

NR.226/12.12.2024

- PROIECT-

HOTĂRÂRE

cu privire la rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli
al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024

Având in vedere:

- Referatul de aprobare nr. 14666/12.12.2024 al Președintelui Consiliului Județean Olt;
- Prevederile art. 73 din Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, cu modificările ulterioare;
- Prevederile art.1 lit.c), art. 4 alin. (1) lit.c), art.9 alin. (1) și (3) și art.10 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ- teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Prevederile art.2 pct.1, pct.2 lit.b), pct.3 lit.b), art.3 alin (1) lit.k) și art.25 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- Adresa S.C. OLT DRUM S.A. nr. 2223/11.12.2024, înregistrată la Consiliul Județean Olt sub nr. 14637/11.12.2024;
- Nota de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024 înregistrată la S.C. OLT DRUM S.A sub nr. 2212/10.12.2024;

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

Consiliul Județean Olt adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024, conform anexelor nr. 1 - 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

INIȚIATOR
PREȘEDINTELE
CONSILIULUI JUDEȚEAN OLT
MARIUS OPRESCU

Avizat
Secretar General al Județului Olt
Gabriel BULETEANU

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

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT
pe anul 2024

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2023	Propuneri an curent (N) 2024	%	Estimari an (N + 1) 2025	Estimari an (N + 2) 2026	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
		2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	19.228	20.505	106	20.405	17.662	100	100
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	19.206	20.505	106	20.405	17.662	100	100
		a) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	3	20		-				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	2	-		-	-	-	-
	3	Venituri extraordinare	6	-						
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	19.083	20.305	106	20.305	17.562	100	100
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	19.051	20.270	106	20.305	17.527	100	100

	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	12.690	12.016	95	12.016	12.016	100	100
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	168	204	121	204	2044	100	100
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	5.697	7.400	130	6.697	6.697	100	100
	C0	Cheltuieli de natura salariala(rd. 13 + rd. 14)	12	5.311	6.940	131	6.240	6.240	100	100
	C1	ch. cu salariile	13	5.165	6.650	129	6.650	6.650	100	100
	C2	bonusuri	14	146	290	199	290	290	100	100
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	-	-	-	-	-	-	-
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	-	-	-	-	-	-	-
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	264	310	117	310	310	100	100
	C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	122	150	123	147	147	100	100
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	496	650	119	650	650	100	100
	2	Cheltuieli financiare	20	32	35	109	35	35	100	100
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	145	200	-	200	32	100	100
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	36	32	-	32	16	100	100
V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	109	168	-	168	168	100	100

1	Rezerve legale	25								
2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26								
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	54	84	76	84	84	100	100	
4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	28								
5	Alte repartizari prevazute de lege	29								
6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30								
7	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31								
8	Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	55	84	153	84	84	100	100	
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	55	84	153	84	84	100	100	

		b) - dividende cuvenite bugetului local	33a							
		c) - dividende cuvenite altor actionari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la rd. 31 - rd. 32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37							
		a) cheltuieli materiale	38							
		b) cheltuieli cu salariile	39							
		c) cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
		d) cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
		e) alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43							
	1	Alocatii de la buget	44							
		alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anterior	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	67	72	100	72	72	100	100
	2	Nr. mediu de salariat total	49	67	72	100	72	72	100	100

3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) (determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale*)	50	6.606	8.032	122	8.032	8.032	100	100
4	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarii,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat **)	51	6.606	8.032	104	8.032	8.032	100	100
5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd. 2/rd. 49)	52	287	255	89	255	255	100	100
6	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53							
7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu(cantitate produse fizice/ persoana)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	995	994	0	994	994	100	100
9	Plati restante	56							
10	Creante restante	57							

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

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

**Conducatorul unitatii,
Ec. CALIN MARIAN**

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

ANEXA Nr. 2

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

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

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2022	Prevederi an precedent (N-1) 2023			Propuneri an curent (N) 2024				%	%		
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						7 = 6d/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8						
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	15.372	16.024	16.024	19.228	2.500	2.700	3.800	20.405	106	121		
1		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	15.371	16.024	16.024	19.226	1.500	2.700	3.800	20.405	106	121		
	a)	din productia vanduta (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	15.035	16.024	9.523	19.243	1.500	2.700	3.800	20.405	106	121		
	a1)	din vanzarea produselor	4												
	a2)	din servicii prestate	5	15.035	15.624	15.624	19.044	2.400	2.700	3.800	19.505	106	121		
	a3)	din redevente si chirii	6												
	a4)	alte venituri	7		400	400	-	-	100	100	400	-	-		
	b)	din vanzarea marfurilor	8												
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	54	-	-	20	-	-	-	-	-	37		
	c1	subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	10	54	-	-	20	-	-	-	-	-	37		
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	11												
	d)	din productia de imobilizari	12												
	e)	venituri aferente costului productiei in curs de executie	13												

	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	282	500	500	162	-	150	150	500	308	579
	f1)	din amenzi si penalitati	15										
	f2)	din vanzarea activelor si alte operatii de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subventii pentru investitii	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	282	500	500	-	-	150	150	500	-	-
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	1	-	-	2	-	-	-	-	-	200
	a)	din imobilizari financiare	23										
	b)	din investitii financiare	24										
	c)	din diferente de curs	25										
	d)	din dobanzi	26	1	-	-	2	-	-	-	-	-	200
	e)	alte venituri financiare	27										
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)		28	15.813	15.924	15.924	19.083	1.774	2.044	2.707	20.305	106	121
III	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	15.813	15.894	15.894	19.051	1.771	2.040	2.703	17.527	106	121
		A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	11.109	9.140	9.140	12.425	1.700	2.500	3.000	12.016	81	112
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	8.357	8.505	8.505	9.820	605	1.200	2.400	9.262	93	118
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	6.089	6.342	6.342	7.647	100	500	1.000	7.166	93	125
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1.547	1.516	1.516	1.410	260	330	390	2.062	146	91
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	256	302	302	326	60	80	90	480	159	96
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	1.291	1.211	1.211	1.084	200	250	300	1.586	146	84
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	40	30	30	52	5	5	5	34	65	130
	d)	cheltuieli privind energia si apa	37	681	305	305	566	80	80	80	450	80	83
	e)	cheltuieli privind marfurile	38										
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	169	300	300	145	20	50	70	220	152	86

a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40	115	240	240	76	20	50	70	150	197	66
b)	cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	7	-	-	8	4	4	4	15	188	114
	b1) - catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	42										
	b2) - catre operatori cu capital privat	43	7	-	-	8	4	4	4	15	188	125
c)	prime de asigurare	44	47	60	60	61	15	15	15	70	115	130
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	2.583	785	785	2.860	150	150	250	2580	20	111
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46										
b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	47	24	19	19	25	7	4	5	26	104	104
	b1) cheltuieli privind consultanta juridica	48	24	19	19	25	7	4	5	26	90	88
c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	49	63	45	45	86	10	10	10	65	75	137
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	4	20	20	5	5	5	5	10	200	125
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	51										
	c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	52	59	25	25	81	5	5	5	55	67	137
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	53										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe piete existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	54										
	- ch.de promovare a produselor	55	59	25	25	81	5	5	5	55	67	137
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:	56	-	10	10	-	-	-	-	-	-	-
	d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	57										
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58										
	d3) - pentru cluburile sportive	59										
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	-	10	10	-	-	-	-	-	-	-
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	210	40	40	236	25	25	25	150	64	112
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer,din care:	62	3	20	20	10	-	9	7	20	200	333

	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	-	20	20	10	-	9	7	20	200	333
	-interna	64	-	5	5	-	-	2	2	5	-	-
	-externa	65	-	15	15	10	-	7	5	15	150	-
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66	45	20	20	59	5	5	5	45	30	132
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	27	20	20	32	5	5	5	35	74	104
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68	-	50	50	1	2	2	2	10	1000	-
	i1) cheltuieli de asigurare si paza	69	-	25	25	1	1	1	1	5	500	-
	i2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	70	-	15	15	-	1	1	1	5	-	-
	i3) cheltuieli cu pregatirea profesionala	71										
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	72	-	10	10	-	5	3	-	-	-	-
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73										
	i5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	74										
	i6) cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	75										
	i7) cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	76				-						
j)	alte cheltuieli	77	2.211	-	-	2.276	50	50	50	2.232	98	103
B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		78	149	80	80	168	50	50	50	204	71	113
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
b)	ch. cu redeventa pentru concesiunea bunurilor publice si resursele minerale	80										
c)	ch. cu taxa de licenta	81										
d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
e)	ch. cu taxa de mediu	83										
f)	cheltuieli cu alte taxe si impozite	84	149	80	80	168	50	50	50	204	71	113
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85	3.976	6.024	6.024	5.697	1.200	1.200	1.200	7.400	118	143
C0	Cheltuieli de natura salariale (rd. 87 + rd. 91)	86	3.886	5.640	5.640	5.311	1.300	1.300	1.300	6.940	118	143
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	3.554	5.350	5.350	5.165	900	975	975	6.650	115	143

	a) salarii de baza	88	3.554	5.350	5.350	5.165	900	975	975	6.650	115	143
	b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	89										
	c) alte bonificatii (conform CCM)	90										
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	158	290	290	146	74	77	78	290	199	92
	a) cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	92										
	- tichete de cresa, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	93										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	94										
	b) tichete de masa;	95	59	140	140	131	-	-	-	140	96	-
	c) tichete de vacanta;	96										
	d) ch. privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97										
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	-	150	150	15	30	30	30	150	-	-
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99										
	a) ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	101										
	c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102										
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	178	254	254	264	51	51	51	310	117	148
	a) pentru directori/directorat	104										
	-componenta fixa	105										
	-componenta variabila	106										
	b) pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere, din care:	107	135	165	165	200	38	38	38	235	118	148
	-componenta fixa	108	135	150	150	200	38	38	38	235	118	148
	-componenta variabila	109										

	c) pentru cenzori	110	43	89	89	64	14	14	14	75	117	149
	d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111										
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	86	130	130	122	29	29	29	147	-	171
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	579	650	650	496	151	151	151	650	105	107
a)	cheltuieli cu majorari si penalitati (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	33	35	35	74	5	5	5	35	47	224
	- catre bugetul general consolidat	115	33	35	35	74	5	5	5	35	47	224
	- catre alti creditor	116										
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
d)	alte cheltuieli	119										
e)	ch. cu amortizarea imobiliarilor corporale si necorporale	120	527	585	585	422	153	153	153	615	131	89
f)	ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121										
	f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	122										
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123										
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	124										
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125										
	f2.1) din anularea provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126										
	- din participarea salariatilor la profit	127										
	- din deprecierea imobiliarilor corporale si a activelor circulante	128										
	- venituri din alte provizioane	129										
2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	-	30	30	-	5	6	7	35	-	-
a)	cheltuieli privind dobanzile, din care:	131	-	30	30	-	5	6	7	35	-	-
	a1) aferente creditelor pentru investitii	132										
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	133										
b)	cheltuieli din diferente de curs valutar, din care:	134										

	b1)	aferele creditelor pentru investitii	135										
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curent	136										
	c)	alte cheltuieli financiare	137										
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	-440	100	100	145	-	-	-	100	80	-
		venituri neimpozabile	139										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140		-	-	-	-	-	-	-		
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	-	16	16	36	-	-	-	16	-	-
		DATE DE FUNDAMENTARE											
V	1	Venituri totale din exploatare din care (rd.2)	142	15.371	16.024	16.024	19.228	1.500	2.000	2.500	17.662	92	125
	a)	- venituri din subventii si transferuri	143										
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii ,cf.Legii anuale a bugetului de stat	144										
	2	Cheltuieli de natura salariala (rd. 29) din care :	145										
		. - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	3.976	5.640	5.640	5.311	-	-	-	6.240	117	134
		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	67	72	72	67	-	-	-	72	107	-
		Nr. mediu de salariați	149	67	72	72	67	-	-	-	72	107	-
	6 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (rd. 147- rd.93-rd.98/rd. 1149)/12*1000	150	4.872	6.528	6.528	6.606	-	-	-	8.032	127	107
		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG nr. 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.7491/12*1000	151	4.872	6.528	6.528	6.606	-	-	-	8.032	127	107
		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152										
	7 a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd. 2/rd. 149)	153	186	223	223	287	-	-	-	255	98	122
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W = QPF/rd. 149	154										

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

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

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

**Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN**

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

**Gradul de realizare a veniturilor totale
An 2024**

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2 2022		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1) 2023		% 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:	10.023	15.372	153	16.024	19.228	124
1	Venituri din exploatare *)	10.023	15.371	153	16.024	19.226	120
2.	Venituri financiare	-	1	-	-	2	-

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

**Conducatorul unitatii,
Ec.CALINMARIAN**

**Conducatorul compartimentului financiar-contabil
ec.POPA IONUT-CLAUDIU**

ANEXA Nr. 4

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent (N-1) 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N) 2024	an N +1 2025	an N + 2 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		0	0	1.000	500	500
	1	Surse proprii, din care:			0		500	500
		a) - amortizare					500	500
		b) - profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:			0			
		a) - interne			0			
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0				
		Majorare capital socia;				1.000		
		- (denumire sursa)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		0	0	1000	500	500
	1	Investitii in curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						

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

3	Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)		0	0	1.000	500	500
5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

**Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN**

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

**Masuri de imbunatatire a rezultatului brut
si reducere a platilor restante**

- mii lei -

Nr. crt.	Masuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)2023		An curent (N) 2024		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante		0	0	100		100		100	
1	Masura 1		X	X						
2	Masura 2		X	X						
	Masura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I									
1	Cauza 1		X	X						
2	Cauza 2		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		0		100		100		100	

**Conducatorul unitatii,
Ec.CALIN MARIAN**

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

NR.14666/12.12.2024

REFERAT DE APROBARE
la Proiectul de hotărâre
cu privire la rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli
al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024

Proiectul de hotărâre propune rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024.

Conform prevederilor art. 9 alin. (1) lit b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, la fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat iar creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat se stabilește procentual din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz. Limita procentuală maximă a creșterii câștigului mediu brut pe salariat se stabilește prin legea anuală a bugetului de stat.

Formatul și structura bugetului de venituri si cheltuieli, anexele de fundamentare a acestuia, precum și modul de calcul al indicatorilor prevăzuți în acestea au fost aprobate prin 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.

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019, prin adresa nr. 2223/11.12.2024, înregistrată la Consiliul Județean Olt sub nr. 14637/11.12.2024, SC OLT DRUM SA ne-a transmis Nota de fundamentare nr. 2212/10.12.2024 a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024, însoțită de anexele de fundamentare a bugetului.

Bugetul rectificat de venituri și cheltuieli al SC OLT DRUM SA pe anul 2024 a fost avizat în ședința Consiliului de Administrație din data de 02.12.2024.

De asemenea, bugetul rectificat de venituri și cheltuieli al SC OLT DRUM SA pe anul 2024 a fost supus consultării prealabile a Sindicatului OLT DRUM Slatina, încheindu-se în acest sens procesul - verbal din data de 02.12.2024.

SC OLT DRUM SA, prin Nota de fundamentare nr 2212/10.12.2024 a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024, ne comunică: datorită faptului că pentru anul 2024 la nivelul bugetului național și Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, sunt prevăzute creșteri ale veniturilor totale datorită suplimentării bugetului pe anul 2024 prin acte adiționale la contractul nr. 300/2021 de delegare de întreținere a drumurilor județene pe timp de vară.

În anul 2024 societatea preconizează majorarea veniturilor totale în sumă de 20.505.000 lei, mai mari cu 2.843.000 lei față de veniturile prognozate la Bugetul de Venituri și Cheltuieli inițial.

Cheltuielile totale prognozate de societate sunt în sumă de 20.305.000 lei mai mari cu 2.743.000 lei față de cheltuielile inițiale, din care cheltuieli cu bunurile și serviciile 12.016.000 lei, majorate cu 2.000.000 lei față de cele inițiale, cheltuieli cu impozitele și taxele 204.000 lei majorate cu 40.000 lei față de cele inițiale, cheltuieli cu personalul 7.400.000 lei, majorate cu 703.000 lei față de cheltuielile inițiale, iar alte cheltuieli de exploatare 650.000 lei, reprezentând amortizarea mijloacelor fixe și cheltuieli financiare în sumă de 35.000 lei rămân neschimbate.

Cheltuielile de personal în suma de 7.400.000 lei sunt constituite din cheltuieli cu salariile în sumă de 6.940.000 lei cu o creștere de 700.000 lei față de cheltuielile inițiale, datorită creșterii cheltuielilor cu salariile, bonusuri în sumă de 290.000 lei reprezentând prime de vacanță prevăzute de legislația în vigoare, ce rămân neschimbate, cheltuielile aferente contractului de mandat și administrare a societății (consiliul de administrație, comisie cenzori) în valoare de 310.000 lei, rămân neschimbate și cheltuieli cu asigurările sociale în sumă de 150.000 lei reprezentând contribuții asiguratorii de muncă crescând cu 3.000 lei datorită creșterii cheltuielilor cu salariile.

Salariile brute sunt prognozate pe un salariu mediu de 8.032 lei, față de 6.528 lei prognozat în anul 2023, pentru un număr de 72 de salariați, creștere datorată acordării unor drepturi conform Contractului Colectiv de Munca incluse în cheltuielile cu salariile și a indemnizațiilor de creșă conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 115/2023 cu modificările și completările ulterioare care nu au fost prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli inițial.

Salariile brute sunt prognozate pe un salariu mediu de 8.032 lei față de 7.222 lei prevăzut în bugetul inițial aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Olt nr.44/29.02.2024, pentru același număr de 72 de salariați.

Menționăm că societatea se încadrează în prevederile art. 73 alin (1), lit. c) și alin (3) din Legea 421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024, cu

modificările ulterioare și cu respectarea Contractului Colectiv de Muncă la nivel de societate, la sfârșitul anului 2023 neavând plăți restante către bugetul general consolidat de stat.

În anul 2024 societatea preconizează un profit brut în sumă de 200.000 lei, cu 100.000 lei mai mult decât profitul brut preconizat în Bugetul de Venituri și Cheltuieli inițial pe anul 2024, ce va fi repartizat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 cu modificările și completările ulterioare.

Analizând Nota de fundamentare nr.2212/10.12.2024 a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024, transmisă cu adresa nr.2223/11.12.2024, înregistrată la Consiliul Județean Olt sub nr.14637/11.12.2024, și anexele de fundamentare aferente, se propune aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C OLT DRUM S.A. pe anul 2024, conform anexelor nr. 1-5 la proiectul de hotărâre.

Proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024, este întocmit cu respectarea prevederilor legale în vigoare și propun aprobarea acestuia în forma prezentată.

**INIȚIATOR
PREȘEDINTELE
CONSILIULUI JUDEȚEAN OLT
MARIUS OPRESCU**

CONSILIUL JUDETEAN OLT
Directia Economica, Buget-Finante
Serviciul Buget, Impozite si Taxe
Nr. 14668/12.12.2024

APROB
PREȘEDINTE
MARIUS OPRESCU

AVIZAT
VICEPREȘEDINTE
Cătălin - Ionuț IVAN

Raport
la Proiectul de hotărâre
cu privire la rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli
al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024

Proiectul de Hotărâre propune rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C. OLT DRUM S.A. pe anul 2024.

În Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Olt se explică modul de fundamentare care a impus inițierea acestui proiect de hotărâre, după cum urmează:

Conform prevederilor art. 9 alin. (1) lit b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, la fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat iar creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat se stabilește procentual din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz. Limita procentuală maximă a creșterii câștigului mediu brut pe salariat se stabilește prin legea anuală a bugetului de stat.

Formatul și structura bugetului de venituri si cheltuieli, anexele de fundamentare a acestuia, precum și modul de calcul al indicatorilor prevăzuți în acestea au fost aprobate prin 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.

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019, prin adresa nr. 2223/11.12.2024, înregistrată la Consiliul Județean Olt sub nr. 14637/11.12.2024, SC OLT DRUM SA ne-a transmis Nota de fundamentare nr. 2212/10.12.2024 a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024, însoțită de anexele de fundamentare a bugetului.

Bugetul rectificat de venituri și cheltuieli al SC OLT DRUM SA pe anul 2024 a fost avizat în ședința Consiliului de Administrație din data de 02.12.2024.

De asemenea, bugetul rectificat de venituri și cheltuieli al SC OLT DRUM SA pe anul 2024 a fost supus consultării prealabile a Sindicatului OLT DRUM Slatina, încheindu-se în acest sens procesul - verbal din data de 02.12.2024.

SC OLT DRUM SA, prin Nota de fundamentare nr. 2212/10.12.2024 a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024, ne comunică: datorită faptului că pentru anul 2024 la nivelul bugetului național și Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, sunt prevăzute creșteri ale veniturilor totale datorită suplimentării bugetului pe anul 2024 prin acte adiționale la contractul nr. 300/2021 de delegare de întreținere a drumurilor județene pe timp de vară.

În anul 2024 societatea preconizează majorarea veniturilor totale în sumă de 20.505.000 lei, mai mari cu 2.843.000 lei față de veniturile prognozate la Bugetul de Venituri și Cheltuieli inițial.

Cheltuielile totale prognozate de societate sunt în sumă de 20.305.000 lei mai mari cu 2.743.000 lei față de cheltuielile inițiale, din care cheltuieli cu bunurile și serviciile 12.016.000 lei, majorate cu 2.000.000 lei față de cele inițiale, cheltuieli cu impozitele și taxele 204.000 lei majorate cu 40.000 lei față de cele inițiale, cheltuieli cu personalul 7.400.000 lei, majorate cu 703.000 lei față de cheltuielile inițiale, iar alte cheltuieli de exploatare 650.000 lei, reprezentând amortizarea mijloacelor fixe și cheltuieli financiare în sumă de 35.000 lei rămân neschimbate.

Cheltuielile de personal în suma de 7.400.000 lei sunt constituite din cheltuieli cu salariile în sumă de 6.940.000 lei cu o creștere de 700.000 lei față de cheltuielile inițiale, datorită creșterii cheltuielilor cu salariile, bonusuri în sumă de 290.000 lei reprezentând prime de vacanță prevăzute de legislația în vigoare, ce rămân neschimbate, cheltuielile aferente contractului de mandat și administrare a societății (consiliul de administrație, comisie cenzori) în valoare de 310.000 lei, rămân neschimbate și cheltuieli cu asigurările sociale în sumă de 150.000 lei reprezentând contribuții asiguratorii de muncă crescând cu 3.000 lei datorită creșterii cheltuielilor cu salariile.

Salariile brute sunt prognozate pe un salariu mediu de 8.032 lei, față de 6.528 lei prognozat în anul 2023, pentru un număr de 72 de salariați, creștere datorată acordării unor drepturi conform Contractului Colectiv de Muncă incluse în cheltuielile cu salariile și a indemnizațiilor de creșă conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 115/2023 cu modificările și completările ulterioare care nu au fost prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli inițial.

Salariile brute sunt prognozate pe un salariu mediu de 8.032 lei față de 7.222 lei prevăzut în bugetul inițial aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Olt nr.44/29.02.2024, pentru același număr de 72 de salariați.

Menționăm că societatea se încadrează în prevederile art. 73 alin (1), lit. c) și alin (3) din Legea 421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024, cu modificările ulterioare și cu respectarea Contractului Colectiv de Muncă la nivel de societate, la sfârșitul anului 2023 neavând plăți restante către bugetul general consolidat de stat.

În anul 2024 societatea preconizează un profit brut în sumă de 200.000 lei, cu 100.000 lei mai mult decât profitul brut preconizat în Bugetul de Venituri și Cheltuieli inițial pe anul 2024, ce va fi repartizat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 cu modificările și completările ulterioare.

Analizând Nota de fundamentare nr.2212/10.12.2024 a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024, transmisă cu adresa nr.2223/11.12.2024, înregistrată la Consiliul Județean Olt sub nr.14637/11.12.2024, și anexele de fundamentare aferente, se propune aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C OLT DRUM S.A. pe anul 2024, conform anexelor nr. 1-5 la proiectul de hotărâre.

Proiectul de hotărâre cu privire la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C OLT DRUM S.A pe anul 2024 este întocmit cu respectarea prevederilor legale în vigoare legale.

Director executiv
Constanța DUMITRU

Director executiv
Marinela-Elena ILIE

Șef Serviciu Buget,
Impozite și Taxe
Nicolaie BUȘOIU

Șef Serviciu
Juridic- Contencios
Ana -Venera ȘTEFĂNESCU