00	4.00	3.00	5.00	5.00	5.00	6.00	200.00	120.00	1.00	2.00	5.00	6.00	
	-externa	65	0.00			0.00											

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat				din care:			
					conform Hotararii 294/11.11. 2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărârii 66/29.04. 2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărlii AGA					Trim I	Trim II	Trim III	An
1		2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	56.00	40.00	40.00	65.00	35.00	35.00	45.00	60.00	92.31	171.43	5.00	15.00	45.00	60.00
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	64.00	65.00	65.00	75.00	37.00	37.00	40.00	60.00	80.00	162.16	5.00	20.00	40.00	60.00
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din	68	266.00	134.00	134.00	187.00	12.00	12.00	233.00	303.00	162.03	2525.00	4.00	7.00	233.00	303.00
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	155.00	120.00	120.00	145.00	2.00	2.00	232.00	300.00	206.90	15000.00	1.00	1.00	232.00	300.00
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnici de calcul	70	97.00	10.00	10.00	38.00	7.00	7.00	1.00	2.00	5.26	28.57	2.00	4.00	1.00	2.00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	14.00	4.00	4.00	4.00	3.00	3.00	0.00	1.00	25.00	33.33	1.00	2.00	0.00	1.00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0.00			0.00										
		-oferte bunurilor de natura domeniului public	73	0.00			0.00										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0.00			0.00										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0.00			0.00										
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0.00			0.00										
	j)	alte cheltuieli	77	6,352.00	5000.00	5000.00	5,096.00	800.00	800.00	1671.00	1700.00	33.36	212.50	50.00	350.00	1671.00	1700.00
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate		78	588.00	456.00	456.00	669.00	500.00	500.00	472.00	500.00	74.74	100.00	90.00	132.00	472.00	500.00
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	79	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00		100.00	0.00	1.00	0.00	1.00
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor	80	0.00			0.00										
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0.00			0.00										
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0.00			0.00										
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00		100.00	0.00	1.00	0.00	1.00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	588.00	454.00	454.00	669.00	498.00	498.00	472.00	498.00	74.44	100.00	90.00	130.00	472.00	498.00
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 +		85	18,765.00	23762.00	23762.00	22,608.00	23766.00	23766.00	13878.00	24155.00	106.84	101.64	4502.00	9348.00	13878.00	24155.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent						4.00	4.00		393.00						393.00
	C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 87+ rd. 91)		86	17,918.00	22761.00	22761.00	21,624.00	22651.00	22651.00	13214.00	23040.00	106.55	101.72	4362.00	9053.00	13214.00	23040.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent	86a					-110.00	-110.00		279.00						279.00
	C1 Cheltuieli cu salariile (rd. 88+ rd.89 + rd.90), din		87	16,576.00	20260.00	20260.00	19,758.00	19974.00	19974.00	11995.00	19974.00	101.09	100.00	4197.00	8394.00	11995.00	19974.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent	87a					-286.00	-286.00		-286.00						-286.00
	a)	salarii de bază	88	13,261.00	15618.00	15618.00	15,231.00	15779.00	15779.00	8573.00	15779.00	103.60	100.00	3316.00	6632.00	8573.00	15779.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent	88a					161.00	161.00		161.00						161.00
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	3,315.00	4642.00	4642.00	4,527.00	4195.00	4195.00	3422.00	4195.00	92.67	100.00	881.00	1762.00	3422.00	4195.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent	89a				0.00	-447.00	-447.00		-447.00			0.00	0.00	0.00	-447.00
	c)	alte bonificații (conform CCM)	90	0.00			0.00										

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat 31.08.2025				din care:			
					conform Hotararii 294/11.11. 2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărârii 66/29.04. 2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărârii AGA			7 = 6/5	8 = 5/3a	Trim I	Trim II	Trim III	An
1		2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
C2		Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	1,342.00	2501.00	2501.00	1,866.00	2677.00	2677.00	1219.00	3066.00	164.31	114.53	165.00	659.00	1219.00	3066.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent	91a					176.00	176.00		565.00						565.00
		a) cheltuleli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0.00	56.00	56.00	51.00	50.00	50.00	25.00	439.00	860.78	878.00	0.00	9.00	25.00	50.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent	92a					-6.00	-6.00		383.00						-6.00
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0.00			0.00										
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00	56.00	56.00	51.00	50.00	50.00	25.00	50.00	98.04	100.00	0.00	9.00	25.00	50.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent						-6.00	-6.00		-6.00						-6.00
		b) tichete de masă;	95	1,140.00	2116.00	2116.00	1,657.00	2116.00	2116.00	951.00	2116.00	127.70	100.00	160.00	640.00	951.00	2116.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent						0.00	0.00		0.00						0.00
		c) vaucere de vacanță;	96	0.00			0.00										
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul	97	0.00			0.00										
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	202.00	329.00	329.00	158.00	511.00	511.00	243.00	511.00	323.42	100.00	5.00	10.00	243.00	900.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent						182.00	182.00		182.00						571.00
C3		Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd.	99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente	100	0.00			0.00										
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente	102	0.00			0.00										
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a	103	535.00	534.00	534.00	534.00	651.00	651.00	408.00	651.00	121.91	100.00	89.00	177.00	408.00	651.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent						117.00	117.00		117.00						117.00
		a) pentru directori/directorat	104	463.00	462.00	462.00	462.00	462.00	462.00	308.00	462.00	100.00	100.00	73.00	146.00	308.00	462.00
		-componenta fixă	105	463.00	462.00	462.00	462.00	462.00	462.00	308.00	462.00	100.00	100.00	73.00	146.00	308.00	462.00
		-componenta variabilă	106	0.00			0.00										
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	107	72.00	72.00	72.00	72.00	189.00	189.00	100.00	189.00	262.50	100.00	16.00	31.00	100.00	189.00
		-componenta fixă	108	72.00	72.00	72.00	72.00	189.00	189.00	100.00	189.00	262.50	100.00	16.00	31.00	100.00	189.00
		-componenta variabilă	109	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
		c) pentru AGA și cenzori	110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite	111	0.00			0.00										
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	312.00	467.00	467.00	450.00	454.00	464.00	256.00	464.00	103.11	100.00	51.00	118.00	256.00	464.00
		din care majorări față de nivelul programat în anul precedent						-3.00	-3.00		-3.00						-3.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat 31.08.2025				din care:			
					conform Hotararii 294/11.11. 2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărârii 66/29.04. 2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărârii AGA					Trim I	Trim II	Trim III	An
1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14	
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd.	113	1,812.00	1368.00	1368.00	2,009.00	1746.00	1746.00	1745.00	2093.00	104.18	119.87	260.00	520.00	1745.00	2093.00	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd.	114	215.00	157.00	157.00	263.00	0.00	0.00	427.00	450.00	171.10		0.00	0.00	427.00	450.00	
	- către bugetul general consolidat	115	215.00	157.00	157.00	263.00	0.00	0.00	427.00	450.00	171.10		0.00	0.00	427.00	450.00	
	- către alți creditori	116	0.00			0.00											
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	6.00	6.00	6.00	0.00											
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	118	0.00			0.00											
d)	alte cheltuieli	119	14.00	0.00	0.00	0.00			117.00	120.00					117.00	120.00	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și	120	1,577.00	1205.00	1205.00	1,746.00	1746.00	1746.00	1201.00	1523.00	87.23	87.23	260.00	520.00	1201.00	1523.00	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și	121	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0.00			0.00											
	f1. -provizioane privind participarea la profit a	123	0.00			0.00											
	1) salariaților																
	f1. - provizioane in legatura cu contractul de	124	0.00			0.00											
	2) mandat																
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru	125	0.00	0.00	0.00	33.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
	depreciere sau pierderi de valoare , din care:																
	f2. din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129	126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	
	1) + rd. 130), din care:																
	- din participarea salariaților la profit	127	0.00			0.00											
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	128	0.00			0.00											
	activelor circulante																
	- venituri din alte provizioane	129	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	
2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137),	130	449.00	350.00	350.00	341.00	300.00	300.00	289.00	305.00	89.44	101.67	10.00	40.00	289.00	305.00	
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	414.00	325.00	325.00	336.00	300.00	300.00	286.00	300.00	89.29	100.00	10.00	40.00	286.00	300.00	
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0.00			0.00											
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	414.00	325.00	325.00	336.00	300.00	300.00	286.00	300.00	89.29	100.00	10.00	40.00	286.00	300.00	
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	35.00	25.00	25.00	5.00			3.00	5.00	100.00				3.00	5.00	
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0.00			0.00											
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00			0.00											
c)	alte cheltuieli financiare	137	0.00			0.00											
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	447.00	300.00	300.00	133.00	262.00	262.00	-102.00	372.00	279.69	141.98	-164.00	0.00	-102.00	372.00	
	venituri neimpozabile	139	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	215.00	0.00	0.00	262.00	0.00	0.00	427.00	450.00	171.76		0.00	0.00	427.00	450.00	
	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	106.00	48.00	48.00	63.00	42.00	42.00	0.00	128.00	203.17	304.76	-26.24	5.00	23.00	128.00	
	DATE DE FUNDAMENTARE		0.00			0.00											
1	Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	142	69,402.00	61695.00	61695.00	68,932.00	34793.00	34793.00	32354.00	45107.00	65.44	129.64	5615.00	13249.00	32354.00	45107.00	
a)	venituri din subventii si transferuri	143	0.00			0.00											

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat 31.08.2025				din care:			
					conform Hotararii 294/11.11.2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărârii 66/29.04.2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărârii AGA					Trim I	Trim II	Trim III	An
1		2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
	b)	alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0.00			0.00										
2		Cheltuieli totale din exploatare (rd. 29)	145	68,513.00	61050.00	61050.00	68,461.00	34234.00	34234.00	32169.00	44433.00	64.90	129.79	5770.00	13211.00	32169.00	44433.00
	a)	alte chelt de exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, conf legii anuale a bugetului de stat	146				0.00										
3		Cheltuieli de natura salariala (rd. 86)din care:	147	17,918.00	22761.00	22761.00	21,624.00	22651.00	22651.00	13214.00	23040.00	106.55	101.72	4362.00	9053.00	13214.00	23040.00
	a)		147a)	0.00			0.00										
	b)		147b)	0.00			0.00										
	c)		147c)	0.00			0.00										
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	229.00	232.00	232.00	229.00	229.00	229.00	229.00	229.00	100.00	100.00	229.00	229.00	229.00	229.00
5		Nr. mediu de salariați	149	228.00	225.00	225.00	218.00	218.00	218.00	196.00	218.00	100.00	100.00	218.00	218.00	218.00	218.00
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(rd.147/rd.149)]/12*1000	150	6,548.98	8430.00	8430.00	8,266.06	8658.64	8658.64	5618.20	8807.34	106.55	101.72	x	x	x	8807.34
	b)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf OG26/2013 [(rd.147-rd.92*-rd.97)/rd.149)]/12*1000	151	6,548.98	8,430.00	8,430.00	8,266.06	8,658.64	8,658.64	5,618.20	8,807.34	106.55	101.72	x	x	x	8,807.34
	c)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	6,548.98	8,430.00	8,430.00	8,266.06	8,639.53	8,639.53	5,607.57	8,639.53	104.52	100.00	x	x	x	8,788.23
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	304.39	274.20	274.20	316.20	159.60	159.60	165.07	206.91	65.44	129.64	x	x	x	206.91
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	304.39	274.20	274.20	316.20	159.60	159.60	165.07	206.91	65.44	129.64	x	x	x	206.91
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155				0.00							x	x	x	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii în unităţi fizice, din care	156				0.00							x	x	x	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				0.00							x	x	x	
		- pret mediu (p)	158				0.00							x	x	x	
		- valoare = QPF x p	159				0.00							x	x	x	
		pondere în venituri totale de exploatare = rd. 159/rd.2	160				0.00							x	x	x	

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			2025			Propuneri rectificare 2025	%	%	Propuneri rectificare 2025			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat 31.08.2025				din care:			
					conform Hotararii 294/11.11. 2024 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Conform Hotărârii 66/29.04. 2025 C.J. Vâlcea	Conform Hotărârii AGA					Trim I	Trim II	Trim III	An
1		2	3	3a	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
8		Plăți restante	161	15,181.00	5000.00	5000.00	12,938.00	4900.00	4900.00	14512.00	4900.00	37.87	100.00	5100.00	5075.00	14512.00	4900.00
9		Creanțe restante, din care:	162	8,334.00	1250.00	1250.00	1,354.00	1250.00	1250.00	2362.00	1250.00	92.32	100.00	1290.00	1270.00	2362.00	1250.00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163				0.00										
		- de la operatori cu capital privat	164	8,334.00	1250.00	1250.00	1,354.00	1250.00	1250.00	2362.00	1250.00	92.32	100.00	1290.00	1270.00	2362.00	1250.00
		- de la bugetul de stat	165	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
		- de la bugetul local	166				0.00										
		- de la alte entitati	167				0.00										
10		Credite pentru finanțarea activității curente	168				0.00										
11		Redistribuii/distribuii totale cf.OUG nr29/2017	169				0.00										
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	170				0.00										
		- de la operatori cu capital privat	171				0.00										

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -							
Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2023		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2024		% 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:	55,400.00	69,409.00	125.29	61,700.00	68,935.00	111.73
1	Venituri din exploatare *)	55,395.00	69,402.00	125.29	61,695.00	68,932.00	111.73
2.	Venituri financiare	5.00	7.00	140.00	5.00	3.00	60.09
3.	Venituri extraordinare						

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei								
		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		1,205.00	1,452.00	1,746.00	1,746.00	1,746.00
	1	Surse proprii, din care:		1,205.00	1,452.00	1,746.00	1,746.00	1,746.00
		a) - amortizare		1,205.00	1,452.00	1,746.00	1,746.00	1,746.00
		b) - profit		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		1,205.00	1,452.00	1,746.00	1,746.00	1,746.00
	1	Investiții în curs, din care:		0.00	0.00	150.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	2025	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00
		(denumire obiectiv) modernizare clădire atelier Troianu			0.00	150.00	0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:	2025	108.00	562.00	640.00	856.00	856.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	2025	108.00	562.00	640.00	856.00	856.00
		(denumire obiectiv) utilaje	0	108.00	562.00	640.00	856.00	856.00
		(denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2027
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), 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 unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		1,097.00	890.00	956.00	890.00	890.00
		a) - interne		1,097.00	890.00	956.00	890.00	890.00
		b)- externe						

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

mii lei										
Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2024		An curent 2025		An 2026		An 2027	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+ /-)		Influențe (+ /-)		Influențe (+ /-)	
			Rezultat brut (+ /-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Resucerea chelt. administrative		50.00		50.00		50.00		55.00	
2	Creșterea grad. util. parc auto		100.00		130.00		108.00		140.00	
3	Reducere fond salarii									
4	Economii la mat. prime și materiale		150.00		64.00		87.00		88.00	
	TOTAL pct. I		300.00		244.00		245.00		283.00	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea ch. de exploatare									
2	Cauza 2 - creșterea venit. Financiare									
3	Cauza 3- creșterea ch financiare									
	TOTAL pct. II									
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		300.00		244.00		245.00		283.00	

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

PROPUNERE

**de inițiere a proiectului de hotărâre privind
rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025**

Proiectul de hotărâre este propus spre dezbatere și aprobare în conformitate cu prevederile art. 182, alin. (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Cu adresa nr.3344 din data de 17.10.2025, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 21711 din data de 17.10.2025, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea înaintează în vederea aprobării în conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1), lit. c) 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, documentația necesară rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2025.

Din analiza documentației, rezultă că **Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2025** a fost întocmit în conformitate cu prevederile:

- art. 6, alin. (1) și art. 9 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- 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;
- art. XXXIV din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/31.12.2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, cu modificările și completările ulterioare.

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu



DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Vîrtej	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier			20.10.2025

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Nr. 2264 din 22. 10.2025

REFERAT DE APROBARE

**în vederea elaborării și adoptării proiectului de hotărâre privind
rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025**

Prezentul referat de aprobare este elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare și este întocmit pentru a susține necesitatea și oportunitatea adoptării proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pentru anul 2025.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, este constituită ca regie de interes județean care administrează, întreține și exploatează rețeaua de drumuri și poduri a județului Vâlcea, executând, în condițiile legii, lucrări de construire, modernizare, reabilitare și reparare a acesteia.

Administrarea de către Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea a bunurilor ce compun rețeaua de drumuri și poduri, proprietate publică a Unității Administrativ Teritoriale Județul Vâlcea, se face în conformitate cu prevederile Hotărârii Consiliului Județean Vâlcea nr. 106 din 22.12.2000, cu modificările și completările ulterioare, care stipulează că în scopul asigurării desfășurării traficului rutier în condiții de siguranță a circulației din județ, regia are obligația să asigure exploatarea eficientă în regim de continuitate și permanență a acestor bunuri.

Pentru realizarea acestui scop, regia elaborează anual programul privind necesarul de lucrări de reparații și întreținere drumuri și poduri și, în corelație cu acesta, prezintă spre aprobare Consiliului Județean Bugetul de venituri și cheltuieli.

Totodată în conformitate cu prevederile art 4, lit. c) al **Ordonanței Guvernului nr. 26/21.08.2013 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, cu modificările și completările ulterioare**, bugetul de venituri și cheltuieli al acestor operatori economici se aprobă prin hotărâre a consiliului local sau județean după caz.

În acest context, pentru anul 2025, bugetul inițial al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, a fost aprobat de Consiliul Județean Vâlcea prin Hotărârea nr. 66 din 29.04.2025 și prevede venituri în valoare totală de 34.796,00 mii lei și cheltuieli în valoare totală de 34.534,00 mii lei.

Ulterior, cu adresa nr.3344 din 17.10.2025, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 21711 din 17.10.2025, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, solicită rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli estimându-se că până la finele anului 2025, veniturile totale vor crește cu 10.314,00 mii lei (29,64%), iar cheltuielile totale vor crește la 44.738,00 mii lei (29,55%).

De asemenea în propunerea de rectificare sunt prevăzute și unele corecții ale cheltuielilor, având în vedere că la data întocmirii bugetului inițial structura devizelor de execuție nu era cunoscută.

Propunerea privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 este prezentată în Anexa nr. 1, indicatorii economico-financiarți fiind detaliați în Anexa nr. 2.

Prezentarea în structură a indicatorilor economico-financiarți pe trimestre are rolul de a fundamenta nivelul lor, aceștia fiind stabiliți în corelație cu indicatorii din celelalte anexe, respectiv: Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale; Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și surse de finanțare; Anexa nr. 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Potrivit Notei de fundamentare înaintată, se propune majorarea veniturilor estimate pentru anul 2025, ca urmare a creșterii portofoliului de lucrări cu finanțare în anul 2025, în baza contractelor încheiate după aprobarea bugetului inițial.

Din analiza documentației rezultă că **Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2025** a fost întocmit în conformitate cu prevederile:

- art. 6, alin. (1) și art. 9 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- 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;

- art. XXXIV din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/31.12.2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit Notei de fundamentare înaintată de Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, suplimentarea veniturilor și cheltuielilor a avut în vedere activitatea regiei din ultimii ani, situația financiară a acesteia, valoarea contractelor aflate în derulare, numărul de personal angajat la această dată și estimat până la sfârșitul anului, necesarul de materii prime, materiale și combustibil, precum și contextul economic actual.

Veniturile totale au fost stabilite la valoarea de 45.110,00 mii lei, fiind majorate cu suma de 10.314,00 mii lei având în vedere, în special

valoarea fără T.V.A. a contractelor de lucrări încheiate după aprobarea bugetului inițial, respectiv:

- Consiliul Județean Valcea - lucrări de întreținere și reparații drumuri și poduri județene (suma alocată în luna septembrie) = 2.479.338 lei;
- Primăria Laloșu - amenajare sistem rutier = 575.874 lei;
- Primăria Bărbătești – asigurarea scurgerilor apelor = 495.868 lei;
- Primăria Muereasca – lucrări amenajare târg = 204.719 lei;
- Primăria Muereasca - reabilitare str. Grușu = 889.316 lei;
- Primăria Roșiile – reparații platformă drum = 456.782 lei;
- Primăria Costești – asfaltare drumuri = 896.460 lei;
- Primăria Berbești – asfaltare trotuare = 330.579 lei;
- Spitalul Constantin Anastasatu Mihăești = 112.397 lei;
- S.C. Civil Speed S.R.L. – mixturi asfaltice = 2.145.040 lei;
- S.C. Mid Group S.R.L. – mixturi asfaltice = 958.016 lei;
- S.C. Panadria S.R.L. – livrări beton pe DJ 676 = 659.611 lei.

La contractele în care termenele de execuție sunt mai mari de un an, în anul 2025 se vor executa lucrări în limita graficelor de execuție, dar și în funcție de evoluția timpului favorabil pe ultimul trimestru din anul curent.

În plus, la partea de venituri, Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea, a mai estimat 110,00 mii lei alte venituri din exploatare.

Cheltuielile totale au fost estimate la suma de 44.738,00 mii lei, acestea fiind majorate cu suma de 10.204,00 mii lei respectiv cu un procent de 29,55 % și se compun din:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, respectiv de **17.685,00 mii lei**, detaliate în:

A1. Cheltuieli privind stocurile **14.310,00 mii lei**:

- 10.000,00 mii lei pentru materii prime;
- 3.800,00 mii lei pentru materiale consumabile
- 60,00 mii lei pentru obiecte de inventar, echipamente de lucru și protecție, SDV-uri necesare desfășurării activității;
- 450,00 mii lei pentru plata cheltuielilor cu energia și apă.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terți **280,00 mii lei** pentru plata cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății precum și pentru plata contractelor de asigurare de răspundere civilă auto RCA pentru autovehiculele deținute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți **3.095,00 mii lei** ce cuprind: cheltuieli pentru deplasări, detașări, transferări, cheltuieli poștale, cheltuieli cu bunuri și persoane, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregătirea profesională, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM și SU, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de **500,00 mii lei**: diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local (în principal impozitul pe mijloacele de transport).

C. Cheltuieli cu personalul în sumă de **24.155,00 mii lei** din care:

- C1. Cheltuieli cu salariile personalului de **19.974,00 mii lei**, cu mențiunea că acestea au fost menținute la valoarea aprobată inițial;
- C2. Bonusuri în valoare totală de **3.066,00 mii lei**, (au crescut cu suma de 389 lei, respectiv 14,53%), acordate conform Codului Muncii respectiv: cheltuieli sociale, ajutoare pentru angajați, cadouri în bani sau în natură oferite angajaților și copiilor minori ai acestora etc, cu deductibilitate limitată la 5% din fondul de salarii conform art. 25 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare. Menționăm că această creștere se datorează unei estimări inițiale eronate și se încadrează în prevederile art. XXXIV, alin.(1), lit.d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/31.12. 2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, cu modificările și completările ulterioare;
- C3. Cheltuieli aferente contractului de mandat, au fost estimate în anul 2025 la **651,00 mii lei**. Au rămas la valoarea inițială și nu s-au programat cheltuieli pentru AGA și cenzori, pentru comisii și comitete.
- C4. Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și obligații legale în sumă de **464,00 mii lei**, acestea nu au fost modificate față de bugetul inițial și sunt estimate la fondul de salarii cuvenit personalului angajat pe bază de contract individual de muncă și la remunerația datorată contractelor de mandat, având în vedere cotele în vigoare aferente.

D. Alte cheltuieli de exploatare în suma de **2.093,00 mii lei** reprezentând cheltuieli cu amortizarea, cheltuieli cu plata unor majorări și cu activele imobilizate.

E. Cheltuieli financiare în sumă de **305,00 mii lei**.

În acest context, **rezultatul brut** este estimat la suma de **372,00 mii lei**, iar profitul net la suma de **244,00 mii lei**.

Prin programul de investiții, se propune utilizarea sumei de 1.746,00 lei din care pentru achiziționarea unor noi utilaje de construcții suma de 640,00 mii lei.

Potrivit anexelor la bugetul de venituri și cheltuieli, prezentate, s-a estimat un număr mediu de personal pentru anul 2025 de 218 salariați, iar pentru finele anului s-a preconizat un număr de 229 salariați.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu este estimată să crească, față de bugetul inițial de la 159,60 mii lei/persoană la 206,41 mii lei/persoană.

Totodată, precizăm că proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025, a fost avizat favorabil în ședința Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea prin Hotărârea nr. 11 din 15.10.2025 și a fost supus atât consultării organizației sindicale a salariaților conform art. 4 alin (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013

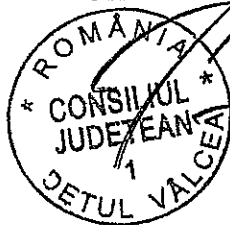
privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare cât și exercitării controlului financiar de gestiune conform art. 4 lit. a) din Normele metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune aprobate prin Hotărârea Guvernului 1151/2012.

Având în vedere prevederile art. 6 alin. (1) 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, a 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 vă propun analizarea în vederea adoptării a proiectului de hotărâre privind aprobarea rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2025, care cuprinde următoarele anexe:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2025;
- Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și surse de finanțare;
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu



DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătură	Prenume, Nume	Funcția	Semnătură	Data
Intocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier		Verificat, Andreea Vîrtej	Șef Serviciu		20.10.2025

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Direcția Generală Economică

Nr. 22170 din 22. 10.2025

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind

rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al

Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025

Cu adresa nr. 22169 din 22.10. 2025, se înaintează proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, înregistrat cu nr. 22168 din 22.10. 2025, însoțit de referatul de aprobare al acestuia cu nr. 22164 din data de 22.10. 2025, elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Din analiza documentației **privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025**, înaintată de Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea cu adresa nr. 3344/17.10.2025 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 21711/17.10.2025, **a rezultat că acesta a fost elaborată în conformitate cu următoarele prevederi legale:**

- **Ordinul 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;**

- **art. 9 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,**

- **art. XXXIV din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 156/31.12. 2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, cu modificările și completările ulterioare.**

Precizăm faptul că documentația privind rectificarea Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 a fost supusă consultării organizației sindicale a salariaților conform art. 4 alin (1) 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 sau indirect o participație majoritară, cu

completările și modificările ulterioare și exercitării controlului financiar de gestiune conform art. 4 lit. a) din Normele metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune aprobate prin Hotărârea Guvernului 1151/2012.

Totodată proiectul de rectificare al bugetului pentru anul 2025 a fost avizat favorabil de Consiliul de Administrație al R.A.J.D.P. Vâlcea, prin Hotărârea nr. 11 din 15.10.2025.

Potrivit prevederilor art. 6 alin. (1) 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, se prezintă spre aprobare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află.

Față de aceste considerente, **propunem aprobarea, în condițiile legii, a proiectului de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe anul 2025, în forma prezentată.**

DIRECTOR GENERAL

Vasilica Mazilu



ȘEF SERVICIU BUGET,

Andreea Vîrtej

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier		20.10.2025

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI
Nr. 2169 din 22 octombrie 2025

PREȘEDINTE,

Constantin RĂDULESCU



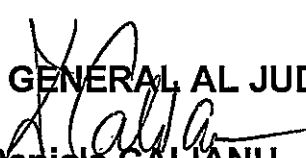
DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ

În conformitate cu prevederile art.182 alin.(4) coroborate cu cele ale art.136 alin.(3) lit.a), alin.(4) și alin.(5) și alin.(10) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe anul 2025, înregistrat sub nr. 2268 din 22 octombrie 2025, însoțit de referatul de aprobare și de celelalte documente de prezentare și motivare;

Vă transmitem documentația mai sus menționată, cu precizarea ca în termen de o zi de la data comunicării acesteia să analizați și să întocmiți raportul de specialitate, cu obligația de a fi înregistrat la Registratura Generală, care îl va transmite, spre centralizare, Secretarului General al Județului Vâlcea, de îndată.

SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,



Daniela CALIANU



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gîb. Mihaescu, nr. 28, Rm. Vâlcea, cod 240168
Nr. de ordine în registrul comerțului J/38/82/1993
Cod unic de înregistrare R7795899
www.rajdp.ro
E-mail: info@rajdp.ro
Tel: 0250 / 733 785
Fax: 0250 / 737 233



Nr. 3844 din 17.10. 2025

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat
al RAJDP Valcea pe anul 2025

Bugetul de venituri și cheltuieli al RAJDP Valcea pe anul 2025 a fost
întocmit în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.
3818/2019.

La data propunerii pentru rectificare, BVC-ul regiei este aprobat prin
Hotărârea Consiliului Județean Valcea nr. 66/29.04.2025.

Necesitatea modificării BVC-ului RAJDP Valcea pe anul 2025, este
data în principal de creșterea portofoliului de lucrări al regiei cu finanțare pe
anul 2025, în urma contractelor încheiate de regie pe parcursul anului.

Astfel, față de veniturile prognozate în BVC-ul aprobat prin Hotărârea
Consiliului Județean Valcea nr. 66/29.04.2025, până la finele anului 2025
se vor executa lucrări suplimentare în suma de 10.204 mii lei, în buget fiind
cuprinse și cheltuielile suplimentare necesare executării acestor lucrări, dar
și corecții ale unor cheltuieli propuse în bugetul inițial, data la care structura
devizelor de execuție a unora din lucrările propuse în buget, nu era
cunoscută.

O situație a modificărilor principalilor indicatori din BVC-ul regiei, supus aprobării, se prezintă astfel:

MII LEI

Nr. Crt.	Denumire indicator	Aprobat HCJ	Propunere BVC rectificat	Diferente	%
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2 x 100
I.	Venituri totale	34.796	45.110	10.314	129,64
II.	Cheltuieli totale, din care:	34.534	44.738	10.204	129,55
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	34.234	44.433	10.199	129,79
a	Cheltuieli cu bunuri si servicii	8.222	17.685	9.463	215,09
b	Cheltuieli cu impozite si taxe	500	500	0	100,00
c	Cheltuieli cu personalul, din care:	23.766	24.155	389	101,64
-	Cheltuieli de natura salariala, din care:	22.651	23.040	389	101,71
*	Cheltuieli cu salariile	19.974	19.974	0	100,00
*	Bonusuri, din care:	2.677	3.066	389	114,53
	Tichete de masa	2.116	2.116	0	100,00
	Alte cheltuieli cf. CCM	511	900	389	176,13
-	Cheltuieli aferente contractelor de mandat	651	651	0	100,00
-	Contrib. asiguratorie de munca	464	464	0	100,00
d	Alte cheltuieli de exploatare	1.746	2.093	347	119,87
2	Cheltuieli financiare	300	305	5	101,67
III.	Profit, din care:	262	372	110	141,98
-	Impozit pe profit	42	128	86	304,76
	Profit net	220	244	24	110,91
-	Pt. recup. pierderii contabile 2013-2014	220	244	24	110,91
IV.	Nr. mediu personal	218	218	0	100,00
V.	Total personal	229	229	0	100,00
VI.	Productivitatea muncii	160	206	46	128,75

Din analiza principalilor indicatori propusi spre aprobare comparativ cu cei aprobat, se constata urmatoarele:

Veniturile totale cresc cu 10.314 mii lei, reprezentand o crestere de 29,64%, si reprezinta in principal lucrari suplimentare contractate de regie dupa intocmirea bugetului initial, sau cu valori finantate peste cele luate in calcul la intocmirea bugetului initial, astfel:

- Consiliul Judetean Valcea - lucrari de intretinere si reparatii drumuri si poduri judetene (suma alocata in luna septembrie) = 2.479.338 lei;
- Primaria Lalosu - amenajare sistem rutier = 575.874 lei;
- Primaria Barbatesti - asigurarea scurgerilor apelor = 495.868 lei;
- Primaria Muereasca - lucrari amenajare targ = 204.719 lei;
- Primaria Muereasca - reabilitare str. Gruu = 889.316 lei;
- Primaria Rosiile - reparatii platforma drum = 456.782 lei;
- Primaria Costesti - asfaltare drumuri = 896.460 lei;
- Primaria Berbesti - asfaltare trotuare = 330.579 lei;
- Spitalul Constantin Anastasati Mihaesti = 112.397 lei;
- SC Civil Speed SRL - mixturi asfaltice = 2.145.040 lei;
- SC Mid Group SRL - mixturi asfaltice = 958.016 lei;
- SC Panadria SRL - livrari beton pe DJ 676 = 659.611 lei;

La contractele in care termenele de executie sunt mai mari de un an, in anul 2025 se vor executa lucrari in limita graficelor de executie, dar si in functie de evolutia timpului favorabil pe ultimul trimestru al anului.

Au fost estimate si cheltuielile aferente acestor venituri.

Cheltuielile totale, propuse in bugetul rectificativ, cresc cu 29,55%, de la 34.534 mii lei la 44.738 mii lei, ponderea cea mai mare o reprezinta cheltuielile de exploatare.

Cheltuielile cu personalul se propune a fi majorate cu 1,64%, de la 23.766 mii lei, la 24.155 mii lei, ca urmare a creșterii cheltuielilor sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015.

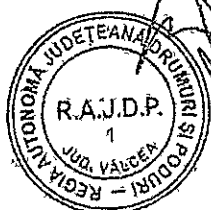
Productivitatea muncii va crește de la 160 mii lei la 206 mii lei, respectiv cu 28,75%.

Profitul net al regiei va fi alocat în totalitate recuperării pierderilor contabile din anii 2013-2014 și nu va fi repartizat pe alte destinații legale.

Totodată, precizăm că proiectul de rectificare al bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025, a fost avizat favorabil în ședința Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea prin Hotărârea nr. 11 din 15.10.2025 și a fost supus consultării organizației sindicale a salariaților conform art. 4 alin (1) 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 sau indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare și a controlului financiar de gestiune conform HG 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Având în vedere cele arătate mai sus, va rugăm să analizați și să aprobați prin hotărâre a Consiliului Județean Valcea, Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al RAJDP Valcea pe anul 2025, în forma prezentată.

DIRECTOR GENERAL,
Radu Silviu



DIRECTOR ECONOMIC,
Vatasescu Daniela

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2025

RECTIFICAT 2025

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rând	Realizat 2024	BVC - HCJ 2025	Propuneri rectificare BVC 2025	%	Estimări An 2026	Estimări An 2027	%	
										9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I		VENITURI TOTALE din care: (rd.2+rd.5+rd.6)	1	68935,00	34796,00	45110,00	129,64	46800,00	48670,00	103,75	104,00
	1	Venituri din exploatare din care:	2	68932,00	34793,00	45107,00	129,64	46796,00	48665,00	103,74	103,99
	a	subvenții, conform prevederilor legale	3								
	b	transferuri, conform prevederilor legale	4								
	2	Venituri financiare	5	3,00	3,00	3,00	100,00	4,00	5,00	133,33	125,00
II		CHELTUIELI TOTALE din care: (rd.7+rd.8+rd.20+rd.21)	6	68802,00	34534,00	44738,00	129,55	46509,00	48342,00	103,96	103,94
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	68461,00	34234,00	44433,00	129,79	46189,00	48012,00	103,95	103,95
	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	8	43175,00	8222,00	17685,00	215,09	18392,00	19200,00	104,00	104,39
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	669,00	500,00	500,00	100,00	520,00	550,00	104,00	105,77
	C	Cheltuieli cu personalul, din care:	10	22608,00	23766,00	24155,00	101,64	25102,00	26062,00	103,92	103,82
		C0 Cheltuieli de natura salariala(Rd.13 + Rd.14):	11	21624,00	22651,00	23040,00	101,72	23950,00	24901,00	103,95	103,97
		C1 Ch cu salariile din care*	12	19758,00	19974,00	19974,00	100,00	20770,00	21601,00	103,99	104,00
		C2 Bonusuri Tichete	13	1866,00	2677,00	3066,00	114,53	3180,00	3300,00	103,72	103,77
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14								
		- Cheltuieli cu plati sal.cuvenite in baza hot.jud.	15								
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de	16	534,00	651,00	651,00	100,00	670,00	675,00	102,92	100,75
		C5 Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si	17	450,00	464,00	464,00	100,00	482,00	486,00	103,88	100,83
	D	Alte cheltuieli de exploatare	18	2009,00	1746,00	2093,00	119,87	2175,00	2200,00	103,92	101,15
	2	Cheltuieli financiare	19	341,00	300,00	305,00	101,67	320,00	330,00	104,92	103,13
III		REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)	20	133,00	262,00	372,00	141,98	291,00	328,00	78,23	112,71
IV		IMPOZITUL PE PROFIT CURENT	21	63,00	42,00	128,00	304,76	46,00	52,00	35,94	113,04
		IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	22								
		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23								
		IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24								
		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V		PROFITUL / PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26 = Rd.20 - Rd.21 - Rd.22 + Rd.23 - Rd.24 - Rd.25) din care:	26	70,00	220,00	244,00	110,91	245,00	276,00	100,41	112,65
	1	Rezerve legale	27								
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	28								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29	70,00	220,00	244,00	110,91	245,00	276,00	100,41	112,65

4	Constituirea surselor proprii de finanțare pt. proiectele cofinanțate din împrumuturi externe; precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, com. și altor costuri aferente	30								
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31								
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la randul 27,28,29,30,31,32	32								
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33								
8	- minim 50% vașsamintă din profitul net la bugetul CJ VI	34								
	- dividende cuvenite bugetului de stat	35								
	- dividende cuvenite bugetului local, după caz	36								
	- dividende cuvenite altor acționari	37								
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd 31-32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	38								
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40								
	a) cheltuieli materiale	41								
	* creșteri dat. majoranți sal. min. brut cf. art. 54 alin. (2) din Lg. 339/2015 prevăzut an 2015 BVC 4.976.100 lei	42								
	b) cheltuieli cu salariile	43								
	c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	44								
	d) cheltuieli cu reclamația și publicitatea	45								
	e) alte cheltuieli	46								
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	47	1452.00	1746.00	1746.00	100.00	1746.00	1746.00	100.00	100.00
1	Alocatii de buget	48								
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	49								
IX	CHELTUIELI PENTRU ÎNVESTIȚII	49	1452.00	1746.00	1746.00	100.00	1746.00	1746.00	100.00	100.00
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
1	Numar de personal prognozat la finele anului	50	229.00	229.00	229.00	100.00	229.00	229.00	100.00	100.00
2	Numar mediu de salariați total	51	218.00	218.00	218.00	100.00	218.00	218.00	100.00	100.00
3	Castigul mediu lunar pe salariați (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala	52	8266.06	8658.64	8807.34	101.72	9155.20	9518.73	103.95	103.97
4	Castigul mediu lunar pe salariați (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculata cf. legii anuale a bugetului de stat	53	8246.56	8639.53	8788.23	101.72	9132.31	9494.93	103.92	103.97
5	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.51)	54	316.20	159.60	206.41	129.33	214.66	223.23	104.00	103.99
6	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana), recalculata cf. Legii anuale a bugetului	55	316.20	159.60	206.41	129.33	214.66	223.23	104.00	103.99
7	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (mii lei/persoana), recalculata cf. Legii anuale a bugetului	56								
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)*1000	57	998.07	992.47	994.18	100.17	993.78	993.26	99.96	99.95
9	Plati restante	58	12938.00	4900.00	4900.00	100.00	4800.00	4700.00	97.96	97.92
10	Creante restante	59	1354.00	1250.00	1250.00	100.00	1200.00	1150.00	96.00	95.83

Director General

Director Economic

		15]	alte venituri	21				26,00				103,00	110,00					103,00	110,00
2			Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	7,00	5,00	5,00	3,00	3,00	3,00	2,00	3,00	100,00	100,00	1,00	2,00	2,00	3,00	
	a)		din imobilizări financiare	23															
	b)		din investiții financiare	24															
	c)		din diferențe de curs	25															
	d)		din dobânzi	26	7,00	5,00	5,00	3,00	3,00	3,00	2,00	3,00	100,00	100,00	1,00	2,00	2,00	3,00	
	e)		alte venituri financiare	27															
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)			28	68862,00	61400,00	61400,00	68862,00	34534,00	34534,00	32458,00	44738,00	65,02	129,55	5760,09	13251,00	32458,00	44738,00	
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:			29	68513,00	61050,00	61050,00	68461,00	34234,00	34234,00	32169,00	44433,00	64,90	129,79	5770,00	13211,00	32169,00	44433,00	
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:			30	47348,00	35464,00	35464,00	43175,00	8222,00	8222,00	16074,00	17685,00	40,96	215,09	918,00	3211,00	16074,00	17685,00	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:			31	36396,00	27750,00	27750,00	35216,00	6488,00	6488,00	12915,00	14310,00	40,63	220,56	737,00	2464,00	12915,00	14310,00
		a)	cheltuieli cu marfă și prime	32	26582,00	20000,00	20000,00	25171,00	4548,00	4548,00	9102,00	10000,00	39,73	219,88	282,00	1564,00	9102,00	10000,00	
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	8901,00	7000,00	7000,00	9138,00	1700,00	1700,00	3367,00	3800,00	41,58	223,53	400,00	800,00	3367,00	3800,00	
		b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	802,00	800,00	800,00	1048,00	600,00	600,00	333,00	500,00	47,71	83,33	100,00	200,00	333,00	500,00	
		b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	6235,00	5500,00	5500,00	5776,00	1100,00	1100,00	2934,00	3000,00	51,94	272,73	300,00	600,00	2934,00	3000,00	
		c)	ch. privind materialele de natura ob. de inventar	36	162,00	150,00	150,00	192,00	50,00	50,00	53,00	60,00	31,25	120,00	5,00	20,00	53,00	60,00	
		d)	cheltuieli privind energia si apa	37	751,00	600,00	600,00	715,00	190,00	190,00	393,00	450,00	62,94	236,84	50,00	80,00	393,00	450,00	
		e)	cheltuieli privind marfurile	38													0,00	0,00	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:			39	606,00	415,00	415,00	474,00	290,00	290,00	254,00	280,00	59,07	96,55	65,00	150,00	254,00	280,00
		a)	cheltuieli cu întreținerea si reparațiile	40	330,00	200,00	200,00	218,00	160,00	160,00	57,00	65,00	29,82	40,63	50,00	100,00	57,00	65,00	
		b)	ch. privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:	41	60,00	40,00	40,00	48,00	50,00	50,00	58,00	65,00	141,30	130,00	5,00	20,00	58,00	65,00	
		b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	42															
		b2)	- către operatorii cu capital privat	43	60,00	40,00	40,00	48,00	50,00	50,00	58,00	65,00	141,30	130,00	5,00	20,00	58,00	65,00	
		c)	prime de asigurare	44	216,00	175,00	175,00	210,00	80,00	80,00	139,00	150,00	71,43	187,50	10,00	30,00	139,00	150,00	
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 69 + rd. 70 + rd. 77), din care:			45										116,00	597,00			
		a)	cheltuieli cu colaborarii	46	34,00	55,00	55,00	97,00	4,00	4,00	43,00	60,00	61,86	1500,00	1,00	2,00	43,00	60,00	
		b)	ch. privind comisioanele si onorariul, din care:	47	7,00			7,00			3,00	5,00	71,43				3,00	5,00	
		b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	48															
		c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	49	1,00	1,00	1,00		1,00	1,00		1,00		100,00	0,00	1,00		1,00	
		c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	1,00	1,00	1,00		1,00	1,00		1,00		100,00		1,00		1,00	
			- bichetele cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51															

c2)	ch. de reclama si publicitate, din care:	52														
	- lichidă cadou ptr. cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53														
	- lichidă cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piața existentă sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54														
	- ch. de promovare a produselor	55														
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	56										0,00	0,00			
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatale	57														
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58														
d3)	- pentru cluburile sportive	59														
d4)	ch. de sponsorizare pentru altele activități și activități	60														
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3564,00	2000,00	2000,00	1955,00	850,00	550,00	865,00	900,00	46,04	163,64	50,00	200,00	865,00	900,00
f)	ch. de deplasare, deplasare, transfer, din care:	62	2,00	4,00	4,00	3,00	5,00	5,00	5,00	6,00	200,00	120,00	1,00	2,00	5,00	6,00
	- cheltuieli cu drumul (rd. 65 + rd. 66), din care:	63	2,00	4,00	4,00	3,00	5,00	5,00	5,00	6,00	200,00	120,00	1,00	2,00	5,00	6,00
	- internă	64	2,00	4,00	4,00	3,00	5,00	5,00	5,00	6,00	200,00	120,00	1,00	2,00	5,00	6,00
	- externă	65														
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	56,00	40,00	40,00	65,00	35,00	35,00	45,00	60,00	92,31	171,43	5,00	15,00	45,00	60,00
h)	cheltuieli cu servicii bancare și asimilate	67	64,00	65,00	65,00	75,00	37,00	37,00	40,00	60,00	80,00	162,16	6,00	20,00	40,00	60,00
i)	alte cheltuieli cu servicii executate de terți, din care:	68	268,00	134,00	134,00	187,00	12,00	12,00	233,00	305,00	162,03	2626,00	14,00	7,00	233,00	303,00
i1)	cheltuieli de asigurare și paza	69	155,00	120,00	120,00	145,00	2,00	2,00	232,00	300,00	206,90	15000,00	1,00	1,00	232,00	300,00
i2)	cheltuieli privind înțelineria și funcționarea tehnică de calcul	70	97,00	10,00	10,00	38,00	7,00	7,00	1,00	2,00	5,26	28,57	2,00	4,00	1,00	2,00
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	14,00	4,00	4,00	4,00	3,00	3,00	0,00	1,00	25,00	33,33	1,00	2,00		1,00
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72														
	- diferențe bunurilor de natura domeniului public	73														
i5)	cheltuieli cu prestații efectuate de filiale	74														
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 103/2011	75														
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitație și alte anunțuri	76														
j)	alte cheltuieli	77	6352,00	5000,00	5000,00	5096,00	800,00	800,00	1671,00	1700,00	33,36	212,50	50,00	350,00	1671,00	1700,00
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și varaminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 +	78	588,00	456,00	456,00	669,00	500,00	500,00	472,00	500,00	74,74	100,00	90,00	132,00	472,00	500,00
a)	ch. cu taxa pe activitatea de exploatare a resurselor minere	79	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00		100,00		1,00		1,00

b)	ch. cu redevență pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80														
c)	ch. cu taxa de licență	81														
d)	ch. cu taxa de autorizare	82														
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00		100,00		1,00		1,00
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	588,00	454,00	454,00	669,00	498,00	498,00	472,00	498,00	74,44	100,00	90,00	130,00	472,00	498,00
G	Cheltuieli cu personalul (rd. 85 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:	85	18765,00	23762,00	23762,00	22609,00	23766,00	23766,00	13878,00	24155,00	106,84	101,64	4502,00	9348,00	13878,00	24155,00
C0	Cheltuieli de natura salarială (rd. 87 + rd. 91)	86	17918,00	22761,00	22761,00	21624,00	22651,00	22651,00	13214,00	23040,00	106,55	101,72	4362,00	9053,00	13214,00	23040,00
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	87	16576,00	20260,00	20260,00	19756,00	19974,00	19974,00	11995,00	19974,00	101,09	100,00	4197,00	8394,00	11995,00	19974,00
	a) salarii de bază	88	13261,00	15618,00	15618,00	15231,00	15779,00	15779,00	8573,00	15779,00	103,60	100,00	3316,00	5632,00	8573,00	15779,00
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	3315,00	4642,00	4642,00	4527,00	4195,00	4195,00	3422,00	4195,00	92,67	100,00	881,00	1762,00	3422,00	4195,00
	c) alte bonificații (conform CCM)	90													0,00	0,00
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	91	1342,00	2501,00	2501,00	1866,00	2677,00	2677,00	1219,00	3066,00	164,31	114,53	165,00	659,00	1219,00	3066,00
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0,00	56,00	56,00	51,00	50,00	50,00	25,00	439,00	860,78	878,00	0,00	9,00	25,00	439,00
	- licențe de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													0,00	0,00
	- bichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	56,00	56,00	51,00	50,00	50,00	25,00	50,00	98,04	100,00	0,00	9,00	25,00	50,00
	b) bichete de masă;	95	1140,00	2116,00	2116,00	1657,00	2116,00	2116,00	951,00	2116,00	127,70	100,00	160,00	640,00	951,00	2116,00
	c) vouchere de vacanță;	96														0,00
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97														0,00
	e) alte cheltuieli conform CCM,	98	202,00	329,00	329,00	158,00	511,00	511,00	243,00	511,00	323,42	100,00	5,00	10,00	243,00	511,00
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99														0,00
	a) ch. cu plată compensatorie aferentă disponibilizării de personal	100														0,00
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101														0,00
	c) cheltuieli de natura salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102														0,00
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:	103	535,00	534,00	534,00	534,00	651,00	651,00	408,00	651,00	121,91	100,00	89,00	177,00	408,00	651,00
	a) pentru directori/directorat	104	463,00	462,00	462,00	462,00	462,00	462,00	308,00	462,00	100,00	100,00	73,00	146,00	308,00	462,00

-componenta fixa	105	483,00	462,00	462,00	462,00	462,00	462,00	308,00	462,00	100,00	100,00	73,00	146,00	308,00	462,00
-componenta variabila	106													0,00	0,00
b) pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere, din care:	107	72,00	72,00	72,00	72,00	189,00	189,00	100,00	189,00	262,50	100,00	16,00	31,00	100,00	189,00
-componenta fixa	108	72,00	72,00	72,00	72,00	189,00	189,00	100,00	189,00	262,50	100,00	16,00	31,00	100,00	189,00
-componenta variabila	109													0,00	0,00
c) pentru AGA si cenzori	110													0,00	0,00
d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111													0,00	0,00
CS Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112														
		312,00	467,00	467,00	450,00	464,00	464,00	256,00	464,00	103,11	100,00	51,00	118,00	256,00	464,00
D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 115 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	1812,00	1368,00	1368,00	2009,00	1746,00	1746,00	1745,00	2093,00	164,18	119,87	260,00	520,00	1745,00	2093,00
a) cheltuieli cu majorari si penalitati (rd. 122 + rd. 123), din care:	114	215,00	157,00	157,00	263,00	0,00	0,00	427,00	450,00	171,10		0,00	0,00	427,00	450,00
- catre bugetul general consolidat	115	215,00	157,00	157,00	263,00			427,00	450,00	171,10				427,00	450,00
- catre alti creditori	116														0,00
b) cheltuieli privind activele imobilizabile	117	6,00	6,00	6,00											0,00
c) ch. al. transferurilor pentru plata personalului	118														0,00
d) alte cheltuieli	119	14,00	0,00	0,00				117,00	120,00					117,00	120,00
e) ch. cu amortizarea imobilizariilor corporale si necorporale	120	1577,00	1205,00	1205,00	1746,00	1746,00	1746,00	1201,00	1523,00	87,23	87,23	260,00	520,00	1201,00	1523,00
f) ajutoare si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (rd. 129-rd. 131), din care:	121											0,00	0,00		
f1) ch. privind ajutarea si provizioanele	122														
f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123														
f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124														
f2) venit din provizioane si ajutoare pt. depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125														
f2.1) din anulara provizioanelor (rd. 133 + rd. 134 + rd. 135), din care:	126											0,00	0,00		
- din participarea salariatilor la profit	127														
- din deprecierea imobilizariilor corporale si a activelor circulante	128														
- venituri din alte provizioane	129														
2 Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	449,00	350,00	350,00	341,00	300,00	300,00	289,00	305,00	89,44	101,67	10,00	40,00	289,00	305,00
a) cheltuieli privind dobanzile, din care:	131	414,00	325,00	325,00	336,00	300,00	300,00	286,00	300,00	89,29	100,00	10,00	40,00	286,00	300,00
a1) diferenta creditelor pentru inyesitii	132														
a2) al. creditelor pentru activitatea curenta	133	414,00	325,00	325,00	336,00	300,00	300,00	286,00	300,00	89,29	100,00	10,00	40,00	286,00	300,00

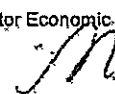
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	35,00	25,00	25,00	5,00		3,00	5,00	100,00				3,00	5,00		
	b1)	af. creditor pentru investiții	135															
	b2)	af. creditor pentru activitatea curentă	136															
	c)	alte cheltuieli financiare	137															
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1+rd. 29)	138	447,00	300,00	300,00	133,00	262,00	262,00	-102,00	372,00	279,70	141,98	-164,00	0,00		372,00	
		venituri neimpozabile	139															
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	215,00			262,00		426,00	426,00	162,60							
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	106,00	-48,00	48,00	63,00	42,00	42,00	0,00	128,00	203,17	304,76		0,00	128,00		
		DATE DE FUNDAMENTARE																
V	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	69402,00	61695,00	61695,00	68932,00	34793,00	34793,00	32354,00	44997,00	65,28	129,33	5615,00	13249,00	32354,00	44997,00	
	a)	venituri din subvenții și transferuri	143															
	b)	alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, conf. legii anuale a bugetului de stat	144															
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care Rd.29	145	68513,00	61050,00	61050,00	68461,00	34234,00	34234,00	32169,00	44433,00	64,90	129,79	5770,00	13211,00	32169,00	44433,00	
	a)	alte cheltuieli care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, conf. legii anuale a bugetului de stat	146															
	3	Cheltuieli de natură salariale (rd. 86)	147	17918,00	22761,00	22761,00	21624,00	22651,00	22651,00	13214,00	23040,00	106,55	101,72	4362,00	9053,00	13214,00	23040,00	
	a)		147a															
	b)		147b															
	c)		147c															
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	229,00	232,00	232,00	229,00	229,00	229,00	229,00	229,00	100,00	100,00	229,00	229,00	229,00	229,00	
	5	Nr. mediu de salariați	149	228,00	225,00	225,00	218,00	218,00	218,00	196,00	218,00	100,00	100,00	218,00	218,00	196,00	218,00	
	6	a)	Costul mediu lunar determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (Rd.147 / Rd.149 / 12 * 1000)	150	6548,98	8430,00	8430,00	8266,05	8658,64	8658,64	5618,20	8607,34	106,55	101,72	X	X	5618,20	8607,34
	b)	Costul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale cf. OG 26/2013 (Rd.147 - Rd.92 * - Rd.97) / Rd.149 / 12 * 1000	151	6548,98	8409,26	8409,26	8246,56	8639,53	8639,53	5607,57	8639,53	104,77	100,00		X	X	5607,57	8639,53
	c)	Costul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale calculat cf. OG 26/2013 și a legii anuale a bugetului de stat	152	6548,98	8409,26	8409,26	8246,56	8639,53	8639,53	5164,12	8788,23	106,57	101,72	X		X	5164,12	8788,23
	7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	153	304,39	274,20	274,20	316,20	159,60	159,60	165,07	206,91	65,44	129,64	25,76	60,78	165,07	206,91

	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. legii anuale a bugetului de stat	154	304.39	274.20	274.20	316.20	159.60	159.60	165.07	206.41	65.28	129.33	X	x	165.07	206.41
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) $W = QPF / rd \cdot 153$	155														
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156														
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157														
		- pret mediu (p)	158														
		- valoare = $QPF \times p$	159														
		- pondere în veniturile totale de exploatare = rd. 161/rd. 2	160														
8		Plati restante	161	15181.00	5000.00	5000.00	12938.00	4900.00	4900.00	14512.00	4900.00	37.87	100.00	5100.00	5075.00	14512.00	4900.00
9		Creante restante, din care:	162	8334.00	1250.00	1250.00	1354.00	1250.00	1250.00	2362.00	1250.00	92.32	100.00	1290.00	1270.00	2362.00	1250.00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163														
		- de la operatori cu capital privat	164	8334.00	1250.00	1250.00	1354.00	1250.00	1250.00	2362.00	1250.00	92.32	100.00	1290.00	1270.00	2362.00	1250.00
		- de la bugetul de stat	165														
		- de la bugetul local	166														
		- de la alte entități	167														
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soluți) rămas de rambursat	168														
11		Redistribuirii / distribuții totale cf. OUG nr. 29/2017 din care:	169														
		- alte rezerve	170														
		- rezultatul reportat	171														

Director General



Director Economic



RAJDP VALCEA

Anexa 3

Građul de realizare a veniturilor totale
RECTIFICAT 2025:

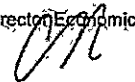
MII LEI

INDICATORI	Prevederi an 2023		%	Prevederi an 2024		%
	Aprobat	Realizat	5=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
1	5	6	4	5	6	7
Venituri totale (rd 1+rd 2+ rd 3), din care:	55400.00	69409.00	125.29	61700.00	68935.00	111.73
Venituri din exploatare	55395.00	69402.00	125.29	61695.00	68932.00	111.73
Venituri financiare	5.00	7.00	140.00	5.00	3.00	60.00
Venituri extraordinare						

Director General,



Director Economic,



Programul de investitii, dotari si sursele de finantare-RECTIFICAT 2025

MII LEI

		INDICATORI	data finalizarii investitiei	An 2024		Valoare		
				Approbat	Realizat	an 2025	an 2026	an 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		1205.00	1452.00	1746.00	1746.00	1746.00
	1	Surse proprii, din care:		1205.00	1452.00	1746.00	1746.00	1746.00
		a)-amortizare		1205.00	1452.00	1746.00	1746.00	1746.00
		b)-profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a)-interne						
		b)-externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- capital social						
		- (denumire sursa)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:	2025	1205.00	1452.00	1746.00	1746.00	1746.00
	1	Investitii in curs, din care:	2025					
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic						
		-modernizare cladire Ateliere Trăiașu	2025			150.00		
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unitatii administrativ teritoriale.						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau a unitatii administrativ teritoriale.						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		d) pentru bunuri luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
2		Investiții noi, din care:	2025	108.00	562.00	640.00	856.00	856.00
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic	2025	108.00	562.00	640.00	856.00	856.00
		-utilaje		108.00	562.00	640.00	856.00	856.00
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- Alte mijloace fixe						
		d) pentru bunuri luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
3		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizării), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)-modernizare sera Riureni						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		d) pentru bunuri luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
4		Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)					
5		Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		1097.00	890.00	956.00	890.00
		a)-interne		1097.00	890.00	956.00	890.00
		b)-externe					

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR ECONOMIC



RAJDP VALCEA

ANEXA Nr. 5

**Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante
RECTIFICAT 2025**

mii lei

Nr. Crt.	Măsuri	Termen de realizare	an 2024		an 2025		an 2026		an 2027	
			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	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea a platilor restante									
1	Reducerea chelt. administrative		50,00		50,00		50,00		55,00	
2	Creșterea grad. util. parc auto		100,00		130,00		108,00		140,00	
3	Reducere fond salarii									
4	Economii la mat. prime și materiale		150,00		64,00		87,00		81,00	
	TOTAL Pct. I		300,00		244,00		245,00		276,00	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 - creștere ch. exploatare									
2	Cauza 2 - reducere venit. financiare									
3	Cauza 3 - creșterea ch. financiare									
	TOTAL Pct. II									
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		300,00		244,00		245,00		276,00	