



Primarul municipiului Slatina
Strada M. Kogălniceanu nr. 1, Slatina, Olt, 230080, tel. 0249/439377; 439233
fax: 0249/439336
E.-mail: office@primariaslatina.ro

Nr.130/10.04.2025

HOTĂRÂRE **(proiect)**

privind aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 la
S.C. LOCTRANS S.A.

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI SLATINA, întrunit în şedinţa ordinară din data de _____

Având în vedere:

- referatul de propunere nr. 37870/10.04.2025;
- referatul de aprobare al Primarului municipiului Slatina nr.37871/10.04.2025;
- nota de fundamentare a S.C. LOCTRANS S.A.inaintata cu adresa nr. 834/10.04.2025 inregistrata in cadrul CLMun.Slatina sub nr. 58/10.04.2025;
- raportul de specialitate nr.37874/10.04.2025;
- prevederile art.4 alin.1 lit. c) si art.6 din O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;
- prevederile O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia;
- avizul favorabil al comisiilor de buget-finanţe si juridică şi de disciplină din cadrul Consiliului Local Slatina;

În conformitate cu prevederile art.129 alin.(2) lit.d şi alin. (7) lit.n), art.139 alin.(1), precum şi ale art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanţa de urgenţă nr.57/2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂŞTE:

Art. 1. Se aprobă Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 la S.C. LOCTRANS S.A.

Anexele nr.1-5 fac parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

Art. 2. Prezenta hotărâre se va aduce la cunostinta publica pe pagina de internet a Primariei municipiului Slatina si se comunică la:

- Institutia Prefectului - judeţul Olt;
- Primarul municipiului Slatina;
- Direcţia Generala Economica;
- S.C. LOCTRANS S.A.

Iniţiator:
Primar,
Mario-Lucian DE MEZZO

În baza art. 243 alin.1 lit.a din
O.U.G nr. 57/2019 avizez prezentul
proiect de Hotărâre
Secretar general al municipiului Slatina
Mihai Ion IDITA



Primarul municipiului Slatina
Strada M. Kogălniceanu nr. 1, Slatina, Olt, 230080, tel. 0249/439377; 439233
fax: 0249/439336
E.-mail: office@primariaslatina.ro

NR. 37870/10.04.2025

REFERAT DE PROPUNERE

la proiectul de hotarare privind aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025
la S.C. LOCTRANS S.A.

Avand în vedere urmatoarele considerente :

- nota de fundamentare a S.C. LOCTRANS S.A. înaintată cu adresa nr. 834/10.04.2025 înregistrata în cadrul CLMun.Slatina sub nr. 58/10.04.2025;
- prevederile art. 3 punctul 5 lit a)-d) din OUG nr. 94/2011 privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 6 din O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara in sensul ca, organele administratiei publice locale care au in subordine, autoritate, coordonare sau in portofoliu operatori economici, au obligatia sa aprobe sau sa supuna aprobarii, dupa caz, bugetele de venituri si cheltuieli, potrivit prevederilor legale in vigoare;

Propunem spre aprobare Consiliului Local al municipiului Slatina , in forma solicitata si prezentata de societate, prezentul proiect de hotarare privind aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 la S.C. LOCTRANS S.A.

DIRECTOR GENERAL,
Ileana STOICANESCU

Compartiment Buget-prg.ec.
Carmen MOINA

PS – 03/F1



Primarul municipiului Slatina
Strada M. Kogălniceanu nr. 1, Slatina, Olt, 230080, tel. 0249/439377; 439233 fax:
0249/439336
E.-mail: office@primariaslatina.ro site: www.primariaslatina.ro

Nr. 37871/10.04.2025

REFERAT DE APROBARE
la proiectul de hotarare privind

aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 la
S.C. LOCTRANS S.A.

Având în vedere:

- nota de fundamentare a S.C. LOCTRANS S.A. inaintata cu adresa nr. 834/10.04.2025 inregistrata in cadrul CLMun.Slatina sub nr. 58/10.04.2025;
- prevederile art.3 punctul 5 lit a)-d) din O.U.G. nr.94/2011 privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art. 6 din O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara in sensul ca, organele administratiei publice locale care au in subordine, autoritate, coordonare sau in portofoliu operatori economici, au obligatia sa aprobe sau sa supuna aprobarii, dupa caz, bugetele de venituri si cheltuieli, potrivit prevederilor legale in vigoare;
- potrivit datelor transpuse conform Anexelor din O.M.F.P. nr. 3818/2019, bugetul de venituri si cheltuieli la S.C. LOCTRANS S.A. este structurat in venituri din exploatare in suma de 8.256 mii lei si venituri financiare in suma de 30 mii lei; cheltuieli totale in suma de 8.282 mii lei din (cheltuieli de exploatare); bugetul este construit pe profit in suma de 4 mii lei.

Propun spre aprobare Consiliului Local prezentul proiect de hotarare privind aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 la S.C. LOCTRANS S.A.

Primar
Mario-Lucian DE MEZZO

PS – 03/F2



NR. 37874/10.04.2025

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotarare privind
aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 la
S.C. LOCTRANS S.A.

Având in vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Slatina nr.37871/10.04.2025 ;
- proiectul de hotarare nr. 130/10.04.2025 privind aprobare Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 la S.C. LOCTRANS S.A.
- solicitarea nr.37872/10.04.2025 transmisă în vederea analizării proiectului de hotarare nr.130/10.04.2025 și întocmirii raportului de specialitate;
- prevederile art.4 alin.1 lit. c) din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara în sensul ca: *"Bugetele de venituri si cheltuieli ale operatorilor economici se aproba dupa cum urmeaza: ... prin hotarare a consiliului local, ... pentru operatorii economici prevazuti la art. 1 lit. c) la care persoanele juridice prevazute la art. 1 lit. b) sau institutiile publice locale sunt actionari unici ori detin direct sau indirect o participatie majoritara."*
- prevederile art.6 alin.(1) din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara în sensul ca: *"(1) Operatorii economici prevăzuți la art.4 alin.(1) lit.a) -c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz."*
- Hotararea A.G.A. din cadrul S.C. LOCTRANS S.A. nr. 8/09.04.2025 în care la articolul 1 *"Se aproba Bugetul de Venituri si Cheltuieli al Loctrans SA pentru anul 2025, conform anexelor 1-5"*
- Hotararea C.A. din cadrul S.C. LOCTRANS S.A. nr. 7/09.04.2025 în care la articolul 1 *"Se avizeaza Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025, conform anexelor 1-5"*.

Înaintam spre dezbatere Consiliului Local, în forma solicitata și prezentata de S.C. LOCTRANS S.A. proiectul de hotarare privind aprobare Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 la S.C. LOCTRANS S.A.

DIRECTOR GENERAL,
Ileana STOICANESCU

Consilier juridic
Emilia CHITOIU

Compartiment Buget-prg.ec.
Carmen Moina

LOCTRANS SA
CIF: 1517006
Slatina, Str. Draganesti, nr. 25
Județul Olt

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025 al Societatii LOCTRANS SA

Subscrisa LOCTRANS SA este înregistrată la Oficiul Național al Comerțului Olt sub nr. J28/206/1998, identificată prin Cod Unic de Inregistrare 1517006, reprezentată legal prin domnul Duca Florin Liviu, având calitatea de Director General,

vă înaintăm alăturat spre aprobare Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2025 al societății LOCTRANS SA.

Expunere de motive asupra Aprobării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 al societății LOCTRANS SA

În conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgentă Guvernului nr.26/2013, cu modificările și completările ulterioare precum și cu prevederile Ordinului de administratie publica locală 20 / 2016, privind probarea formatului si structurii de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli, supun atenției dumneavoastră, aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al societatii LOCTRANS SA pe anul 2025.

Proiectul de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli al SC LOCTRANS SA pentru anul 2025 este fundamentat pe baza datelor de calcul estimative de fi prestate și a cheltuielilor directe (resurse umane, impozite și taxe, prestări servicii, cheltuieli financiare, cât și alte cheltuieli extraordinare, cheltuieli cu impozitul pe profit), în funcție de execuția de casă a bugetului realizat aferent anului 2024.

Conducerea entității va urmări să evidențieze, pe de o parte, modalitățile de realizare a echilibrului financiar pe termen scurt, treptele de acumulare bănească, de rentabilitate a societății.

Analiza indicatorilor de rezultate - Obiective:

- reflectarea performanțelor financiare absolute ale societății din perspectiva volumului de activitate, al profitabilității, cât și al potențialului de finanțare;
- aprecierea nivelului de realizare al rezultatelor financiare și identificarea factorilor care au influențat respectivul nivel;
- evaluarea politicii și a strategiilor adoptate de management privind creșterea volumului de activitate, cu respectarea indicatorilor de performanță;

I. BAZA LEGALA:

Baza legala pentru elaborarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli („BVC”) din cadrul Societății LOCTRANS S.A pentru anul 2025 este constituita din urmatoarele acte normative:

- O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participare majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, aduse de Ordonanta nr. 11/2016 si Legea nr. 154/2016;
- Legea nr.9 - legea bugetului de stat pe anul 2025;
- Ordinul M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a nexelor de fundamentare a acestuia;

- Ordinul nr. 1802 din 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- O.U.G. nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice
- Contractul colectiv de muncă aplicabil la nivel de societate împreună cu actele adiționale aferente
- Ordonanța de urgență nr. 114 din 28 decembrie 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificări.
- O.M.F. nr. 1528/2022 privind Procedura de acordare a facilităților fiscale în domeniul construcțiilor;
- O.G. nr. 16/2022 din 15 iulie 2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, abrogarea unor acte normative și alte măsuri financiar-fiscale
- OUG 168/2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative a fost publicată în Monitorul Oficial nr. 11186 din 9 decembrie 2022. - Hotărârea nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune
- OUG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome
- Legea nr. 296/26.10.2023 privind unele măsuri fiscal - bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare
- Alte acte normative incidente aplicabile la nivel de societate

Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025 supus aprobării este întocmit cu scopul de a asigura îndeplinirea misiunii societății, și anume îmbunătățirea serviciilor prestate de către societatea LOCTRANS SA în municipiul Slatina, județul Olt; menținerea standardului de calitate pe toată perioada anului 2025 în conformitate cu obiectivele strategice și tintele societății până în anul 2027.

II. DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO- FINANCIARI AI BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025

Proiectul privind Bugetul de venituri și cheltuieli supus aprobării prognozează activitatea de exploatare, financiară și de investiții până la finele anului 2025 pentru toată aria de operare a societății LOCTRANS SA. Comparatiile procentuale prezentate în anexa la prezenta notă de fundamentare, referindu-se la sumele bugetate pentru anul 2025 comparativ cu valorile realizate, date preliminare în curs de auditare, ale indicatorilor până la data de 31.12.2024.

2.1. Fundamentarea capitolului de venituri se prezintă astfel:

2.1.1. Veniturile totale în sumă de 8.286 mii lei sunt constituite din:

I. Venituri din activitatea de exploatare, în sumă de 8.256 mii lei din care:

Venituri din producția vândută = 1.382 mii lei, din care:

- Venituri din servicii prestate, în sumă 1.120 mii lei
- Venituri din chirii, estimate a fi realizate în sumă de 260 mii lei
- Alte venituri 2 mii lei

Venituri din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri, la momentul elaborării BVC societatea prevede o executie în valoare de 6.474 mii lei, din care:

- Subvenții conform prevederilor legale în vigoare 6.443 mii lei
- Transferuri, conform prevederilor legale în vigoare în sumă de 31 mii lei

Alte venituri din exploatare, regularizare compensare conform contract cadru estimate a fi realizate in suma de 400 mii lei.

II. Veniturile financiare în sumă de 30 mii lei sunt formate din dobânzi la disponibilul din conturile bancare.

In bugetul initial, s-au estimat venituri mai mici decat veniturile realizate in anul financiar anterior, motivat de faptul ca subventiile acordate de catre APT Mun. Slatina, se realizeaza in baza abonamentelor incheiate pentru categoriile de persoane stabilite de catre consiliul local. Aceste abonamente nu sunt constante valoric, motivat de faptul ca se aplica elevilor, pensionarilor si altor categorii de persoane. In cazul in care veniturile estimate vor fi depasite, se va proceda la rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli si se vor repartiza cu prioritate pe categoriile de cheltuieli necesare desfasurarii activitatii societatii in conditii optime si de continuitate.

2.2. Fundamentarea capitolului de cheltuieli constituit integral din cheltuieli din exploatare s-a avut în vedere pentru fiecare element de cheltuială și anume :

- propunerile din sedintele operative si nevoile societatii (compartimente de specialitate) concretizate in Planul anual al achizițiilor publice pe anul 2025, procesul de activitate rutiera, precum si in programul de investitii pentru anul 2025 ;

2.2.1 Cheltuielile estimative din activitatea de exploatare în sumă de 8.282 mii lei, in crestere cu maxim 6,91 % fata de realizat an 2024, datorita estimarilor indexării cheltuielilor cu indicele de inflație, cât și a diferenței de curs valutar, detalierea cheltuielior bugetare este structurată după cum urmează:

- A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.793 mii lei,
 - B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsăminte asimilate în sumă de 256 mii lei.
 - C. Cheltuieli cu personalul în sumă de 6.129 mii lei.
 - D. Alte cheltuieli de exploatare (majorari si penalitati, cheltuieli cu amortizarea, alte elemente) în sumă de 104 mii lei.
- Impozit pe profit estimat in suma de 2 mii lei.

A. Cheltuielile cu bunuri si servicii in suma de 1.793 mii lei cuprind:

A1 – Cheltuieli privind stocurile in suma de 1.202 mii lei si se constituie din:

- a). Cheltuieli cu materiale auxiliare si nestocate in suma de 146 mii lei ,
- b) Cheltuieli cu materialele consumabile estimate a fi realizate in suma de 172 mii lei, din care:
 - b1) Cheltuieli cu piesele de schimb 72 mii lei.
 - b2) Cheltuieli cu combustibil in valoare de 100 mii lei,
- b). Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar in valoare de 15mii lei
- c). Cheltuieli cu energia si apa in valoare de 869 mii lei

A2 – Cheltuieli privind serviciile executate de terți in suma de 300 mii lei, care reprezintă cheltuieli cu serviciile contractate de către societate, service parc auto, etc.

- a) Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 100 mii lei
- b) Prime de asigurare estimate în sumă de 200 mii lei incluzând asigurarile RCA/casco, de risc a autovehiculelor, asigurarea de raspundere civilă, asigurarea pentru accidente de muncă si boli profesionale pentru personalul societății, precum și alte asigurări (ex: bancare credit). Aceste tarife de referință publicate de ASF vin cu noi cresteri pe majoritatea categoriilor de asigurări.

A3 - Cheltuieli cu alte servicii executate de terti, in suma de 291 mii lei,din care:

- a) Cheltuieli cu colaboratorii in suma de 175 mii lei in și reprezinta lucrari/service posibile de angajat cu subcontractanti motivat de faptul ca societatea nu dispune de resurse umane calificate si/sau de dotari tehnice pentru anumite servicii pe care societatea le ar putea contractata in situatii neprevazute .
 - b) Cheltuieli privind comisioanele si onorariile – nu este cazul
 - c) Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate sunt estimate la o valoare de 30 mii lei explicat astfel:
 - c1) Cheltuieli de protocol in suma de 20 mii lei fara a fii dimensionate la maxim, tinand cont de nivelul de deductibilitate prevazut in Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile.
 - c2) Cheltuieli de reclama si publicitate in suma de 10mii lei, necesar continuarii dezvoltarii societatii pe parte de marketing, promovare. Societatea identifica in continuare acesta cheltuiala ca fiind o sursa generatoare de venit, cu impact generator de imagine a societatii, cat si a retehnologizarii/modernizarii parcului auto.
 - d).Cheltuieli cu sponsorizarea , nu este cazul
 - e). Cheltuieli de transport bunuri si persoane, deplasare, detasare, transfer în sumă de 15 mii lei, presupun estimari de cheltuieli cu deplasările in tara, decontate conform CCM
 - f). Cheltuieli cu diurna 7 mii lei
 - g). Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații estimate la 50 mii lei, cuprind cheltuielile estimate pentru servicii internet datorita faptului ca societatea va avea nevoie de racordare la rețeaua de comunicatii pentru intreaga logista pe care societatea o admnistreaza. Mentionam ca taxele de telefonie mobile au fost reduse conform prevederile Legii nr. 296/2023.
 - h). Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate estimate la 7 mii lei, reprezentand comisioane pentru operatiuni financiare si gestiune conturi.
 - i). Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti 7 mii lei din care:
 - i3) Cheltuieli cu pregatirea profesionala in valoare de 7 mii lei. Nivelul acestor cheltuieli este determinat de pregatirea continua, efectuata de catre personalului societatii.
- B.** Cheltuielile cu impozite, cât și alte taxe si varsaminte asimilate in suma de 256 mii lei, pentru plata următoarelor categorii: impozitul pe cladiri si terenuri, taxa pentru autovehiculele rutiere, redevență cât și impozitul datorat bugetului de stat începând cu anul 2025 pentru construcțiile speciale, conform modificărilor legislative în sfera fiscalității (OUG 156/2024).
- C.** Cheltuielile cu personalul, in suma de 6.129 mii lei, și cuprind: cheltuieli cu salariile, bonusuri, alte cheltuieli cu personalul, cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri special si alte obligatii legale.
- C0) Cheltuieli de natura salariala in suma de 5.028 mii lei, cresterea față de perioada anterioară este datorată modificarii salariului de incadrare și a prevederilor Contractului Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate, respectându-se dreptul fundamental privind egalitatea de șanse și tratament.
 - C1) Cheltuieli cu salariile in suma de 4.400 mii lei
 - C2) Bonusuri in suma de 628 mii lei, acestea cuprind drepturile stabilitate in Contractul Colectiv de Muncă încheiat la nivel de societate, respectiv: tichete cadou pentru cheltuieli sociale, tichete de masă, tichete de vacanță (acestea se vor acorda conform legislației aplicabile la momentul decontării, OUG 156/2024 cu modificările și completările ulterioare).
- La acest subcapitol au fost prevazute urmatoarele cheltuieli:
- a). cheltuieli sociale in suma 98mii lei,

b). tichete de masa in suma de 440 mii lei, ca urmare a aplicarii prevederilor Contractului Colectiv de Muncă.

Coroborat cu “tinta strategica : O mai bună remunerare a angajaților” se respecta salariul de incadrare al salariatilor precum este stipulat in legislatia de specialitate.

C3. Alte cheltuieli cu personalul: nu este cazul

C4) Cheltuieli aferente contractului de mandate si altor organe de conducere si control, comisii si comitete in suma de 964 mii lei, reprezentand o crestere de fata de realizat an 2024 datorita schimbării echipei manageriale, respectiv remunerația acestora, cât și a modificărilor legislative cuprinse in Ordonanta nr. 16/2022, OG 168/2022 si a Legii nr. 296/2023 cu aplicarea prevederilor art. XXXVII alin. 2, cu modificările si completările ulterioare.

a) Contracte de mandat incheiate cu directorii:

Pentru anul 2025, au fost prevazute cheltuieli aferente contractului de mandate pentru directori in suma de 464 mii lei, pentru componenta fixă a conform legislației prevăzute la cap. C4.

Directorii beneficiază, conform contractelor de mandat, de o indemnizatie fixa lunara bruta determinata in functie de atingerea obiectivelor, respectiv indeplinirea nivelului tintelor strategice, al indicatorilor de performanta aprobatii prin Planul de Management si actualizati anual adaptandu-se astfel la situatia reala a societatii, cu respectarea prevederilor legale. Pentru componenta variabila societatea nu a bugetat sume, deoarece chiar daca indicatorii sunt indepliniti, aceștia urmând a fi verificați ulterior de catre AGA, după aprobarea situațiilor financiare anuale și cât va fi stabilită indemnizația variabilă, după caz.

b) Contracte de administratie incheiate cu administratorii .

Cheltuielile aferente contractelor de administratie pentru Consiliul de Administratie sunt bugetate in suma de 500 mii lei- cu mentiunea respectarii principiului de la C4 b).

c) cenzori - nu este cazul

d) alte comisii și comitete constituite potrivit legii – nu este cazul

C5) Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator in suma de 137 mii lei,

O motivare in plus putem aminti fluctuatia personalului in sectorul privat, cat si datorita estimarii /preconizarii la maximum a unui numar total de 54 persoane/salariati , conform posturilor cuprinse in organigrama la finele anului 2024 .

D. Alte cheltuieli de exploatare, in suma de 104 mii lei, bugetarea acestei categorii de cheltuieli, s-a efectuat pentru cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, avand tendinta de crestere fata de cel realizat, motivat de faptul cresterii amortizarii liniare si inclusiv datorita finalizarii punerii in functiune a investitiilor din in anul curent. Aceasta cheltuiala reprezinta o previzionare, iar in functie de executarea listei de investitii aceasta cheltuiala sufera modificari.

Pentru reflectarea unei imagini fidele la situatiile financiare, conform prevederilor Ordinului 1802/2014 societatea a cuprins provizioane atat la capitolul de cheltuieli cat si la capitolul de anulare provizioane.

REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2025, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate rezulta un profit brut de 2 mii lei, datorita estimarii majorarii veniturilor din prestarile de servicii, cat si din subventiile facturate catre Municipiul Slatina. In vederea obtinerii de profit, pentru aplicarea politicii de dividende, pentru respectarea unei imagini fidele asupra situatiilor financiare in curs de auditare societatea a tinut cont si a negociat preturile de achizitie pentru toate cheltuielile (cheltuieli totale) .

Repartizarea profitului realizat in anul 2024 in suma de 738 mii, se repartizeaza dovidenta catre consiliul local 380 mii lei, care se realizează in conformitate cu OUG nr. 64/2001, cu modificarile si completarile ulterioare, art.1, lit. f) *minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;*

IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuiala cu impozitul pe profit este determinata conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.

SURSELE DE FINANTARE A INVESTITIILOR

Pentru anul 2025 investitiile societatii sunt bugetate in suma de 780mii lei; acestea sunt reprezentate de sursele proprii respectiv: parte din restul economisit din lista de investitii aferenta anului anterior; din profit precum si din alte conturi de rezerva, pana la momentul actual.

CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

In anul 2025, suma de 300 mii lei, a fost dimensionata functie de obiectivele de investitii prevazute in programele societatii. Pentru ca societatea sa continue retehologizarea reala si pentru a fii in randament maxim conform liniei tehnologice societatea investeste doar in echipamente noi cu garantie, iar suma de 480 mii va ramane la categoria de depozite bancare, in vederea obtinerii de venituri din dobanzi, cat si pentru acoperirea golurilor de casa, in cazul in care societatea va întâmpina dificultăți financiare, lipsa de lichidități.

Programul de investitii este detaliat in Anexa nr. 4 a Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2025.

Alte date de fundamentare privind rectificarea Bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2025

Nivelul indicatorilor din bugetul de venituri si cheltuieli s-a stabilit in corelatie cu strategia de administrare a Consiliului de Administratie pentru o perioada 4 ani, avand in vedere prevederile din contractelor de administratie, respectiv din contractele de mandat, in care se specifica:

“ depune toate eforturile necesare pentru indeplinirea si realizarea tintelor a obiectivelor si indicatorilor de performanta, prevazuti in anexa la contract.”.

Raportat la castigul mediu salarial determinat conform prevederilor legale cuantificat ca raport intre cheltuiala de natura salariala/nr mediu de personal mentionam ca se constata o crestere datorita prevederilor legale .

Se aplica astfel prevederile art. 9 alin (3¹) din OUG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participare majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare unde se specifica: *„sunt exceptați de la aplicarea prevederilor alin. (3) operatorii economici care înregistrează creșteri ale câștigului mediu brut lunar pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, numai pentru personalul care intră sub incidența reglementărilor referitoare la această”* (alineat introdus prin art. I pct. 7 din O.U.G. nr. 88/2014, publicată la 23 decembrie 2014, în vigoare de la 2 ianuarie 2015; cum este cazul societatii in domeniul de activitate constructii.

Definitie : Câștigul salarial mediu brut lunar reprezintă raportul dintre sumele brute calculate salariișilor în perioada de referință, indiferent pentru ce perioadă se cuvin, și numărul mediu de salariați și numărul de luni din perioada de referință.

Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială planificate în anul 2025 ,în conformitate cu prevederile O.G nr.26/2013 este estimat la nivelul de 7.906 lei, în creștere față de cel realizat în anul 2024 datorat în mare o parte creșterii cheltuielilor de natură salarială, cu detalieri la cap. C, ca urmare a modificărilor legislative prin care statul român impune creșterea salariului minim, iar pe de altă parte prognozării unui număr maxim de salariați conform organigramei.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu estimata până la finele anului 2025, calculată ca raport dintre valoarea veniturilor totale din exploatare și numărul mediu de salariați și este de aproximativ 156 mii lei.

Productivitatea muncii (pe salariat) atrage după sine o creștere a cererii de forță de muncă în situația menținerii neschimbate a câștigurilor salariale sau bineînțeles a creșterii salariilor. Ulterior, această creștere a cererii de forță de muncă determină o majorare a salariilor până la atingerea unui nou echilibru în care salariile sunt egale cu productivitatea. Situația în România este diferită întrucât cererea de forță de muncă este influențată de un deficit de calificare, pe fondul emigrării forței de muncă cu abilități profesionale, dar și ieșirii din piața muncii prin pensionare.

În corelarea prevederilor legislative a Legii nr. 421/28.12.2024 cu ale Ordonanței nr. 26/21.08.2013 art. 9. alin. 3¹) Societatea LOCTRANS SA Olt a înregistrat profit în anul precedent și nu programează pierderi pentru anul 2025, datorită unor realizări cu impact major cum sunt investițiile pentru dezvoltarea activității economice, influența unor factori care nu depind de acțiunea societății cum ar fi majorarea salariului minim , este exceptată de la aplicarea corelației dintre indicii de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat cu indicii de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice.

La întocmirea prezentului s-au avut în vedere prevederile art. 6 alin (1) din Ordonanța 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 participare majoritară, cu modificările și completările. Pe partea de salarizare personală a fost întocmit A.A. la C.C.M. împreună cu reprezentanții salariaților, semnat și depus la ITM Olt.

Proiectul privind Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025 este întocmit în concordanță cu instrucțiunile pentru completarea acestuia, conform prevederilor din Ordin nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, și a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Director General,
Duca Florin Liviu

Anexe:

Anexa nr. 1 –Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025 si estimari pentru anii 2026 si 2027;

Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimester a acestora;

Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;

Anexa nr. 4 - Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;

Anexa nr. 5- Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2025

mii lei										
INDICATORI			NR RD	Realizat/ Preliminat an precedent (2024)	Propuneri an curent (2025)	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd 1= Rd 2+Rd 5+Rd 6)	1	8.618,00	8.286,00	96,15%	7.320,00	7.520,00	88,34%	102,73%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	8.583,00	8.256,00	96,19%	7.300,00	7.500,00	88,42%	102,74%
		a) subventii cf. prevederilor legale in vigoare	3	7.059,00	6.443,00	91,27%	5.500,00	5.500,00	85,36%	100,00%
		b) transferuri, cf prevederilor legale in vigoare	4	75,00	31,00	41,33%	100,00	100,00	322,58%	100,00%
	2	Venituri financiare	5	35,00	30,00	85,71%	20,00	20,00	66,67%	100,00%
	3	Venituri extraordinare	6	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
II		CHELTUIELI TOTALE (rd 7= Rd 8+Rd 20+rd 21)	7	7.746,00	8.282,00	106,92%	7.217,00	7.377,00	87,14%	102,22%
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	7.746,00	8.282,00	106,92%	7.217,00	7.377,00	87,14%	102,22%
		A Cheltuieli cu bunuri si servicii	9	1.365,00	1.793,00	131,36%	1.600,00	1.600,00	89,24%	100,00%
		B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	232,00	256,00	110,34%	130,00	130,00	50,78%	100,00%
		C Cheltuieli cu personalul, din care:	11	6.069,00	6.129,00	100,99%	5.137,00	5.297,00	83,81%	103,11%
		C0 Cheltuieli de natura salariala (rd 13+rd 14)	12	4.802,00	5.028,00	104,71%	4.535,00	4.690,00	90,19%	103,42%
		C1 Cheltuieli cu salariile	13	4.432,00	4.400,00	99,28%	4.150,00	4.300,00	94,32%	103,61%
		C2 Bonusuri-tichete de masa	14	371,00	628,00	169,27%	385,00	390,00	61,31%	101,30%
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care	15	34,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		Ch. Cu plati compensatorii aferente disponibilizari	16	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		C4 Cheltuieli aferente contract de mandat	17	912,00	964,00	105,70%	502,00	505,00	52,07%	100,60%
		C5 Ch cu asig si protectie soc, fd speciale, alte oblig leg	18	120,00	137,00	114,17%	100,00	102,00	72,99%	102,00%
		D Alte cheltuieli de exploatare	19	80,00	104,00	130,00%	350,00	350,00	336,54%	100,00%
	2	Cheltuieli financiare	20	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	871,00	4,00	0,46%	103,00	143,00	2575,00%	138,83%
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	133,00	2,00	1,50%	16,48	22,88	824,00%	138,83%
V		Profit contabil ramas dupa deducere imp profit, din care:	24	738,00	2,00	0,27%	86,52	120,12	4326,00%	138,83%
	1	Rezerve legale	25	0,00	0,10	0,00%	4,33	6,01	4326,00%	138,83%
	2	Alte rezerve reprez facilitati fiscale prevazute de lege	26	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	0,00	0,00	0,00%	41,00	57,00	0,00%	139,02%
		Constituirea surselor proprii de finantare pt proiecte cofinantate din imprumuturi externe, precum si pt constituire surse necesare ramburare rate de capital, plata dobanzii comisioane si alte costuri aferente acestor imprumuturi	28	0,01	0,01	100,00%	0,01	0,01	100,00%	100,00%
	5	Alte repartizari prevazute de lege	29	0,01	0,01	100,00%	0,01	0,01	100,00%	100,00%
	6	Profit contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd 25, 26, 27, 28 si 29		737,98	1,88	0,25%	41,17	57,09	2190,11%	138,67%
		Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31	0,01	0,01	100,00%	0,01	0,01	100,00%	100,00%
	8	Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionari in cazul societatilor cu capital integral sau majoritar de stat din care:	32	0,00	370,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	a)	dividende cuvenite bugetului de stat	33	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b)	dividende cuvenite bugetului de local	33a	0,00	370,00	0,00%	41,17	57,09	11,13%	138,67%
	c)	dividende cuvenite altor actionari	34	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd. 31 si Rd 32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35	737,98	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	a)	cheltuieli materiale	38	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	e)	alte cheltuieli	42	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIII		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43	167,00	300,00	179,64%	780,00	780,00	260,00%	100,00%
	1	Alocatii de la buget	44	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	46	560,00	300,00	53,57%	300,00	300,00	100,00%	100,00%
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			0,00%			0,00%	0,00%
	1	Nr. De personal prognozat la finele anului	48	52,00	54,00	103,85%	54,00	54,00	100,00%	100,00%
	2	Nr. Mediu de salariati total	49	53,00	53,00	100,00%	53,00	53,00	100,00%	100,00%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala(Rd 12/Rd 49)/12*1000	50	7.920,00	7.905,66	99,82%	7.130,50	7.374,21	90,19%	103,42%
	4	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza chelt de natura salariala cf Legii anuale a bug stat	51	7.920,00	7.905,66	99,82%	5.336,00	5.336,00	67,50%	100,00%

			INDICATORI	NR RD	Realizat/ Preliminat an precedent (2024)	Propuneri an curent (2025)	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	
										9=7/5	10=8/7
	5		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influentat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura (rd 13/Rd 49)/12*1000	52	7.182,00	6.918,24	96,33%	6.525,16	6.761,01	94,32%	103,61%
	6		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana)(Rd 2/Rd49)	53	162,00	156,34	96,51%	138,11	141,89	88,34%	102,73%
	7		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (unitati fizice /persoana)	54	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd 7/Rd 1)*1000	55	899,00	999,52	111,18%	985,93	980,98	98,64%	99,50%
	9		Plati restante	56	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	10		Creante restante,	57	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%

PRESEDINTE SEDINTA

DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI 2025

mii lei													
INDICATORI			Nr Rd	Realizat 2023	Prevederi an precedent (2024)		Propuneri an curent 2025					%	%
					Aprobat conform HCL 253/2024	Realizat/ preliminat	An	trim 1	trim 2	trim 3	trim 4		
0	1	2	3	3a	4	5	6	6a	6b	6c	6d	7	8
I	VENITURI TOTALE (Rd 2+Rd 22+Rd 28)		1	7.197,00	8.140,00	8.618,00	8.286,00	2.253,00	2.169,00	1.993,00	1.871,00	96,15%	119,74%
	1	Venituri din exploatare(Rd 3+Rd 8+rd 9+Rd 12+Rd 13+ Rd 14) din care:	2	7.130,00	8.100,00	8.583,00	8.256,00	2.245,00	2.162,00	1.985,00	1.864,00	96,19%	120,38%
	a)	din productia vanduta (rd.4+Rd.5+Rd.6+rd.7) din care	3	1.514,00	1.530,00	1.384,00	1.382,00	358,00	356,00	355,00	313,00	99,86%	91,41%
		a1) din vanzarea produselor	4	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	1.164,00	1.230,00	1.119,00	1.120,00	290,00	290,00	290,00	250,00	100,09%	96,13%
		a3) din redevente si chirii	6	0,00	0,00	0,00	260,00	67,00	66,00	64,00	63,00	0,00%	0,00%
		a4) alte venituri	7	350,00	300,00	265,00	2,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,75%	75,71%
	b)	din vanzarea marfurilor	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd 10+Rd 11) din care:	9	5.366,00	6.100,00	6.729,00	6.474,00	1.887,00	1.806,00	1.230,00	1.551,00	96,21%	125,40%
		c1 subventii cf prevederilor legale in vigoare	10	5.290,00	6.037,00	6.664,00	6.443,00	1.879,00	1.798,00	1.222,00	1.544,00	96,68%	125,97%
		c2 transferuri cf prevederilor legale in vigoare	11	76,00	63,00	65,00	31,00	8,00	8,00	8,00	7,00	47,69%	85,53%
	d)	din productia de imobilizari	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	e)	venituri aferente costului productiei in curs de executie	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		alte venituri din exploatare (Rd 15+Rd 16+rd 19+Rd 20+ Rd 21) din care:	14	250,00	470,00	470,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	85,11%	188,00%
		f1) din amenzi si penalitati	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		din vanzarea activelor si alte operatii de capital (Rd 18+Rd 19), din care:	16	0,00	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	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%
		f3) din subventii pentru investitii	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		f4) din valorificarea certificatelor verzi CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		f5) alte venituri-REGULARIZ.COMPENS.CONF.CONTRACT	21	250,00	470,00	470,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	85,11%	188,00%
	2	Venituri financiare (rd 23+Rd 24+rd 25+rd 26+rd 27) din care:	22	67,00	40,00	35,00	30,00	8,00	7,00	8,00	7,00	85,71%	52,24%
	a)	din imobilizari financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b)	din investitii financiare	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	c)	din diferente de curs	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	d)	din dobanzi	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	e)	alte venituri financiare	27	67,00	40,00	35,00	30,00	8,00	7,00	8,00	7,00	85,71%	52,24%
	CHELTUIELI TOTALE (Rd 30+Rd 136+rd 144)		28	6.805,00	8.125,00	7.747,00	8.282,00	2.251,00	2.167,00	1.993,00	1.871,00	106,91%	113,84%
II	1	Cheltuieli de exploatare(rd 31+Rd79+rd 86+Rd 120) din care	29	6.805,00	8.125,00	7.747,00	8.282,00	2.251,00	2.167,00	1.993,00	1.871,00	106,91%	113,84%
	A	cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd 31+Rd 39+rd 45), din care	30	1.302,00	1.511,00	1.365,00	1.793,00	576,00	522,00	376,00	319,00	131,36%	104,84%
		A1) ch. privind stocurile(rd33+rd34+rd37+rd38+rd39) din care	31	956,00	1.050,00	934,00	1.202,00	341,00	311,00	280,00	270,00	128,69%	97,70%
		a) cheltuieli cu materii prime materiale auxiliare si nestocate	32	70,00	100,00	100,00	146,00	37,00	36,00	37,00	36,00	146,00%	142,86%

[illegible]

				INDICATORI	Nr Rd	Realizat 2023	Prevederi an precedent (2024)		Propuneri an curent 2025					%	%
							Aprobat conform HCL 253/2024	Realizat/ preliminat	An	trim 1	trim 2	trim 3	trim 4		
				i2) cheltuieli privind intretinerea si funct IT	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00%	0,00%	
				i3) cheltuieli cu pregatirea profesionala	71	10,00	15,00	5,00	7,00	2,00	2,00	2,00	1,00	140,00%	50,00%
				i4) cheltuieli cu reevaluarea imobiliz corp si necorp	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				- aferente bunurilor de natura domeniu public	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				i5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				i6) cheltuieli cu recrutarea pers cond cf OUG 109	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				i7) cheltuieli cu anunturi privind licitatii si alte anunt	76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				j) alte cheltuieli	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		B		Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd 80+	78	118,00	248,00	232,00	256,00	100,00	72,00	42,00	42,00	110,34%	196,61%
			a)	ch cu taxa pt activitatea de exploatare a resurselor minera	79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			b)	ch cu redeventa pt concesion bunuri publice si res minera	80	49,00	166,00	166,00	168,00	42,00	42,00	42,00	42,00	101,20%	338,78%
			c)	ch cu taxa de licenta	81	17,00	27,00	20,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00	115,00%	117,65%
			d)	ch cu taxa de autorizare	82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			e)	ch cu taxa de mediu	83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			f)	ch cu alte taxe si impozite	84	52,00	55,00	46,00	65,00	35,00	30,00	0,00	0,00	141,30%	88,46%
		C		Cheltuieli cu personalul (rd 87+rd100+rd104+rd113)	85	5.228,00	6.271,00	6.069,00	6.129,00	1.548,00	1.546,00	1.548,00	1.487,00	100,99%	116,09%
			C0	Cheltuieli de natura salariala (rd 88+rd 92)	86	4.467,00	5.024,00	4.802,00	5.028,00	1.258,00	1.256,00	1.258,00	1.256,00	104,71%	107,50%
			C1	Ch cu salariile(rd 88+rd 90+rd 91), din care:	87	3.995,00	4.435,00	4.432,00	4.400,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	99,28%	110,94%
				a) salarii de baza	88	3.954,00	4.391,00	4.388,00	4.400,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	100,27%	110,98%
				b) sporuri, prime si alte bonif aferente sal baza cf CCM	89	41,00	44,00	44,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	107,32%
				c) alte bonificatii (cf CCM)	90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			C2	Bonusuri (rd 93+rd96+rd 97+rd 98+rd 99), din care:	91	472,00	589,00	554,00	628,00	158,00	156,00	158,00	156,00	113,36%	117,37%
				a)ch sociale cf art 25 din L 227/2015 - codul fiscal nou	92	17,00	34,00	34,00	98,00	25,00	24,00	25,00	24,00	288,24%	200,00%
				- tichete de cresa ch L 193/2006	93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				- tichete cadou pt cheltuieli sociale cf L 193/2006	94	17,00	34,00	85,00	98,00	25,00	24,00	25,00	24,00	115,29%	500,00%
				b) tichete de masa	95	320,00	468,00	436,00	440,00	110,00	110,00	110,00	110,00	100,92%	136,25%
				c) tichete de vacanta	96	135,00	87,00	84,00	90,00	23,00	22,00	23,00	22,00	107,14%	62,22%
				d) ch privind participarea salariatilor la profit an precedent	97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				e) alte cheltuieli ch CCM	98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			C3	Alte chelt cu personalul(rd101+rd102+rd103) din care:	99	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				a) ch cu plati compensatorii aferente disponibiliz de pers	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				b) ch cu drepturi salariale cuvenite in baza hot judec	101	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				c) ch salarii aferente restruc, privatiz administr, comisii	102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			C4	Ch aferente contract de mandat ai late organe de conduc (rd 105+rd 108+rd111+rd112) din care:	103	657,00	1.082,00	912,00	964,00	255,00	255,00	255,00	199,00	105,70%	138,81%
				a) pentru directorat	104	0,00	0,00	0,00	464,00	116,00	116,00	116,00	116,00	0,00%	0,00%
				~componenta fixa neta	105	262,00	526,00	422,00	464,00	116,00	116,00	116,00	116,00	109,95%	161,07%
				~componenta variabila	106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				b) pentru consiliul de administratie	107	395,00	556,00	490,00	500,00	139,00	139,00	139,00	83,00	102,04%	124,05%
				~componenta fixa neta	108	395,00	556,00	490,00	500,00	139,00	139,00	139,00	83,00	102,04%	124,05%
				~componenta variabila	109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

				INDICATORI	Nr Rd	Realizat 2023	Prevederi an precedent (2024)		Propuneri an curent 2025					%	%
							Aprobat conform HCL 253/2024	Realizat/ preliminat	An	trim 1	trim 2	trim 3	trim 4		
														7=6/5	8=5/3a
				c) pentru AGA si cenzori	110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
				d) pentru alte comisii si comitete constiuite cf legii	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
			C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	104,00	131,00	121,00	137,00	35,00	35,00	35,00	32,00	113,22%	116,35%
		D		Alte cheltuieli de expoatare (rd121+rd124+rd125+rd126+rd 127+rd 128), din care:	113	157,00	95,00	80,00	104,00	27,00	27,00	27,00	23,00	130,00%	50,96%
			a)	cheltuieli cu majorari si penalitati(rd 122+rd123) din care:	114	1,00	4,00	3,00	3,00	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00%	300,00%
				-catre bugetul general consolidat	115	1,00	4,00	3,00	3,00	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00%	300,00%
				-catre alti creditor	116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			d)	alte cheltuieli	119	4,00	17,00	16,00	21,00	6,00	6,00	6,00	3,00	131,25%	400,00%
			e)	ch cu amortizarea imobiliz corporale si necorporale	120	152,00	74,00	61,00	80,00	20,00	20,00	20,00	20,00	131,15%	40,13%
			f)	ajustari si deprecieri pt pierdere de valoare si provizioane (rd129-rd131) din care:	121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				f1) ch privind ajustarile si provizioanele	122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				f1.1) provizioane privind participare salariati la profit	123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				f2) venit din provizioane si ajustari pt depreciere din care:	125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				f2.1) din anulare provizion (rd133+rd134+rd135)din care	126	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				- din participarea slariatilor la profit	127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				- din deprecierea imob corporale si activ circulante	128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				-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%
		2		Cheltuieli financiare (rd 137+140+143) din care:	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		a)		ch privind dobanzile(rd.138+rd 139) din care:	131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			a1)	aferente creditelor pentru investitii	132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			a2)	aferente creditelor pentru activitatea curenta	133		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		b)		ch din diferente de curs valutar (rd 141+rd 142) din care:	134	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			b1)	aferente creditelor pentru investitii	135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			b2)	aferente creditelor pentru activitatea curenta	136	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		c)		alte cheltuieli financiare	137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		3		Cheltuieli extraordinare	138	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd 1-rd 29)	139	392,00	15,00	871,00	4,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,46%	222,19%
III				venituri neimpozabile	140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				cheltuieli nedeductibile fiscal	141	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				IMPOZIT PE PROFIT	142	60,00	2,00	2,00	3,00	1,00	1,00	0,00	1,00	150,00%	3,33%
IV				DATE DE FUNDAMENTARE	143	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
V		1		Venituri totale din exploatare, din care		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		a)		Venituri din subventii si transferuri	144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		b)		Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea producti	145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2		Cheltuieli de natura salariala rd 87, din care	146	4.467,00	5.024,00	4.802,00	5.028,00	1.258,00	1.256,00	1.258,00	1.256,00	104,71%	107,50%

				Nr Rd	Realizat 2023	Prevederi an precedent (2024)		Propuneri an curent 2025					%	%
						Aprobat conform HCL 253/2024	Realizat/ preliminat	An	trim 1	trim 2	trim 3	trim 4	7=6/5	8=5/3a
INDICATORI														
		a)		147	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	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
		b)		148	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
		c)		149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
	3	Cheltuieli cu salariile rd 88		150	3.995,00	4.435,00	4.432,00	4.400,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	99,28%	110,94%
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului		151	57,00	57,00	57,00	54,00	54,00	54,00	54,00	54,00	94,74%	100,00%
	5	Nr. Mediu de salariat		152	55,00	55,00	55,00	53,00	53,00	53,00	53,00	53,00	96,36%	100,00%
	6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza	153	6.768,18	7.612,12	7.275,76	7.905,66	7.911,95	7.899,37	7.911,95	7.899,37	108,66%	107,50%
		b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza ch de natura salariala(Rd 150/rd 153)/12*1000	154	6.768,18	7.612,12	7.275,76	7.905,66	7.911,95	7.899,37	7.911,95	7.899,37	108,66%	107,50%
	7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd 2/rd 153)	155	129,64	147,27	156,05	155,77	42,36	40,79	37,45	35,17	99,82%	120,38%
		b)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (unitati fizice/persoana) W=NUF/rd 153	156	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		c)	c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice:	157									0,00%	0,00%
			~numar unitati fizice NUF	158	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			~pret/tarif/UM mediu fara TVA (apa, canal, epurare)	159	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			~valoare =UF * Tarif / Pret	160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			~pondere in venituri totale= rd 161/rd 2	161	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	8	Plati restante		162	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
	9	creante restante, din care:		163	0	500	500	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
			~ de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	164	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
			~de la operatori cu capital privat	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
			~de la bugetul de stat	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
			~ de la bugetul local	167	0	500	500	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
			~ de la alte entitati	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
	10	Credite pentru finantarea activitatii curente(sold ramas)		169	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%

PRESEDINTE SEDINTA

Grad de realizare a veniturilor proprii(mii lei)

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2023		%	Prevederi an precedent 2024		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I	Venituri totale	7.012,00	7.197,00	102,64%	8.140,00	8.618,00	105,87%
1	venituri din exploatare	6.963,00	7.130,00	102,40%	8.100,00	8.583,00	105,96%
2	venituri financiare	49,00	67,00	136,73%	40,00	35,00	87,50%
3	venituri extraordinare	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%

* Nu se vor lua in considerare veniturile din subventii sau transferuri ,precum si veniturile care nu se transforma in lichiditati banesti (nu influenteaza fluxul de numerar).

Detalierea se face in functie de specificul obiectului de activitate al fiecarui operator economic.

PRESEDINTE SEDINTA

PROGRAMUL DE INVESTITII, DOTARI SI SURSELE DE FINANTARE 2025

mii lei

		INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR,din care:		487,50	1.217,98	780,00	780,00	780,00
	1	Surse proprii,din care:		7,50	737,98	300,00	300,00	300,00
		a)- amortizare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)-profit		7,50	737,98	300,00	300,00	300,00
	2	Alocatii de la buget		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Credite bancare,din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a)- interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)- externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Alte surse,din care:		480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
		- leasing financiar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-rezerve		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-MAJORARE capital social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		depozite bancare		480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,din care		0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
	1	Investitii in curs,din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unitatii teritoriale:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau a unitatii teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Investitii noi,din care:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unitatii teritoriale:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau a unitatii teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unitatii teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

				an precedent 2024		Valoare		
		INDICATORI	Data finalizarii investitiei	Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau a unitatii teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)	0	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
	5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii,din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) - interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) - externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c)- leasing		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREDEINTE SEDINTA

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCEREA ARIERATELOR

mii lei

Nr. Crt.	Masuri	Termen de realizare	an precedent (2024)		an curent (2025)		an 2024		an 2025	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
			3	4	5	6	7	8	9	10
0	1	2								
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor				4,00	0,00	103,00	0,00	143,00	0,00
1	Extinderea rutelor in cartiere noi		X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	reducerea costului cu autobuze electrice				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL Pct.I				4,00	0,00	103,00	0,00	143,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pct. II	infrastructura rutiera prevazute la Pct.I				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			X	X	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL Pct.II		X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct.I + Pct.II		871,00	0,00	4,00	0,00	103,00	0,00	143,00	0,00

PRESEDINTE SEDINTA