

ROMANIA
JUDEȚUL HARGHITA
COMUNA JOSENI
PRIMAR

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea modificării bugetului de venituri și cheltuieli,
al societății KULTUR CENTRUM S.R.L pentru anul 2021

Consiliul Local Joseni, întrunit în ședința extraordinară din data de ____ 2021;
Având în vedere:

Adresa nr. 50/2021 al S.C. KULTURCENTRUM S.R.L, proiectul de buget, nota de fundamentare, prezentat de domna Erdos Agnes, administratoarea societății Kulturcentrum S.R.L;

Referatul de aprobare nr. 5144/2021 al primarului, privind aprobarea modificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Kulturcentrum S.R.L;

Raportul de specialitate nr. 5170/2021 al Compartimentului de administrare al domeniului public și privat și de deservire;

Hotărârea nr. 29/2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Kulturcentrum S.R.L;

Avizul comisiei de specialitate;

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;

- prevederile Legii nr. 273/2006 – privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinul 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

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

Luand în considerare prevederile Legii nr. 52/2003 – privind transparența decizională în administrația publică locală;

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

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

111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice; Ordonanța 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a și lit. d, art. 106 alin.(3), coroborat cu art. 196, alin. (1), lit. "a" din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019, privind Codul administrativ, cu completările și modificările ulterioare, Consiliul Local al Comunei Joseni:

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aprobă modificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 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



SECRETAR GENERAL
al UAT Comuna Joseni
Iszlai Barna Rudolf

Joseni, la 02.09.2021

SC. KULTUR CENTRUM SRL
JOSENI NR. 666.
RO 28469733
50/ 01. 09. 2021

COMUNA JOSENI	
Nr. intrare	5143
Data:	01.09.2021

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 2021, trimestrul III si IV.

Documentația contine următoarele anexe:

- Anexa nr. 1. Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021.
- 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. Nota de fundamentare

Cu stimă,

Erdős Ágnes

administrator



Joseni, la 01. 09. 2021

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	mii lei	
									%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	277,04	628,00	226,68	653,12	685,78	104,00	105,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	277,04	628,00	226,68	653,12	685,78	104,00	105,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3		6,00	0,00	6,24	6,55	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	419,43	623,40	148,63	648,34	677,59	416,00	399,46
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	419,43	623,40	148,63	648,34	677,59	416,00	399,46
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	163,75	332,10	202,81	345,38	362,65	104,00	105,00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	10,16	12,50	123,03	13,00	13,65	104,00	105,00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	235,10	264,00	112,29	274,56	288,29	104,00	105,00
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	229,93	258,00	112,21	268,32	281,74	104,00	105,00
		C1 ch. cu salariile	13	229,93	258,00	112,21	268,32	281,74	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	5,17	6,00	116,05	6,24	6,55	104,00	105,00
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	10,42	14,80	142,03	15,39	13,00	104,00	84,46
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-142,39	4,60	-3,23	4,78	8,18	104,00	171,09
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	6,55	11,42	174,35	11,88	12,47	104,00	105,00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	-148,94	-6,82	4,58	-7,09	-7,45	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	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33							
		b) - dividende cuvenite bugetului local	33a							
		c) - dividende cuvenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	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 prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	63,00		0,00				
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	8,00	8,00	100,00	8,00	8,00	100,00	100,00
	2	Nr.mediu de salariați total	49	8,00	8,00	100,00	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	2395,10	2687,50	112,21	2795,00	2934,75	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	2395,10	2687,50	112,21	2795,00	2934,75	104,00	105,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	34,63	78,50	226,68	81,64	85,72	104,00	105,00
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	33,42	73,50	219,91	50,07	52,57	68,12	104,99
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	1513,97	992,68	65,57	992,68	988,06	100,00	99,54
	8	Plăți restante	55	0,00						
	9	Creanțe restante	56							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

CSM

CS

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

mii lei

		INDICATORI		Nr. rd.	Prevederi an precedent 2020		Propuneri 2021	%	
					Aprobat				Preliminat 2020
					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		758,00	277,04	628,00	226,68
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:		2		758,00	277,04	628,00	226,68
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		3		685,00	267,38	588,00	219,91
	a1)	din vânzarea produselor		4		685,00	267,38	588,00	219,91
	a2)	din servicii prestate		5		0,00	0,00	0,00	
	a3)	din redevențe și chirii		6					
	a4)	alte venituri		7					
	b)	din vânzarea mărfurilor		8		53,00	5,42	34,00	627,31
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:		9		0,00	4,24	6,00	0,00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		10			4,24	6,00	
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		11					
	d)	din producția de imobilizări		12					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție		13		20,00	0,00	0,00	0,00
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:		14		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		745,80	419,43	623,40	148,63
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30		745,80	419,43	623,40	148,63
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31		430,10	163,75	332,10	202,81
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32		352,40	137,46	288,40	209,81
	a)	cheltuieli cu materiile prime		33		225,00	86,29	170,00	197,01
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34		55,00	23,27	57,00	244,95
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb		35		3,50	0,00	3,50	0,00
	b2)	cheltuieli cu combustibilii		36		39,50	16,39	26,00	158,63
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37		9,00	4,68	14,00	299,15
	d)	cheltuieli privind energia și apa		38		23,40	19,70	25,40	128,93
	e)	cheltuieli privind mărfurile		39		40,00	3,52	22,00	625,00

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2020			%	
				Aprobat		Preliminat 2020	Propuneri 2021	7=6/5
				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		4,70	0,57	7,70	1350,88
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41		4,00	0,57	7,00	1228,07
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42		0,00	0,00	0,00	
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		0,00	0,00	0,00	
	b2)	- către operatori cu capital privat	44					
	c)	prime de asigurare	45		0,70	0,00	0,70	0,00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46		73,00	25,72	36,00	139,97
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		1,00	0,00	0,00	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					
	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	1,28	6,00	468,75
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69		70,00	24,44	30,00	122,75
	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		12,50	10,16	12,50	123,03

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2020		Preliminat 2020	Propuneri 2021	%
				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		7,50	7,32	7,50	
	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		5,00	2,84	5,00	
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86		289,40	235,10	264,00	112,29
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87		283,00	229,93	258,00	112,21
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88		283,00	229,93	258,00	112,21
		a) salarii de bază	89		281,00	229,93	256,00	111,34
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90		2,00	0,00	2,00	
		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		6,40	5,17	6,00	116,05
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114					
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115					
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116					
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117		6,40	5,17	6,00	116,05

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2020			%	
				Aprobat		Preliminat 2020	Propuneri 2021	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		13,80	10,42	14,80	142,03
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121		3,00	0,04	4,00	10000,00
		- către bugetul general consolidat	122		3,00	0,04	4,00	10000,00
		- către alți creditori	123					
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
	d)	alte cheltuieli	126					
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127		10,80	10,38	10,80	104,05
	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		12,20	-142,39	4,60	-3,23
		venituri neimpozabile	146					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148		10,00	6,55	11,42	174,35
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150		283,00	229,93	258,00	112,21
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151		283,00	229,93	258,00	112,21
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152		9,00	8,00	8,00	100,00
4		Nr.mediu de salariați	153		9,00	8,00	8,00	100,00
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154		2620,37	2395,10	2687,50	112,21
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155		2620,37	2395,10	2687,50	112,21
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156		84,22	34,63	78,50	226,68
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157			33,42	73,50	219,91

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2020		Preliminat 2020	Propuneri 2021	%
				Aprobat				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	
		- 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,

Q4

CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

Gm

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

Nr. Crt		INDICATORI		Nr. rd.	Propuneri an curent 2021	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	2	3	4	5	6
1		Venituri totale din exploatare		1	628,00	103	185	244	96
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		2	628,00	103	185	244	96
	a1)	din vânzarea produselor		3	588,00	92	175	230	91
	a2)	din servicii prestate		4	588,00	92	175	230	91
	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	34,00	5	10	14	5
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		9	6,00	6	0	0	0
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		10	6,00	6			
	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	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				
		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	623,40	148,76	161,27	194,51	118,86
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din		30	623,40	148,76	161,27	194,51	118,86
	A1	Cheltuieli privind stocurile		31	332,10	70,15	92,15	122,2	47,6
	a)	cheltuieli cu materiile prime		32	288,40	49	80	117	42,4
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		33	170,00	22	53	75	20
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb		34	57,00	15	14	16	12
	b2)	cheltuieli cu combustibilii		35	3,50	2	1	0,5	0
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de		36	26,00	3	3	6	14
	d)	cheltuieli privind energia și apa		37	14,00	2	2	10	0
	e)	cheltuieli privind mărfurile		38	25,40	6	5	7	7,4
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		39	22,00	4	6	9	3
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		40	7,70	7,15	0,15	0,2	0,2
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:		41	7,00	7	0	0	0
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat		42	0,00	0	0	0	0
	b2)	- către operatori cu capital privat		43	0,00				0
	c)	prime de asigurare		44	0,00				
				45	0,70	0,15	0,15	0,2	0,2

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2021	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	36,00	14	12	5	5
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0,00				
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	0,00				
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0,00				
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0,00				
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0,00				
	- 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	6,00	2	2	1	1
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	30,00	12	10	4	4
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0,00				
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii	71	30,00	12	10	4	4
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	12,50	10,5	1	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 resursele minerale	81	7,50	7,5			
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	3	1	0	1
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	264,00	63,41	64,42	68,61	67,56
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	258,00	62	63	67	66
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	258,00	62	63	67	66
a)	salarii de bază	89	256,00	62	62	66	66
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	90	2,00	0	1	1	

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2021	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 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	6,00	1,41	1,42	1,61	1,56
	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	6,00	1,41	1,42	1,61	1,56
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0,00				
	f) cheltuieli privind alte contribuții si 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	14,80	4,7	3,7	3,7	2,7
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	121	4,00	2	1	1	0
	- către bugetul general consolidat	122	4,00	2	1	1	
	- către alți creditori	123	0,00				
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0,00				
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0,00				
	d) alte cheltuieli	126	0,00				
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	10,80	2,7	2,7	2,7	2,7
	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				

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2021	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
	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	4,60	-45,76	23,73	49,49	-22,86
	venituri neimpozabile	146	0,00				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0,00				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	11,42	0	4,71	2	4,71
V	Plăți restante	149	0,00				
VI	Creanțe restante	150	0,00				
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	9,00	8	8	8	8
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	9,00	8	8	8	8

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CS

CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

[Signature]

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind modificarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2021

Constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru semestrul III si al IV-lea 2021 se bazeaza in principal pe realizarile preliminate ale exercitiului financiar al semestrului I- III. 2021, 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:

Ca urmare al bunei desfasurare ale activitatilor si situatia avantajoasa privind indicatorii economico-financiare realizate in semestrul II si III al anului 2021, se propune urmatoarele modificari ale bugetului de venituri si cheltuieli:

Se majoreaza capitolul **Venituri** cu **50 000 lei**, din care:

- Se majoreaza cheltuieli privind alimente cu 25 000 lei;
- Se majoreaza cheltuieli privind salariile cu 8350 lei (remajorare norma intreaga ingrijitor cladiri)
- Se majoreaza cheltuieli privind energia electrica si apa cu 2 000 lei
- Se majoreaza cheltuieli de materiale consumabile cu 2 000 lei
- Se majoreaza impozitul cu 2000 lei
- Se majoreaza obiectele de inventar cu 10 000 lei

Administrator

