



HOTĂRARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli,
a organigramei și a statului de funcții
al S.C. Kulturcentrum S.R.L pentru anul 2017

Consiliul Local Joseni, întrunit în ședința din data de 24.02.2017

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 2017; proiectul de buget, proiectul organigramei și a statului de funcții prezentat de domna Erdos Agnes, administratoarea S.C. Kulturcentrum S.R.L

Raportul comisiei de specialitate – activități economico-financiară;

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

Luând în considerare prevederile Legii nr. 6/2017 Legea bugetului de stat pe anul 2017, 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:

HOTĂRÂȘTE

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 al S.C. Kulturcentrum S.R.L, conform anexei nr. 1, 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, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Prezenta hotărâre se va transmite Instituției Prefectului Județului Harghita, și S.C. Kulturcentrum S.R.L.

PREȘEDINTE

Erdős Ildikó

confirsemnează,

SECRETAR

Iszlai Barna Rudolf



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2017

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2016	Propuneri an curent 2017	%	Estimări an 2018	Estimări an 2019	%	
									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	378,94	417,00	110,04	433,68	455,36	104,00	105,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	378,94	417,00	110,04	433,68	455,36	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	312,76	401,90	128,50	334,26	350,32	343,56	415,00
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	312,76	401,90	128,50	334,26	350,32	343,56	415,00
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	170,89	201,90	118,15	209,98	220,47	104,00	105,00
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	7,57	7,00	92,47	7,28	7,64	104,00	105,00
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	107,79	176,00	163,28	104,00	109,20	59,09	105,00
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	87,80	142,00	161,73	147,68	155,06	104,00	105,00
		C1 ch. cu salariile	13	87,80	142,00	161,73	147,68	155,06	104,00	105,00
		C2 bonusuri	14							
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17							
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	19,99	34,00	170,09	35,36	37,13	104,00	105,00
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	26,51	17,00	64,13	13,00	13,00	76,47	100,00
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	66,18	15,10	22,82	99,42	105,05	658,44	105,65
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	8,80	8,00	90,91	8,32	8,74	104,00	105,00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	57,38	7,10	12,37	7,38	7,75	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	49,22						
	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	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							

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2016	Propuneri an curent 2017	%	Estimări an 2018	Estimări an 2019	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
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 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							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	6,00	7,25	120,83	7,00	7,00	96,55	100,00
	2	Nr.mediu de salariați total	49	6,00	7,25	120,83	7,00	7,00	96,55	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	1219,44	1632,18	133,85	1758,10	1846,00	107,71	105,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1219,44	1632,18	133,85	1758,10	1846,00	107,71	105,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	63,16	57,52	91,07	61,95	65,05	107,71	105,00
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	63,16	57,52	91,07	50,07	52,57	87,05	104,99
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	825,35	963,79	116,77	770,74	769,32	79,97	99,81
	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

						Prevederi an precedent 2016				mii lei			
		INDICATORI		Nr. rd.		Aprobat		Preliminat 2016		Propuneri 2017		%	
						conform HG/Ordin comun		conform Hotararii C.A.				7=6/5	
0	1	2		3	4	4a	5	6	7				
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)		1		412,00	378,94	417,00	110,04				
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:		2		412,00	378,94	417,00	110,04				
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		3		412,00	378,94	417,00	110,04				
	a1)	din vânzarea produselor		4		400,00	378,94	417,00	110,04				
	a2)	din servicii prestate		5		12,00	0,00	0,00					
	a3)	din redevențe și chirii		6									
	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		0,00							
		- 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		483,80	312,76	401,90	128,50				
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30		483,80	312,76	401,90	128,50				
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31		296,20	170,89	201,90	118,15				
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32		182,70	144,76	174,20	120,34				
	a)	cheltuieli cu materiile prime		33		143,00	113,71	128,00	112,57				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34		19,70	16,06	20,20	125,78				
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb		35		4,00	2,00	4,00	200,00				
	b2)	cheltuieli cu combustibili		36		6,00	5,98	11,50	192,31				
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37		6,50	5,34	9,50	177,90				
	d)	cheltuieli privind energia și apa		38		13,50	9,65	16,50	170,98				
	e)	cheltuieli privind mărfurile		39									



		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2016			Propuneri 2017	7=6/5
0	1			Aprobat		Preliminat 2016		
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40		5,40	4,06	3,70	34,00
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41		3,00	2,79	3,00	28,00
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42		1,00	0,80	0,00	28,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43					
	b2)	- către operatori cu capital privat	44		1,00	0,80		0,00
	c)	prime de asigurare	45		1,40	0,47	0,70	148,94
	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		108,10	22,07	24,00	108,74
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		6,00	4,00	6,00	150,00
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50		1,00	0,00	1,00	0,00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		1,00	0,00	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		1,90	1,90	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		1,90	1,90	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		1,20	0,65	2,00	307,69
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69		18,00	15,52	15,00	96,65
	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					

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2016		Preliminat 2016	Propuneri 2017	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79		10,00	7,57	7,00	92,47
	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		10,00	7,57	7,00	92,47
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86		125,00	107,79	176,00	163,28
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87		100,00	87,80	142,00	161,73
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88		100,00	87,80	142,00	161,73
		a) salarii de bază	89		100,00	87,80	142,00	161,73
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90					
		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 restructurării, privatizării, 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		25,00	19,99	34,00	170,09
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114		16,50	13,87	23,00	165,83
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt. comisi						





		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2016		Preliminat 2016	Propuneri 2017	7=6/5
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116		6,00	4,57	8,00	175,05
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117		1,50	1,02	2,00	196,08
		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		52,60	26,51	17,00	64,13
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121		40,00	15,57	4,00	25,69
		- către bugetul general consolidat	122		40,00	15,57	4,00	25,69
		- 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		12,60	10,94	13,00	118,83
	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		-71,80	66,18	15,10	22,82
		venituri neimpozabile	146					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148		4,12	8,80	8,00	90,91
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150		100,00	87,80	142,00	161,73
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151		100,00	87,80	142,00	161,73
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152		6,75	6,00	7,25	120,83
4		Nr.mediu de salariați	153		6,75	6,00	7,25	120,83
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154		1234,57	1219,44	1632,18	133,85
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială						



		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2016		Preliminat 2016	Propuneri 2017	7=6/5
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
	6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156		61,04	63,16	57,52	91,07
		b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157		61,04	63,16	57,52	91,07
		c1) Elemente de calcul a productivității 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,

Cu



CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

G

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari



Nr. Crt		INDICATOR	Nr. rd.	Propuneri an curent 2017	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	417,00	76	124	147	70
	1	Venituri totale din exploatare	2	417,00	76	124	147	70
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	417,00	76	124	147	70
	a1)	din vânzarea produselor	4	417,00	76	124	147	70
	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	401,90	75,7	125,7	124,7	75,8
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	401,90	75,70	125,70	124,70	75,80
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	201,9	29,6	70,5	75,5	26,3
	A1	Cheltuieli privind stocurile	32	174,20	25,5	60,7	64,5	23,5
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	128,00	13	47	52	16
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	20,20	5	4,7	6	4,5
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	4,00	1	2	0,5	0,5
	b2)	cheltuieli cu combustibili	36	11,50	2	8	0	1,5
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37	9,50	4	4	1,5	0
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	16,50	3,5	5	5	3
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0,00				
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	3,70	0,5	1,7	1	0,5
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	3,00	0,5	1	1	0,5
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	0,00	0	0	0	0
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0,00				
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	0,00				

Nr. Crt.	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2017	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+)	46	24,00	3,6	8,1	10	2,3
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	6,00		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 și 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	0,6	0,6	0,5	0,3
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	15,00	3	4	6	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	7,00	2	4	0	1
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0,00				
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea 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	7,00	2	4	0	1
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	176,00	38,9	46	45,9	45,2
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	142,00	31,5	37	37	36,5
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	142,00	31,5	37	37	36,5
a)	salarii de bază						

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2017	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	0,00				
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	34,00	7,4	9	8,9	8,7
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	23,00	5	6	6	6
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	1,00	0,2	0,3	0,3	0,2
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	8,00	1,8	2,1	2,1	2
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	117	2,00	0,4	0,6	0,5	0,5
	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	17,00	5,2	5,2	3,3	3,3
	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	13,00	3,2	3,2	3,3	3,3
	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:						

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2017	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
	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				
	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	15,10	0,30	-1,70	22,30	-5,80
	venituri neimpozabile	146	0,00				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0,00				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	8,00	1	3	3	1
V	Plăți restante	149	0,00				
VI	Creanțe restante	150	0,00				
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	7,00	8	8	8	8
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	7,00	8	8	8	8

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Au



CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

gim

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2016		Valoare		
			Aprobat	Preliminat	an curent 2017	an 2018	an 2019
0	1	3	4	5	6	7	8
I	2	2017					
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1 Surse proprii, din care:				20	0	0
	a) - amortizare				20	0	0
	b) - profit						
	2 Alocatii de la buget				20		
	3 Credite bancare, din care:						
	4 Alte surse, din care:						
	-						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1 Investiții în curs, din care:				20		
	-						
	2 Investiții noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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	-						
4	Dotări (echipamente de bucatarie)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:				20	0	0
	a) - interne						
	b)- externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

ae

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR CONTABIL



NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2017

Constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2017 se bazeaza in principal pe realizarile preliminate ale exercitiului financiar al anului 2016, precum si pe urmatoarele repere orientative:

- *Venituri din mese servite*

Venituri din mese festive : 349.000 lei

Venituri din meniu zilnic : 66.000 lei

Contavaloare meniului zilnic se majoreaza de la 9.18 lei la 10.10 lei fara TVA.

- *Cheltuieli de personal*

Salariile angajatilor : au fost luate in calcul Hotararea Guvernului 1/2017, privind salariul de baza minim brut pe tara garantat in plata se majoreaza la 1450 lei lunar incepand cu data de 1 februarie 2017.

Se modifica conform organigramei nou aprobat salariul angajatilor mentionate

ingrijitoare cu norma intreaga - 8 ore pe zi incepand cu data de 01.03.2017.

administrator societate - 6 ore pe zi incepand cu data de 01.03.2017.

contabil - 4 ore pe zi incepand cu data de 01.03.2017.

Mentionam ca salariile nu au fost majorate din anul 2012. Din anul 2014 volumul de activitate a societatii s-a marit. Organizeaza mese festiva la comanda, ceea ce rezulta o activitate mai mare fata de anii precedenti. Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul precedent a fost aprobat conform prevederilor OG nr. 26/2013, aprobata cu competari prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile ulterioare. Societatea nu inregistreaza plati restante. In bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 este programat acoperirea pierderilor anilor precedenti. Societatea a realizat profit in anul 2015 si in anul 2016.

- *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.

Incalzit, iluminat :cca. 8000 kWh energie electrica consumata intr-un an calendaristic. Pentru gatit este necesar cca. 8-10 butelii de aragaz pe luna .

Carburant: achizitionarea materiilor prime pentru gatit.

Prestari de servicii : realizarea si intretinerea unei pagin web pentru Sc Kultur Centrum Srl conf. reglementarilor. Organizarea unor evenimente culturale, in cazul evenimentelor realizate este necesare incheierea contractelor de prestari servicii si contracte de zilier pentru persoane auxiliare.

Obiecte de inventar: achizitionarea unui calculator – laptop - , mese pentru evenimente si camera-ip-wireless la Caminul Cultural (la intrarea in spate si in curtea interioara)

Investitii: achizitionarea unei masine de spalat pahare si masina de spalat vase.

Administrator

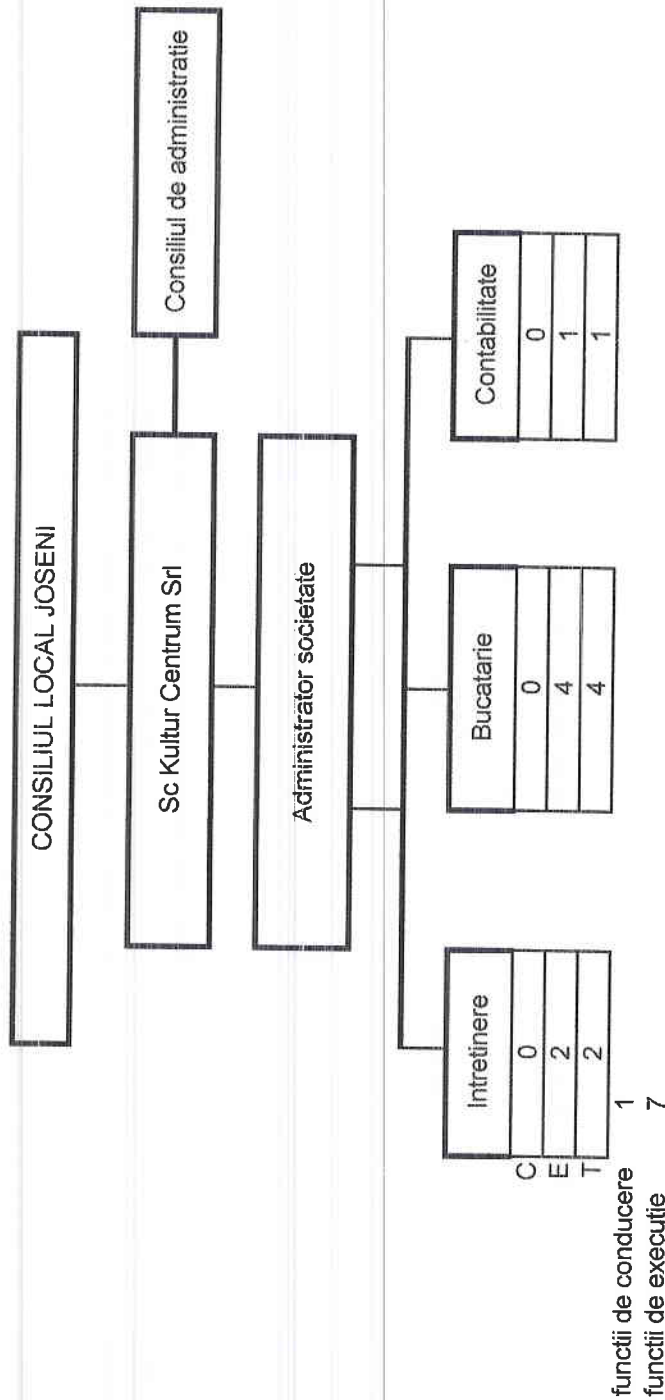
Cu



Joseni, 12. 01. 2017

ORGANIGRAMA

01 MARTIE 2017



Joseni la 12 ianuarie 2017

Administrator societate



ROMANIA
SC KULTUR CENTRUM SRL

STATUL DE FUNCTII
01 MARTIE 2017



Nr crt.	Funcția	studii	posturi	salar
1	Administrator societate	M	3/4	2200
2	Inspector de specialitate	S	1/2	1100
3	Bucatar	G/M	1	1450
4	Bucatar	G/M	1	1450
5	Lucrator bucatarie	G/M	1	1450
6	Lucrator bucatarie	G/M	1	1450
7	Administrator	M	1	1450
8	Ingrijitoare	G/M	1	1450
9	total		7,25	12000

Administrator

Ca

