



JUDEȚUL HUNEDOARA CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI DEVA

HOTĂRÂREA Nr.524/2018*

privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2018 al societății
Transport Public Local Deva S.R.L.

**Consiliul local al municipiului Deva,
Județul Hunedoara**

Având în vedere Expunerea de motive prezentată de Primarul municipiului Deva, domnul Nicolae - Florin Oancea, din care reiese necesitatea și oportunitatea adoptării unei hotărâri privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2018 al societății Transport Public Local Deva S.R.L., proiectul de hotărâre nr.531/2018, raportul Serviciului financiar contabilitate 111445/27.12.2018, raportul Comisiei de studii, prognoze economico-sociale, buget-finanțe nr.702/24287/27.12.2018, precum și raportul Comisiei de organizare și dezvoltare urbanistică, administrarea domeniului public și privat al municipiului, realizarea lucrărilor publice, conservarea monumentelor istorice și de arhitectură nr.735/24288/27.12.2018,

În considerarea adresei societății Transport Public Local Deva S.R.L. nr.212/2018, înregistrată la registratura instituției sub nr.18-111443-PDV/27.12.2018 potrivit căreia a fost înaintată nota de fundamentare cu privire la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2018,

Reținând prevederile art.10 alin.2 lit."f" din Ordonanța Guvernului 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, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare Hotărârea Consiliului local al municipiului Deva nr.270/2018, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Transport Public Local Deva S.R.L. pentru anul 2018,

În temeiul prevederilor art.36 alin.3 lit."c", alin.9, art.45 alin.1, ale art.115 alin.1 lit."b" din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. - Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2018 al societății Transport Public Local Deva S.R.L., potrivit Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. - Prezenta hotărâre poate fi atacată potrivit prevederilor Legii contenciosului administrativ nr.554/2004, cu modificările și completările ulterioare.

Art.3. - Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează societatea Transport Public Local Deva S.R.L.

* Hotărârea a fost adoptată cu 13 voturi pentru

Art.4. - Prezenta hotărâre se comunică:

- Instituției Prefectului județului Hunedoara;
- Primarului municipiului Deva;
- Direcției economice;
- Serviciului financiar, contabilitate;
- Societății Transport Public Local Deva S.R.L.

Deva, 27 decembrie 2018

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Consilier,
Luminița Dana Hurgoiu



CONTRASEMNEAZĂ,
Secretar,
Laura Sârbu



MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL

Operatorul economic: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.

Sediul/Adresa: DEVA, PIATA UNIRII, NR.4, JUD. HUNEDOARA

CUI: 38961929

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT

pe anul 2018

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2018	Propuneri rectificare 2018	%	Estimă ri an 2019	Estimă ri an 2020	%		
									9 = 7/5	10 = 8/7	
0	1								2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + 5 + 6)	1	1,060.00	979.22	92.38%					
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1,059.00	979.22	92.47%					
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	300.00	417.14	139.05%					
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	170.00		0.00%					
	2	Venituri financiare	5	1.00		0.00%					
	3	Venituri extraordinare	6								
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + 20 + 21)	7	1,279.70	1,519.20	118.71%					
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1,279.70	1,519.20	118.71%					
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	518.80	765.18	147.49%					
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	10.00	0.05	0.45%					
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	546.30	753.22	137.88%					
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	493.20	709.25	143.81%					
	C1	ch. cu salariile	13	493.20	709.25	143.81%					
	C2	bonusuri	14								
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15								
	C.	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16								
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	41.10	27.40	66.67%					
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	12.00	16.57	138.12%					
	D	alte cheltuieli de exploatare	19	204.60	0.75	0.37%					
	2	Cheltuieli financiare	20								
	3	Cheltuieli extraordinare	21								
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-219.70	-539.98	245.78%					

IV.	IMPOZIT PE PROFIT	23							
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	24	-219.70	-539.98	245.78%				
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	Minimum 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							
	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VI	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
I	a) cheltuieli materiale	38							
	b) cheltuieli cu salariile	39							
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e) alte cheltuieli	42							
VI	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	253.60		0.00%				
II	1 Alocații de la buget	44							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
X	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	253.60		0.00%				
<	DATE DE FUNDAMENTARE	47							

1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	38.00	51	134.21%				
2	Nr. mediu de salariați total	49	12.00						
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3,425.00						
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	3,425.00						
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	88.25						
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	49.08						
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	1,207.26	1,551.44					
9	Plăți restante	56							
10	Creanțe restante	57		190.00					

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII
Giurasa Gabriel

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Consilier,
Luminița Dana Hurgoiu

Deva, 27 decembrie 2018



CONTRASEMNEAZĂ,
Secretar,
Laura Sârbu

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL

Operatorul economic: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.

Sediul/Adresa: DEVA, PIATA UNIRII, NR.4, JUD. HUNEDOARA

CUI: 38961929

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT

pe anul 2018

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2018	Propuneri rectificare 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
									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 + 5 + 6)	1	1,060.00	979.22	92.38%				
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1,059.00	979.22	92.47%				
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	300.00	417.14	139.05%				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	170.00		0.00%				
	2	Venituri financiare	5	1.00		0.00%				
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + 20 + 21)	7	1,279.70	1,519.20	118.71%				
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1,279.70	1,519.20	118.71%				
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	518.80	765.18	147.49%				
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	10.00	0.05	0.45%				
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	546.30	753.22	137.88%				
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	493.20	709.25	143.81%				
	C1	ch. cu salariile	13	493.20	709.25	143.81%				
	C2	bonusuri	14							
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
	C.	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	41.10	27.40	66.67%				
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	12.00	16.57	138.12%				
	D	alte cheltuieli de exploatare	19	204.60	0.75	0.37%				
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-219.70	-539.98	245.78%				
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23							

V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	24	-219.70	-539.98	245.78%				
	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							
		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	Minimum 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							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VI		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
		a) cheltuieli materiale	38							
		b) cheltuieli cu salariile	39							
		c) cheltuieli privind prestările de servicii	40							
		d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
		e) alte cheltuieli	42							
VI		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din	43	253.60		0.00%				
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	253.60		0.00%				
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	38.00	51	134.21%				
	2	Nr. mediu de salariați total	49	12.00						

3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3,425.00						
	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	3,425.00						
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	88.25						
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	49.08						
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	1,207.26	1,551.44					
9	Plăți restante	56							
10	Creanțe restante	57		190.00					

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

Grigora Gabriel



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR-CONTABIL

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL

Operatorul economic: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.

Sediul/Adresa: DEVA, PIATA UNIRII, NR.4, JUD. HUNEDOARA

CUI: 38961929

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri

și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
Anul 2018

- lei -

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	2018							%	%
				Aprobat conform HCL	Propuneri an curent (realizat)	Diferente (rectificat- aprobat)	din care:				7 =	8 =
							Trim I	Trim II	Trim III	An	6/5	5/3
2	3	3a	4	5		6a	6b	6c	6	7	8	
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1		1,060,000	979,216	-80,784	0		109,480	979,216		
	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2		1,059,000	979,216	-79,784	0		109,480	979,216		
	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3		589,000	562,078	-26,922	0		109,480	562,078		
	a1) din vânzarea produselor	4				0						
	a2) din servicii prestate	5		589,000	562,078	-26,922	0		109,480	562,078		
	a3) din redevențe și chirii	6				0						
	a4) alte venituri	7				0						
	b) din vânzarea mărfurilor	8				0						
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9		470,000	417,138	-52,862	0			417,138		
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10		300,000	417,138	117,138	0			417,138		
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11		170,000		-170,000						
	d) din producția de imobilizări	12				0						
	e) venituri aferente costului	13				0						
	f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14		0		0	0					
	f1) din amenzi și penalități	15				0						
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16		0		0	0					
	- active corporale	17				0						
	- active necorporale	18				0						
	f3) din subvenții pentru investiții	19				0						
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20				0						
	f5) alte venituri	21				0						
	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22		1,000		-1,000	0					
	a) din imobilizări financiare	23				0						
	b) din investiții financiare	24				0						
	c) din diferențe de curs	25				0						
	d) din dobânzi	26		1,000		-1,000	0					
	e) alte venituri financiare	27				0						
	Venituri extraordinare	28				0						
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139)	29		1,279,700	1,519,195	239,495	0		274,601	1,519,195		
	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114), din care:	30		1,279,700	1,519,195	239,495	0		274,601	1,519,195		
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31		518,800	765,178	246,378	0		123,963	765,178		

A 1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32		315,000	491,906	176,906	0		112,452	491,906		
a)	cheltuieli cu materiile prime	33		0		0	0					
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		255,000	440,775	185,775	0		84,063	440,775		
b1)	chelt cu piesele de schimb	35		30,000	24,584	-5,416	0			24,584		
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36		225,000	373,503	148,503	0		77,812	373,503		
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37		50,000	51,131	1,131	0		28,389	51,131		
d)	cheltuieli privind energia și apa	38		10,000		-10,000	0					
e)	cheltuieli privind mărfurile	39		0		0	0					
A 2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40		164,000	244,561	80,561	0		2,371	244,561		
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41		5,000	10,028	5,028	0		750	10,028		
b)	cheltuieli privind chirile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42		135,000	230,008	95,008	0			230,008		
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		0	78,435	78,435	0			78,435		
b2)	- către operatori cu capital privat	44		135,000	151,573	16,573	0			151,573		
c)	prime de asigurare	45		24,000	4,525	-19,475	0		1,621	4,525		
3	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		39,800	28,711	-11,089	0		9,140	28,711		
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		9,750	8,230	-1,520	0		2,610	8,230		
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48				0						
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49				0						
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), d.c.:	50		0		0	0					
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51				0						
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52				0						
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53		0		0	0					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54				0						
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55				0						
	- ch. de promovare a produselor	56				0						
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57				0						
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	58				0						
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59				0						
d3)	- pentru cluburile sportive	60				0						
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61				0						
e)	Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62				0						

f)	Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63		5,050	3,000	-2,050	0			3,000		
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64		650		-650	0					
	-internă	65		650		-650	0					
	-externă	66				0						
g)	Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67		2,000	4,740	2,740	0			4,740		
h)	Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68		1,000	165	-835	0		121	165		
i)	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69		21,000		-21,000	0					
i1)	chelt de asigurare și pază	70		20,000		-20,000	0					
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcț tehnicii de calcul	71		0		0	0					
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72				0						
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73				0						
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74				0						
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75				0						
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76				0						
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77		1,000		-1,000	0					
j)	alte cheltuieli	78		1,000	12,576	11,576	0		6,409	12,576		
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79		10,000	45	-9,955	0		45.00	45		
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80				0						
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	81				0						
c)	ch. cu taxa de licență	82		4,500		-4,500	0					
d)	ch. cu taxa de autorizare	83				0						
e)	ch. cu taxa de mediu	84				0						
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85		5,500	45	-5,455	0		45.00	45		
	Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86		546,300	753,224	206,924	0		150,352	753,224		
C	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87		493,200	709,250	216,050	0		140,194	709,250		
C	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88		493,200	709,250	216,050	0		140,194	709,250		
	a) salarii de bază	89		493,200	571,114	77,914	0		106,230.00	571,114		
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90			138,136	138,136			33,964	138,136		
	c) alte bonificații (conform CCM) '	91				0						
C	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92		0		0	0					
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93		0		0	0					
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94				0						
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95				0						

	b) tichete de masă;	96		0		0	0						
	c) vouchere de vacanță;	97				0							
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98				0							
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99				0							
C 3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100		0		0	0						
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101				0							
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102				0							
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103				0							
C 4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104		41,100	27,400	-13,700	0		6,850		27,400		
	a) pentru directori/directorat	105		41,100	27,400	-13,700	0		6,850		27,400		
	- componenta fixă	106		41,100	27,400	-13,700	0		6,850		27,400		
	- componenta variabilă	107				0							
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108				0							
	- componenta fixă	109				0							
	- componenta variabilă	110				0							
	c) pentru AGA și cenzori	111				0							
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112				0							
C 5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113		12,000	16,574	4,574	0		3,308		16,574		
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:	114		204,600	748	-203,852	0		242		748		
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 116 + rd. 117), din care:	115			264	264			225		264		
	- către bugetul general consolidat	116			264	264			225		264		
	- către alți creditori	117				0							
	cheltuieli privind activele imobilizate	118				0							
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119				0							
d)	alte cheltuieli	120		3,600		-3,600	0						
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121		201,000	483	-200,517	0		17		483		
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122				0							
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123				0							
f1.1	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124				0							
f1.2	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	125				0							
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126				0							
f2.1	din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 1 30), din care:	127				0							
	- din participarea salariaților la profit	128				0							

	- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd. 2	163				0	x	x	x			
	Plăți restante	164				0						
	Creanțe restante, din care:	165				0						
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166		0	190,000	190,000					190,000	
	- de la operatori cu capital privat	167				0						
	- de la bugetul de stat	168				0						
	- de la bugetul local	169				0						
	- de la alte entități	170				0						
	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171				0						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Giurasa Gabriel



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

Muresan Luminita

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL
TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.
DEVA, PIATA UNIRII, NR.4, JUD. HUNEDOARA
CUI: RO38961929

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
a Rectificarii Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
Societății TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L. pe anul 2018 a fost aprobat prin HCL nr.270/2018.

Rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L. pe anul 2018 supus aprobării a fost fundamentată cu respectarea prevederilor cuprinse în:

- Legea nr. 2/2018 legea bugetului de stat pe 2018,
- Legea nr. 3/2018 legea bugetului asigurărilor de stat pe 2018,
- Legea nr. 111/2016 de aprobare și modificare a O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă,
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare,
- Legea nr. 82/1991 legea contabilității republicată cu modificările și completările ulterioare,
- Legea nr. 31/1990 legea societăților comerciale republicată cu modificările și completările ulterioare,
- O.U.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară cu modificările și completările ulterioare,
- H.G. nr.846/2017 privind stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu 01.01.2018,
- O.M.F.P.nr.1802/2014 privind aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiilor financiare anuale consolidate,
- O.M.F.P. nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,
- Actul constitutiv al Societății comerciale Transport Public Local Deva S.R.L. aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr.26/16.02.2018.

Respectând Instrucțiunile de completare cuprinse în Anexa 6 la O.M.F.P. nr.3145/2017, Rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Transport Public Local Deva S.R.L. a fost întocmit și prezentat în Anexa 1

conform structurii impuse de actul normativ menționat, cuprinzând indicatorii economic-financiari programați și realizați pe anul 2018, urmând a fi publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, numai coloana aferentă anului curent "Propuneri an curent".

Potrivit procedurii, Rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli (Anexa 1) este însoțit de :

- Anexa 2 „Detalierea Indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli”

Societatea Transport Public Local Deva S.R.L. nu a desfășurat activitate în anii 2016 și 2017 și nu și-a programat plăți restante în anul 2018, prin urmare nu a întocmit Anexa 3 "Gradul de realizare a veniturilor totale" și nici Anexa 5 "Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante".

Rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2018 prevede:

- Venituri totale în sumă de 979,22 mii lei
- Cheltuieli totale în sumă de 1.519,20 mii lei
- Rezultat brut (pierdere) în sumă de: 539,98 mii lei.

I.VENITURI TOTALE

Veniturile totale au fost programate în sumă de 1.060 mii lei fiind compuse din venituri din exploatare în sumă de 1.059,00 mii lei și venituri financiare în sumă de 1,00 mii lei.

Veniturile totale efectiv realizate în anul 2018 cumulează suma de 979,22 mii lei, cu mențiunea existenței unor creanțe de încasat în luna ianuarie aferente tichetelor de transport gratuite și a abonamentelor de transport emise pentru elevi în luna decembrie 2018 în suma de 190,00 mii lei.

Veniturile totale s-au realizat în proporție de 92,38% față de cele estimate.

Veniturile din exploatare provin din serviciile de transport local de persoane și din subvențiile acordate de municipiul Deva unor categorii de persoane potrivit legilor speciale în vigoare.

Societatea a început activitatea de transport în luna septembrie 2018, lună din care a obținut venituri din exploatare. Prețul biletului de transport este de 2 lei/persoană, TVA inclus.

S-a estimat că veniturile din transportul de persoane în perioada septembrie-decembrie 2018 vor fi de 589,00 mii lei. La această sumă se adaugă sumele din subvenții acordate persoanelor vârstnice, persoanelor cu dizabilități, preșcolarilor și elevilor în sumă totală de 470,00 mii lei rezultând venituri totale în sumă de 1.060,00 mii lei.

Veniturile totale efectiv realizate în perioada septembrie-decembrie 2018 cumulează suma de 979,22 mii lei. Aceasta sumă cuprinde veniturile din transportul de persoane în valoare de 562,08 mii lei și sumele din subvenții acordate persoanelor vârstnice, persoanelor cu dizabilități, preșcolarilor și elevilor în valoare totală de 417,14 mii lei.

II. CHELTUIELI TOTALE

Cheltuielile totale au fost programate în sumă de 1.279,70 mii lei, fiind realizate integral din activitatea de exploatare compusă din cheltuieli cu bunuri și servicii, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, cheltuieli cu personalul și alte cheltuieli de exploatare.

Datorită faptului că activitatea întreprinderii a fost demarată cu o lună mai devreme decât a fost programată, numărul de angajați necesar pentru desfășurarea acesteia a crescut, iar cheltuielile de exploatare au depășit plafonul estimat. Întreprinderea a desfășurat activitatea de exploatare în anul 2018 timp de 4 luni calendaristice, deși a fost estimat că va desfășura activitate doar 3 luni.

Cheltuielile totale efectiv realizate în perioada septembrie-decembrie 2018 cumulează suma de 1519,20 mii lei. Cheltuielile totale efectuate depășesc estimările cu 239,49 mii lei.

A. Cheltuielile cu bunuri și servicii au fost programate la nivelul sumei de 518,80 mii lei, însă acestea se ridică în perioada analizată la efectivul de 765,18 mii lei.

Structura acestor cheltuieli este compusă din:

1. Cheltuieli privind stocurile în sumă de 491,90 mii lei cuprind:

- carburanții consumați pentru parcurgerea traseelor de transport ce însumează valoarea de 373,50 mii lei;
- piesele de schimb însumează valoarea de 24,58 mii lei;
- materialele consumabile însumează valoarea de 42,68 mii lei și constau în: anvelope, produse pentru întreținerea mijloacelor de transport (ulei, antigel, soluție parbriz, becuri), produse birotice, toner imprimantă ș.a;
- obiectele de inventar necesare desfășurării activității societății, în valoare de 51,13 mii lei, constau în: case de marcat fiscale, imprimante, laptop-uri, desktop, mobilier pentru birouri, camasi soferi, truse de prim-ajutor și extinctoare ș.a;

2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți în sumă de 244,56 mii lei compuse din:

- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile: 10,03 mii lei;

- cheltuieli privind chiriile cumuleaza un total de 230 mii lei, din care 78,43 mii lei reprezinta inchirierea mijloacelor de transport de la Societatea de Transport Public Timisoara SA, iar 151,57 mii lei reprezinta chirii către operatori cu capital privat;

- diferența de 4,52 mii lei o reprezintă primele de asigurare RCA.

3.Cheltuielile cu alte servicii executate de terți în sumă de 28,71 mii lei sunt reprezentate de:

- cheltuielile cu colaboratorii: 8,23 mii lei pentru serviciile de externalizare REVISAL, protectia muncii;

- cheltuielile cu deplasările in valoare de 3,0 mii lei;

- cheltuieli poștale, taxe internet și telecomunicații: 4,74 mii lei

- comisioane bancare: 0,16 mii lei

- alte cheltuieli: 12,57 mii lei, reprezentand serviciile de evaluare la risc a depoului, eliberarea de copii conforme, inspectia tehnica periodica a mijloacelor de transport, verificari tahograf, asistenta tehnica a caselor de marcat.

B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate au o pondere minoră din cheltuielile de exploatare și reprezintă 0,05 mii lei.

C.Cheltuielile cu personalul în sumă de 753,22 mii lei sunt compuse din:

1.Cheltuielile cu salariile reprezintă 709,25 mii lei, pentru un numar de 51 angajati la finele anului. Numarul de angajati estimat este mai mic decat efectivul de personal la finalul perioadei raportate, asadar si cheltuielile cu salariile sunt mai mari decat cele preconizate.

2.Cheltuielile aferente contractului de mandat în sumă de 27,40 mii lei, cuprind indemnizația fixă a administratorului societății.

3.Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 16,57 mii lei reprezintă cota de 2,25% calculată la fondul de salarii datorată de angajator pentru fondul de garantare pentru plata creanțelor salariale, cota la bugetul pentru șomaj, asigurările pentru accidente de muncă și boli profesionale, contribuția la fondul pentru plata concediilor medicale.

D.Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 0,75 mii lei reprezintă cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (0,48 mii lei), cheltuieli cu majorări și penalități (0,27 mii lei).

III. REZULTATUL BRUT

Datorita faptului ca activitatea intreprinderii a fost demarata cu o luna mai devreme decat a fost programata, numarul de angajati necesar pt desfasurarea acesteia a crescut, iar cheltuielile de exploatare au depasit plafonul estimat. Intreprinderea a desfasurat activitatea de exploatare in anul 2018 timp de 4 luni calendaristice, desi a fost estimat ca va desfasura activitate doar 3 luni.

De asemenea, datorita faptului ca facturarea si incasarea subventiilor aferente tichetelor de transport gratuite colectate in luna decembrie 2018 si a abonamentelor de transport emise pentru elevi in luna decembrie 2018, au loc doar in luna urmatoare (suma de incasat in ianuarie fiind in valoare de 190,00 mii lei), pierderea raportata la finele anului 2018 este de 539,98 mii lei.

Societatea programează închiderea primului exercițiu financiar in 2018 cu o pierdere în sumă de 219,70 mii lei, insa datorita nerealizarii veniturilor estimate in proportie de 100% si a cresterii cheltuielilor totale de exploatare, rezultatul brut la finele anului 2018 prezinta o pierdere de 539,98 mii lei.

ADMINISTRATOR

Giurasa Gabriel



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL