R O M Â N I A
JUDEȚUL GALAȚI
MUNICIPIUL TECUCI
CONSILIUL LOCAL
PROIECT DE H O T Ă R Â R E
Nr. 100 / 14.07.2022

Privind: ***aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI;***

Inițiator : Costin Lucian - Grigore, Primarul Municipiului Tecuci, județul Galați;
Nr. de înregistrare și data depunerii proiectului : 100 / 14.07.2022 -
Consiliul Local al municipiului Tecuci, județul Galați, întrunit în ședința ORDINARĂ din data de _____ ;
Având în vedere referatul de aprobare al inițiatorului, înregistrat sub nr. 36036 / 14.07.2022;
Având în vedere raportul de specialitate întocmit de către Directia Generala Economica, înregistrat sub nr. 35768/ 13.07.2022;
Având în vedere avizarea întocmita de comisiile de specialitate nr. 1, 2, 3, 4, 5 ;
Prin adresa nr. 2883/13.07.2022 Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022, in conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 371/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022 și OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare.
Avand în vedere prevederile :

- *art. 48 din Legea nr. 371/2021 a bugetului de stat pe anul 2022;*
- *art.19, alin 1, lit.b din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;*
- *art.10, alin.2 din OG nr. 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;*
- *art. 129, alin 2, lit. b), alin. 4, lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ;*

In baza prevederilor:

- *art. 139, alin. 3, lit. a), coroborat cu art. 5, lit. cc) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ.*
- *art. 196, alin. 1, lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ.*

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art.1*.Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 al Societății PIETE PREST TEC SRL TECUCI, conform anexei nr.1 ce face parte integranta din prezenta hotărâre:*

Mii lei

DENUMIRE INDICATOR	***BVC 2022- rectificat***
TOTAL VENITURI	***4.336***
Venituri din exploatare	*4.336*
Venituri financiare	*0*
TOTAL CHELTUIELI	***4.333***
Cheltuieli din exploatare	*4.333*
Cheltuieli financiare	*0*
REZULTATUL BRUT	*3*
IMPOZIT PE PROFIT	*1*
REZULTATUL NET	*2*

Art.2. *Se aprobă rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 privind detalierea indicatorilor economico - financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli pe anul 2022 si repartizarea pe trimestre a acestora la Societatea PIETE PREST TEC SRL, conform anexei nr.2 ce face parte integranta din prezenta hotărâre.*

Art.3. *Se aprobă rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 privind programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare pentru anii 2022-2024 la Societatea PIETE PREST TEC SRL, conform anexei nr. 4 la prezenta hotărâre*

Art.4. *Se aprobă rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 privind măsurile de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a platilor restante la Societatea PIETE PREST TEC SRL conform anexei nr. 5 la prezenta hotărâre.*

Art.5. *Prezenta hotărâre va fi adusă la indeplinire prin grija Primarului Municipiului Tecuci si Administratorului societatii PIETE PREST TEC SRL.*

Art.6. *Prezenta hotărâre va fi comunicată celor interesaţi, prin grija Secretarului General al Municipiului Tecuci.*

INITIATOR,
PRIMAR,
COSTIN LUCIAN - GRIGORE

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Jr. Borsan Lucian George

R O M Â N I A
JUDEȚUL GALAȚI
MUNICIPIUL TECUCI
PRIMAR
NR. 36036/14.07.2022

REFERAT DE APROBARE

Privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI

Prin adresa nr. 2883/13.07.2022 Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022, in conformitate cu prevederile legii privind finanţele publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare, precum şi Legea nr. 371/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022, OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările şi completările ulterioare si dispozitiile art.10, alin.2, din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară.

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI se prezintă astfel:

Mii lei

DENUMIRE INDICATOR	***BVC 2022- rectificat***
TOTAL VENITURI	***4.336***
Venituri din exploatare	*4.336*
Venituri financiare	*0*
TOTAL CHELTUIELI	***4.333***
Cheltuieli din exploatare	*4.333*
Cheltuieli financiare	*0*
REZULTATUL BRUT	***3***
IMPOZIT PE PROFIT	*1*
REZULTATUL NET	***2***

Având in vedere aceste considerente, supun spre dezbatere si aprobare proiectul de hotărâre.

P R I M A R
COSTIN LUCIAN - GRIGORE

MUNICIPIUL TECUCI
DIRECTIA GENERALA ECONOMICA
NR. 35768/13.07.2022

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 la Societatea PIETE PREST TEC SRL

În conformitate cu Legea privind finanţele publice locale nr. 273/2006, art. 19, alin.1, pe parcursul exerciţiului bugetar, autorităţile deliberative pot aproba si rectifica bugetele de venituri şi cheltuieli ca urmare a aprobarii, rectificării bugetului de stat, precum şi ca urmare a unor propuneri fundamentate ale instituţiilor publice, în funcţie de subordonarea acestora.

Prin HCL nr. 21/28.02.2013 a fost aprobată infiinţarea Societatii PIETE PREST TEC SRL TECUCI.

Prin adresa nr. 2883/13.07.2022 Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022, in conformitate cu prevederile legii privind finanţele publice locale nr. 273/2006, cu modificările şi completările ulterioare, precum şi Legea nr. 371/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022, OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările şi completările ulterioare si dispozitiile art.10, alin.2, din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară.

Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2022 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI se prezintă astfel:

Mii lei

Denumire indicatori	*Buget aprobat 2022*	*Influente +/-*	*Buget rectificat 2022*	*Estimari 2023 – 3.7%*	*Estimari 2024 – 2,9%*
VENITURI TOTALE	*4.130*	*+206*	*4.336*	*4.496*	*4.627*
CHELTUIELI TOTALE	*4.127*	*+206*	*4.333*	*4.494*	*4.623*
PROFIT/PIERDERE	*3*	*0*	*3*	*2*	*4*

Faţă de cele prezentate mai sus, propunem spre aprobare rectificarea bugetului de venituri şi cheltuieli la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI pe anul 2022, conform anexelor 1, 2, 4, 5 şi a fundamentării ataşate.

Angajarea, contractarea de lucrări şi bunuri, precum şi efectuarea de cheltuieli se face numai cu respectarea prevederilor legale în limita creditelor bugetare aprobate.

Proiectul de hotărâre indeplineste conditiile de legalitate si il supunem spre dezbatere si aprobare in forma initiala.

DIRECTOR GENERAL,
Ţăpoi Nicoleta

SEF SERVICIU BUGET – CONTABILITATE,
Cristea Mariana

Intocmit,
Ec. Dascălu Ionică

AUTORITATEA ADMINISTRAŢIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic PIETE PREST TEC SRL
Sediul/Adresa Loc. Tecuci, str. 13 Septembie nr. 1B
Cod unic de înregistrare RO31434115

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2022
RECTIFICAT

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2022	Propuneri rectificare an curent 2022	%	Estimari an 2023	Estimari an 2024	%	
										9=7/5*100	10=8/7*100
0	1		2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9	10
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	4130	4336	104,99	4496	4627	103,70	102,90
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	4130	4336	104,99	4496	4627	103,70	102,90
			a) subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3			0,00	0	0	0,00	0,00
			b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0	0		
	2		Venituri financiare	5				0	0		
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4127	4333	104,99	4494	4623	103,72	102,87
	1		Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.	7	4127	4333	104,99	4494	4623	103,72	102,87
		A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	872	994	113,99	1031	1061	103,70	102,90
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	242	242	100,00	251	258	103,70	102,90
		C.	cheltuieli cu personalul,	10	2966	2966	100,00	3076	3164	103,70	102,87
			C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11= Rd.12+Rd.13)	11	2724	2724	100,00	2825	2906	103,70	102,87
			C1 ch. cu salariile	12	2682	2642	94,78	2636	2712	103,70	102,90
			C2 bonusuri	13	42	182	0,00	189	194	0,00	0,00
			C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
			C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	178	178	100,00	185	190	103,70	102,90
			C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	64	64	100,00	66	68	103,70	102,90
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	47	131	278,72	136	140	103,70	102,90
	2		Cheltuieli financiare	19				0	0		
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 20=Rd.1-Rd.6)	20	3	3	100,00	2	4	66,67	200,00
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	1	1	0,00	1	1	103,70	102,90
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0	0		0	0	0,00	0,00
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANT	23	0	0		0	0	0,00	0,00
	4		IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	0	0		0	0	0,00	0,00
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0	0		0	0	0,00	0,00
V			PROFITUL /PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (RD.26=Rd.20-Rd.21+Rd.22+Rd.23-Rd.24-rd.25), din care:	26	2	2	100,00	1	3	50,00	300,00
	1		Rezerve legale	27	0	0		0	0		
	2		Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	28	0	0		0	0		
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	29	0		0,00	0	0		
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plaţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30,31 (Rd. 32=Rd.26- (Rd.27 la rd. 31)>=0	32	2	2	0,00	1	3	0,00	0,00
	7		Participarea salariaţilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referinţă	33	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	1	1	0,00	1	2	0,00	0,00
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	1	1	0,00	1	2		
		c)	- dividende cuvenite altor acţionari	37	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve şi constitute sursă proprie de finanţare	38	1	1	0,00	0	1	0,00	0,00
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				0	0		

Data 13.07.2022 Ora11:57

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2022	Propuneri rectificare an curent 2022	%	Estimari an 2023	Estimari an 2024	%	
										9=7/5* 100	10=8/7* 100
0	1		2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9	10
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40				0	0		
		a)	cheltuieli materiale	41				0	0		
		b)	cheltuieli cu salariile	42				0	0		
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43				0	0		
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44				0	0		
		e)	alte cheltuieli	45				0	0		
VIII			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	46	287	453	157,84	0	0	0,00	0,00
	1		Alocaţii de la buget	47	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	49	287	453	157,84	0	0	0,00	0,00
X			DATE DE FUNDAMENTARE					0	0		
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	70	70	100,00	73	75	103,70	102,90
	2		Nr.mediu de salariaţi total	51	70	63	90,00	65	67	103,70	102,90
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei / persoana determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	*3243*	*3603*	111,10	3736	3845	103,70	102,90
	4		Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	*3050*	*3389*	111,11	3514	3616	103,70	102,90
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	*59*	*69*	116,65	71	73	103,70	102,90
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55				0	0		
	7		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana	56				0	0		
	7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	999	999	100,00	999	999	100,02	99,97
	8		Plăţi restante	58	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	9		Creanţe restante	59	30	30	100,00	30	30	100,00	100,00

***Rd. 52= Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2**

**** Rd.53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2**

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,
Kramer Valentina

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
Duda Maghita

VIZAT:
CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE
Buzea Liliana

AUTORITATEA ADMINISTRAŢIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic SOCIETATEA PIETE PREST TEC SRL
Sediul/Adresa.Tecuci, STR. 13 Septembrie
Cod unic de înregistrare RO 31434115

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI	Nr. rd.	An 2021			An 2022			Propuneri rectificare an curent 2022	% 9=8/5 x 100	% 10= 8/6a x 100	Propuneri an curent 2022			
		Aprobat		Preliminat / Realizat 2021	Aprobat		Realizat 30.06.2022				din care:			
		conform HG/Ordin comun	Conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	Conform Hotararii C.A.					Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim. IV
0 1 2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
I. VENITURI TOTALE (Rd.1+Rd.22)	1		3096	3090		4130	1707	4336	140	105	876	974	1537	949
1 Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+ Rd.14), din care:	2		3096	3090		4130	1707	4336	140	105	876	974	1537	949
a) din producţia vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		3045	3050		4084	1679	4290	141	105	864	963	1526	937
a1) din vânzarea produselor	4		0	0		1	0	1			0	1	0	0
a2) din servicii prestate	5		340	335		620	169	620	185	0	150	180	190	100
a3) din redevenţe şi chirii	6		2600	2597		3073	1323	3279	126	107	610	680	1234	755
a4) alte venituri	7		105	118		390	187	390	331	100	104	102	102	82
b) din vânzarea mărfurilor	8													
c) din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0

			c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
			c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11													
		d)	**din producţia de imobilizări**		12													
		e)	**venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie**		13													
		f)	**alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:**		14		51	40		46	28	46	115	100	12	11	11	12
			f1)	**din amenzi şi penalităţi**	15		50	39		46	28	46	118	100	12	11	11	12
			f2)	**din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:**	16													
				- active corporale	17													
				- active necorporale	18													
			f3)	**din subvenţii pentru investiţii**	19													
			f4)	**din valorificarea certificatelor CO2**	20													
			f5)	**alte venituri**	21		1	1		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2		**Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+ Rd. 27), din care:**		22		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a)	**din imobilizări financiare**		23													
		b)	**din investiţii financiare**		24													
		c)	**din diferenţe de curs**		25													
		d)	**din dobânzi**		26													
		e)	**alte venituri financiare**		27													
II	**CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)**				28		2774	2441		4127	1622	4333	178	105	1062	1013	1185	1073
	1	**Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:**			29		2774	2441		4127	1622	4333	178	105	1062	1013	1185	1073
		A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:			30		629	485		872	322	994	205	114	218	226	319	231

A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+ Rd.38), din care:		31		415	318		580	231	672	211	116	145	146	229	152
a)	cheltuieli cu materiile prime		32		40	13		160	64	180	1385	113	30	40	70	40
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		33		87	66		112	26	112	170	100	30	28	32	22
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34		10	4		14	3	14	350	100	3	3	4	4
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35		8	3		15	6	18	600	120	3	4	6	5
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		36		18	10		28	12	85	850	304	5	8	52	20
d)	cheltuieli privind energia şi apa		37		270	229		280	129	295	129	105	80	70	75	70
e)	cheltuieli privind mărfurile		38													
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:		39		17	5		47	5	35	700	74	11	16	5	3
a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile		40		10	4		20	3	20	500	100	5	7	5	3
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd. 41=Rd.42+Rd.43) din care:		41		5	0		25	1	13	0	0	5	8	0	0
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42		5	0		25	1	13	0	0	5	8	0	0
	b2)	- către operatori cu capital privat	43		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	prime de asigurare		44		2	1		2	1	2	200	100	1	1	0	0
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi		45		197	162		245	86	287	177	117	62	64	85	76
a)	cheltuieli cu colaboratorii		46													
b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:		47		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b1)	cheltuieli privind consultanţa juridică	48													
c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		49		3	1		2	0	2	0	100	1	0	1	0
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0

		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51													
	c2)	**cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:**	52		3	1		2	0	2	0	100	1	0	1	0
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53													
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54													
		- ch.de promovare a produselor	55													
d)	**Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (RD.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:**		56		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d1)	***ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate***	57													
	d2)	***ch. de sponsorizare in domeniile educatie,invatamant, social si sport, din care:***	58													
		- pentru cluburi sportive	59													
	d3)	***ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati***	60													
e)	**cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane**		61		2	0		3	2	8	0	267	1	1	3	3
f)	**cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer,** din care:		62		3	2		2	4	17	0	850	0	2	7	8
	- cheltuieli cu diurna (Rd.		63		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-interna		64													

	-externa		65													
g)	**cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii**		66		24	23		32	10	24	104	75	8	8	4	4
h)	**cheltuieli cu servicille bancare şi asimilate**		67		5	3		6	1	4	133	67	2	2	0	0
i)	**alte cheltuieli cu servicille executate de terţi, din care:**		68		160	133		200	69	232	174	116	50	51	70	61
	i1)	**cheltuieli de asigurare şi pază**	69		10	8		83	35	115	1438	139	22	21	37	35
	i2)	**cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul**	70		3	1		3	0	3	0	100	1	1	0	1
	i3)	**cheltuieli cu pregătirea profesională**	71		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	i4)	**cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:**	72		1	1		1	0	1	0	100	1	0	0	0
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73													
	i5)	**cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale**	74													
	i6)	**cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011**	75													
	i7)	**cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri**	76													
j)	**alte cheltuieli**		77													
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd. 78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84) , din care:			78		206	167		242	116	242	145	100	86	39	86	31
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		79													

b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale	80		85	77		130	65	130	169	100	33	33	33	31
c)	ch. cu taxa de licenţă	81													
d)	ch. cu taxa de autorizare	82													
e)	ch. cu taxa de mediu	83		1	0		2	0	2	0	100	1	0	1	0
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	84		120	90		110	51	110	122	100	52	6	52	0
C. Cheltuieli cu personalul (rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85		1846	1701		2966	1162	2966	174	100	746	736	726	758
C0	**Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)**	86		1621	1488		2724	1059	2724	183	100	686	675	665	698
C1	**Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:**	87		1605	1473		2682	1042	2542	173	95	665	675	608	594
	a) salarii de bază	88		1300	1198		2222	864	2082	174	94	555	555	498	474
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform	89		305	275		460	178	460	167	100	110	120	110	120
	c) alte bonificaţii (conform CCM)	90													0
C2	**Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:**	91		16	15		42	17	182	1213	433	21	0	57	104
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92		16	15		42	17	42	280	100	21	0	0	21
	- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94													
	b) tichete de masă;	95		0	0		0	0	140	0	0	0	0	57	83
	c) vouchere de vacanţă;	96													
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut în anul precedent	97													
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98													

C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99													
	a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100													
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	101													
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102													
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103		182	176		178	78	178	101	100	43	45	45	45
	a) pentru directori/directorat	104		182	176		178	78	178	101	100	43	45	45	45
	-componenta fixă	105													
	-componenta variabilă	106													
	b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	107													
	-componenta fixă	108													
	-componenta variabilă	109													
	c) pentru cenzori	110		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	111													
C5	Cheltuieli contributiile datorate de angajator	112		43	37		64	25	64	173	100	17	16	16	15
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd. 118+Rd. 119+Rd. 120+Rd. 121), din care:		113		93	88		47	22	131	149	279	12	12	54	53
a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114		2	0		3	0	3	0	100	1	1	1	0
	- către bugetul general consolidat	115		0	0		1	0	1	0	0	0	0	1	0

		- către alţi creditori	116		2	0		2	0	2	0	100	1	1	0	0
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118													
	d)	alte cheltuieli	119		61	60		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	120		28	26		44	22	128	492	291	11	11	53	53
	f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd. 121=Rd.122-Rd.125), din care:	121		2	2		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	122		2	2		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	123												
		f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124												
		f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125												
		f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126												
			- din participarea salariaţilor la profit	127												
			- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	128												
			- venituri din alte provizioane	129												
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130													

		a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:		131														
			a1)	aferente creditelor pentru investiţii	132														
			a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133														
		b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:		134														
			b1)	aferente creditelor pentru investiţii	135														
			b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136														
		c)	alte cheltuieli financiare		137														
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)		138		322	649		3	85	3	0	100	-186	-39	352	-124	
				venituri neimpozabile	139														
				cheltuieli nedeductibile fiscal	140		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV			IMPOZIT PE PROFIT CURENT		141		52	104		1	14	1	1	100	-30	-6	59	-22	
V			DATE DE FUNDAMENTARE																
	1		Venituri totale din exploatare, din care (rd. 2)		142														
		a)	venituri din subventii si transferuri		143														
		b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat		144														
	2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29		145														
		a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent cf. Legii anuale a bugetului de stat		146														
	3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **		147		1621	1488		2724	1059	2724	183	100	686	675	665	698	

	a)	**sumele reprezentand majorarea salariului de baza minim brut pe tara garantata in plata pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari**	147a)		19	19		120	57	120	632	100	30	30	30	30
	b)	**sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intregul an 2022, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau/si a cresterii numarului de personal in anul 2021**	147b)		0	0		858	326	858	0	0	215	214	215	214
	c)	**sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intregul an 2021, determinate ca urmare a acordarii de la bugetul asigurarilor pentru somaj a indemnizatiei de 75% din salariul de baza sau ca urmare a decontarii unei parti din salariul angajatilor, care au beneficiat de somajul tehnic, reprezentand 41,5% din salariul de baza brut corespunzator locului de munca ocupat, dar nu mai mult de 41,5% din castigul salarial mediu brut prevazut de Legea nr. 6/2020, cu mdificarile ulterioare.**	147c)		154	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4		**Nr. de personal prognozat la finele anului**	148		59	59		70	59	70	119	100	57	66	66	70
5		**Nr.mediu de salariaţi**	149		41	41		70	57	63	154	90	57	66	66	70
6	**a)**	**Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd. 147/ rd. 149)/12*1000**	150		*3295*	*3024*		*3243*	*3096*	*3603*	119	111	*x*	*x*	*x*	x

	b)	**Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG 26/2013 (Rd.147-rd.92*-rd.97)/ Rd.149)/12*1000**	151		*3262*	*2994*		*3193*	*3047*	*3548*	118	111	*x*	*x*	*x*	x
	c)	**Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf. OG 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat**	152		*2911*	*2955*		*3050*	*2880*	*3389*	115	111	*x*	*x*	*x*	x
7	a)	**Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (miilei/persoană) (Rd.2/Rd.149)**	153		*76*	*75*		*59*	*30*	*69*	91	117	*x*	*x*	*x*	x
	b)	**Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat**	154													
	c)	**Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W= QPF/Rd. 149**	155													
	c1)	**Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităţi fizice, din care**	156													
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157													
		- pret mediu (p)	158													
		- valoare=QPF x p	159													
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160													
8		**Plăţi restante**	161		312	312		0	282	0	0	0	15	15	282	0
9		**Creanţe restante, din care:**	162		30	295		30	333	30	10	100	257	3	3	2
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163		0	254		0	254	0	0	0	254	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	164		30	41		30	79	30	73	100	3	3	3	2
		- de la bugetul de stat	165													
		- de la bugetul local	166													

				- de la alte entitati	167													
	10			Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168													
	11			Redistribuiri/distribuiri totale cf. OUG nr. 29/2017, din care:	169													
				alte rezerve	170													
				rezultatul reportat	171													

*) in limita prevazuta la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

**) se vor evidentia distinct sumele care nu se iau in calcul la determinarea cresterii castigului mediu brut lunar, prevazute in Legea anuala a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Kramer Valentin

CONDUCATORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL,

Duda Maghita

VIZAT:

CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Buzea Liliana

PIETE PREST TEC SRL TECUCI **Anexa nr.4**

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiţiei	an precedent 2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an 2022	an 2023	an 2024
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		**SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:**		**66**	**42**	**453**	**0**	**0**
	1	Surse proprii, din care:		66	42	453	0	0
		a) - amortizare		28	26	128	0	0
		b) - profit		38	16	325	0	0
	2	Alocaţii de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0	0	0	0	0
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
		-						
II		**CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:**		**66**	**42**	**453**	**0**	**0**
	1	Investiţii în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		- Tonete piata zona industriala		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		0						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	**Investiţii noi, din care:**		**0**	**0**	**155**	**0**	**0**
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- Tonete piata zona industriala		**0**	**0**	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0	0	155	0	0
		-Amenajare piata zona industriala		0	0	0	0	0
		- Amenajare platforma piata en-gros Cernicari		0	0	120	0	0
		- Piata agroalimentara producatori liberi - Reabilitare tronson acoperis		**0**	**0**	35	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	3	**Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:**		**39**	**33**	**0**	**0**	**0**
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		**0**	**0**	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		39	33	0	0	0
		- Piata agroalimentara (rulouri aluminiu)		**21**	**18**	**0**	**0**	**0**
		- Imprejmuire cimitir (porti cimitir)		**18**	**15**	**0**	**0**	**0**
		- Tronson acoperis piata de zarzavat						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
	4	**Dotări (alte achiziţii de imobilizări corporale)**		**27**	**9**	**298**	**0**	**0**
	5	**Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:**		**0**	**0**	0	0	0
		a) - interne						
		b)- externe						

CONDUCATORUL UNITATII,

Kramer Valentina

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL

Duda Maghita

VIZAT: CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Buzea Liliana

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2021		An curent 2022		An 2023		An 2024	
			Preliminat / Realizat		Influenţe (+/-)		Influenţe (+/-)		Influenţe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante									
1	Masura 1 - cresterea veniturilor din activitatea serviciului cimitir		0	0	1039	0	0	0	1	0
2	Masura 2 -venituri din chirii spatii si mese		0	0	0	0	0	0	1	0
	TOTAL Pct. I		0	0	1039	0	0	0	2	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 - cresterea cheltuielilor cu energia si apa		x	x	-51	0	-1	0	0	0
2	Cauza 2 - cresterea cheltuielilor cu materialele consumabile		x	x	-46					
3	Cauza 3- cresterea cheltuielilor cu serviciile executate de terti,		x	x	-67	0	0	0	0	0
4	Cauza 4 - cresterea cheltuielilor cu salariile		x	x	-1265	0	0	0	0	0
5	Cauza 5 - diminuarea cheltuielilor cu redeventa si penalitatile aferente redeventei datorate catre UAT Tecuci		x	x	0	-312	0	0	0	0
6	Cauza 6 - cresterea cheltuielilor cu reparatiile curente		x	x	-16	0				
7	cauza 7 - cresterea cheltuielilor privind obiectele de inventar		x	x	-18	0				
8	cauza 8 - cresterea cheltuielilor cu materii prime		x	x	-147	0				
9	cauza 9 - cresterea cheltuielilor cu impozite,taxe		x	x	-75					
	TOTAL Pct. II		x	x	-1685	-312	-1	0	0	0

Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		649	312	-646	-312	-1	0	2	0

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

Kramer Valentina

VIZAT:
CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE
Buzea Liliana

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL
Duda Maghita

SOCIETATEA PIETE PREST TEC SRL
TECUCI

LISTA DOTARILOR
PE ANUL 2022

Mii lei

Nr.crt.	Denumirea obiectivului	Cantitate	Valoare (fara TVA)
1.	Betoniera	1 buc	7
2.	Bobcat	1 buc	100
3.	Sistem parcare cu plata	1 buc	180
4.	Soft –program evidenta cimitir	1 buc	2
5.	Multifunctionala Laser	1 buc	3
6.	Centrala termica	1 buc	6
	TOTAL		298

DIRECTOR GENERAL,

Kramer Valentina

DIRECTOR ECONOMIC,

Duda Maghita

VIZAT:
CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE,
Buzea Liliana

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL TECUCI
Agentul economic : PIETE PREST TEC SRL TECUCI
Sediul/adresa: Tecuci, str. 13 Septembrie nr.1B
Cod fiscal: RO 31434115
Nr. 2874 din 12 iulie 2022

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind: aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli a Societatii PIETE PREST TEC SRL Tecuci pe anul 2022

Avand in vedere prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2022, nr. 317/28.12.2021, publicata in Monitorul Oficial nr. 1238/28.12.2021;

Avand in vedere prevederile art. 4 lit. c, art. 5, art. 6 si art. 10 alin. (2) lit. f din Ordonanta nr. 26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ – teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara , modificata si completata prin OUG nr. 88/23.12.2014, precum si dispozitiile Ordonantei de urgenta a guvernului nr. 94/2011 privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare, aprobata cu modificari si completata prin Legea nr.107/2012, cu modificarile ulterioare.

Avand in vedere art. 1 din Ordinul nr. 3818 din 30.12.2019 al M.F. privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, intocmit de catre unii operatori economici;

Va supunem spre aprobare:

Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2022;
Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora, rectificata;
Anexa nr. 4 – Programul de investitii, dotari si sursele de finantare, rectificata;
Anexa nr.5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante, rectificata;

I. VENITURI TOTALE – plan initial 4130 mii lei, rectificat 4336 mii lei

In fundamentarea initiala a Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022, s-au avut in vedere prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, realizarile pe anul 2021, valoarea ramasa de incasat de la contractele de lucrari funerare preluate prin Protocol de la Societatea Administrarea Cimitirelor si a Spatiilor Verzi SRL Tecuci, de contractele de lucrari funerare care vor fi incheiate pe anul 2022, de valoarea contractelor de concesiune privind locurile din cimitir, preconizate a fi intocmite pe anul in curs precum si de contractele de inchiriere intocmite pentru spatii si mese pe anul 2022.

Tarifele practicate de societate pentru activitatea serviciului piata au fost aprobate prin HCL nr. 170 din 28.07.20217, iar tarifele pentru Serviciul public de administrare a cimitirului au fost aprobate prin HCL nr. 134 din 28.10.2021 si HCL nr. 166/22.12.2021.

La data de 18.06.2022, aceste tarife au fost indexate cu 10% in baza HCL nr. 79 din 18.06.2022, prin care su fost aprobate noile tarife ce vor fi practicate de Societatea Piete Prest Tec SRL Tecuci incepand cu data de 01 iulie 2022.

Analizand situatia financiara la data de 30.06.2022 , se constata ca planul anual a fost de 4130 mii lei , planul pe doua trimestre a fost de 1850 mii lei iar veniturile realizate pe 6 (sase) luni au fost de 1707 mii lei. Diferenta de 143 mii lei se regaseste la veniturile din servicii prestate, deoarece din cauza timpului nefavorabil in trimestrul I al anului nu s-au putut executa prea multe lucrari funerare la cimitir, aceasta diferenta urmand a fi recuperate in trimestrele III si IV.

Avand in vedere indexarea tarifelor practicate in piata si la serviciile funerare de la cimitir , precum si faptul ca au fost aprobate tarifele pentru piata de en-gros care va fi amenajata la iesirea din oras spre Cernicari, preconizam cresterea veniturilor pana la finele anului si propunem ca planul la venituri sa fie de 4336 mii lei , cu 206 mii lei mai mult fata de planul aprobat initial de 4130 mii lei.

Veniturile totale initiale preconizate a fi realizate au fost de **4130 mii lei,** iar rectificate sunt de **4336 mii lei,** detaliate astfel:

a) venituri din productia vanduta , **planul initial a fost de 4084 mii lei, rectificat** este de **4290 mii lei**, din care:

a1) – venituri din vanzarea produselor**, planul initial a fost 1 mii lei, rectificat** este tot de **1 mii lei**;

a2) -venituri din servicii prestate la cimitir, **planul initial a fost de 620 mii lei, rectificat** este tot de **620 mii lei,**

a3) - venituri din redevente si chirii, **planul initial a fost de 3073 mii lei, rectificat** este de **3279 mii lei**;

a4) - alte venituri (c/v energie electrica, apa, taxa anuala cimitir, eliberare acte cimitir), **planul initial a fost de 390 mii lei, rectificat** este tot de **390 mii lei**;

f) alte venituri din exploatare, **planul initial a fost de 46 mii lei, rectificat este tot de 46 mii lei,** din care**:**

f1) - venituri din penalitati **, planul initial a fost de 46 mii lei, rectificat este tot de 46 mii lei**;

CHELTUIELI TOTALE - plan initial 4.127 mii lei, rectificat 4.333 mii lei

A. **Cheltuieli cu bunurile si serviciile, planul initial a fost de 520 mii lei si rectificat 629 mii lei, defalcate astfel**:

A.I. Cheltuielile privind stocurile, planul initial a fost de **872 mii lei, rectificat este de 994 mii lei**, detaliate astfel:

a) Cheltuieli cu materiile prime: planul initial a fost de **160** mii lei si propunem **180 mii lei** pentru achizitia materialelor necesare efectuarii lucrarilor funerare la cimitir;

b) Cheltuieli cu materialele consumabile, planul initial a fost de **112 mii lei, rectificat este tot de 112 mii lei** din care:

b1) piese schimb - planul initial a fost de **14 mii lei, rectificat este tot 14 mii lei;**

b2) combustibil – planul initial a fost de **15 mii lei, rectificat este de 18 mii lei;**

c) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar: planul initial a fost de **28 mii lei, rectificat 85 mii lei**, deoarece se preconizeaza achizitia urmatoarelor bunuri : flex mare si mic, cantare electronice, camere video, tarabe PVC piata, suflante pentru frunze.
d) Cheltuieli privind energia si apa – planul initial a fost de **280 mii lei, rectificat de 295 mii lei**;

A. II. Cheltuielile privind serviciile executate de terti , planul initial a fost de **47 mii lei** si rectificat va fi de **35 mii lei ,**din care**:**
a) Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile – 20 **mii lei**, cat a fost aprobat initial;
b) cheltuieli privind chiriile –planul initial a fost de **25 mii lei , rectificat este de 13 mii lei** ;
c) Prime de asigurare – **2 mii lei**, cat a fost aprobat initial;

A. III. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti, planul initial a fost de **245 mii lei, rectificat este de 287 mii lei,** detaliat astfel**:**
c) cheltuieli de reclama si publicitate – planul initial a fost de **2 mii lei, rectificat este tot de 2 mii lei**;
e) cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane – planul initial a fost de **3 mii lei, rectificat este de 8 mii lei;**
f) cheltueili de deplasare, detasare, transfer – planul initial a fost de **2 mii lei, rectificat este de 17 mii lei;**
g) cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii – planul initial a fost de **32 mii lei** si rectificat este de **24** mii lei;
h) cheltueili cu serviciile bancare si asimilate – planul initial a fost de **6 mii lei** si rectificat este de 4 mii lei**;**
i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terti – planul initial a fost de **200 mii lei, rectificat este de 232 mii lei**, din care:
i1) cheltuieli de asigurare si paza – planul initial a fost de **83 mii lei, rectificat este de 115 mii lei** , deoarece incepand cu luna iulie 2022, paza de noapte la piata centrala este asigurata de o societate de paza;
i2) cheltueili privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul – planul **initial a fost de 3 mii lei** si ramane la fel**;**
i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale – **1 mii lei**, cat a fost aprobat initial;

B. Cheltuielile cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate, planul initial a fost de 242 mii lei, rectificat este tot de 242 mii lei , din care:
b) cheltuielile cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice – planul initial a fost de **130 mii lei si ramane la fel**. Suma reprezinta redeventa lunara achitata la UAT Tecuci conform Contractului de delegare de gestiune prin concesiune a serviciului public de administrare , intretinere si exploatare a pietelor agro-alimentare din Municipiul Tecuci nr. 769/28.03.2018, care este de 6902,52 lei pentru bunurile primite in administrare la piata si a HCL nr. 94/29.07.2021 prin care se propune o redeventa de 3894,84 lei pentru bunurile primite in administrare de la cimitir.
e) cheltuieli cu taxa de mediu – 2 **mii lei**, cat a fost aprobat initial;
f) cheltuieli cu alte taxe si impozite – planul initial a fost de **110 mii lei, rectificat este tot de 110 mii lei**;

C. **Cheltuielile cu personalul , planul initial a fost de 2966 mii lei si ramane la fel:**

C1) Cheltuieli cu salariile , planul **initial a fost de 2682 lei si rectificat este de 2542 mii lei** din care:

a) salarii de baza – plan initial **2222 mii lei si rectifiact 2082 mii lei;**

b) sporuri (spor vechime, spor noapte) –plan initial **460 mii lei si ramane la fel;**

C2) Bonusuri - plan **initial 42 mii lei si rectificat 182 mii lei, prin adaugarea unor tichete de masa care urmeaza a fi distribuite salariatilor incepand cu luna august 2022;**

C4) Cheltuieli aferente contractului de mandat – **178 mii lei**, cat a fost aprobat initial;

C5) Cheltuieli contributiile datorate de angajator – plan **initial a fost 64 mii lei si ramane la fel;**

Cheltuielile de natură salarială (care includ cheltuielile cu salariile şi sporurile) au fost estimate conform Contractului colectiv de munca , cu respectarea prevederilor H.G. nr. 1071/04.10.2021 privind stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata care incepand cu data de 01 ianuarie 2022 a fost stabilit la suma de 2.550 lei lunar, iar pentru restul personalului s-a aplicat grila de salarizare aprobata prin HCL nr. 248/21.12.2018 pentru perioada 01 ianuarie -30 iunie 2022, iar incepand cu data de 01 iulie 2022 se vor aplica atat noua grila de salarizare ,cat si organigrama si statul de functii aprobate prin HCL nr. 77 din 18.06.2022.

Mentionam ca a fost inclusa in buget la cheltuieli cu salariile si suma de 42 mii lei , reprezentand bonusuri (o prima de 300 lei pe salariat de Paste si 300 lei pe salariat de Craciun) , prevazute in Contractul Colectiv de Munca al societatii.

In BVC initial numarul mediu de salariati era de 70, iar la sfarsitul trimestrului II 2022 numarul mediu de salariati era de 57 si in urma rectificarii preconizam ca numarul mediu de salariati la sfarsitul anului 2022 sa fie de 63. Incepand cu 01 iulie 2022 Organigrama si statul de functii cuprind un numar de 70 de salariati si 2 functii de conducere, din care 13 posturi vacante.

Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala pe anul 2022 , este de 3548 lei si a fost determinat , pe baza cheltuielilor de natura salariala, din care au fost scazute bonusurile (cheltuieli sociale).

Contribuţia plătita de societate, respectiv cota contributiei asiguratorie pentru munca (2,25%), aplicata la fondul de salarii s-a calculat conform legislaţiei în vigoare si planul **initial a fost de 64 mii lei si ramane la fel.**

Fondul de salarii aferent directorilor include retribuţia atât pentru directorul general cât si pentru directorul executiv, ambii fiind numiti prin Contract de mandat.

Cheltuielile aferente contractului de mandat au fost estimate după cum urmează:

- salariul de bază al directorului general şi al directorului executiv,conform HCL nr. 95 /29.07.2021 si HCL nr. 96/29.07.2021 si a Hotaririlor AGA nr. 14 si 15 din 29.07.2021, iar incepand cu data de 01 iulie 2022 sunt aprobate prin HCL nr. 77 din 18.06.2022.

D) Alte cheltuieli de exploatare , planul initial a fost de 47 mii lei, rectificat este de 131 mii lei , si cuprinde:

a) cheltuieli cu majorari si penalitati – 3 **mii lei,** cat a fost aprobat initial;

e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor - planul initial a fost de **44 mii lei**, rectificat este de **128** mii lei (prin achizitia de mijloace fixe si lucrari de investitii va creste si amortizarea lunara);

Planul la cheltuieli rectificat pe anul 2022 este **de 4333 mii lei , cu o crestere de 206 mii lei,** fata de planul aprobat initial, datorata cresterii pretului la materii prime, necesitatea aprovizionarii societatii cu obiecte de inventar necesare bunei desfasurari a activitatii, cresterii cheltuielilor cu energia si apa, cat si a cheltuielilor cu amortizarea.

Anexa nr. 4 Programul de investitii, dotari si sursele de finantare - Investitiile prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022 initial au fost de **287 mii lei** si propunem **453 mii lei**.

Aceste investititii cuprind:

a) Investitii noi pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrative teritoriale in suma de **155** mii lei, din care:

- Amenajare platforma en-gros Cernicari **-120** mii lei;
- Piata agroindustriala producatori liberi – Reabilitare tronson acoperis – **35** mii lei;

b) Dotari – planul initial a fost de **287 mii lei** , rectificat este de **298 mii lei** si cuprinde:

- 1 betoniera pentru Serviciul cimitir;
- 1 bobcat pentru serviciul cimitir;
-1 sistem parcare cu plata pentru parcarea din piata centrala;
-1 soft- program evidenta cimitir;
-1 mutifunctionala laser piata;
-1 centrala termica la cimitir.

III. **REZULTATUL BRUT** (PROFIT) PROPUS INITIAL A FOST DE 3 **MII LEI** , IAR IN URMA RECTIFICARII ESTE TOT DE **3 MII LEI**

La finele anului 2021, Societatea Piete Prest Tec SRL Tecuci, avea o pierdere contabila inregistrata in soldul debitor al contului " 117 " – Rezultatul reportat , in suma de 387.025 lei si un profit de 545.759 lei, profit care a acoperit pierderea inregistrata, conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si ale OMFP nr. 1802/2014, iar diferenta de 158.734 lei a fost repartizata conform Hotararii AGA nr. 6 din 24.05.2022, astfel : 80318 lei –dividende distribuite actionarilor si 80318 lei pe alte rezerve.

Profitul estimat a fi realizat la finele anului 2022 va fi repartizat potrivit prevederilor legale.

In aceste conditii, Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru anul 2022 propus spre aprobare este urmatorul:

1) Venituri totale	4.336 mii lei
2) Cheltuieli totale	4.333 mii lei
3) Profit brut	3 mii lei
4) Impozit profit	1 mii lei
5) Profit net de repartizat	2 mii lei

Anexa nr. 5- Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante a fost rectificata si are ca scop reflectarea efectelor măsurilor de îmbunătăţire a rezultatului brut operaţional şi de reducere a plăţilor restante.

Platile restante la inceputul anului 2022 sunt de 312 mii lei, si pana la finele anului vor fi achitate in intregime prin plata debitului cu penalitati la redeventa datorate UAT Tecuci, conform graficului de esalonare a platilor , anexa la Contractul de delegare de gestiune prin concesiune nr. 769/28.03.2018.

La fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli estimat pe anii 2023-2024, s-a avut in vedere cresterea preturilor de consum prognozata , astfel: pe anul 2023 cu 3,7% si pe anul 2024 cu 2,9%.

Pentru realizarea tutoror obiectivelor prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022, Societatea Piete Prest Tec SRL Tecuci se bazeaza si pe faptul ca in cursul anului 2022 capitalul social va creste cu suma de 1168,50 mii lei reprezentand "Participare la capitalul social a Societatii Piete Prest Tec SRL, de catre actionarul UAT Tecuci, suma ce a fost deja cuprinsa in BVC – ul pe anul 2022 al UAT Municipiul Tecuci.

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2022, a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

DIRECTOR GENERAL,
Kramer Valentina

DIRECTOR ECONOMIC,
Duda Maghita

VIZAT:
CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE,
Buzea Liliana