

ROMANIA
JUDEȚUL HARGHITA
COMUNA JOSENI
PRIMAR

PROIECT DE HOTĂRARE

privind aprobarea modificării bugetului de venituri și cheltuieli,
al S.C. Kulturcentrum S.R.L pentru anul 2018

Consiliul Local Joseni, întrunit în ședința extraordinară din data de ____04.2018

Având în vedere: proiectul de hotărâre inițiat de dl.primar privind aprobarea modificării bugetului de venituri al Kulturcentrum S.R.L. pentru anul 2018; proiectul de buget, nota de fundamentare și cererea nr. 3156/2018, prezentat de domna Erdos Agnes, administratoarea S.C. Kulturcentrum S.R.L.

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. 2/2018 Legea bugetului de stat pe anul 2018, precum Legea 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. 571/2003 – privind codul fiscal cu modificările și completările ulterioare; prevederile H.G. nr.44/2004 – pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003 – 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 Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Luând 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 a , alin. 3 lit. c din Legea nr.215/2001 , privind administrația publică locală, republicată, Consiliul Local al Comunei Joseni:

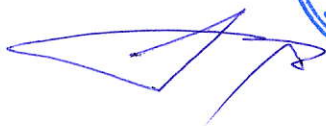
HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aprobă modificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al S.C. Kulturcentrum S.R.L, conform anexei nr. 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se aprobă trecerea la capitolul de chetuieli a serviciilor cultural-artistice efectuate în lunile noiembrie-decembrie conform anexei nr. 3. 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.

PRIMAR
Gáll Szabolcs

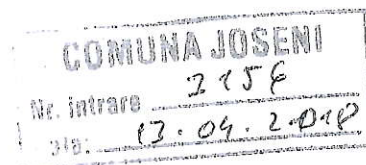


contrasemnează,
SECRETAR
Iszlai Barna Rudolf

Joseni, la 13.04.2018

87

SC. KULTUR CENTRUM SRL
JOSENI NR. 666.
RO 28469733
39 / 12. 04. 2018



CĂTRE CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI JOSENI,

Subsemnatul Erdős Ágnes, administrator al SC. KULTUR CEMTRUM SRL. vă rog să-mi aprobați modificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018, trimestrul II., III. si IV.

Documentația contine următoarele anexe:

- Anexa nr. 1. Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018.
- Anexa nr.2. Detalierea indicatorilor economico- financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli
- Anexa nr. 4. Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico- financiari
- Anexa nr. 5. Programul de investitii, dotari si sursele de finantare
- Anexa nr. 6. Nota de fundamentare

Cu stimă,
Erdős Ágnes
administrator



Joseni, la 12. 04. 2018

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

Anexa nr.1

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	mil lei	
									%	
0	1	2							9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	1	380,02	523,00	137,62	543,92	571,12	104,00	105,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	2	380,02	523,00	137,62	543,92	571,12	104,00	105,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare	4							
	3	Venituri extraordinare	5	0,00	0,00					
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	6							
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	360,92	501,10	138,84	521,14	541,64	416,00	388,53
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	360,92	501,10	138,84	521,14	541,64	416,00	388,53
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	184,65	279,10	151,15	290,26	304,78	104,00	105,00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	3,61	5,00	138,50	5,20	5,46	104,00	105,00
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	11	169,84	200,00	117,76	208,00	218,40	104,00	105,00
		C1 ch. cu salariile	12	138,35	195,00	140,95	202,80	212,94	104,00	105,00
		C2 bonusuri	13	138,35	195,00	140,95	202,80	212,94	104,00	105,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16							
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	17							
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	31,49	5,00	15,88	5,20	5,46	104,00	105,00
	2	Cheltuieli financiare	19	2,82	17,00	602,84	17,68	13,00	104,00	73,53
	3	Cheltuieli extraordinare	20							
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	21							
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	22	19,10	21,90	114,66	22,78	29,48	104,00	129,43
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	23	9,41	10,00	106,27	10,40	10,92	104,00	105,00
	1	Rezerve legale	24	9,69	11,90	122,81	12,38	12,99	104,00	105,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	25							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	26							
	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	27							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	28							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	29							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	30							
	8	Minimim 50% varsăminte 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:	31							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	32							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	33a							
			34							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	36							
	a)	cheltuieli materiale	37							
	b)	cheltuieli cu salariile	38							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	39							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	40							
	e)	alte cheltuieli	41							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	42							
	1	Alocații de la buget	43							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	44							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	45							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	46							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	47		63,00	0,00				
	2	Nr.mediu de salariați total	48	7,25	8,00	110,34	8,00	8,00	100,00	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	49	7,25	8,00	110,34	8,00	8,00	100,00	100,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	50	1590,23	2031,25	127,73	2112,50	2218,13	104,00	105,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	51	1590,23	2031,25	127,73	2112,50	2218,13	104,00	105,00
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	52	52,42	65,38	124,72	67,99	71,39	104,00	105,00
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	53	52,42	65,38	124,72	50,07	52,57	76,59	104,99
	8	Plăți restante	54	949,74	958,13	100,88	958,13	948,38	100,00	98,98
	9	Creanțe restante	55	0,00						
			56							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

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

Anexa nr.2

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017		Propuneri 2018	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)	3							
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	1		417,00	380,02	523,00	137,62		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	2		417,00	380,02	523,00	137,62		
	a1)	din vânzarea produselor	3		417,00	380,02	523,00	137,62		
	a2)	din servicii prestate	4		417,00	380,02	523,00	137,62		
	a3)	din redevențe și chirii	5		0,00	0,00	0,00			
	a4)	alte venituri	6							
	b)	din vânzarea mărfurilor	7							
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	8							
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	9		0,00	0,00	0,00	0,00		
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10							
	d)	din producția de imobilizări	11							
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	12							
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	13							
	f1)	din amenzi și penalități	14		0,00	0,00	0,00	0,00		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	15							
		- active corporale	16							
		- active necorporale	17							
	f3)	din subvenții pentru investiții	18							
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	19							
	f5)	alte venituri	20							
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	21							
	a)	din imobilizări financiare	22		0,00	0,00	0,00			
	b)	din investiții financiare	23							
	c)	din diferențe de curs	24							
	d)	din dobânzi	25							
	e)	alte venituri financiare	26							
	3	Venituri extraordinare	27							
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	28							
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	29		401,90	360,92	501,10	138,84		
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	30		401,90	360,92	501,10	138,84		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	31		201,90	184,65	279,10	151,15		
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32		174,20	165,71	190,70	115,08		
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33		128,00	128,00	140,00	109,38		
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34		20,20	19,85	21,70	109,32		
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35		4,00	2,23	5,50	246,64		
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36		11,50	11,46	11,50	100,35		
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37		9,50	3,48	9,50	272,99		
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38		16,50	14,38	19,50	135,61		
			39							

31

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017		Propuneri 2018	%	
				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:	40					
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41		3,70	1,83	9,40	513,66
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42		3,00	1,56	3,00	192,31
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		0,00		5,70	
	b2)	- către operatori cu capital privat	44				5,70	
	c)	prime de asigurare	45		0,70	0,27	0,70	259,26
	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					
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		24,00	17,11	79,00	461,72
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48		6,00	0,00	6,00	0,00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50		1,00	0,45	1,00	0,00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		1,00	0,45	1,00	0,00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52					
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53		0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					
		- ch.de promovare a produselor	56		0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57		0,00	0,00	0,00	
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58		0,00	0,00	0,00	
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61		0,00			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62		0,00		0,00	0,00
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63			0,00	0,00	0,00
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64					
		-interna	65		0,00	0,00	0,00	
		-externa	66					
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67		0,00	0,00	0,00	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68		2,00	1,81	2,00	110,50
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69		15,00	14,85	70,00	471,38
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70					
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71					
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72					
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					
	j)	alte cheltuieli	78		0,00	0,00	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		7,00	3,61	5,00	138,50

Pagina 2 din 5

92

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017		Propuneri 2018	%	
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A. 4a			
0	1	2		4	4a	5	6	7=6/5
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	3					
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80					
	c)	ch. cu taxa de licență	81					
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82					
	e)	ch. cu taxa de mediu	83					
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84					
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	85		7,00	3,61	5,00	138,50
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	86		176,00	169,84	200,00	117,76
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	87		142,00	138,35	195,00	140,95
		a) salarii de bază	88		142,00	138,35	195,00	140,95
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		142,00	138,35	195,00	140,95
		c) alte bonificații (conform CCM)	90					
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	91					
		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 si 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					
	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:	112					
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	113		34,00	31,49	5,00	15,88
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	114		23,00	21,86		0,00
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	115		1,00	0,69		0,00
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	116		8,00	7,19		0,00
			117		2,00	1,75	5,00	285,71

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017			%
				Aprobat		Preliminat 2017	
0	1			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		7=6/5
2	3	4	4a	5	6	7	
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119					
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120		17,00	2,82	17,00 602,84	
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121					
	- către bugetul general consolidat	122		4,00	0,16	4,00 2500,00	
	- către alți creditori	123		4,00	0,16	4,00 2500,00	
	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					
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128		13,00	2,66	13,00 488,72	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129					
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
	f1.2) - provizioane în 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					
	venituri neimpozabile	146		15,10	19,10	21,90 114,66	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
V	IMPOZIT PE PROFIT	148					
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149		8,00	9,41	10,00 106,27	
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150					
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151		142,00	138,35	195,00 140,95	
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152		142,00	138,35	195,00 140,95	
4	Nr.mediu de salariați	153		7,25	7,25	8,00 110,34	
5	a) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154		7,25	7,25	8,00 110,34	
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155		1632,18	1590,23	2031,25 127,73	
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156		1632,18	1590,23	2031,25 127,73	
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157		57,52	52,42	65,38 124,72	
				57,52	52,42	65,38 124,72	

99

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017		Preliminat 2017	Propuneri 2018	%
				Aprobat				
0	1			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
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						
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	0,00	0,00	0,00			
	- 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,

Ci

CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

Ci

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	Trim I	Trim II	Trim III	Trim
	0						mil
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	2	3	4	5	6
1	Venituri totale din exploatare	1	523,00	85	138	182	1
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	2	523,00	85	138	182	1
a1)	din vânzarea produselor	3	523,00	85	138	182	11
a2)	din servicii prestate	4	523,00	85	138	182	1
a3)	din redevențe și chirii	5	0,00				
a4)	alte venituri	6	0,00				
b)	din vânzarea mărfurilor	7	0,00				
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	8	0,00				
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	9	0,00	0	0	0	
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00				
d)	din producția de imobilizări	11	0,00				
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	12	0,00				
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	13	0,00				
f1)	din amenzi și penalități	14	0,00	0	0	0	
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	15	0,00				
	- active corporale	16	0,00				
	- active necorporale	17	0,00				
f3)	din subvenții pentru investiții	18	0,00				
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	19	0,00				
f5)	alte venituri	20	0,00				
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din	21	0,00				
a)	din imobilizări financiare	22	0,00				
b)	din investiții financiare	23	0,00				
c)	din diferențe de curs	24	0,00				
d)	din dobânzi	25	0,00				
e)	alte venituri financiare	26	0,00				
3	Venituri extraordinare	27	0,00				
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	28	0,00				
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	29	501,10	97,7	159,6	158,7	85,1
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	30	501,10	97,70	159,60	158,70	85,10
A1	Cheltuieli privind stocurile	31	279,10	42,4	102,3	104,4	30
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	190,70	35	67,7	64,5	23,5
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	140,00	25	47	52	16
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	21,70	6,5	4,7	6	4,5
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	5,50	1	2	2	0,5
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	36	11,50	5	3	1,5	2
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	9,50	3	4	1,5	1
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	19,50	6,5	5	5	3
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	39	0,00				
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	9,40	1	3,6	2,9	1,9
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	41	3,00	1	1	1	0
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	5,70	0	1,9	1,9	1,9
b2)	- către operatori cu capital privat	43	5,70		1,9	1,9	1,9
c)	prime de asigurare	44	0,00				
		45	0,70		0,7		

Nr. Crt.		INDICATORI		Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	Trim I	Trim II	Trim III	Trim
		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:								
a)	cheltuieli cu colaboratorii								
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:								
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică								
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:								
c1)	cheltuieli de protocol, din care:								
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu								
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:								
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare								
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare								
	- ch.de promovare a produselor								
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din								
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive								
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult								
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale								
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea								
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane								
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:								
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:								
	-interna								
	-externa								
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații								
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate								
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:								
i1)	cheltuieli de asigurare și pază								
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii								
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională								
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și								
	-aferele bunurilor de natura domeniului public								
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale								
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011								
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri								
j)	alte cheltuieli								
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:								
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale								
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și								
c)	ch. cu taxa de licență								
d)	ch. cu taxa de autorizare								
e)	ch. cu taxa de mediu								
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite								
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:								
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)								
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:								
a)	salarii de bază								
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de								
c)	alte bonificații (conform CCM)								

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	Trim I	Trim II	Trim III	Trim
	0		2	3	4	5	6
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	1					
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	92	0,00	0	0	0	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00				
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00				
	b) tichete de masă;	95	0,00				
	c) tichete de vacanță;	96	0,00				
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în	97	0,00				
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0,00				
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din	99	0,00				
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor	100	0,00	0	0	0	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0,00				
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	102	0,00				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	103	0,00				
	a) pentru directori/directorat	104	0,00				
	-componenta fixă	105	0,00				
	-componenta variabilă	106	0,00				
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	107	0,00				
	-componenta fixă	108	0,00				
	-componenta variabilă	109	0,00				
	c) pentru AGA și cenzori	110	0,00				
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0,00				
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	112	0,00				
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	113	5,00	1,3	1,3	1,3	1,1
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	114	0,00				
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	115	0,00				
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	116	0,00				
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	117	5,00	1,3	1,3	1,3	1,1
	f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale	118	0,00				
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	119	0,00				
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	120	17,00	3	5	4	5
	- către bugetul general consolidat	121	4,00	2	2	0	0
	- către alți creditori	122	4,00	2	2		
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	123	0,00				
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	124	0,00				
	d) alte cheltuieli	125	0,00				
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	126	0,00				
	f) provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	127	13,00	1	3	4	5
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	128	0,00	0	0	0	0
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	129	0,00				
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130	0,00				
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere	130a	0,00				
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135),	131	0,00				
	- provizioane in legatura contractul de mandat	132	0,00				
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	133	0,00				
	- venituri din alte provizioane	134	0,00				
		135	0,00				
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:						
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	136	0,00	0	0	0	0
	a1) aferente creditelor pentru investiții	137	0,00	0	0	0	0
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	138	0,00				
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din	139	0,00				
	b1) aferente creditelor pentru investiții	140	0,00				
		141	0,00				

98

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	Trim I	Trim II	Trim III	Trim
	0	1	2	3	4	5	6
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0,00				
	c) alte cheltuieli financiare						
3	Cheltuieli extraordinare	143	0,00				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	144	0,00				
	venituri neimpozabile	145	21,90	-12,70	-21,60	23,30	32,9
	cheltuieli nedeductibile fiscal	146	0,00				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	147	0,00				
V	Plăți restante	148	10,00	0	5	0	
VI	Creanțe restante	149	0,00				
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	150	0,00				
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	151	8,00	8	8	8	
		152	8,00	8	8	8	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ceș

CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

Gm

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Anexa nr.5

INDICATORI		Data finalizării investiției	an precedent 2017		Valoare			mii lei
			Aprobat	Preliminat	an curent 2018	an 2019	an 2020	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:							
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare			63	0		0
		b) - profit			63	0		0
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:			63			
	4	Alte surse, din care:						
		-						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:							
	1	Investiții în curs, din care:						
		-			63			
	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:						
		a) - interne			63	0		0
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR-CONTABIL

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind modificarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2018

Constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru semestrul al II-lea, III-lea si al IV-lea 2018 se bazeaza in principal pe realizarile preliminate ale exercitiului financiar al anului 2017 si al semestrului I. 2018, precum si pe urmatoarele repere orientative:

- **Cheltuieli cu bunuri si servicii**

Chirie- asigurarea chiriei la Centru Social, Joseni, Nr. 1248/B

Prestari de servicii : Societatea are activitate noua incepand cu 30. 03. 2018, incadrata in clasa CAEN:

0125 Cultivarea fructelor arbustilor, capsunilor, nuciferilor si a altor pomi fructiferi

0161 Activitati auxiliare pentru productia vegetala

4631 Comert cu ridicata al fructelor si legumelor

Activitatile mai sus mentionate se vor desfasura prin incheierea unor contracte de prestari servicii. Din acest motiv sunt schimbari in capitolul venituri din exploatare si in capitolul cheltuieli cu bunuri si servicii.

Administrator

