

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 12.12.2018

Având în vedere:

Proiectul de hotărâre inițiat de dl.primar privind aprobarea modificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Kulturcentrum S.R.L. pentru anul 2018; proiectul de buget, 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. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

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

- prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, 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,

În temeiul art. 36 alin.1, art. 36 alin. 3 lit. c, coroborat cu art.115, alin. (1), lit.b) 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. Prezenta hotarare se va transmite Primarului comunei Joseni, Instituției Prefectului Județului Harghita și S.C. Kulturcentrum S.R.L.

PRIMAR
Gáll Szabolcs

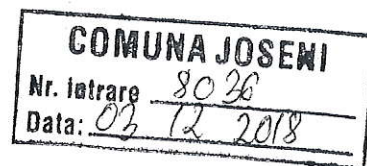


contrasemnează,
SECRETAR
Iszlai Barna Rudolf

Joseni, la 07.12.2018

38

SC. KULTUR CENTRUM SRL
JOSENI NR. 666.
RO 28469733
98 / 03. 12. 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 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

ae



Joseni, la 03. 12. 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	mii lei	
									%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	380,02	523,00	137,62	543,92	571,12	104,00	105,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	380,02	523,00	137,62	543,92	571,12	104,00	105,00
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,00	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	360,92	501,10	138,84	521,14	550,37	416,00	453,89
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	360,92	501,10	138,84	521,14	550,37	416,00	453,89
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	184,65	297,10	160,90	308,98	324,43	104,00	105,00
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	3,61	5,00	138,50	5,20	5,46	104,00	105,00
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	169,84	190,00	111,87	197,60	207,48	104,00	105,00
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	138,35	185,00	133,72	192,40	202,02	104,00	105,00
	C1	ch. cu salariile	13	138,35	185,00	133,72	192,40	202,02	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	31,49	5,00	15,88	5,20	5,46	104,00	105,00
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	2,82	9,00	319,15	9,36	13,00	104,00	138,89
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	19,10	21,90	114,66	22,78	20,74	104,00	91,07
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	9,69	11,90	122,81	12,38	12,99	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 exercițiul financiar de referință	31							
	8	Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende convenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							

40

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și 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							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47		63,00	0,00				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	7,25	8,00	110,34	8,00	8,00	100,00	100,00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	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	50	1590,23	1927,08	121,18	2004,17	2104,38	104,00	105,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1590,23	1927,08	121,18	2004,17	2104,38	104,00	105,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	52,42	65,38	124,72	67,99	71,39	104,00	105,00
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	52,42	65,38	124,72	50,07	52,57	76,59	104,99
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	949,74	958,13	100,88	958,13	963,68	100,00	100,58
	8	Plăți restante	55	0,00						
	9	Creanțe restante	56							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL



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

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017			mii lei	
				Aprobat		Preliminat 2017	Propuneri 2018	%
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1		417,00	380,02	523,00	137,62
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		417,00	380,02	523,00	137,62
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		417,00	380,02	523,00	137,62
	a1)	din vânzarea produselor	4		417,00	380,02	523,00	137,62
	a2)	din servicii prestate	5		417,00	380,02	523,00	137,62
	a3)	din redevențe și chirii	6		0,00	0,00	0,00	
	a4)	alte venituri	7					
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					
	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
	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		0,00	0,00	0,00	0,00
	f1)	din amenzi și penalități	15					
	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		401,90	360,92	501,10	138,84
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30		401,90	360,92	501,10	138,84
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31		201,90	184,65	297,10	160,90
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32		174,20	165,71	219,70	132,58
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33		128,00	128,00	160,00	125,00
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		20,20	19,85	30,20	152,14
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35		4,00	2,23	5,50	246,64
	b2)	cheltuieli cu combustibili	36		11,50	11,46	15,00	130,89
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37		9,50	3,48	5,00	143,68
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38		16,50	14,38	21,50	149,51
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39				3,00	

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017		Preliminat 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 chirile (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	
	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					259,26
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		24,00	17,11	68,00	397,43
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48		6,00	0,00	2,00	0,00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50					
	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		1,00	0,45	1,00	0,00
	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					
	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		0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62		0,00	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63					
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64		0,00	0,00	0,00	
		-interna	65					
		-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	63,00	424,24
	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					
		-afărente 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

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017		Preliminat 2017	Propuneri 2018	%
				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		7,00	3,61	5,00	138,50
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86					
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87		176,00	169,84	190,00	111,87
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88		142,00	138,35	185,00	133,72
		a) salarii de bază	89		142,00	138,35	185,00	133,72
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90		142,00	138,35	185,00	133,72
		c) alte bonificații (conform CCM)	91					
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92					
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93					
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
		b) tichete de masă;	96					
		c) tichete de vacanță;	97					
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98					
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100					
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103					
	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:	104					
		a) pentru directori/directorat	105					
		-componenta fixă	106					
		-componenta variabilă	107					
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108					
		-componenta fixă	109					
		-componenta variabilă	110					
		c) pentru AGA și cenzori	111					
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	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		34,00	31,49	5,00	15,88
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114		23,00	21,86		0,00
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115		1,00	0,69		0,00
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116		8,00	7,19		0,00
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117		2,00	1,75	5,00	285,71

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017			%		
				Aprobat		Preliminat 2017		Propuneri 2018	7=6/5
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.				
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	
		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		17,00	2,82	9,00	319,15	
	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	5,00	187,97	
	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						
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145		15,10	19,10	21,90	114,66	
		venituri neimpozabile	146						
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147						
		IMPOZIT PE PROFIT	148		8,00	9,41	10,00	106,27	
		DATE DE FUNDAMENTARE	149						
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150		142,00	138,35	185,00	133,72	
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151		142,00	138,35	185,00	133,72	
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152		7,25	7,25	8,00	110,34	
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		1632,18	1590,23	1927,08	121,18	
	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	1927,08	121,18	
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156		57,52	52,42	65,38	124,72	
	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	

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2017				%
				Aprobat		Preliminat 2017	Propuneri 2018	7=6/5
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
	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,

[Signature]



CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

[Signature]

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

Nr. Crt		INDICATORI		Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	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	523,00	85	138	182	118
	1	Venituri totale din exploatare		2	523,00	85	138	182	118
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		3	523,00	85	138	182	118
	a1)	din vânzarea produselor		4	523,00	85	138	182	118
	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	0,00				
	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	0,00				
	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	501,10	103,7	152,6	158,7	86,1
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din		30	501,10	103,70	152,60	158,70	86,10
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din		31	297,10	48,4	95,3	108,4	45
	A1	Cheltuieli privind stocurile		32	219,70	41	60,7	69,5	48,5
	a)	cheltuieli cu materiile prime		33	160,00	25	47	52	36
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	30,20	6,5	4,7	12	7
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb		35	5,50	1	2	2	0,5
	b2)	cheltuieli cu combustibilii		36	15,00	5	3	3,5	3,5
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de		37	5,00	3	4	0,5	-2,5
	d)	cheltuieli privind energia și apa		38	21,50	6,5	5	5	5
	e)	cheltuieli privind mărfurile		39	3,00				3
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	9,40	1	3,6	2,9	1,9
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	3,00	1	1	1	0
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:		42	5,70	0	1,9	1,9	1,9
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat		43	5,70		1,9	1,9	1,9
	b2)	- către operatori cu capital privat		44	0,00				
	c)	prime de asigurare		45	0,70		0,7		

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	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	68,00	6,4	31	36	-5,4
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	2,00		2	3	-3
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	0,4	0,5	0,5	0,6
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	63,00	6	28	32	-3
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	2	2	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	2	2	0	1
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	190,00	50,3	50,3	50,3	39,1
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	185,00	49	49	49	38
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	185,00	49	49	49	38
a)	salarii de bază	89	185,00	49	49	49	38
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	90	0,00				
c)	alte bonificații (conform CCM)	91	0,00				

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	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 si a altor organe de conducere si control, comisii si 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	5,00	1,3	1,3	1,3	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	5,00	1,3	1,3	1,3	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	9,00	3	5	0	1
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	121	4,00	2	2	0	0
	- către bugetul general consolidat	122	4,00	2	2		
	- 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	5,00	1	3	0	1
	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 in legatura 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 in legatura 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				
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din	140	0,00				
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0,00				

49

Nr. Crt		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2018	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
		0	1	2	3	4	5	6
		b2) aferente 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	21,90	-18,70	-14,60	23,30	31,90
		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	8	8	8
VIII		Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	8,00	8	8	8	8

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Acg



CONDUCĂTORUL
FINANCIAR-CONTABIL

Cont

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	3	4	5	6	7	8
I	2	2018					
	1 SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1 Surse proprii, din care:				63	0	0
	a) - amortizare				63	0	0
	b) - profit						
	2 Alocații de la buget				63		
	3 Credite bancare, din care:						
	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:						
	-						
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
3	care:						
	-						
4	Dotări (echipamente de bucatarie)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:				63	0	0
	a) - interne						
	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 IV-lea 2018 se bazeaza in principal pe realizarile preliminate ale exercitiului financiar al semestrului I., II si III. 2018, precum si pe urmatoarele repere orientative:

Pentru buna functionare a activitatii Societatii Comerciale KULTUR CENTRUM SRL se propune modificarea bugetului de venituri si cheltuieli dupa cum urmeaza:

- Se diminueaza cheltuieli cu colaboratorii cu 3000 lei;
- Se diminueaza cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar cu 3500 lei;
- Se diminueaza cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale cu 4000 lei;
- Se diminueaza cheltuieli de prestari de servicii cu 7000 lei
- Se diminueaza cheltuieli salariale cu 10 000 lei

Total: 27 500 lei

- Se majoreaza cheltuieli privind alimente cu 20 000 lei.
- Se majoreaza cheltuieli de materiale consumabile cu 1 000 lei
- Se majoreaza cheltuieli privind carburanti, aragaz cu 1500 lei
- Se majoreaza cheltuieli de energie si apa cu 2000 lei
- Se majoreaza cheltuieli cu marfa cu 3000 lei

Total: 27 500 lei

Administrator

