



ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

PROIECT DE HOTĂRÂRE Nr. 15/13.03.2025

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a listei de investiții pentru
anul 2025 al societății Drumuri Județene Constanța S.A.**

Președintele Consiliului Județean Constanța, Florin Mitroi, în baza prerogativelor stabilite de lege și a inițiativei exprimate în referatul de aprobare nr. 10008/13.03.20252025, în calitate sa de inițiator:

- **luand act de** adresa de înaintare nr. 4003/12.03.2025 înregistrată la Consiliul Județean Constanța; sub nr. 10004/13.03.2025; nota de fundamentare nr. 3982/11.03.2025 și Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu nr. 15/12.03.2025 transmise de către societatea Drumuri Județene Constanța S.A.;

- **vazand** Raportul de specialitate al Direcției Generale Economico-Financiare nr.

- **ținând cont de** prevederile Legii nr. 9/2025 privind bugetul se stat pe anul 2025; prevederile art. 4 alin. (1) și 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 actionari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificările și completările ulterioare; dispozițiile O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- **în baza** prevederilor art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d) și alin. (5) lit. d) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare; prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată cu modificările și completările ulterioare; prevederilor art. 3 alin (4) din Anexa la HG nr. 831/2022 privind Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică.

În temeiul prevederilor art. 182 alin. (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

PROPUNE:

Art. 1. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a listei de investiții pentru anul 2025 al societății Drumuri Județene Constanța S.A., conform Anexelor nr. 1, 2, 3, 4 și 5, parte integrantă din prezentul act administrativ.

Art. 2. Legalitatea, responsabilitatea fundamentării și corectitudinea întocmirii documentației anexate proiectului de hotărâre, în raport de prevederile legale în vigoare, revin persoanelor semnate Drumuri Județene Constanța S.A. în calitate de specialiști.

Art. 3. Presentul proiect de hotărâre, ce urmează a fi înscris pe ordinea de zi a şedinţei ordinare din luna martie 2025, se transmite de Secretarul General al Judeţului, Comisiilor de specialitate pentru Buget – Finanţe; Juridica Administratie si Ordine Publica în vederea examinării, formulării de amendamente în scris, după caz, precum şi întocmirii avizului cu privire la adoptarea sau, după caz, respingerea proiectului.

**INIȚIATOR- PREȘEDINTELE CONSILIULUI JUDEȚEAN CONSTANȚA,
Florin MITROI**

Avizează:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Nesrin GEAFAR

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pe anul 2025

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	%	
						6=5/4			9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	64,403.22	88,813.98	1.38	94,359.67	100,964.85	1.06	1.07	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	64,013.48	88,213.98	1.38	93,859.67	100,429.85	1.06	1.07	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	389.75	600.00	1.54	500.00	535.00	0.83	1.07	
	3	Venituri extraordinare									
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	59,186.32	86,548.95	1.46	93,217.54	99,031.05	1.08	1.06	
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	59,186.32	86,548.95	1.46	93,217.54	99,031.05	1.08	1.06	
	C.	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	27,594.69	48,377.52	1.75	53,408.79	56,826.95	1.10	1.06
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1,139.91	1,511.06	1.33	1,668.21	1,774.98	1.10	1.06
		Cheltuieli de natura salariala (Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:		10	26,372.55	36,091.02	1.37	37,511.99	39,760.34	1.04	1.06
		C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	24,650.10	34,122.47	1.38	35,251.44	37,358.48	1.03	1.06
		C1	cheltuieli cu salariile	12	21,562.66	29,468.64	1.37	31,354.63	33,361.33	1.06	1.06
		C2	bonusuri	13	3,087.43	4,653.83	1.51	3,896.81	3,997.15	0.84	1.03
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	247.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	957.51	1,276.78	1.33	1,435.10	1,526.94	1.12	1.06
		C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	517.71	691.77	1.34	825.45	874.92	1.19	1.06
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	4,079.17	569.34	0.14	628.56	668.78	1.10	1.06
		2	Cheltuieli financiare	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		3	Cheltuieli extraordinare		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.6)	20	5,216.90	2,265.03	0.43	1,142.13	1,933.80	0.50	1.69	
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	874.62	366.40	0.42	182.74	309.41	0.50	1.69	
	2	IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	22								
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23								
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24								
	5	ALTE IMPOZITE NEREPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(Rd.20-Rd.21- Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25) din care:	26	4,342.28	1,898.62	0.44	959.39	1,624.39	0.51	1.69	
	1	Rezerve legale	27	260.85	113.25	0.43	57.11	96.69	0.50	1.69	
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29								
	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. 27, 28, 29,30,31 [Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0]	32	4,081.43	1,785.37	0.44	902.28	1,527.70	0.51	1.69	

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2024	Propuneri an curent 2025	% 6=5/4	Estimari an 2026	Estimari an 2027	% 9=7/5	% 10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	7	Participarea salariilor 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	408.14	178.54	0.44	90.23	152.77	0.51	1.69
	8	Minimum 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	2,040.72	892.69	0.44	451.14	763.85	0.51	1.69
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	2,040.72	892.69	0.44	451.14	763.85	0.51	1.69
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 - rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1,632.574	714.15	0.44	360.91	611.08	0.51	1.69
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	19,588.99	13,127.70	0.67	11,385.21	4,742.77	0.87	0.42
	1	Alocații de la buget	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	6,812.85	6,588.33	0.97	9,443.00	0.00	1.43	0.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	297	320.00	1.08	312	312	0.98	1.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	290	297.00	1.02	310	310	1.04	1.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*)	52	6,851.14	9,046.03	1.32	8,428.66	8,968.10	0.93	1.06
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	7,083.36	9,574.21	1.35	9,476.19	6,900.80	0.99	0.73
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 51)	54	220.74	297.02	1.35	304.39	325.69	1.02	1.07
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	220.74	297.02	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	919.00	974.50	1.06	987.90	980.85	1.01	0.99
	9	Plăți restante	58	59.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	59	11,391.51	9,812.89	0.86	7,091.12	2,777.25	0.72	0.39

*) Rd.52=Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.53=Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General,

Ing. Constantin- Florian ANDREI

Director Economic,

Ec. Monica-Mirela PETCU

Director Tehnic,

g. Lucian POSERBA



la PH NR. 75/13.03.2025

Detalierea indicatorilor economico-financiari
prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025				%	%		
					Aprobat		Preliminat an 2024	Din care:			Conform Hotararii CJC			%	%
					Conform HCJC 65 / 27.03.2024	Conform HCA 11 / 13.12.2024		Trim.I	Trim.II	Trim.III					
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	71,925.65	104,020.40	104,020.40	64,403.22	8,568.99	23,637.56	34,244.59	88,813.98	1.38	0.90		
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	71,416.91	103,620.40	103,620.40	64,013.48	8,418.99	23,487.56	34,094.59	88,213.98	1.38	0.90		
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	68,021.05	101,256.24	101,256.24	59,707.08	7,702.58	22,771.15	33,378.19	85,348.34	1.43	0.88		
	a1)	din vânzarea produselor	4	1,828.88	4,426.00	4,426.00	2,171.74	500.00	2,000.00	2,000.00	5,000.00	2.30	1.19		
	a2)	din servicii prestate	5	66,152.50	96,788.24	96,788.24	57,490.28	7,190.83	20,759.40	31,366.44	80,301.34	1.40	0.87		
	a3)	din redevențe și chirii	6	6.89	7.00	7.00	6.03	1.75	1.75	1.75	7.00	1.16	0.88		
	a4)	alte venituri	7	32.78	35.00	35.00	39.03	10.00	10.00	10.00	40.00	1.02	1.19		
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	d)	din producția de imobilizări	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 producției în curs de execuție	13	846.24	0.00	0.00	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	2,549.62	2,364.16	2,364.16	4,303.42	716.41	716.41	716.41	2,865.64	0.67	1.69		
	f1)	din amenzi și penalități	15	128.66	125.00	125.00	1,619.72	125.00	125.00	125.00	500.00	0.31	12.59		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	16.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- active corporale	17	16.77	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		
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	1,867.57	1,839.16	1,839.16	1,846.85	366.41	366.41	366.41	1,465.64	0.79	0.99		
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	f5)	alte venituri	21	536.63	400.00	400.00	836.85	225.00	225.00	225.00	900.00	1.08	1.56		
	2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	508.75	400.00	400.00	389.75	150.00	150.00	150.00	600.00	1.54	0.77		
	a)	din imobilizări financiare	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	b)	din investiții financiare	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c)	din diferențe de curs	25	0.00	0.00	0.00	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55.99		
	d)	din dobânzi	26	507.95	400.00	400.00	389.70	150.00	150.00	150.00	600.00	1.54	0.77		
	e)	alte venituri financiare	27	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28	66,147.69	99,872.50	99,872.50	59,186.32	12,926.94	23,575.71	29,376.29	86,548.95	1.46	0.89		
	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	66,147.69	99,872.50	99,872.50	59,186.32	12,926.94	23,575.71	29,376.29	86,548.95	1.46	0.89		
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	33,119.19	62,807.94	62,807.94	27,594.69	5,227.58	12,830.46	18,314.05	48,377.52	1.75	0.83		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	22,596.87	40,862.13	40,862.13	18,656.16	3,105.48	8,093.71	12,054.95	30,027.44	1.61	0.83		
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	12,837.96	20,479.80	20,479.80	11,377.67	1,590.41	4,294.10	6,441.14	15,904.06	1.40	0.89		
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	6,481.74	15,986.83	15,986.83	4,860.28	1,043.85	2,818.38	4,227.58	10,438.46	2.15	0.75		
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	979.11	3,202.00	3,202.00	985.56	204.62	552.47	828.71	2,046.20	2.08	1.01		
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	4,087.63	7,324.27	7,324.27	3,025.99	551.54	1,245.89	1,868.83	4,704.50	1.55	0.74		
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	238.59	1,195.50	1,195.50	189.93	171.23	171.23	171.23	684.92	3.61	0.80		
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	3,038.59	3,200.00	3,200.00	2,228.28	300.00	810.00	1,215.00	3,000.00	1.35	0.73		
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	707.13	1,649.00	1,649.00	762.32	303.07	303.07	303.07	1,187.28	1.56	1.08		
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	311.08	1,114.00	1,114.00	339.20	125.63	125.63	125.63	502.50	1.48	1.09		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat		Preliminat an 2024	Din care:			Conform Hotararii CJC		
				Conform HCJC 65 / 27.03.2024	Conform HCA 11 / 13.12.2024		Trim.I	Trim.II	Trim.III			
A3	b) cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	299.33	320.00	320.00	285.61	78.44	78.44	78.44	288.78	1.01	0.95
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	260.34	280.00	280.00	259.16	70.00	70.00	70.00	270.00	1.04	1.00
	b2) - către operatori cu capital privat	43	38.99	40.00	40.00	26.45	8.44	8.44	8.44	18.78	0.71	0.68
	c) prime de asigurare	44	96.72	215.00	215.00	137.51	99.00	99.00	99.00	396.00	2.88	1.42
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	9,815.19	20,296.81	20,296.81	8,176.21	1,819.03	4,433.68	5,956.03	17,162.81	2.10	0.83
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	434.75	460.00	460.00	319.65	150.00	150.00	150.00	600.00	1.88	0.74
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	434.75	460.00	460.00	319.65	150.00	150.00	150.00	600.00	1.88	0.74
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 50 + rd. 52), din care:	49	325.93	265.00	265.00	14.75	5.00	95.00	95.00	290.00	19.66	0.05
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	64.85	65.00	65.00	7.05	5.00	5.00	5.00	20.00	2.84	0.11
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	261.08	200.00	200.00	7.70	0.00	90.00	90.00	270.00	35.06	0.03
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- ch.de promovare a produselor	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d3) - pentru cluburile sportive	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3,703.26	5,200.00	5,200.00	2,694.15	538.50	1,453.95	2,180.93	5,385.00	2.00	0.73
	f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	2.29	10.00	10.00	1.33	1.25	1.25	1.25	5.00	3.77	0.58
	cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	0.83	4.00	4.00	0.23	0.00	0.00	0.00	4.00	17.39	0.28
	-interna	64	0.83	4.00	4.00	0.23	0.00	0.00	0.23	4.00	17.39	0.28
	-externa	65	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	73.46	80.00	80.00	74.83	39.25	39.25	39.25	157.00	2.10	1.02
	h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	23.60	25.00	25.00	23.74	5.26	5.88	6.29	25.00	1.05	1.01
	i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	2,243.11	3,032.09	3,032.09	2,643.78	395.00	839.47	709.99	3,853.09	1.46	1.18
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	1,978.36	2,488.47	2,488.47	2,276.46	827.22	827.22	827.22	3,308.88	1.45	1.15
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	247.76	450.00	450.00	318.46	127.30	127.30	127.30	509.21	1.60	1.29
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	16.99	93.62	93.62	48.87	8.75	8.75	8.75	35.00	0.72	2.88
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	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 domeniului 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 prestațiile efectuate de filiale	74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat		Preliminat an 2024	Din care:			Conform Hotararii CJC	% 7=6/5	% 8=5/3.1
				Conform HCJC 65 / 27.03.2024	Conform HCA 11 / 13.12.2024		Trim.I	Trim.II	Trim.III			
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	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	3,008.79	11,224.72	11,224.72	2,403.98	684.77	1,848.88	2,773.33	6,847.72	2.85	0.80
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd.79+ rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		78	1,142.89	1,966.95	1,966.95	1,139.91	241.66	419.52	419.52	1,511.06	1.33	1.00
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	15.29	16.00	16.00	6.57	5.16	0.00	0.00	16.00	2.44	0.43
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	395.07	1,241.95	1,241.95	345.54	0.00	183.02	183.02	549.06	1.59	0.87
c)	ch. cu taxa de licență	81	3.80	10.00	10.00	0.00	2.50	2.50	2.50	10.00	0.00	0.00
d)	ch. cu tarife de autorizare	82	14.28	30.00	30.00	13.03	7.50	7.50	7.50	30.00	2.30	0.91
e)	ch. cu taxa de mediu	83	2.00	6.00	6.00	0.71	1.50	1.50	1.50	6.00	8.44	0.36
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	712.44	663.00	663.00	774.06	225.00	225.00	225.00	900.00	1.16	1.09
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85	24,596.09	29,337.15	29,337.15	26,372.55	7,737.15	9,234.35	9,522.46	36,091.02	1.37	1.07
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86	22,593.70	27,085.17	26,909.70	24,650.10	7,371.01	8,701.94	8,990.05	34,122.47	1.38	1.09
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	19,171.99	23,514.16	23,422.80	21,562.66	6,391.01	7,721.94	7,721.94	29,468.64	1.37	1.12
	a) salarii de bază	88	17,770.15	21,656.50	21,763.844	20,558.24	6,071.01	7,259.21	7,259.21	27,848.64	1.35	1.16
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	505.55	468.00	913.50	865.90	320.00	195.00	195.00	900.00	1.04	1.71
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	896.29	1,389.66	745.46	138.52	0.00	267.73	267.73	720.00	5.20	0.15
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 +	91	3,421.71	3,571.01	3,486.90	3,087.43	980.000	980.000	1,268.116	4,653.83	1.51	0.90
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	230.87	1,175.71	589.55	342.87	350.00	350.00	386.72	1,473.43	4.30	1.49
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) tichete de masă;	95	1,931.39	1,277.12	1,940.87	1,815.64	630.00	630.00	630.00	2,520.00	1.39	0.94
	c) vouchere de vacanță;	96	436.25	491.20	491.20	463.65	0.00	0.00	251.40	251.40	0.54	1.06
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	823.20	626.98	465.28	465.28	0.00	0.00	0.00	409.00	0.88	0.57
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0.00	0.00	282.82	247.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0.00	0.00	282.82	247.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1,520.81	1,685.00	1,577.65	957.51	217.45	350.78	350.78	1,276.78	1.33	0.63
	a) pentru directori/directorat	104	1,268.81	1,391.00	1,283.65	744.08	140.45	266.78	266.78	940.78	1.26	0.59
	-componenta fixă	105	1,268.81	1,391.00	1,283.65	744.08	140.45	266.78	266.78	940.78	1.26	0.59
	-componenta variabilă	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 administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	252.00	294.00	294.00	213.44	77.00	84.00	84.00	336.00	1.57	0.85
	-componenta fixă	108	252.00	294.00	294.00	213.44	77.00	84.00	84.00	336.00	1.57	0.85
	-componenta variabilă	109	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) pentru AGA și cenzori	110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025			%	%	
					Aprobat		Preliminat an 2024	Din care:			Conform Hotararii CJC	% 7=6/5	% 8=5/3
					Conform HCJC 65 / 27.03.2024	Conform HCA 11 / 13.12.2024		Trim.I	Trim.II	Trim.III			
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	481.58	566.98	566.98	517.71	148.69	181.64	181.64	691.77	1.34	1.08	
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	7,289.51	5,760.47	5,760.47	4,079.17	-279.45	1,091.38	1,120.25	569.34	0.14	0.56	
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	10.72	17.00	61.00	232.71	8.75	8.75	8.75	35.00	0.15	21.71	
	- către bugetul general consolidat	115	9.28	10.00	15.00	13.73	3.75	3.75	3.75	15.00	1.09	1.48	
	- către alți creditori	116	1.44	7.00	46.00	218.98	5.00	5.00	5.00	20.00	0.09	151.68	
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	10.23	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	35.73	4,866.30	4,822.30	-122.93	6.25	6.25	6.25	25.00	-0.20	-3.44	
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	2,967.56	3,023.15	3,023.15	3,030.78	1,032.92	1,032.92	1,032.92	4,131.69	1.36	1.02	
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	4,265.26	-2,145.98	-2,145.98	938.61	-1,327.38	43.46	72.33	-3,622.35	-3.86	0.22	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	6,351.54	4,616.26	4,616.26	4,358.50	359.54	1,037.97	1,568.32	3,375.68	0.77	0.69	
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0.00	271.36	271.36	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) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	2,086.28	6,762.25	6,762.25	3,419.89	1,686.92	994.51	1,495.99	6,998.03	2.05	1.64	
	f2.1) din anulara provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126	2,086.28	6,762.25	6,762.25	3,419.89	1,686.92	994.51	1,495.99	6,998.03	2.05	1.64	
	- din participarea salariaților la profit	127	0.00	626.98	626.98	465.28	0.00	0.00	0.00	409.00	0.00	0.00	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	79.73	0.00	2.52	481.39	0.00	0.00	0.00	1,359.86	2.82	6.04	
	- venituri din alte provizioane	129	2,006.55	6,135.26	6,132.74	2,473.22	1,686.92	994.51	1,495.99	5,229.17	2.11	1.23	
	2	Cheltuieli financiare (rd.131+rd.134+rd.137), din care:	130	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	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	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	5,777.97	4,147.90	4,147.90	5,216.90	-4,357.95	61.85	4,868.31	2,265.03	0.43	0.90	
	venituri neimpozabile	139		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140		4,816.30	4,816.30	249.49	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00	0.00	
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	1,107.18	1,434.27	1,434.27	874.62				366.40	0.42	0.79	
V	DATE DE FUNDAMENTARE												
1	Venituri totale din exploatare (rd.2), din care:	142	71,416.91	103,620.40	103,620.40	64,013.48	8,418.99	23,487.56	25,457.35	88,213.98	1.38	0.90	
a)	venituri din subvenții 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 totale din exploatare, din care:(Rd.29)	145	66,147.69	99,872.50	99,872.50	59,186.32	12,926.94	23,575.71	17,731.18	86,548.95	1.46	0.89	

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025			%	%	
					Aprobat		Preliminat an 2024	Din care:			Conform Hotararii CJC	% 7=6/5	% 8=5/3a
					Conform HCJC 65 / 27.03.2024	Conform HCA 11 / 13.12.2024		Trim.I	Trim.II	Trim.III			
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
3		Cheltuieli de natură salarială (rd. 86) din care:	147	22,593.70	27,085.17	26,909.70	24,650.10	7,371.01	8,701.94	5,974.10	34,122.47	1.38	1.09
	a)	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora pentru an 2024 determinate de cresteri salariale si de cresterea numarului de personal in 2023	147a)	0.00	2,548.04	2,548.04		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	Sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferenteindiceului mediu de crestere a preturilor prognozat pentru anul 2024	147b)	0.00	1,184.76	1,184.76		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)		147c)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	310	312	312	297	297	297	297	320	1.08	0.96
5		Nr. mediu de salariați	149	312	310	310	290	295	295	295	297	1.02	0.93
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (rd.147/ rd. 149)/12*1000	150	6,034.64	7,280.96	7,233.79	7,083.36	2,082.21	2,458.17	1,784.38	9,574.21	1.35	1.17
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf.OG.26/2013[(Rd.147-rd.92*-rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	5,753.10	6,796.36	6,950.23	6,851.14	1,983.34	2,359.30	1,766.90	9,046.03	1.32	1.19
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf. OG26/2013 si legii anuale a bugetului de stat(rd.147/ rd. 149)/12*1000	152	6,034.64	7,280.96	7,233.79	7,083.36	2,082.21	2,458.17	1,687.60	9,574.21	1.35	0.04
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	228.90	334.26	334.26	220.74	28.54	79.62	115.57	297.02	1.35	0.96
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. legii anuale a bugetului de stat	154	228.90	334.26	334.26	220.74	28.54	79.62	91.24	297.02	1.35	0.96
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c1)	Elemente de calcul al productivitatii muncii in unități fizice, din care :	156	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- pret mediu (p)	158	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- valoare = QPF x p	159	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 157/rd. 2	160	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8		Piați restante	161	280.52	0.00	0.00	59.98				0.00	0.00	40.61
9		Creanțe restante, din care:	162	17,013.57	9,812.89	9,812.89	11,391.51				9,812.89	0.86	0.67
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	11,434.58	8,215.59	8,215.59	5,372.10				8,215.59	1.53	0.47
		- de la operatori cu capital privat	164	5,579.00	1,597.31	1,597.31	6,019.41				1,597.31	0.27	1.08
		- de la bugetul de stat	165	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
		- de la bugetul local	166	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
		- de la alte entitati	167	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017, din care:	169	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
		alte rezerve	170	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
		rezultatul reportat	171	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00

*) 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 evidenta distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii castigului mediu brut lunar, prevăzute la Legea anuala a bugetului de stat

DIRECTOR GENERAL
Ine. Constantin - Florian Andrei

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Monica - Mirela Petcu

DIRECTOR TEHNIC,
Ing. Lucian POSERBA

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
Sediul/Adresa: Str.Celulozei, nr.15A, Constanta
Cod unic de înregistrare: 2749993

Anexa nr. 3

la PH NR. 45/13.03.2025

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr.c rt.	INDICATORI	Prevederi an 2023		%	Prevederi an 2024		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
I	Venituri totale(rd.1+rd.2)*, din care:	84,821.68	71,925.66	0.85	104,020.40	64,403.22	0.62
1	Venituri din exploatare*	84,321.68	71,416.91	0.85	103,620.40	64,013.48	0.62
2	Venituri financiare	500.00	508.75	1.02	400.00	389.75	0.97

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

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Constantin Florian Andrei

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Monica Mirela Petcu

DIRECTOR TEHNIC,

Ing. Lucian POSERBA

la PH NR. 45/19.03.2025

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

			mii lei					
		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat	An curent 2025	An 2026	An 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		27,412.13	19,588.99	13,127.70	11,385.21	4,742.77
	1	Surse proprii, din care:		20,955.56	15,988.99	9,527.70	11,385.21	4,742.77
		a) - amortizare		3,356.18	3,356.18	4,131.69	4,131.69	4,131.69
		b) - profit		17,599.38	12,632.81	5,396.01	7,253.52	611.08
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		2,856.57	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) - interne		2,856.57	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		3,600.00	3,600.00	3,600.00	0.00	
		- CJC - majorare capital social pt retehnologizare		3,600.00	3,600.00	3,600.00	0.00	
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		27,412.13	6,812.85	6,588.33	9,443.00	0.00
	1	Investiții în curs, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, 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
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		2,499.32	2,077.94	400.00	1,500.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		2,499.32	2,077.94	400.00	1,500.00	0.00
		- Lucrari renovare anexe cu destinatia magazie Sectia Tariverde in regie proprie	31.12.2025			100.00		
		- Lucrari renovare anexe cu destinatia magazie Sectia Baneasa in regie proprie	31.12.2025			200.00		
		- Lucrari renovare cladire birouri Cariera Cheia	31.12.2025			100.00		
		- Lucrari de reparatii si renovare cladire anexa mecanizare	31.12.2026				1,500.00	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat	An curent 2025	An 2026	An 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
4		Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		16,161.75	4,704.23	6,173.33	7,943.00	0.00
		- Buldoexcavator cu atasamente	31.12.2025			1,500.00		
		- Buldoexcavator cu atasamente	31.12.2025			2,100.00		
		- Autogudronator	31.12.2025			1,225.00		
		- Instalatie de preparare emulsie bituminoasa (Cuza Voda)	31.12.2025			800.00		
		- Grup hidraulic cu picon	31.12.2025			200.00		
		- Detector de jocuri pentru vehicule clasa 3 cu miscare longitudinala si transversala (ITP)	31.12.2025			45.00		
		- Cric de canal pentru vehicule clasa 3, min 10 to, cu autorizatie ISCIR (ITP)	31.12.2025			25.00		
		- Decelerometru pentru masurare parametrii la franare (ITP)	31.12.2025			20.00		
		- Cric canal 20 to (Mecanizare)	31.12.2025			40.00		
		- Taietor rosturi beton / asfalt (Cuza Voda + Harsova)	31.12.2025			12.00		
		- Generator electric (Tariverde + Topraisar)	31.12.2025			30.00		
		- Drona	31.12.2025			27.00		
		- Container birou (cantar Cheia)	31.12.2025			25.00		
		- Sistem monitorizare personal (Kit Bio Pontaj ET WIFI aparat de pontaj)	31.12.2025			27.83		
		- Etuva (Laborator)	31.12.2025			10.00		
		- Aparat pentru determinarea continutului de apa in emulsiile bituminoase (Laborator)	31.12.2025			5.00		
		- Aparat pentru determinarea valorii de impact (Laborator)	31.12.2025			5.50		
		- Aparat distilare pentru emulsie (Laborator)	31.12.2025			3.50		
		- Vascozimetru digital (Laborator)	31.12.2025			34.00		
		- Compresor cu piston (Mecanizare)	31.12.2025			10.00		
		- Betoniera (Harsova)	31.12.2025			7.00		
		- Aparat de sudura (Mecanizare)	31.12.2025			7.50		
		- Rezervor mobil carburant cu pompa de alimentare si contor (Tariverde)	31.12.2025			4.00		
		- Schela mobila aluminiu cu podina lucru (Tariverde)	31.12.2025			3.00		
		- Motopompe ape uzate (Tariverde)	31.12.2025			4.00		
		- Compresor aer (Tariverde)	31.12.2025			3.00		
		- Centrala termica pe gaz	31.12.2026				12.00	
		- Cazan de pardoseala	31.12.2026				55.00	
		- Atelier mobil	31.12.2026				376.00	
		- Buldozer pe senile	31.12.2026				1,675.00	
		- Cilindru compactor pe pneuri	31.12.2026				550.00	
		- Freza de asfalt	31.12.2026				1,725.00	
		- Incarcator frontal hidraulic	31.12.2026				3,550.00	
4.1		Dotări (alte achiziții de imobilizări necorporale)		156.78	30.68	15.00	0.00	0.00
		- Soft cantar Cariera Cheia	31.12.2025			15.00		
5		Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Constantin - Florian Andrei

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DIRECTOR TEHNIC,

Ing. Lucia Poserba



1800

la nr. 75/13.03.2025

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2024		An curent 2025		An 2026	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante							
1	Măsura 1. Creșterea cifrei de afaceri prin majorarea programului de lucrări cu cel puțin 10%		X	X				
2	Măsura 2. Diminuarea în continuare a cauzelor specifice la materialele de bază cu minim 5%		X	X				
3	Măsura 3. Creșterea gradului de ocupare a timpului cu cel puțin 10%		X	X				
4	Măsura 4. Reducerea timpului mediu de încasare a creanțelor cu minim 10%		X	X				
	TOTAL pct. I		X	X				
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I							
1	Cauza 1. Impedimente legislative în participarea societății la licitații de lucrări ca ofertant		X	X				
2	Cauza 2. Dificultate în obținerea de finanțare pentru înnoirea parcului de mașini și utilaje		X	X				
3	Cauza 3. Insuficiente mijloace tehnice pentru monitorizarea utilizării timpului de muncă		X	X				
	TOTAL pct. II		X	X				
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II							

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Constantin Dorian Andrei

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DIRECTOR TEHNIC,

Ing. Lucian Poserba

CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA
CABINET PREȘEDINTE
NR. 1008/13.03.2025

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a Listei de investiții pe anul 2025 pentru Drumuri Județene Constanța S.A

Motivul adoptării proiectului de hotărâre:

1. Descrierea situației actuale:

Prin adresa nr. 4003/12.03.2025 înregistrată la Consiliul Județean Constanța cu nr. 10004/13.03.2025, societatea **Drumuri Județene Constanța S.A** înaintea propunerea privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli și a Listei de investiții pe anul 2025 în valoare totală estimată de **88,813,979,94 lei** fara TVA respectiv 105140462,81 lei valoare cu TVA

Cerințe care reclamă necesitatea și oportunitatea actului administrativ:

- Prevederile Legii nr. 9/2025 privind Bugetul de Stat pentru anul 2025;
- Prevederile art. 4 alin. (1) lit a) și art 6 alin. (1) din Ordonanța de Guvern 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 participatie majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile O.M.F.P. 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.173 alin (1) lit a), alin. (2) lit d) și alin.(5) lit d) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Schimbări Preconizate:

La construcția proiectului de Buget de venituri și cheltuieli s-a avut în vedere un necesar de lucrări de întreținere la rețeaua de drumuri județene, poduri și podete estimate la încasare în valoare totală de 70.805.092,11 lei cu TVA, conform planului de lucrări pentru 2025, programate la executare în trimestrele II, III și IV astfel :

- Lucrări curente la drumurile județene estimate la încasare cu suma de 60.000.000,00 lei cu TVA
- Lucrări de modernizare a drumurilor județene estimate la încasare la suma de 10.805.092,11 lei cu TVA,

Lucrările de dezapezire estimate la încasare pentru iarna anului 2024-2025 în suma de 11.409.453,56 lei cu TVA. Structura veniturilor care vor fi realizate în afara contractului de gestiune pentru lucrările de drumuri au fost estimate la încasare cu suma de 22.325.917,14 lei, valori cu TVA, în structura prezentată în tabelul de mai jos - „structura veniturilor”.

Productia de piatra estimata a fi obtinuta este in cantitate de **250.000 to** in carierele societatii in baza contractelor de administrare, iar **productia de mixtura asfaltica** estimata a fi produsa in statia proprie este de **75.000 to de asfalt**.

Veniturile astfel estimate se cifreaza la **88.813.979,94 lei fara TVA**, iar **cheltuielile** dimensionate la productia de bunuri si servicii astfel estimata se cifreaza la **86.548.950,77 lei fara TVA**, rezultand astfel un **profit brut de 2.265.029,17 lei**, respectiv un **profit net de 1.898.624,50 lei**, care poate fi investit in re tehnologizarea societatii in procent de 40%.

Structura veniturilor se prezinta astfel:

Lei

<i>Explicatia</i>	<i>Realizat 2024 Valoare fara TVA</i>	<i>Previziune 2025</i>		<i>Contractate estimate</i>
		<i>Valoare fara TVA</i>	<i>Valoare cu TVA</i>	
Lucrari curente Contract delegare	44,823,298.61	50,420,168.07	60,000,000.00	60,000,000.00
Lucrari de capital (Vanatori - Pecineaga)	0.00	9,093,398.63	10,805,092.11	10,805,092.11
Total lucrari drumuri	44,823,298.61	59,513,566.70	70,805,092.11	70,805,092.11
Dezapezire	6,440,991.49	9,587,776.10	11,409,453.56	11,409,453.56
Lucrari intretinere UAT	5,163,892.43	8,980,000.00	10,686,200.00	10,686,200.00
Lucrari de drumuri terti	761,347.43	1,770,000.00	2,106,300.00	2,106,300.00
ITP	42,453.20	70,000.00	83,300.00	
Prestari auto/utilaj	189,389.47	300,000.00	357,000.00	
Taxa de acces pe drumurile judetene / rapoarte tehnice	68,905.53	80,000.00	95,200.00	
Vanzari piatra / mixtura	2,139,304.06	4,965,000.00	5,908,350.00	
Vanzare deseu	32,437.70	35,000.00	35,000.00	
Chirie	6,032.51	7,000.00	8,330.00	
Venituri din activitati diverse	39,026.91	40,000.00	47,600.00	
Venituri aferente cost productie in curs de executie	-274,053.20	0.00	0.00	
Alte venituri din exploatare	4,307,675.41	2,865,637.14	2,998,637.14	

Total alte venituri	12,476,414.45	19,112,637.14	22,325,917.14	12,792,500.00
Venituri financiare	389,747.31	600,000.00	600,000.00	
Total Venituri	64,130,448.86	88,813,979.94	105,140,462.81	95,007,045.67

In anul 2025 sunt estimate cresteri ale productiei de agregate de cariera urmare a re tehnologizarii carierei Cheia, prin instalarea unei statii de concasare noua, cu performante superioare in ceea ce priveste concasarea/prelucrarea pietrei, a suplimentarii utilarii carierei Sipote cu utilajele relocate din cariera Cheia si a reluarii activitati in cariera Garlita.

In urma solicitarilor pentru lucrari in zona de sud a judetului a fost estimata o crestere a vanzarilor de piatra si mixtura asfaltica fata de anul 2025.

In vederea respectarii prevederilor Ordinului 3818/2019, Ordonantei 26/2013 si a Legii 9/2025 cu privire la formatul si continutul machetelor (anexelor) Bugetului de Venituri si Cheltuieli, estimarea indicatorilor realizati pentru anul 2025, la care este raportat nivelul bugetat al anului 2025, s-a efectuat in baza Balantei de verificare emisa la data de 28.02.2025, care reprezinta o balanta de verificare preliminara pentru anul 2024.

Plecand de la o dimensionare cat mai aproape de realitate, structura cheltuielilor se prezinta astfel:

Lei

Explicatia	Valoare fara TVA
Achizitii pe proceduri	40,786,925.00
Achizitii directe din care in fond salarii :	7,285,598.28
Total achizitii prin Plan Anual de Achizitii	48,072,523.28
<i>Ch .de natura salariala</i>	34,122,472.00
Indemnizatii CA	1,276,776.00
Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	691,772.00
Total fond salarii si asimilate	36,091,020.00
Redeventa sediu social	10,500.00
Redeventa contract delegare	60,000.00
Franciza RAR - Statia ITP	10,000.00
Cheltuieli cu deplasari-detasari	5,000.00
Servicii bancare	25,000.00
Amenzi si penalitati	35,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	25,000.00

Total cheltuieli Administrative	170,500.00
Redeventa primarii (% si in natura)	189,500.00
Chirie teren Sipote	5,000.00
Tarife ABADL	3,000.00
Tarif monitorizare AMEPIP	57,720.00
Total servicii cariere	255,220.00
Taxa pe activitatea de exploatare resurse minerale	16,000.00
Redeventa miniera	549,063.00
Taxe exploatare licente/permise (ANAF)	10,000.00
Tarife autorizare (ANRM)	30,000.00
Taxe autorizare mediu	6,000.00
Taxe exploatare resurse (0,5%)	31,000.00
Impozite si taxe locale	350,000.00
Taxe timbru	25,280.00
Fond persoane cu handicap	432,000.00
Taxe fond mediu	1,000.00
Taxe si impozite	1,450,343.00
Amortizari	4,131,694.00
Provizioane deductibile GBE	3,375,678.00
Alte elemente contabile de cost	7,507,372.00
Cheltuieli financiare	0.00
Total cheltuieli	93,546,978.28

Impactul socio-economic:

Prin promovarea bugetului Societatii Drumuri Judetene Constanta SA pe anul 2025, se asigura fondurile necesare executiei bugetare.

Impactul asupra sistemului juridic:

Asigura cadrul legal pentru desfășurarea executiei bugetare pe anul 2025.

Consultări derulate în vederea elaborării proiectului de hotărâre:

Ținând cont de obiectul proiectului de hotărâre, actul ce va fi adoptat în baza acestuia reprezintă un act administrativ cu caracter individual care se caracterizează prin aceea că reprezintă o manifestare

unilaterală de voință care creează, modifică sau stinge drepturi sau obligații în beneficiul sau sarcina uneia sau mai multor persoane dinainte determinate.

Prezentul proiect de hotărâre reprezintă un act administrativ cu caracter individual, context în care sunt incidente dispozițiile art. 3 alin (4) din Anexa la HG nr. 831/2022 privind Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică.

Măsuri de implementare necesare, modificări instituționale și funcționale:

După adoptare, hotărârea de consiliu va fi comunicată în termenul legal Societății Drumuri Județene Constanța SA precum și Instituției Prefectului Județului Constanța, în vederea exercitării controlului de legalitate. De asemenea, hotărârea se aduce la cunoștință publică, prin postarea pe site-ul Consiliului Județean Constanța.

Anexe la proiect :

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 si estimari pentru anii 2026 / 2027 (Anexa nr. 1);
- Detalierea indicatorilor economico - financiari prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora (Anexa nr. 2);
- Gradul de realizare a veniturilor totale (Anexa nr. 3);
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare (Anexa nr. 4);
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante (Anexa nr. 5).

În considerarea celor exprimate anterior și în temeiul dispozițiilor art. 182 alin. (2) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propun spre analiză și aprobare Consiliului Județean proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a Listei de investiții pe anul 2025 pentru Drumuri Județene Constanța S.A.

**PREȘEDINTE,
Florin MITROI**

RAPORT DE SPECIALITATE

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli
și a listei de investiții pentru anul 2025 al societății Drumuri județene S.A.**

Având în vedere proiectul de hotărâre nr. 75/13.03.2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a listei de investiții pentru anul 2025 al societății Drumuri județene S.A., referatul de aprobare nr. 10008/13.03.2025 al Președintelui Consiliului Județean Constanța și luând în considerare prevederile:

- Art. 4, alin. (1), lit.a) din OG 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 conform căreia bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Drumuri Județene S.A. se aprobă prin hotărâre a consiliului județean sub autoritatea căruia se află;
- Art. 1 lit. c) și art. 4, alin. (6) din OG nr. 26/2013 conform căruia bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Drumuri Județene S.A. însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare, se prezintă spre aprobare Consiliului Județean Constanța. Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se transmit Ministerului Finanțelor în vederea avizării în termen de 90 de zile de la data intrării în vigoare a legii anuale a bugetului de stat și se aprobă, în condițiile alin. (1)-(3) în termen de 120 de zile de la data intrării în vigoare a legii anuale a bugetului de stat;
- Art. 9 din OG nr. 26/2013 conform căruia la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli, operatorii economici au în vedere următoarele: respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici; respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat; criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici; programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora; programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora; programele de reducere a plăților/creanțelor restante.
- Dispozițiile OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și anexele de fundamentare ale acestuia;
- Nota de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 nr. 3982/11.03.2025;
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 15/12.03.2025 prin care a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025.

Proiectul bugetului de venituri al S.C. Drumuri Județene S.A. pe anul 2025 respectă forma și structura bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Ordinul 3818/2019 prezentând atât în forma detaliată cât și sintetică, veniturile, cheltuielile și rezultatul conform următoarelor anexe:

- Anexa nr. 1 Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025
- Anexa nr.2 Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
- Anexa nr. 3 Gradul de realizare a veniturilor totale

- Anexa nr. 4 Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare
- Anexa nr. 5 Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

În conformitate cu cadrul legal menționat mai sus, răspunderea privind modul de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli revine în totalitate conducerii S.C. Drumuri Județene S.A. Constanța, constrângerile bugetare și criteriile de performanță specifice regăsindu-se în anexele de buget, astfel:

- Gradul de realizare a veniturilor în anul 2024 a fost de 62%
- Rezultatul brut din exploatare este estimat la 2.265.030 lei pentru acest an, însă ca și în anii anteriori, acesta va suferi modificări până la încheierea exercițiului financiar 2025
- Creanțele restante scad de la 11.391,51 mii lei la 9.812,89 mii lei
- Creșterea cifrei de afaceri de la 59.707,08 mii lei la 85.348,34 mii lei
- Creșterea productivității muncii în unități valorice de la 220,74 mii lei/persoană la 297,02 mii lei/persoană
- Programul de investiții și dotări a fost fundamentat pe următoarele surse de finanțare, respectiv fonduri proprii, precum și majorare capital social pentru re tehnologizare.

Față de cele prezentate mai sus, apreciem că *proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a listei de investiții pentru anul 2025 al societății Drumuri județene S.A.* este în concordanță cu dispozițiile legale în vigoare, drept urmare îl înaintăm spre analiză și aprobare Consiliului Județean, în forma prezentată.

Șef Serviciu Financiar-Contabilitate,
Georgeta Blacioti

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@djct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Treoreria Municipiului Constanța



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Nr. 3982 din 11.03.2025

Fundamentare Buget de Venituri si Cheltuieli

Rezultatele operaționale ale anului 2025 vor depinde de mai multi factori pentru anul bugetat, acestea neputând fi estimate cu acuratețe decât pe termene foarte scurte conform datelor si informatiilor actuale, de evoluția vremii, a alocarilor de fonduri, de modificările legislative sau alți factori cu impact asupra activității societatii.

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al DJC s-a realizat cu respectarea prevederilor legale curpinse in:

- OG 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, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul MFP nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa, cu completarile si modificarile ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Contractul colectiv de munca in vigoare al societatii („CCM”) valabil in anul 2025;
- OUG nr. 156/2024 privind unele masuri fiscal-bugetare in domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului consolidate pe anul 2025, pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru prorogarea unor termene, in forma consolidata;
- alte reglementari si legi incidente, in vigoare,

Balanta de verificare la 31.12.2024.

Proiectul de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 a fost supus controlului financiar de gestiune conform prevederilor HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a activitatii de control financiar de gestiune.

La constructia proiectului de Buget de venituri si cheltuieli s-a avut in vedere un necesar de lucrari de intretinere la rețeaua de drumuri judetene, poduri si podete estimat la incasare in valoare totala de 70.805.092,11 lei cu TVA, conform planului de lucrari pentru 2025, programate la executare in trimestrele II, III si IV astfel :

- Lucrari curente la drumurile judetene estimate la incasare cu suma de 60.000.000,00 lei cu TVA
- Lucrari de modernizare a drumurilor judetene estimate la incasare la suma de 10.805.092,11 lei cu TVA,

Lucrarile de dezapezire estimate la incasare pentru iarna anului 2024-2025 in suma de 11.409.453,56 lei cu TVA. Structura veniturilor care vor fi realizate in afara contractului de gestiune

pentru lucrarile de drumuri au fost estimate la incasare cu suma de 22.325.917,14 lei, valori cu TVA, in structura prezentata in tabelul de mai jos - „structura veniturilor”.

Productia de piatra estimata a fi obtinuta este in cantitate de **250.000 to** in carierele societatii in baza contractelor de administrare, iar **productia de mixtura asfaltica** estimata a fi produsa in statia proprie este de **75.000 to de asfalt**.

Veniturile astfel estimate se cifreaza la **88.813.979,94 lei fara TVA**, iar **cheltuielile** dimensionate la productia de bunuri si servicii astfel estimata se cifreaza la **86.548.950,77 lei fara TVA**, rezultand astfel un **profit brut de 2.265.029,17 lei**, respectiv un **profit net de 1.898.624,50 lei**, care poate fi investit in retehnologizarea societatii in procent de 40%.

Structura veniturilor se prezinta astfel:

Lei

<i>Explicatia</i>	<i>Realizat 2024 Valoare fara TVA</i>	<i>Previziune 2025</i>		<i>Contractate estimate</i>
		<i>Valoare fara TVA</i>	<i>Valoare cu TVA</i>	
Lucrari curente Contract delegare	44,823,298.61	50,420,168.07	60,000,000.00	60,000,000.00
Lucrari de capital (Vanatori - Pecineaga)	0.00	9,093,398.63	10,805,092.11	10,805,092.11
Total lucrari drumuri	44,823,298.61	59,513,566.70	70,805,092.11	70,805,092.11
Dezapezire	6,440,991.49	9,587,776.10	11,409,453.56	11,409,453.56
Lucrari intretinere UAT	5,163,892.43	8,980,000.00	10,686,200.00	10,686,200.00
Lucrari de drumuri terti	761,347.43	1,770,000.00	2,106,300.00	2,106,300.00
ITP	42,453.20	70,000.00	83,300.00	
Prestari auto/utilaj	189,389.47	300,000.00	357,000.00	
Taxa de acces pe drumurile judetene / rapoarte tehnice	68,905.53	80,000.00	95,200.00	
Vanzari piatra / mixtura	2,139,304.06	4,965,000.00	5,908,350.00	
Vanzare deseu	32,437.70	35,000.00	35,000.00	
Chirie	6,032.51	7,000.00	8,330.00	
Venituri din activitati diverse	39,026.91	40,000.00	47,600.00	
Venituri aferente cost productie in curs de executie	-274,053.20	0.00	0.00	
Alte venituri din exploatare	4,307,675.41	2,865,637.14	2,998,637.14	
Total alte venituri	12,476,414.45	19,112,637.14	22,325,917.14	12,792,500.00
Venituri financiare	389,747.31	600,000.00	600,000.00	
Total Venituri	64,130,448.86	88,813,979.94	105,140,462.81	95,007,045.67

In anul 2025 sunt estimate cresteri ale productiei de agregate de cariera urmare a retehnologizarii carierei Cheia, prin instalarea unei statii de concasare noua, cu performante superioare in ceea ce priveste concasarea/prelucrarea pietrei, a suplimentarii utilarii carierei Sipote cu utilajele relocate din cariera Cheia si a reluarii activitati in cariera Garlita.

In urma solicitarilor pentru lucrari in zona de sud a judetului a fost estimata o crestere a vanzarilor de piatra si mixtura asfaltica fata de anul 2025.

In vederea respectarii prevederilor Ordinului 3818/2019, Ordonantei 26/2013 si a Legii 9/2025 cu privire la formatul si continutul machetelor (anexelor) Bugetului de Venituri si Cheltuieli, estimarea indicatorilor realizati pentru anul 2025, la care este raportat nivelul bugetat al anului 2025, s-a efectuat in baza Balantei de verificare emisa la data de 28.02.2025, care reprezinta o balanta de verificare preliminara pentru anul 2024.

Plecand de la o dimensionare cat mai aproape de realitate, structura cheltuielilor se prezinta astfel:

Lei

<i>Explicatia</i>	<i>Valoare fara TVA</i>
Achizitii pe proceduri	40,786,925.00
Achizitii directe din care in fond salarii :	7,285,598.28
<i>Total achizitii prin Plan Anual de Achizitii</i>	<i>48,072,523.28</i>
<i>Ch .de natura salariala</i>	34,122,472.00
Indemnizatii CA	1,276,776.00
Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	691,772.00
<i>Total fond salarii si asimilate</i>	<i>36,091,020.00</i>
Redeventa sediu social	10,500.00
Redeventa contract delegare	60,000.00
Franciza RAR - Statia ITP	10,000.00
Cheltuieli cu deplasari-detasari	5,000.00
Servicii bancare	25,000.00
Amenzi si penalitati	35,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	25,000.00
<i>Total cheltuieli Administrative</i>	<i>170,500.00</i>
Redeventa primarii (% si in natura)	189,500.00
Chirie teren Sipote	5,000.00
Tarife ABADL	3,000.00
Tarif monitorizare AMEPIP	57,720.00
<i>Total servicii cariere</i>	<i>255,220.00</i>
Taxa pe activitatea de exploatare resurse minerale	16,000.00
Redeventa miniera	549,063.00
Taxe exploatare licente/permise (ANAF)	10,000.00
Tarife autorizare (ANRM)	30,000.00
Taxe autorizare mediu	6,000.00
Taxe exploatare resurse (0,5%)	31,000.00
Impozite si taxe locale	350,000.00
Taxe timbru	25,280.00
Fond persoane cu handicap	432,000.00
Taxe fond mediu	1,000.00
<i>Taxe si impozite</i>	<i>1,450,343.00</i>
Amortizari	4,131,694.00
Provizioane deductibile GBE	3,375,678.00
<i>Alte elemente contabile de cost</i>	<i>7,507,372.00</i>
Cheltuieli financiare	0.00
<i>Total cheltuieli</i>	<i>93,546,978.28</i>

Cheltuiala in valoare de 120.000 lei reprezentand Ajutoare sociale - apa, antidot este inregistrata in total fond salarii plus asimilate.

In structura anexei 2 BVC, veniturile din alte provizioane in suma de 6.998.027.86 lei se scad din cheltuielile cu provizioanele.

Indicatorii economico-financiari care se modifică semnificativ față de anul precedent
(justificari):

Capitolul A1 „Cheltuieli privind stocurile” :

- cheltuielile cu materiile prime si materiale consumabile (rd.32, rd.33) sunt mai mari fata de anul anterior urmare cresterii preturilor, cat si a redimensionarii cantitatilor in raport cu planul de lucrari estimat a fi realizat in anul 2025;
- cheltuielile cu piese de schimb (rd.34) cresc, atat datorita necesarului de reparatii la auto si utilajele aflate in patrimoniul societatii, acestea avand un grad avansat de uzura ca urmare a vechimii, cat si ca efect al utilizarii acestora in regim de santier, precum si ca rezultat al cresterii preturilor;
- cheltuielile cu combustibili (rd.35) sunt mai mari, comparativ cu anul anterior, urmare cresterii preturilor si a redimensionarii cantitatilor in raport cu planul de lucrari estimat a fi realizat in anul 2025;
- cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar (rd.36) cresc, deoarece au fost previzionate achizitii de echipamente de lucru si de protectie, echipamente pentru PSI si SSM, masini – unelte, scule si echipamente necesare atelierului de reparatii si sectiilor de productie, precum si alte echipamente si accesorii necesare utilarii corespunzatoare a laboratorului;

Capitolul A2 „Cheltuieli privind serviciile executate de terti”:

- cheltuielile cu intretinerea si reparatiile (rd.40) cresc datorita necesarului de reparatii la auto si utilajele aflate in patrimoniul societatii si care nu pot fi efectuate in regie proprie, echipamentele avand un grad avansat de uzura ca urmare a vechimii, cat si a utilizarii in regim de santier, a serviciilor de revizie si mentenanta, precum si a cresterii semnificative a tarifelor;
- cheltuielile privind chiriile (rd.41) cuprind cheltuielile cu concesiunea aferenta terenului situat in Constanta si redeventele aferente contractelor de administrare pentru cariere, precum si cele aferente contractului de delegare de gestiune incheiat cu CJC;
- cheltuielile cu primele de asigurare (rd.44) cuprind asigurarile obligatorii RCA si pentru statia de mixturi asfaltice, iar cresterea este determinata de majorarea preturilor politelor de asigurare.

Capitolul A3 „Cheltuieli cu alte servicii executate de terti”

- achizitionarea de servicii de consultanta/reprezentare juridica (rd 48) este justificata prin faptul ca, atat din perspectiva volumului de munca estimat, cat si din perspectiva expertizei juridice aparte necesare, astfel de servicii nu pot fi acoperite de personalul de specialitate juridica angajat in cadrul DJC;
- suma stabilita pentru cheltuielile cu transportul de bunuri și persoane (rd 61) a fost raportata la valoarea maxima a contractului subsecvent pentru o cantitate de 100.000 to pe o distanta 80 km;
- cheltuielile de deplasare, detasare (rd 62) au fost estimate functie de necesarul pentru gazduirea personalului angajat si a diurnelor acordate in cadrul deplasarilor in afara judetului;
- cheltuieli de asigurare si paza (rd.69) estimeaza cheltuielile pe acest segment, care sunt mai mari fata de anul anterior urmare a indexarii tarifelor (majorare salariu minim brut pe tara) conform contractelor si a estimarii numarului de ore necesar in 2025;
- cheltuielile privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul (rd.70) cuprind cheltuielile cu intretinerea serverelor si echipamentelor IT existente si noi, retelei IT, precum si pentru serviciile tehnice de specialitate si mentenanta a programelor informatice, web, monitorizare GPS si multiplicare documente. Cresterea estimata pentru anul 2025 fata de anul 2024 se datoreaza in principal majorarii tarifelor pe acest segment;
- pe cheltuielile cu pregatirea profesionala (rd.71) au fost prevazute cursuri de calificare si formare profesionala pentru personalul din cadrul sectiilor si de la sediu societatii. Nivelul acestor cheltuieli este determinat de necesitatea asigurarii pregatirii personalului, inclusiv personalul de conducere/

coordonare, prin intermediul unor experti din organizatii de specialitate externe, conform programului de pregatire obligatoriu.

- pe alte cheltuieli (rd. 77) au fost prevazute inchirieri de utilaje pentru lucrarile de drumuri si la cariere pentru productia de piatra, servicii de forare derocare piatra in cariere, masuratori topo in vederea calculului redeventei, servicii de exploatare forestiera (taiere arbori de pe marginea drumurilor judetene conform inventarierii facute de Directia Silvica), servicii cadastrale si elaborare documentatii, etc. Cresterea estimata in 2025 comparativ cu 2024 este justificata de majorarea tarifelor, a salariului minim brut pe tara, dar si de previzionarea unor noi necesitati.

Capitolul B „Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate”

- cheltuielile cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale (rd.79) au fost estimate functie de perimetrele exploatate in cariere, tarifele fiind stabilite prin normative ANRM;

- cheltuielile cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale (rd.80) au fost dimensionate la cantitatea de piatra exploatata in cariere. Valoarea bugetata pentru anul 2025 este justificata de crestere productiei / vanzarii de sorturi de piatra din cariere;

- cheltuielile cu taxa de licenta (rd.81), tarifele de autorizare (rd.82) si cu taxa de mediu (rd.83) au fost estimate avandu-se in vedere reinnoirea licentelor si autorizatiilor de exploatare in cariere si tarifele in crestere percepute.

Capitolul C “Cheltuieli cu personalul” (Anexa 2, rd 85) sunt estimate la valoare de **36.091.020 lei**, in crestere comparativ cu preliminarul anului 2024 cu **9.718.471 lei** si cu **6.753.872 lei** comparativ cu bugetul aprobat pentru anul 2024.

Avand la baza informatii si date documentate, structura cheltuielilor salariale a fost fundamentata in acord cu Art. XXXIV alin.(1) si alin.(7) din OUG nr. 156/2024 *privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene* modificata cu OUG nr 4/2025 *pentru modificarea și completarea unor acte normative*.

Astfel, avand in vedere eliminarea facilitatilor fiscale acordate conform legii in domeniul constructiilor si tinand cont de obiectul de activitate al societatii, Drumuri Judetene Constanta SA a prevazut cresterea cheltuielilor de natura salariala fata de anul 2024, in vederea reechilibrării salariilor aflate în plata. Majorarea se opereaza cu incadrarea în ultimul BVC aprobat, sens in care, in conformitate cu Art. XXXIV se vor mentine drepturile de natura salariala ale personalului, aflate in plata la 30 noiembrie 2024 si cu indeplinirea urmatoarelor cerinte cumulative:

a) să nu majoreze/indexeze sau, după caz, să nu prevadă alte mecanisme de creștere salarială în cursul anului 2025, pentru drepturile reprezentând salarii aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024;

b) menținerea în anul 2025 a nivelului drepturilor de hrană/indemnizațiilor de hrană/tichetelor de masă/normelor de hrană și altor drepturi de natură salarială similare aflate în plată la data de 31 decembrie 2024, acordate conform prevederilor legale;

c) valoarea mesei calde acordate pentru salariații care își desfășoară activitatea cel puțin 50% din timpul de lucru în subteran să nu depășească suma de 35 lei net pentru fiecare zi lucrată, indiferent de salariul net lunar obținut. În cazul în care nu se poate asigura masa caldă conform condițiilor legale specifice, operatorii economici pot acorda contravaloarea în bani a acesteia sau tichete de masă în cuantum de 35 lei pentru fiecare zi lucrată;

d) menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2024, acordate conform prevederilor legale, cu excepția cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, în cazul operatorilor economici care au înregistrate pierderi contabile din anii precedenți și planifică pierderi în anul 2025, cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2024 cu cel puțin 5% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2024, după caz, sau menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi

de natură salarială, aflate în plată în anul 2024, acordate conform prevederilor legale în cazul operatorilor economici care nu au pierderi contabile din anii precedenți și nu planifică pierderi în anul 2025, cu excepția sumelor ce reprezintă participarea salariaților la profit și a cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare;

e) să nu programeze în anul 2025 creșterea numărului de personal față de cel realizat în anul 2024.

În cazul dezvoltării activității societății și a necesității creșterii numărului de personal, se vor aplica prevederile Art.XXXVII din OUG nr 156 / 2024 urmând ca bugetul de venituri și cheltuieli să fie rectificat în conformitate cu legislația în vigoare.

Lei

Denumire	Suma	Observatii
Fond salarii an 2024	21,656,495	Fond Salarii an 2024 - nr. mediu salariați 290 conform HCA nr 11/13.12.2024
Nr. salariați cf organigrama	358	358 posturi-conform Organigrama HCJ nr. 65 din 23.02.2022, inclusiv contracte mandat 297 posturi ocupate la data de 31.12.2024 conf OUG 156 / 2024 inclusiv 1 contract suspendat și 23 posturi vacante conf Legii 296 / 2023
Media salariilor an 2024	75,048	Fond salarii an 2024 împartit la nr.mediu de salariați 2024 (290 salariați)
Mentinere în anul 2025 a drepturilor nete de natura salarială aflate în plată la 30 noiembrie 2024	4,190,593	Creșterea cheltuielilor de natura salarială cu 19,20 % față de nivelul aprobat în anul 2024, numai ca urmare a menținerii drepturilor de natura salarială ale personalului, aflate în plată la 30 noiembrie 2024
Cost salarii pentru 23 posturi vacante după aplicarea prevederilor Legii 296/2023	2.001,552	Ocuparea în cursul anului 2025 a posturilor vacante existente la finele anului 2024 întrucât DJC nu a înregistrat pierderi în anul 2024 și nu planifică pierderi în anul 2025
Cost salarii pentru 320 salariați (numărul de personal realizat în anul 2024)	27,848,640	Fond salarii an 2024+ Menținere drepturi nete de natura salarială aflate în plată la 30 noiembrie 2024+Ore lucrate în afara programului de lucru
Sporuri ore suplimentare și ore noapte	900,000	Estimare în vederea realizării Programului de lucrări de vară și de iarnă în condițiile în care în anul 2025 nu se va programa creșterea numărului de personal față de cel realizat în anul 2024
Alte bonificatii conform CCM	720,000	Conf CCM 2023-2025, 1 persoană care va face vârsta de pensionare în anul 2025 înmulțit cu 1,5 salarii medii brute pe unitate în luna Decembrie 2024, plată se va face esalonat în 5 ani conf. Art. XLI (5) din OUG 156/2024 (1 pers.x 6.851 lei x 1,5/5 ani) și alte bonificatii conform CCM
Cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, prevăzute în CCM	1,473,432	Cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, prevăzute în CCM
Tichete de masă	2,520,000	Pentru 297 salariați la nivelul tichetelor de masă aflate în plată la 30.11.2024, respectiv 35 lei / zi și 23 posturi vacante
Vouchere de vacanță	251,400	800 lei x 297 posturi ocupate și 23 posturi vacante conf. Art.XXXVIII din OUG 156/2024

Cheltuieli privind participarea salariaților la profit	409,000	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu
CAM	691,772	Calculata pentru total cost salarii + Contracte mandate + CA
Contracte de mandat	1,276,776	Din care :
Contracte de mandat directori	940,776	3 Contracte de mandat remunerate în concordanță cu prevederile Legii 296/2023 și OUG 109/2011
Consiliul de administrație	252,000	5 Contracte de mandate remunerate în concordanță cu prevederile Legii 296/2023 și OUG 109/2011
Cumul funcții-secrețar CA	42,000	secrețar CA (3500 lei x 12 luni)
Cumul funcții-secrețar AGA	42,000	secrețar AGA (3500 lei x 12 luni)

Cheltuielile cu personalul (*Anexa 2, rd 85*) pentru anul 2025, în condițiile în care volumul veniturilor prognozat se atinge, în condițiile respectării prevederilor OUG 156/2024 modificată cu OUG 4/2025 cu privire la acest segment important în proiecția bugetară, sunt astfel estimate:

Lei			
Cap.	Indicatori	Nr. Rd.	Propuneri an curent 2025
C.	Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:	85	36,091,020
<i>C0</i>	<i>Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)</i>	<i>86</i>	<i>34,122,472</i>
<i>C1</i>	<i>Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:</i>	<i>87</i>	<i>29,468,640</i>
	a) salarii de bază	88	27,848,640
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	900,000
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	720,000
<i>C2</i>	<i>Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:</i>	<i>91</i>	<i>4,653,832</i>
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	1,473,432
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0
	b) tichete de masă;	95	2,520,000
	c) vouchere de vacanță;	96	251,400
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	409,000
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0
<i>C3</i>	<i>Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:</i>	<i>99</i>	<i>0</i>
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	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	1,276,776
	a) pentru directori/directorat	104	940,776
	-componenta fixă	105	940,776
	-componenta variabilă	106	0
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	336,000
	-componenta fixă	108	336,000
	-componenta variabilă	109	0
	c) pentru AGA și cenzori	110	0
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	671,772

C2 . Bonusuri (Anexa 2, rd 91) in valoare de **4.653.832 lei** cuprind:

a. cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea 227 / 2015 privind Codul fiscal (Anexa 2 rd.92) in limita de 5% din fondul de salarii in valoare de 1.473.432 lei

b. tichete de masa (Anexa 2 rd.95) calculate pentru un numar de 320 salariați conform prevederilor OUG nr. 156/2024 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung, in valoare de 2.520.000 lei;

c. vouchere de vacanta (Anexa 2 rd.96) calculate pentru un numar de 320 salariați conform prevederilor OUG nr. 156/2024 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung, in valoare de 251.400 lei;

d. cheltuieli privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent (Anexa 2 rd.96) calculate conform OG 64/2001 Art. 1*) lit. e, in valoare de 409.000 lei;

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat directori și Consiliu de Administratie (Anexa 2, rd 103) in valoare de **1.276.776 lei** cuprind:

a. **Cheltuieli aferente contractului de mandat pentru Directori** in valoare de **940.776 lei**, calculata astfel:

- indemnizatia fixa pentru anul 2025 pentru contracte mandat directori (rd 104);

b. **Cheltuieli aferente Consiliului de Administratie** in valoare de **336.000 lei** (rd 107), calculate astfel:

- indemnizatia fixa pentru anul 2025 pentru 5 membri ai Consiliului de Administratie

- spor functie suplimentara pentru secretar C.A.

- spor functie suplimentara pentru secretar A.G.A.

C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator (Anexa 2, rd 112) reprezentand contribuția asiguratorie pentru muncă 2,25% in valoare de **691.772 lei** sunt estimate personalul salariat si contractele de mandat.

Cresterea cheltuielilor de natura salariala (salariul de baza- rd 88) cu menținerea drepturilor nete de natură salarială ale personalului, aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024 este fundamentata avand in vedere prevederile OUG 156/2024 modificata cu OUG 4/2025,

- Art. XXXIII „Prin derogare de la prevederile art. 7 alin. (1) și art. 9 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, obiectivele de politică salarială aplicabile la fundamentarea și elaborarea bugetelor de venituri și cheltui pe anul 2025 se stabilesc prin prezenta ordonanță de urgență „
- Articolul XXXIV

(1) Pentru anul 2025, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli creșterea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul aprobat în anul 2024 sau în realizatul din ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat în condițiile legii, numai ca urmare a menținerii drepturilor de natură salarială aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024 pentru numărul de personal realizat la finele acestui an, a creșterii salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2025 și a celorlalte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări, condiționat de îndeplinirea următoarelor cerințe cumulative:

a) să nu majoreze/indexeze sau, după caz, să nu prevadă alte mecanisme de creștere salarială în cursul anului 2025, pentru drepturile reprezentând salarii aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024;

b) menținerea în anul 2025 a nivelului drepturilor de hrană/indemnizațiilor de hrană/tichetelor de masă/normelor de hrană și altor drepturi de natură salarială similare aflate în plată la data de 31 decembrie 2024, acordate conform prevederilor legale;

c) valoarea mesei calde acordate pentru salariații care își desfășoară activitatea cel puțin 50% din timpul de lucru în subteran să nu depășească suma de 35 lei net pentru fiecare zi lucrată, indiferent de salariul net lunar obținut. În cazul în care nu se poate asigura masa caldă conform condițiilor legale specifice, operatorii economici pot acorda contravaloarea în bani a acesteia sau tichete de masă în cuantum de 35 lei pentru fiecare zi lucrată;

d) menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2024, acordate conform prevederilor legale, cu excepția cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, în cazul operatorilor economici care au înregistrate pierderi contabile din anii precedenți și planifică pierderi în anul 2025, cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2024 cu cel puțin 5% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2024, după caz, sau menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2024, acordate conform prevederilor legale în cazul operatorilor economici care nu au pierderi contabile din anii precedenți și nu planifică pierderi în anul 2025, cu excepția sumelor ce reprezintă participarea salariaților la profit și a cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare;

e) să nu programeze în anul 2025 creșterea numărului de personal față de cel realizat în anul 2024.

(7) Operatorii economici prevăzuți la alin.(1) care nu au înregistrat pierderi în anul 2024 și nu planifică pierderi în anul 2025 pot ocupa în cursul anului 2025, conform procedurilor existente la nivelul acestora, posturile vacante existente la finele anului 2024, cu majorarea corespunzătoare a cheltuielilor de natura salariala.

Capitolul D „Alte cheltuieli de exploatare” (Anexa 2 rd.113)

- cheltuielile cu majorari si penalitati aferente contractelor comerciale si catre bugetul de stat in valoare de 35.000 lei sunt mai mici fata de anul precedent (rd.114)

- alte cheltuieli de exploatare din activitatea curenta in valoare de 25.000 lei (rd. 119);

- ajustarile si deprecierile pentru pierdere de valoare si provizioane rezultate din diferenta dintre cheltuieli din provizioane si venituri din anularea provizioanelor

- cheltuieli privind ajustările și provizioanele în valoare de 3.375.678 lei (provizioane aferente garanțiilor de bună execuție constituite în baza contractului de delegare și a contractelor de lucrări estimate a fi încheiate, provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate) (rd.122);

- venituri din anularea provizioanelor în valoare de 6.998.028 lei (CO din anii precedenți efectuate în anul 2025, participarea salariaților la profit pe anul precedent acordat în anul 2025, provizioane aferente garanțiilor de bună execuție încasate și ajustări aferente litigiilor trecute pe pierderi din creanțe) (rd.125).

În conformitate cu necesarul de investit în rețehnologizare și modernizare s-a făcut o proiecție a investițiilor pe doi ani, cu o sumă totală estimată de **16.031.330,00 lei** fără TVA repartizată astfel:

Lei

	An 2025	An 2026
<i>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</i>	13,127,700.18	11,385,213.46
Surse proprii, din care:	9,527,700.24	11,385,213.46
a) - amortizare	4,131,694.00	4,131,694.00
b) - din profitul anului precedent	1,655,373.65	714,149.22
c) - din rezerve din profit	3,740,632.59	6,539,370.24
Credite bancare		
Alte surse		
- CJC - majorare capital social pt rețehnologizare	3,600,000.00	
<i>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</i>	6,588,330.00	9,443,000.00
Investiții în curs pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic		
Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări) la bunurile din proprietatea privată	400,000.00	1,500.000,00
Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	16,173,330.00	7,943,000.00
Dotări (alte achiziții de imobilizări necorporale)	15,000.00	0.00

Cheltuieli pentru investiții

Fundamentarea cheltuielilor de investiții la nivelul DJ Constanța în anul 2025, în conformitate cu necesarul de investit în rețehnologizare și modernizare, s-a făcut pe o proiecție a investițiilor pe doi ani, propunându-se realizarea cu finanțare din surse proprii cu valoare de **24.512.913,70 lei** fără TVA, a unui volum de investiții în valoare de **16.031.330,00 lei** fără TVA, astfel repartizat:

1. **Modernizare** în 2025 și 2026 în valoare de 1.900.000 lei constând în lucrări de renovare a clădirilor cu destinația magazie la Secțiile Tariverde și Baneasa și lucrări de renovare clădire birouri în cariera Cheia;
2. **Retehnologizare** în 2025 și 2026 în valoare de 14.131.330 lei prin achiziții de utilaje, echipamente, instalații și programe informatice.

III. Rezultatul brut

Rezultatul brut din exploatare este estimat la **2.265.029,17 lei** (rd 138) pentru acest an, însă ca și în anii anteriori, acesta va suferi modificări până la încheierea exercitiului financiar 2025.

Cheltuielile nedeductibile fiscal (Anexa 2, rd 140) în sumă totală de **25.000 lei** cuprind în principal alte cheltuieli din exploatare.

IV. Impozit pe profit

Pentru calculul impozitului pe profit în anul 2024 s-a luat în considerare procentul reglementat legal (16% din profitul brut) și sumele aferente cheltuielilor nedeductibile fiscal (rd 140).

In vederea respectarii prevederilor Ordinului nr. 3818 / 30.12.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, Legea nr. 9/ 2025 bugetului de stat pe anul 2025, precum si a Ordonantei nr. 26 / 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, gasiti prezentata mai jos situatia comparativa a ultimilor doi ani pe BVC :

mii lei

	2023					2024			
<i>Indicatori (mii lei)</i>	<i>Initial</i>	<i>Rectificare I</i>	<i>Rectificare II</i>	<i>Realizat</i>	<i>Grad de realizare (%)</i>	<i>Initial</i>	<i>Rectificare I</i>	<i>Preliminat</i>	<i>Grad de realizare (%)</i>
Venituri totale	107,629.35	98,401.16	84,821.68	71,709.92	84.54	104,020.40	104,020.40	64,403.22	61.91
Venituri din exploatare	107,501.15	98,001.16	84,321.68	71,201.17	84.44	103,620.40	103,620.40	64,013.48	61.78
Venituri Financiare	128.20	400.00	500.00	508.75	101.75	400.00	400.00	389.75	97.44
Venituri extraordinare	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cheltuieli totale	104,473.44	95,246.09	77,164.42	64,224.41	83.23	99,872.50	99,872.50	59,186.32	59.26
Cheltuieli din exploatare	104,473.44	95,246.09	77,164.42	64,224.41	83.23	99,872.50	99,872.50	59,186.32	59.26
Cheltuieli financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultat brut	3,155.91	3,155.07	7,657.26	7,485.51	97.76	4,147.90	4,147.90	5,216.90	125.77

In anul 2024 obiectivele au fost realizate in proportie de 61,91 %. Va rugam sa retineti faptul ca, in perioada iunie – septembrie 2024 dispozitiile referitoare la functionarea societatii au fost limitate din cauza vidului de conducere la nivelul directoratului si a forului superior, respectiv Consiliul de Administratie. Astfel, avand in vedere lipsa prerogativelor si a persoanelor care sa le exercite, societatea a functionat la limita, programul de lucrari neefectuandu-se corespunzator previziunilor.

In anul 2025 veniturile au fost estimate pentru o crestere cu 38 % fata de anul 2024 si s-a avut in vedere retehnologizarea parcului auto si utilaje prin achizitii de utilaje noi din fonduri proprii, provenite din amortizare, din repartizarea profitului, din alte surse (credit bancar) si din majorare capital social pentru retehnologizare.

Alte date de fundamentare privind Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2025

Pentru anul 2025, prin prezenta propunere a Bugetului de Venituri si Cheltuieli, nu au fost prevazute plati restante, iar nivelul creantelor restante a fost diminuat fata de nivelul realizat al anului 2024.

Estimarile indicatorilor pentru anii 2026 si 2027 sunt realizate pe baza informatiilor pe care DJ Constanta le detine in prezent; acesti indicatorii estimati urmand a fi detaliiati si fundamentati prin bugetele anuale ale anilor 2026 si respectiv 2027.

Anexe:

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 si estimari pentru anii 2026 / 2027 (Anexa nr. 1);
- Detalierea indicatorilor economico - financiari prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora (Anexa nr. 2);

- Gradul de realizare a veniturilor totale (Anexa nr. 3);
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare (Anexa nr. 4);
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante (Anexa nr. 5).

Intocmit,

Director Economic,
Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Hotărârea Consiliului de Administrație, nr. 15 din data de 12.03.2025

NR 4045/12.03.2025

În temeiul Legii nr 31/1990 a societăților comerciale cu modificările și completările ulterioare, Hotărârea Consiliului Județean Constanța nr 319/22.11.2022 cu modificările și completările ulterioare și luând în considerare prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr 109/2011 aprobată prin Legea nr 111/2016 și Legea nr 187/2023 cu modificările și completările ulterioare,

În conformitate cu art.12.20 din actul constitutiv al Societății Drumuri Județene Constanța SA, Consiliului de Administrație al Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANTA S.A. numit în baza Hotărârii Consiliului Județean Constanța nr. 151 din 04.09.2024 și nr. 219 din 05.12.2024 în prezenta următorilor administratori: d-na Jianu Corina-Eugenia, d-na Drăgan Nicoleta Carmen, d-nul Hodorca Neculai, d-na Țuțui Emilia-Georgeta, d-nul Pătruțoiu Cristian

Consiliul de Administrație al Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANTA S.A., analizând ordinea de zi a ședinței din data de 12.03.2025 și documentele care o însoțesc

HOTĂRĂȘTE

1. Membrii Consiliului de Administrație aproba cu unanimitate de voturi **pentru** avizarea Notei de fundamentare, a Memoriului justificativ, a Organigramei societății, a Statului de funcții și a Regulamentului de Organizare și Funcționare al societății, în vederea aprobării de către Actionarul Unic a Proiectului de Hotărâre privind aprobarea Organigramei (anexa1), a Statului de Funcții (anexa 2) și a Regulamentului de organizare și funcționare (anexa3) al societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANTA S.A. Implementarea Organigramei, a Statului de Funcții și a Regulamentului de organizare și funcționare, împreună cu metodologia de punere în aplicare a tuturor demersurilor necesare se va efectua de către managementul executiv, în termen de 30 de zile de la aprobarea documentelor de către Consiliul Județean Constanța.

Răspunde: Birou RU

Coordonează: Directorul General

2. Membrii Consiliului de Administrație aproba cu unanimitate de voturi **pentru** avizarea Anexei nr. 5 "Programul de Lucrări" și Anexei nr.7 "Tarifele Serviciului" a Contractului de Delegare nr. 29469/21.08.2023 privind gestiunea serviciilor aferente întreținerii și reparării drumurilor publice, precum și a lucrărilor și serviciilor privind întreținerea curentă, periodică și reparații curente la drumurile județene din județul Constanța pentru anul 2025.

Răspunde: Director tehnic

Coordonează: Directorul General

3. Membrii Consiliului de Administrație aproba cu unanimitate de voturi **pentru** avizarea în vederea aprobării de către Actionarul Unic al Proiectului de Hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli și a Listei de investiții pentru anul 2025, al societății Drumuri Județene Constanța SA.

Răspunde: Director economic

Coordonează: Directorul General

Membrii Consiliului de Administrație au stabilit că orice dispoziție contrară, adoptată anterior prezentei Hotărâri, încetează pe viitor să mai producă efecte.

Membrii Consiliului de Administrație au stabilit că prezenta Hotărâre se va aplica cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

PREȘEDINTELE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

D-na Corina-Eugenia JIANU

Secretar CA
Georgiana LEUCA

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@djct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

oțel nr 10004/13.03.2025

Nr. 4003 din 12.03. 2025

Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

În atenția domnului Președinte al Consiliului Județean Constanța – Florin Mitroi

Stimate Domnule Președinte,

Prin prezenta, în vederea desfășurării în condiții optime a activității societății Drumuri Județene Constanța S.A., în calitate de delegat privind serviciile de întreținere și reparații ale drumurilor publice, precum și a lucrărilor și serviciilor privind întreținerea curentă, periodică și reparații curente ale drumurilor județene din județul Constanța, respectuos vă solicităm să supuneți dezbaterii și aprobării Plenului Consiliului Județean Constanța **următorul Proiect de Hotărâre, alături de anexele ce fac parte integrantă din acesta.**

- Proiect de Hotărâre privind **aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a listei de investiții pe anul 2025, pentru Drumuri Județene Constanța S.A.**

Cu stimă,

Director General,

Ing. Constantin Florian Andrei

100 1 10004