

HOTĂRÂREA nr.48

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2026 și a estimărilor pe anii 2027 și 2028

Având în vedere:

- referatul de aprobare nr.15295/20.04.2026 al președintelui Consiliului Județean Vaslui;

- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui nr.5/2026 privind avizarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2026 și a estimărilor pe anii 2027 - 2028;

- Avizul AMEPIP nr.365/17.03.2026 privind nivelul remunerației membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație;

- raportul de specialitate al Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Vaslui;

- avizele comisiilor de specialitate ale Consiliului Județean Vaslui: Comisia juridică, de disciplină și administrație publică locală și Comisia pentru strategii, prognoze, programe de dezvoltare economico-socială și buget-finanțe;

în conformitate cu prevederile:

- art.173 alin.(1) lit.a) și alin.(2) lit.d) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

- O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art.XXVIII, art.XXXV și art.XXXVI din O.U.G. nr.89/2025 privind modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;

- art.4 alin.(1) lit.c) și ale art.6 alin.(1) din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art.10 din anexa la Hotărârea Consiliului Județean Vaslui nr.214/2013 privind modificarea, completarea și actualizarea Actului constitutiv al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri S.A." la care Consiliul Județean Vaslui este acționar unic;

în temeiul prevederilor art.182 alin.(1) și ale art.196 alin.(1) lit.a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul Județean Vaslui

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. - (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2026 și estimările pe anii 2027 și 2028, conform anexei nr.1.

(2) Se aprobă anexele de fundamentare a indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui pe anul 2026, potrivit anexelor nr.2 - 5.

Art.2. - Nivelul cheltuielilor totale aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită.

Art.3. - Anexele nr. 1-5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4. - Aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri revine Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui.

Art.5. - Prezentul act administrativ va fi comunicat Instituției Prefectului – Județul Vaslui, Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului județean, reprezentantului Consiliului Județean Vaslui în A.G.A. a Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui, Societății "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Vaslui și se publică pe site-ul www.cjvs.eu - secțiunea "Monitorul Oficial Local".

Vaslui, 30 aprilie 2026

**PREȘEDINTE,
Ciprian-Ionuț Trifan**

**Contrasemnează,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Diana-Elena Ursulescu**

***Hotărârea a fost adoptată cu 33 voturi "pentru",
0 voturi "împotrivă" și 0 "abțineri".***

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
AL SC LUCRARI DRUMURI SI PODURI SA VASLUI PE ANUL 2026

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2025	Propuneri 2026	%	Estimări an	Estimări an	%	
							2027	2028	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	28.041	35.089	125	36.844	38.687	105	105
	1	Venituri totale din exploatare , din care:	2	28.031	35.078	125	36.832	38.674	105	105
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	10	11	110	12	13	109	108
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd. 7 = Rd. 8 + Rd. 20 + Rd. 21)	6	23.879	29.561	124	30.675	31.662	104	103
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	23.851	29.511	124	30.625	31.612	104	103
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	12.888	17.944	139	18.759	19.656	105	105
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	413	705	171	705	705	100	100
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	9.213	9.361	102	9.361	9.361	100	100
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd. 13 + Rd. 14)	11	8.242	8.454	103	8.454	8.454	100	100
		C1 ch. cu salariile	12	7.220	7.287	101	7.287	7.287	100	100
		C2 bonusuri	13	1.022	1.167	114	1.167	1.167	100	100
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	790	711	90	711	711	100	100
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	17	181	196	108	196	196	100	100
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	1.337	1.501	112	1.800	1.890	120	105
	2	Cheltuieli financiare	19	28	50	179	50	50	100	100
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	4.162	5.528	133	6.169	7.025	112	114
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	196	884	451	987	1.124	112	114
		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
		VENITURI DIN IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	23							
		IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	26	3.966	4.644	117	5.182	5.901	112	114
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2025	Propuneri 2026	%	Estimări an	Estimări an	%	
							2027	2028	9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	32	3.966	4.644	117	5.182	5.901	112	114
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	397	464	117	518	590	112	114
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	1.983	2.322	117	2.591	2.951	112	114
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	1.983	2.322	117	2.591	2.951	112	114
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd. 31 - Rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1.586	1.858		2.073	2.360	112	114
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VII I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	8.326	8.654	104	5.207	4.160	60	80
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	3.030	7.879	260	4.548	4.160	58	91
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	93	93	100	93	93	100	100
	2	Nr. mediu de salariați total	51	91	91	100	91	91	100	100
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd.52=rd.151 din anexa nr.2)	52	6.939	7.048	101	7.048	7.048	100	100
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat**)	53	6.939	7.048	101	7.048	7.048	100	100
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 51)	54	308	385	125	405	425	105	105
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf.Legii anuale a bugetului de stat	55							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2025	Propuneri 2026	%	Estimări an	Estimări an	%	
							2027	2028	9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 6/Rd. 1) x 1000	57	852	842	99	833	818	99	98
	9	Plăți restante	58	-	-		-	-		
	10	Creanțe restante	59	1.008	500	50	500	500	100	100

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent 2025		Propuneri an curent 2026				%	
					Aprobat conform Hotararii C.A.	Realizat	din care				7=6/5	8=5/3a
							Trim.I	Trim.II	Trim.III	An		
0	1	2	3	3a	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	57.826	60.717	28.041	6.716	17.454	27.984	35.089	125	48
	1	Venituri totale din exploatare	2	57.792	60.704	28.031	6.714	17.449	27.976	35.078	125	49
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	57.627	60.697	27.927	6.714	17.449	27.976	35.078	126	48
	a1)	din vânzarea produselor	4	41	41	41	2	25	40	45	110	100
	a2)	din servicii prestate	5	57.542	60.621	27.848	6.700	17.400	27.900	34.985	126	48
	a3)	din redevențe și chirii	6	14	14	8	2	4	6	8	100	57
	a4)	alte venituri	7	30	21	30	10	20	30	40	133	100
	b)	din vânzarea mărfurilor	8									
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9									
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									
	c2	transferuri, cf. Preded.legale în vigoare	11									
	d)	din producția de imobilizări	12									
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13									
	f)	alte venituri din exploatare	14	165	7	104	0	0	0	0	0	63
	f1)	din amenzi și penalități	15	154			0	0	0	0		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de	16	0	0		0	0	0	0		
		- active corporale	17									
		- active necorporale	18									
	f3)	din subvenții pentru investiții	19									
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									
	f5)	alte venituri	21	11	7	104					0	945
	2	Venituri financiare	22	34	13	10	2	5	8	11	110	29
	a)	din imobilizări financiare	23									
	b)	din investiții financiare	24									
	c)	din diferențe de curs	25									
	d)	din dobânzi	26	3	4	3		1	2	3	100	100
	e)	alte venituri financiare	27	31	9	7	2	4	6	8	114	23
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	46.988	49.337	23.879	6.421	15.131	23.434	29.561	124	51
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	46.960	49.287	23.851	6.421	15.116	23.394	29.511	124	51
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	36.684	37.353	12.888	3.573	9.190	14.520	17.944	139	35
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	30.878	34.021	11.538	3.311	8.015	12.750	15.432	134	37
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	27.587	28.966	8.194	2.600	5.850	9.450	11.287	138	30
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	3.133	4.850	3.175	650	2.050	3.100	3.887	122	101
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	529	1.000	539	90	320	550	647	120	102
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	1.648	1.960	1.941	400	1.100	2.000	2.329	120	118
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	41	80	36	10	20	50	60	167	88
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	89	110	99	50	80	120	160	162	111
	e)	cheltuieli privind vânzare produse	38	28	15	34	1	15	30	38	112	121
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	301	180	208	40	110	210	270	130	69

b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47									
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48									
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	22	23	18	5	10	15	21	117	82
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	4	5	5	1	3	4	6	120	125
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51									
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	18	18	13	4	7	11	15	115	72
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53									
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54									
	- ch.de promovare a produselor	55									
d)	Ch. cu sponsorizarea , potrivit OUG nr.2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	10	20	5	1	3	4	10	200	50
	d1) ch.de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57									
	d2) ch.de sponsorizare în domeniile educație,învățământ, social și sport, din care:	58	8	10	5				5	100	63
	-pentru cluburile sportive	59	8	10	5				5	100	63
	d3) ch.de sponsorizare pt.alte acțiuni și activități	60	2	10		1	3	4	5		0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	548	650	8	2	5	10	15	188	1
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	1	2	0	1	2	3	3		
	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	1	2	0	1	2	3	3		
	-internă	64	1	2	0	1	2	3	3		
	-externă	65									
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	56	50	34	6	20	30	40	118	61
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	18	20	19	2	10	18	22	116	106
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți,	68	12	20	19	5	15	30	40	211	158
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69									
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70									
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	12	20	19	5	15	30	40	211	158
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72									
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73									
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74									
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75									
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76									
j)	alte cheltuieli	77	4.838	2.367	1.039	200	1.000	1.450	2.091	201	21
B	Cheltuieli cu impozite,taxe și vărsăminte	78	418	445	413	285	345	705	705	171	99
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	79									
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor	80	47	45	48	60	120	255	255	531	102
c)	ch. cu taxa de licență	81									
d)	ch. cu taxa de autorizare	82									
e)	ch. cu taxa de mediu	83									
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	371	400	365	225	225	450	450	123	98
C	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+	85	8.328	9.934	9.213	2.192	4.839	7.059	9.361	102	111
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	7.454	8.939	8.242	1.974	4.385	6.379	8.454	103	111
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90),	87	6.545	7.839	7.220	1.822	3.644	5.465	7.287	101	110
	a) salarii de bază	88	6.305	7.839	7.220	1.822	3.644	5.465	7.287	101	115
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	89	228								0
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	12								
C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98),	91	909	1.100	1.022	152	741	914	1.167	114	112
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din	92	197	300	268	50	140	210	361	135	136
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93									
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare:	94									

		b) tichete de masă;	95	382	400	357	102	204	307	409	115	93
		c) vouchere de vacanță;	96									
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	330	400	397		397	397	397	100	120
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98									
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0		
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0	0	0		
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0	0	0		
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0	0	0		
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	710	799	790	178	356	533	711	90	111
		a) pentru directori/directorat	104	552	640	632	138	276	414	552	87	114
		-componenta fixă	105	552	576	570	138	276	414	552	97	103
		-componenta variabilă	106		64	62						
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	158	159	158	40	80	119	159	101	100
		-componenta fixă	108	158	159	158	40	80	119	159	101	100
		-componenta variabilă	109									
		c) pentru cenzori	110									
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111									
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	164	196	181	40	98	147	196	108	110
		D. Alte cheltuieli de exploatare	113	1.530	1.555	1.337	371	742	1.110	1.501	112	87
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități	114	88	55	1				1	100	1
		- către bugetul general consolidat	115	88	55	1				1	100	1
		- către alți creditori	116									
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117									
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									
	d)	alte cheltuieli	119									
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	1.442	1.500	1.336	371	742	1.110	1.500	112	93
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	0	0	0	0	0		
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0	0	0	0	0	0	0		
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0	0	0		
	f1.2)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0		
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	0	0	0	0	0	0	0		
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	0	0	0	0	0	0	0		
		- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0	0	0		
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0	0	0		
		- venituri din alte provizioane	129	0	0	0	0	0	0	0		
	2	Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	28	50	28	0	15	40	50	179	100
	a)	cheltuieli privind dobânzile , din care:	131	28	50	28		15	40	50	179	100
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132									
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	28	50	28		15	40	50	179	100
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	134									
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135									
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136									
	c)	alte cheltuieli financiare	137									
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.1-140)	138	10.838	11.380	4.162	295	2.323	4.550	5.528	133	38
		venituri neimpozabile	139									
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140									
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	525	1.821	196	47	372	712	884	451	37
V		DATE DE FUNDAMENTARE										
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	57.792	60.704	28.031	6.714	17.449	27.976	35.078	125	49
	a)	- venituri din subvenții si transferuri	143									

	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și al rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144									
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care : Rd.29	145	46.960	49.287	23.851	6.421	15.116	23.394	29.511	124	51
	a)	Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul prec. cf. Legii anuale a bugetului de stat	146									
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:**)	147	7.454	8.939	8.242	1.974	4.385	6.379	8.454	103	111
	a)	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare (Rd.92)	147 a)	197	300	268	50	140	210	361	135	136
	b)	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent (Rd.97)	147 b)	382	400	357	102	205	307	409	115	93
	c)		147 c)	330	400	397		397	397	397	100	120
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	95	100	93	93	93	93	93	100	98
5		Nr. mediu de salariați	149	95	95	91	91	91	91	91	100	96
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147/Rd.149)] / 12*1000	150	6.539	7.841	7.548	x	x	x	7.742	103	115
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147-rd.92-)	151	6.076	7.227	6.939	x	x	x	7.048	102	114
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	6.076	7.227	6.939				7.048	102	114
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	608	639	308	x	x	x	385	125	51
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154				x	x	x			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155				x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	156				x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				x	x	x			
		- preț mediu (p)	158				x	x	x			
		- valoare = QPFxp	159				x	x	x			
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160				x	x	x			
8		Plăți restante	161		0	0						
9		Creanțe restante, din care:	162	633	500	1.008				500	50	159
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163									
		- de la operatori cu capital privat	164	26								
		- de la bugetul de stat	165									
		- de la bugetul local	166	607	500	1.008				500	50	166
		- de la alte entități	167									
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168									
11		Redistribuiți/distribuiți totale cf. OUG nr.29/2017 din:	169									
		- alte rezerve	170									
		- rezultatul reportat	171									

*) în limita prevăzută la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a

Gradul de realizare a veniturilor totale

lei

Nr. crt	INDICATORI	Prevederi an 2024		%	Prevederi an precedent 2025		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4 = 3/2	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	50.445	57.826	115	60.717	28.041	46
1.	Venituri din exploatare *)	50.432	57.792	115	60.704	28.031	46
2.	Venituri financiare	13	34	262	13	10	77

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

PROGRAMUL DE INVESTIȚII, DOTĂRI ȘI SURSELE DE FINANȚARE PE ANUL 2026

lei

0	0	1	INDICATORI	Data finalizării	An precedent 2025		Valoare	
					Aprobat	Realizat	2026	2027
0	0	1	2	3	4	5	7	8
I	I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		8.433	8.326	8.654	4.548
		1	Surse proprii, din care:		8.433	8.326	8.654	4.548
			a) - amortizare		1.500	1.337	1.500	1.700
			b) - profit		3.824	1.586	1.858	2.073
			c) - sume reportate		3.109	5.403	5.296	775
		2	Alocații de la buget					
		3	Credite bancare, din care:					
			a) - interne					
			b) - externe					
		4	Alte surse, din care: din anii precedenti					
			- aport capital CJVS					
II	II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		8.433	3.030	7.879	4.548
		1	Investiții în curs, din care:		4.753	630	7.220	4.548
			a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		4.753	630	7.220	4.548
			-					
			-					
			-					
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			-					
			-					
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			-					
			-					
			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:					
			-					
			-					
			-					
		2	Investiții noi, din care:					
			a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
			-					
			-					
			-					
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			-					
			-					
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			-					
			-					
			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:					
			-					
			-					
			-					
		3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					
			a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
			-					
			-					
			-					
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
			-					
			-					
			-					
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					

0	0	1	INDICATORI	Data finalizării	An precedent 2025		Valoare	
					Aprobat	Realizat	2026	2027
0	0	1	2	3	4	5	7	8
			-					
			-					
			-					
			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:					
			-					
			-					
			-					
			4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		3.680	2.400	659	
			5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
			a) - interne					
			b)- externe					

DETALIEREA
Cheltuielilor de Investiții pe anul 2026

U.M.= mii lei

Nr. crt.	Denumire investiție	SUMA
I	Obiective de investiții	7.220
1	Construire sediu administrativ și hale pentru utilaje, vehicule și echipamente în Municipiul Vaslui, Județul Vaslui	7.220
II	Dotari	659
2	Cilindru terasier 12-14 to	290
3	Excavator pe șenile de cauciuc 9-11 to	290
4	Container șantier (livadă Emil Racoviță)	28
5	Diagnoză multimarca	15
6	Cupa triumfiulară pentru finisor beton	8
7	Motofierăstrău lamă 75 cm	7
8	Masă hidraulică pentru demontare motoare	6
9	Pompa apă	5
10	Robot pornire portabil	5
11	Placă vibrocompactoare	5
	Total Investiții	7.879

MĂSURI DE ÎMBUNĂTĂȚIRE A REZULTATULUI BRUT ȘI REDUCERE A PLĂȚILOR RESTANTE

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2025		An curent 2026		2027		2028	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1 incasarea producției la timp	permanent	X	X	640		300		380	
2	Măsura 2 eficientizarea activității prin creșterea productivității muncii	permanent	X	X	350		241		262	
3	Măsura 3 reducerea cheltuielilor materiale	permanent	X	X	376		100		214	
	TOTAL Pct. I		X	X	1366		641		856	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 Blocaj financiar	periodic	X	X						
2	Cauza 2 Lipsa forței de muncă calificate și fluctuația de personal	permanent	X	X						
3	Cauza 3 Încasarea cu întârziere a creștelor	periodic	X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X	0					
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4.162	X	5.528	0	6.169		7.025	