

ROMANIA
JUDEȚUL HARGHITA
CONSILIUL LOCAL JOSENI

HOTĂRARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli,
a organigramei și a statului de funcții
al S.C. Kulturcentrum S.R.L pentru anul 2019

Consiliul Local Joseni, întrunit în ședința ordinară din data de 16.05.2019

Având în vedere: proiectul de hotărâre inițiat de dl.primar privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli a organigramei și a statului de funcții al Kulturcentrum S.R.L. pentru anul 2019; proiectul de buget, proiectul organigramei și a statului de funcții, nota de fundamentare și cererea nr. 1806/2019, prezentat de domna Erdos Agnes, administratoarea S.C. Kulturcentrum S.R.L;

Raportul comisiei de specialitate –activități economico-financiară nr. 18/2019;

Raportul comisiei socio culturale, culte, învățământ, sănătate, muncă și protecție socială, protecția copilului, tineret și sport nr. 21/2019;

Faptul, că Comuna Joseni este asociatul unic al acestei societăți;

Ținând cont de:

- prevederile art. 120 alin.(1) art. 121 alin. (1) și alin. (2) din Constituția României, republicată;

- prevederile art. 3 și 4 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr. 199/1997;

- prevederile art. 7 alin. (2) din Codul civil;

Luând în considerare prevederile Legii nr. 273/2006 – privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare; Ordinul nr. 2032/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile Legii nr. 227/2015 – privind codul fiscal cu modificările și completările ulterioare; prevederile H.G. nr. 1/2016 – pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 – privind codul fiscal – cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare prevederile art. 7, alin. 2 din Legea nr. 52/2003 – privind transparența decizională în administrația publică locală; prevederile art.3 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr.199/1997;

Ținând seama de prevederile art. 40 și urm. al Cap.V, Secțiunea 1, din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată,

Ținând cont de prevederile art. 111, alin.(2) și. e din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Luand în considerare prevederile art. 6, alin. (2) din Legea nr. 52/2003 – privind transparența decizională în administrația publică locală ,

În temeiul art. 36, alin.1 , și art. 36, alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. c din Legea nr. 215/2001 , privind administrația publică locală, republicată, Consiliul Local al Comunei Joseni:

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al S.C. Kulturcentrum S.R.L, conform anexei nr. 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se aprobă organigrama și statul de funcții al S.C. Kulturcentrum S.R.L, conform anexei nr. 2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Prezenta hotarare se va transmite Primarului comunei Joseni, Instituției Prefectului Județului Harghita și S.C. Kulturcentrum S.R.L.

PREȘEDINTE
Baricz Róbert



contrasemnează,
SECRETAR
Iszlai Barna Rudolf

Nr. 30 din 16.05.2019



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2019

mii lei										
INDICATORI			Nr. rd.	Preliminat an precedent 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	520,36	630,00	121,07	655,20	687,96	104,00	105,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	520,36	630,00	121,07	655,20	687,96	104,00	105,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0,00	0,00					
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	464,74	619,90	133,39	644,70	673,55	416,00	398,33
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	464,74	619,90	133,39	644,70	673,55	416,00	398,33
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	273,59	364,70	133,30	379,29	398,25	104,00	105,00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	2,89	5,00	173,01	5,20	5,46	104,00	105,00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	183,99	235,20	127,83	244,61	256,84	104,00	105,00
		C0 Cheltuieli de natură salariale(Rd.13+Rd.14)	12	179,94	230,00	127,82	239,20	251,16	104,00	105,00
		C1 ch. cu salariile	13	179,94	230,00	127,82	239,20	251,16	104,00	105,00
		C2 bonusuri	14							
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17							
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	4,05	5,20	128,40	5,41	5,68	104,00	105,00
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	4,27	15,00	351,29	15,60	13,00	104,00	83,33
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	55,62	10,10	18,16	10,50	14,41	104,00	137,18
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	9,41	10,00	106,27	10,40	10,92	104,00	105,00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	46,21	0,10	0,22	0,10	0,11	104,00	105,00
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	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	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	31							
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33							
		b) - dividende cuvenite bugetului local	33a							
		c) - dividende cuvenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă								

	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
								9=7/5	10=8/7
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			6=5/4				
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a) cheltuieli materiale	38							
	b) cheltuieli cu salariile	39							
	c) cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d) cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e) alte cheltuieli	42							
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
1	Alocații de la buget	44							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	63,00		0,00				
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47							
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	8,00	10,00	125,00	8,00	8,00	80,00	100,00
2	Nr.mediu de salariați total	49	8,00	10,00	125,00	8,00	8,00	80,00	100,00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	1874,38	1916,67	102,26	2491,67	2616,25	130,00	105,00
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1874,38	1916,67	102,26	2491,67	2616,25	130,00	105,00
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	65,05	63,00	96,86	81,90	86,00	130,00	105,00
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	59,30	51,00	86,00	50,07	52,57	96,18	104,99
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	893,11	983,97	110,17	983,97	979,06	100,00	99,50
8	Plăți restante	55	0,00						
9	Creanțe restante	56							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

[Signature]



[Signature]



Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2018		Propuneri 2019	mii lei	
				Aprobat			7=6/5	
conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.							
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1		523,00	520,36	630,00	121,07
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		523,00	520,36	630,00	121,07
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		523,00	474,40	510,00	107,50
	a1)	din vânzarea produselor	4		523,00	474,40	510,00	107,50
	a2)	din servicii prestate	5		0,00	0,00	0,00	
	a3)	din redevențe și chirii	6					
	a4)	alte venituri	7					
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			1,10	70,00	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9		0,00	2,08	0,00	0,00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
	d)	din producția de imobilizări	12					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14			42,78	50,00	
	f1)	din amenzi și penalități	15		0,00	0,00	0,00	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
		- active corporale	17					
		- active necorporale	18					
	f3)	din subvenții pentru investiții	19					
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
	f5)	alte venituri	21					
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		0,00	0,00	0,00	
	a)	din imobilizări financiare	23					
	b)	din investiții financiare	24					
	c)	din diferențe de curs	25					
	d)	din dobânzi	26					
	e)	alte venituri financiare	27					
	3	Venituri extraordinare	28					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29		501,10	464,74	619,90	133,39
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30		501,10	464,74	619,90	133,39
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31		297,10	273,59	364,70	133,30
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32		219,70	200,70	280,50	139,76
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33		160,00	152,53	160,00	104,90
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		30,20	29,16	46,70	160,15
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35		5,50	1,30	5,50	423,08
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36		15,00	13,46	31,50	234,03
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37		5,00	3,56	9,00	252,81
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38		21,50	14,76	14,80	100,27
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39		3,00	0,69	50,00	7246,38

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2018		Preliminat 2018	Propuneri 2019	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7=6/5
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:						
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40		9,40	7,47	11,20	149,93
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	41		3,00	2,13	3,00	140,85
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42		5,70	4,88	7,50	
	b2)	- către operatori cu capital privat	43		5,70	4,88	7,50	
	c)	prime de asigurare	44					
			45		0,70	0,46	0,70	0,00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:						
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46		68,00	65,42	73,00	111,59
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47		2,00	0,00	0,00	0,00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48					
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49					
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50		1,00	0,35	1,00	0,00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51		1,00	0,35	1,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52					
		- 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
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
		- ch.de promovare a produselor	55					
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	56		0,00	0,00	0,00	0,00
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	57		0,00	0,00	0,00	
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	58					
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	59					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	60					
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61		0,00		0,00	0,00
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62		0,00	0,00	0,00	0,00
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	63					
		-interna	64		0,00	0,00	0,00	
		-externa	65					
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66					
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67		0,00	0,00	0,00	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68		2,00	1,54	2,00	129,87
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69		63,00	63,53	70,00	110,18
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70					
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71					
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72					
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75					
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76					
	j)	alte cheltuieli	77					
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78		0,00	0,00	0,00	

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2018		Preliminat 2018	Propuneri 2019	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7=6/5
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81					
	c)	ch. cu taxa de licență	82					
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
	e)	ch. cu taxa de mediu	84					
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85					
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:			5,00	2,89	5,00	
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	86		190,90	183,99	235,20	127,83
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	87		185,00	179,94	230,00	127,82
		a) salarii de bază	88		185,00	179,94	230,00	127,82
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		185,00	179,94	228,00	126,71
		c) alte bonificații (conform CCM)	90					
		Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	91				2,00	
	C2	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92					
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
		b) tichete de masă;	95					
		c) tichete de vacanță;	96					
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97					
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98					
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	99					
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100					
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101					
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102					
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	103					
		a) pentru directori/directorat	104					
		-componenta fixă	105					
		-componenta variabilă	106					
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107					
		-componenta fixă	108					
		-componenta variabilă	109					
		c) pentru AGA și cenzori	110					
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111					
			112					
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113					
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114		5,00	4,05	5,20	128,40
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115					
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116					
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii						

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2018		Propuneri 2019	%
				Aprobat			
0	1			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		
2	3	4	4a	5	6	7=6/5	
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale	119					
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120		9,00	4,27	15,00	
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121		4,00	0,01	2,00	
	- către bugetul general consolidat	122		4,00	0,01	2,00	
	- către alți creditori	123					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
	d) alte cheltuieli	126					
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127		5,00	4,26	13,00	
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129					
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a					
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131					
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132					
	- din participarea salariaților la profit	133					
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134					
	- venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136					
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137					
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139					
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140					
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142					
	c) alte cheltuieli financiare	143					
3	Cheltuieli extraordinare	144					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145		21,90	55,62	10,10	
	venituri neimpozabile	146				18,16	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148		10,00	9,41	106,27	
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149					
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150		185,00	179,94	127,82	
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151		185,00	179,94	127,82	
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152		8,00	8,00	125,00	
4	Nr.mediu de salariați	153		8,00	8,00	125,00	
5	a) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154		1927,08	1874,38	102,26	
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155		1927,08	1874,38	102,26	
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156		65,38	65,05	96,86	
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)						

INDICATORI			Nr. rd.	Prevederi an precedent 2018		Preliminat 2018	Propuneri 2019	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7=6/5
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158					
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					
		- pret mediu (p)	160					
		- valoare=QPF x p	161					
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162		0,00	0,00	0,00	
7		Plăți restante	163		0,00	0,00	0,00	
8		Creanțe restante, din care:	164		0,00	0,00	0,00	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165					
		- de la operatori cu capital privat	166					
		- de la bugetul de stat	167					
		- de la bugetul local	168					
		- de la alte entitati	169					

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ceș



CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

Con

Repartizarea pe trimestre a Indicatorilor economico-financiari



mii lei

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2019	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	630,00	93	180	217	140
1	Venituri totale din exploatare	2	630,00	93	180	217	140
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	510,00	90	138	182	100
a1)	din vânzarea produselor	4	510,00	90	138	182	100
a2)	din servicii prestate	5	0,00				
a3)	din redevențe și chirii	6	0,00				
a4)	alte venituri	7	0,00				
b)	din vânzarea mărfurilor	8	70,00	3	42	35	40
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0,00	0	0	0	0
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00				
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00				
d)	din producția de imobilizări	12	0,00				
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	50,00				
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0,00	0	0	0	0
f1)	din amenzi și penalități	15	0,00				
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0,00				
	- active corporale	17	0,00				
	- active necorporale	18	0,00				
f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00				
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00				
f5)	alte venituri	21	0,00				
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din	22	0,00				
a)	din imobilizări financiare	23	0,00				
b)	din investiții financiare	24	0,00				
c)	din diferențe de curs	25	0,00				
d)	din dobânzi	26	0,00				
e)	alte venituri financiare	27	0,00				
3	Venituri extraordinare	28	0,00				
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	619,90	121,15	205,45	180,4	112,9
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	619,90	121,15	205,45	180,40	112,90
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	364,70	63,55	134,75	109,8	56,6
A1	Cheltuieli privind stocurile	32	280,50	48	98,7	81,7	52,1
a)	cheltuieli cu materiile prime	33	160,00	23	51	52	34
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	46,70	17	12	6	11,7
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	5,50	0	2	2,5	1
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	31,50	14	7	1	9,5
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37	9,00	2	4	2	1
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	14,80	5	4,7	4,7	0,4
e)	cheltuieli privind mărfurile	39	50,00	1	27	17	5
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	11,20	3,05	3,05	3,1	2
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	3,00	1	1	1	0
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	7,50	1,9	1,9	1,9	1,8
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	7,50	1,9	1,9	1,9	1,8
b2)	- către operatori cu capital privat	44	0,00				
c)	prime de asigurare	45	0,70	0,15	0,15	0,2	0,2

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2019	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	73,00	12,5	33	25	2,5
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0,00				
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	0,00				
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0,00				
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	1,00		0,5	0,5	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	1,00		0,5	0,5	
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	52	0,00				
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0,00				
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00				
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0,00				
	- ch.de promovare a produselor	56	0,00				
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57	0,00	0	0	0	0
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0,00				
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0,00				
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	0,00				
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0,00				
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0,00				
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	0,00				
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0,00	0	0	0	0
	-interna	65	0,00				
	-externa	66	0,00				
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	0,00				
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2,00	0,5	0,5	0,5	0,5
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	70,00	12	32	24	2
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0,00				
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii	71	0,00				
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	0,00				
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și	73	0,00				
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0,00				
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0,00				
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0,00				
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0,00				
j)	alte cheltuieli	78	0,00				
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	5,00	1	3	0	1
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0,00				
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	81	0,00				
c)	ch. cu taxa de licență	82	0,00				
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0,00				
e)	ch. cu taxa de mediu	84	0,00				
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	5,00	1	3	0	1
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	235,20	52,3	63,4	67,4	52,1
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	230,00	51	62	66	51
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	230,00	51	62	66	51
a)	salarii de bază	89	228,00	51	61	65	51

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2019	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0,00	0	0	0	0
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	93	0,00				
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00				
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0,00				
	b) tichete de masă;	96	0,00				
	c) tichete de vacanță;	97	0,00				
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în	98	0,00				
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0,00				
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din	100	0,00	0	0	0	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor	101	0,00				
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0,00				
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	103	0,00				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	104	0,00				
	a) pentru directori/directorat	105	0,00				
	-componenta fixă	106	0,00				
	-componenta variabilă	107	0,00				
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	108	0,00				
	-componenta fixă	109	0,00				
	-componenta variabilă	110	0,00				
	c) pentru AGA și cenzori	111	0,00				
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0,00				
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	113	5,20	1,3	1,4	1,4	1,1
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	0,00				
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	0,00				
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	0,00				
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	117	5,20	1,3	1,4	1,4	1,1
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0,00				
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	0,00				
D.	Alte cheltuieli de exploatare						
	(Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	15,00	4,3	4,3	3,2	3,2
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	121	2,00	1	1	0	0
	- către bugetul general consolidat	122	2,00	1	1		
	- către alți creditori	123	0,00				
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0,00				
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0,00				
	d) alte cheltuieli	126	0,00				
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	13,00	3,3	3,3	3,2	3,2
	f) provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0,00	0	0	0	0
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0,00				
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0,00				
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a	0,00				
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere	131	0,00				
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135),	132	0,00				
	- provizioane în legătura contractul de mandat	133	0,00				
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	134	0,00				
	- venituri din alte provizioane	135	0,00				
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0,00	0	0	0	0
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0,00	0	0	0	0
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138	0,00				
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0,00				

Nr. Crt		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2019	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
		0	1	2	3	4	5	6
	b2)	afaceri creditelor pentru activitatea curentă	142	0,00				
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0,00				
	3	Cheltuieli extraordinare	144	0,00				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	10,10	-28,15	-25,45	36,60	27,10
		venituri neimpozabile	146	0,00				
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0,00				
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	10,00	0	5	0	5
V		Plăți restante	149	0,00				
VI		Creanțe restante	150	0,00				
VII		Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	8,00	8	10	10	8
VIII		Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	8,00	8	10	10	8

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CS

CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

CS

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2018		Valoare		mii lei
			Aprobat	Preliminat	an curent 2019	an 2020	
0 1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	2018					
1	1 Surse proprii, din care:		63	58	0	0	0
	a) - amortizare		63	58		0	0
	b) - profit						
2	2 Alocații de la buget		63	58			
3	3 Credite bancare, din care:						
4	4 Alte surse, din care:						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
1	1 Investiții în curs, din care:		63	58			
2	2 Investiții noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
4	Dotări (echipamente de bucatarie)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		63	58		0	0
	a) - interne						
	b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR CONTABIL



NOTA DE FUNDAMENTARE



Privind proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2019

Constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 se bazeaza in principal pe rcalizarile preliminate ale excreitiului financiar al anului 2018, precum si pe urmatoarele repere orientative:

- ***Venituri din mese servite***

Venituri din mese festive : 410.000 lei (pe baza rezervarilor mese festiva la comanda pentru anul 2019)

Venituri din meniu zilnic : 100.000 lei

Venituri din vanzarea marfului 70.000 lei

Venituri aferente costului producției în curs de execuție 50.000 lei

- ***Cheltuieli de personal***

Salariile angajatilor :

- conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 79/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal contribuția la pensii (CAS) și contribuția la sănătate (CASS), sunt suportate în totalitate de salariat - prin urma negocierii cu slariatii mai mari decat salariul minim, salariul de baza se va creste incepand cu 1 ianuarie 2018.

- - au fost luate in calcul Hotărârea Guvernului nr. 937/2018 pentru stabilirea salariului minim brut pe țară garantat în plată, astfel - privind salariul de baza minim brut se majoreaza la 2080 lei lunar incepand cu data de 1 ianuarie 2019. Prin exceptie de la prevederile alin. (1), începând cu data de 1 ianuarie 2019, pentru personalul încadrat pe funcții pentru care se prevede nivelul de studii superioare, cu vechime în muncă de cel puțin un an în domeniul studiilor superioare, salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată, fără a include sporuri și alte adaosuri, se majorează de la 2.080 lei la 2.350 lei lunar, pentru un program normal de lucru de 167,333 ore în medie pe lună, reprezentând 14,044 lei/oră.
- - incepand cu data de 01.05.2019 salariul de administrator societate se majoreaza de la 2650 lei la 3500 lei.
- - incepand cu data de 01.05.2019 salariul de inspector de specialitate se majoreaza de la 1350 le se la 1750 lei.



- **Cheltuieli cu bunuri si servicii**

Materiale necesare pentru buna desfasurare a activitatii curente:

Material pentru curatenie – asigurarea materialelor pentru intretinerea si igienico-sanitare pentru unei suprafete de cca. 780 mp bucatarie , cantina si casa de cultura.

Iluminat: cca. 8000 kWh energie electrica consumata intr-un an calendaristic.

Incalzit pentru incalzirea cladirilor este necesar de aprocsimativ 100 mc lemn de foc.

Carburant: achizitionarea materiilor prime pentru gatit. Pentru gatit este necesar cca. 3000 litru de gaz pe an, aprocsimativ 10 butelii de aragaz pe luna. Pentru asigurarea achizitiei este necesar 1500 l carburant pe an.

Prestari de servicii :

Organizarea unor evenimente culturale: in cazul evenimentelor realizate sunt necesare incheierea contractelor de prestari servicii

Începând cu anul 2018 societate desfășoară următoarele activități noi: "Cultivarea fructelor, arbuștilor fructiferi...." având cod CAEN 0125, " Activități auxiliare pentru producția vegetală" cod CAEN 0161, "Comerț cu ridicata al fructelor și legumelor" cod CAEN 4631

Aceste activități necesită alte cheltuieli de prestări de servicii: întreținere, recoltare, prelucrare

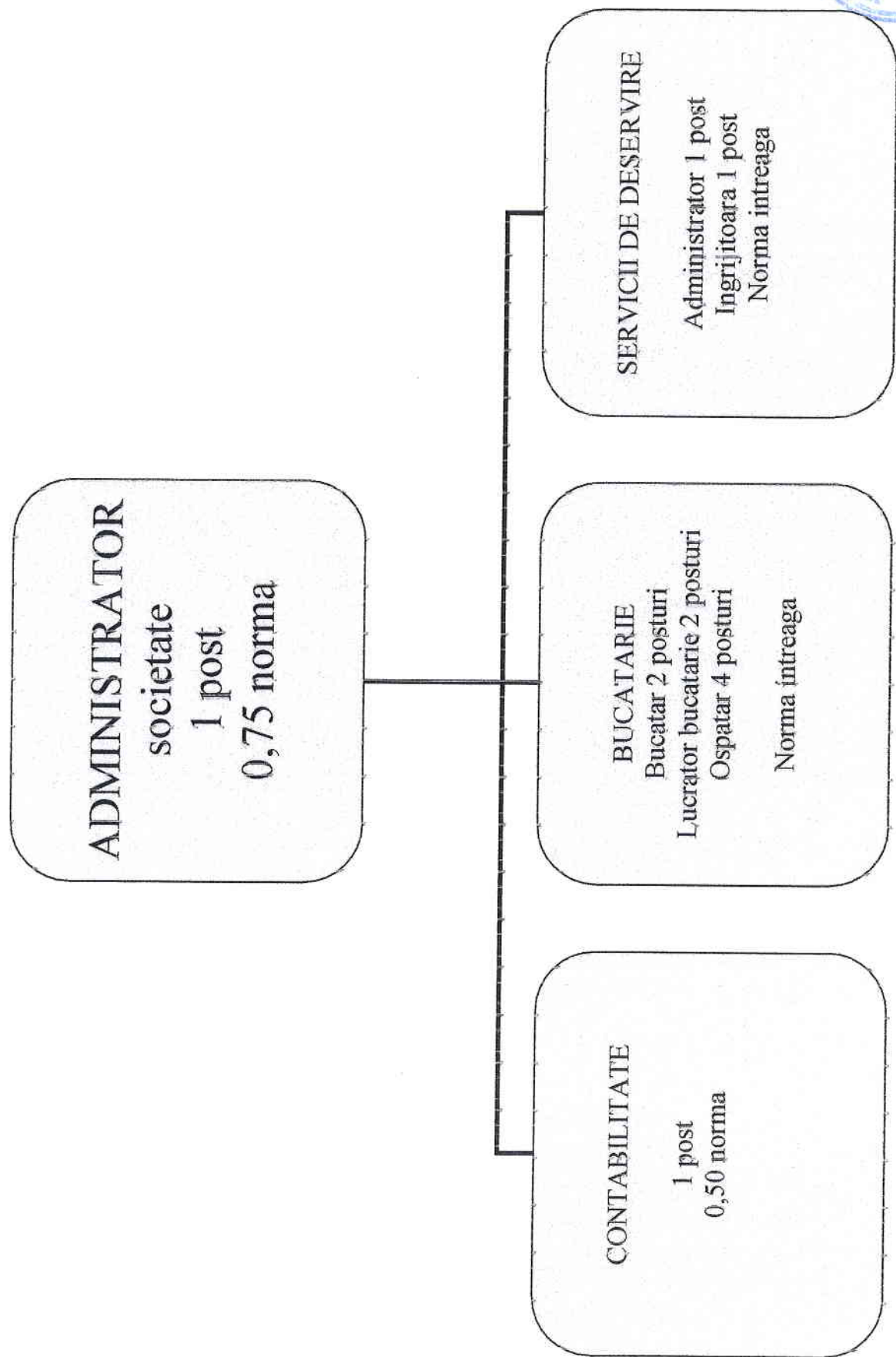
Obiecte de inventar: seturi de pahare, tave pentru gatit, carucior de servire inox, echipamente catering etc.

Investitii: in anul 2019 nu este prevazut buget pentru investitii.

Administrator



Joseni, la 20.03.2019



Anexa nr 2 la HCL 30/2019.



ROMANIA
SC KULTUR CENTRUM SRL

STATUL DE FUNCTII
01 mai 2019

Nr crt.	Functia	studii	posturi	salar
1	Administrator societate	M	0,75	3500
2	Inspector de specialitate	S	0,50	1750
3	Bucatar	G/M	1	2080
4	Bucatar	G/M	1	2080
5	Lucrator bucatarie	G/M	1	2080
6	Lucrator bucatarie	G/M	1	2080
7	Ospatar	G/M	1	2080
8	Ospatar	G/M	1	2080
9	Ospatar	G/M	1	2080
10	Ospatar	G/M	2	2080
11	Administrator	M	1	2080
12	Ingrijitoare	G/M	1	2080
	total		9,25	26050

Administrator

