



**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL BRAȘOV**  
**U.A.T. ORAȘUL RUPEA**  
**Str. Republicii nr. 169, cod postal 505500**  
Tel. 0268/260490; Fax: 0268/260788  
[www.primariarupea.ro](http://www.primariarupea.ro), [www.rupeaturistica.ro](http://www.rupeaturistica.ro)  
mail: [contact@primariarupea.ro](mailto:contact@primariarupea.ro)

---

**PROIECT**

## **HOTARARE**

- privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli  
SC Serviciul Public Rupea SRL pe anul 2020

Consiliul Local al orasului Rupea, intrunit in sedinta publica ordinara, in data de \_\_\_\_\_  
Vazand Raportul de aprobare al primarului,

Avand in vedere adresa si nota de fundamentare a SC Serviciul Public Rupea SRL – societate comerciala la care asociat unic este Orasul Rupea, prin care se solicita aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020

Tinand cont de Hotararea Consiliului Local nr. 4/28.02.2011 privind reorganizarea Serviciului Public de Specialitate si infiintarea societatii comerciale de interes local SC Serviciului Public Rupea SRL;

In conformitate cu prevederile art. 7 din HCL nr. 4 din 28.02.2011 privind reorganizarea Serviciului Public de Specialitate si infiintarea societatii comerciale de interes local Serviciul Public Rupea SRL,

In temeiul art. 129 alin.2 lit. b , alin 4 lit a precum si art. 139 alin. 1 si alin. 3 lit. a din ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ

## **HOTARASTE:**

**Art. 1** - Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020 a S.C. Serviciul Public Rupea SRL – societate comerciala de interes local, conform anexei nr.1

**Art. 2** - Se aproba detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020 a S.C. Serviciul Public Rupea SRL – societate comerciala de interes local conform anexei nr.2.

**Art. 3** – Se aproba gradul de realizare a veniturilor totale a S.C. Serviciul Public Rupea SRL – societate comerciala de interes local conform anexei nr. 3

**Art.4** – Se aproba Programul de investitii, dotari si surse de finantare a S.C. Serviciul Public Rupea SRL – societate comerciala de interes local

**Art. 5** Anexele fac parte integranta din prezenta hotarare.

**INITATOR**  
**PRIMAR**  
Ec. Bardas Nicolae Liviu

**CONTRASEMNEAZA**  
**Secretarul orasului Rupea**  
**jr. Ioana Madalina Roman**



## Raport de aprobare

- privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli  
SC Serviciul Public Rupea SRL pe anul 2020

Avand in vedere adresa si nota de fundamentare prin care se solicita aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019 al S.C. SERVICIUL PUBLIC RUPEA SRL,

Tinand cont de Hotararea Consiliului Local Rupea nr. 4/28.02.2011 privind reorganizarea Serviciului Public de Specialitate si infintarea societatii comerciale de interes local SC Serviciului Public Rupea SRL;

Potivit prevederilor Legii Finantelor Publice nr.273/2006 privind finantele publice locale, actualizata;

In temeiul art. 129 alin.2 lit. b , alin 4 lit a precum si art. 139 alin. 1 si alin. 3 lit. a din ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ Se propune spre analiza si aprobare, Consiliului Local al Orasului Rupea, bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020 al SC Serviciului Public Rupea SRL, asa cum au fost prezentate in nota de fundamentare si anexele atasate acesteia.

**INITIATOR,**  
**PRIMAR,**  
ec. Bardas Nicolae Liviu

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent (N-1) 2019	Propuneri an curent (N) 2020	%	Estimări an N+1 2021	Estimări an N+2 2022	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	1	2104	2290	1.0884	2300	2300	1.0044	1
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	2104	2290	1.0884	2300	2300	1.0044	1
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0	0	0	0	0	0
	3	Venituri extraordinare	6							
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	7	2087	2288	1.0963	2265	2265	0.9899	1
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	2087	2283	1.0939	2265	2265	0.9921	1
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	813	783	0.9631	750	750	0.9579	1
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	50	50	1	50	50	1	1
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	1168	1398	1.1969	1405	1405	1.005	1
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	1014	1219	1.2022	1225	1225	1.0049	1
		C1 ch. cu salariile	13	912	1129	1.2379	1130	1130	1.0009	1
		C2 tichete de masa	14	102	90	0.8824	95	95	1.0556	1
		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	127	144	1.1339	145	145	1.0069	1
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	27	35	1.2963	35	35	1	1
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	56	57	1.0179	60	60	1.0526	1
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	22	17	2	0.1176	35	35	17.5	1
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23	3	0.3	0.1	6	6	20	1
V		<b>PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	24	14	1.7	0.1214	29	29	17.059	1
	1	Rezerve legale	25	7	0.85		14	14	16.471	1
	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 convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	7	0.85		15	15	17.647	1
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	7	0.85		15	15	17.647	1
	c)	- dividende convenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent (N-1) 2019	Propuneri an curent (N) 2020	%	Estimări an N+1 2021	Estimări an N+2 2022	%	
									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							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	32	32	1	32	32	1	1
	2	Nr.mediu de salariați total	49	30	32	1.0667	32	32	1	1
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	2817	3174	1.1267	3190	3190	1.005	1
	4	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2533	2940	1.1607	2942	2942	1.0007	1
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	70	72	1.0286	72	72	1	1
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54							
	8	Plăți restante	55							
	9	Creanțe restante	56	150	100	0.6667	100	90	1	0.9

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR-CONTABIL

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora**  
**2020**

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1) 2019		Propuneri an curent (N) 2020				%	%	
					Aprobat		din care;						
					conform HG/	conform Hotararii C.L.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III			An
				3a				6a	6b	6c	6d	7.00	7.00
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	1718.82		<b>2104.1</b>	<b>2110.63</b>	<b>514</b>	<b>575.1</b>	<b>583.1</b>	<b>2290</b>	0.24	0.00
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din	2	1718.82		<b>2104.1</b>	<b>2109.59</b>	<b>514</b>	<b>575.1</b>	<b>583.1</b>	<b>2290</b>	0.24	0.00
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1625.61		<b>2007.6</b>	<b>2014.77</b>	<b>503</b>	<b>554.1</b>	<b>552.1</b>	<b>2214.3</b>	0.25	0.00
	a1)	din vânzarea produselor	4										
	a2)	din servicii prestate	5	1553.1		<b>1936.8</b>	<b>1944.6</b>	<b>486.8</b>	<b>537.9</b>	<b>535.9</b>	<b>2149.5</b>	0.25	0.00
	a3)	din redevențe și chirii	6	72.51		<b>70.8</b>	<b>70.17</b>	<b>16.2</b>	<b>16.2</b>	<b>16.2</b>	<b>64.8</b>	0.23	0.01
	a4)	alte venituri	7										
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	93.17		<b>90.5</b>	<b>52.62</b>	<b>6.5</b>	<b>16.5</b>	<b>26.5</b>	<b>58</b>	0.12	0.02
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9										
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în	10										
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în	11										
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din	14	0.04		<b>6</b>	<b>42.2</b>	<b>4.5</b>	<b>4.5</b>	<b>4.5</b>	<b>17.7</b>	0.11	0.02
	f1)	din amenzi și penalități	15	0.04		<b>6</b>	<b>42.2</b>	<b>4.5</b>	<b>4.5</b>	<b>4.5</b>	<b>17.7</b>	0.11	0.02
	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	22			<b>1.04</b>							
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26			<b>0.13</b>							
	e)	alte venituri financiare	27			<b>0.91</b>							
	3	Venituri extraordinare	28										
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	29	1536.25		<b>2087.1</b>	<b>1856.57</b>	<b>550.88</b>	<b>545.58</b>	<b>555.63</b>	<b>2288.17</b>	0.30	0.00
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	1536.25		<b>2087.1</b>	<b>1856.57</b>	<b>550.88</b>	<b>545.58</b>	<b>555.63</b>	<b>2288.17</b>	0.30	0.00
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	512.78		<b>813.1</b>	<b>625.5</b>	<b>196.3</b>	<b>196</b>	<b>204.55</b>	<b>782.7</b>	0.31	0.00
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din	32	317.82		<b>536.5</b>	<b>318.23</b>	<b>86.3</b>	<b>109.35</b>	<b>110.25</b>	<b>412</b>	0.27	0.00
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	53.2		<b>225</b>	<b>107.37</b>	<b>38</b>	<b>48</b>	<b>45.5</b>	<b>171</b>	0.35	0.01
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din	34	168.13		<b>205.5</b>	<b>144.14</b>	<b>37.5</b>	<b>41.5</b>	<b>43.5</b>	<b>166</b>	0.26	0.01
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	47.21		<b>59.5</b>	<b>16.05</b>	<b>7.5</b>	<b>7.5</b>	<b>7.5</b>	<b>30</b>	0.47	0.06
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	120.92		<b>146</b>	<b>128.09</b>	<b>30</b>	<b>34</b>	<b>36</b>	<b>136</b>	0.23	0.01
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	26.39		<b>31.5</b>	<b>26.28</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>1.5</b>	<b>19.5</b>	0.04	0.04

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1) 2019		Propuneri an curent (N) 2020				%	%	
					Aprobat		din care;						
					conform HG/	conform Hotararii C.L.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III			An
4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6/5	8=5/3a					
				3a				6a	6b	6c	6d	7.00	7.00
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	8.67		14.5	9.42	5.3	2.85	2.25	14.5	0.56	0.11
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	61.43		60	31.02	4.5	11	17.5	41	0.15	0.03
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	62		52	62.79	24.7	12.2	23.7	81.8	0.39	0.02
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	47.7		34	34.06	10.5	10	12.5	46	0.31	0.03
	b)	cheltuieli privind chiria (Rd.43+Rd.44) din care:	42					1.2	1.2	1.2	4.8		
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43										
	b2)	- către operatori cu capital privat	44					1.2	1.2	1.2	4.8		
	c)	prime de asigurare	45	14.3		18	28.73	13	1	10	31	0.45	0.03
	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	132.96		224.6	244.48	85.3	74.45	70.6	288.9	0.35	0.00
	a)	cheltuieli cu colaboratorii PM	47										
	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										
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51										
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52										
	c2)	cheltuieli de reclama și publicitate, din care:	53										
		- 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	55										
		- ch.de promovare a produselor	56										
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57										
	d1)	sportive	58										
	d2)	cult	59										
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60										
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61										
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și	62										
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, - cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din	63	8.11		12	4.72	1.5	4.5	4.5	12	0.32	0.21
		-interna	64	8.11		12	4.72	1.5	4.5	4.5	12		
		-externa	65	5.71		6	4.72	1.5	1.5	1.5	6		
			66	2.4		6			3	3	6		
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	2.99		3.6	4.08	1.05	1.2	1.35	4.9	0.26	0.25
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2.44		3	2.24	0.75	0.75	0.75	3		
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69			16	2.92	10	4	4	22	3.42	0.34
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70										
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71			4	2.29	7	1	1	10	3.06	0.44
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	4.16		12	0.63	3	3	3	12	4.76	1.59
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73										
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de	75										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a	76										
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77										
	j)	alte cheltuieli	78	115.26		190	230.52	72	64	60	247	0.31	0.00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an	Prevederi an precedent (N-1) 2019		Propuneri an curent (N) 2020				%	%	
				N-2	Aprobat		din care;				7=6/5	8=5/3a	
					conform HG/	conform Hotararii C.L.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III			An
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7.00	7.00			
		<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și varsaminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>	79	24.22		49.4	22.63	18.55	7.05	13.55	50.2	0.82	0.04
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	1.35		2.1	1.72			2.3	2.3	0.00	####
	c)	ch. cu taxa de licență	82			11.2		5.55	0.55	0.55	7.2	####	####
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83										
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	0.25		4		0.5	0.5	0.5	2	####	####
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	22.62		32.1	20.91	12.5	6	10.2	38.7	0.60	0.05
		<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>	86	957.41		1168.2	1160.95	324.03	327.53	322.53	1398.27	0.28	0.00
	C0	<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)</b>	87	826.94		1014.5	997.96	282	285.5	280.5	1219.5	0.28	0.00
	C1	<b>Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:</b>	88	745.82		912.5	916.19	259.5	263	258	1129.5	0.28	0.00
		a) salarii de bază	89	745.82		853.5	907.94	258	258	258	1032	0.28	0.00
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90			48	8.25				86	0.00	####
		c) alte bonificații (conform CCM)	91			11		1.5	5		11.5	7.35	
	C2	<b>Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:</b>	92	81.12		102	81.77	22.5	22.5	22.5	90	0.28	0.01
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din	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	81.12		102	81.77	22.5	22.5	22.5	90	0.28	0.01
		c) tichete de vacanță;	97										
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98										
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99										
	C3	<b>Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:</b>	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 și comitete	103										
	C4	<b>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:</b>	104	108		126.5	135.54	33.9	33.9	33.9	144.1	0.25	0.01
		a) pentru directori/directorat	105	78		96.5	105.54	25.5	25.5	25.5	110.5	0.24	0.01
		-componenta fixă	106	78		96.5	105.54	25.5	25.5	25.5	110.5		
		-componenta variabilă	107										
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	30		30	30	8.4	8.4	8.4	33.6		
		-componenta fixă	109	30		30	30	8.4	8.4	8.4	33.6	0.28	0.03
		-componenta variabilă	110										
		c) pentru AGA și cenzori	111										
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112										
	C5	<b>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:</b>	113	22.47		27.24	27.45	8.13	8.13	8.13	34.67	0.30	0.04
		a) ch. privind contribuția asiguratorie de munca	114	18.77		23.24	23.45	6.63	6.63	6.63	28.67	0.28	0.04
			115										

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an	Prevederi an precedent (N-1) 2019		Propuneri an curent (N) 2020				%	%
				N-2	Aprobat		din care;				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/	conform Hotararii C.L.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III		
4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7.00	7.00				
			116									
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117									
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118									
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale PM	119	3.7	4	4	1.5	1.5	1.5	6	0.38	0.25
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	41.84	56.4	47.49	12	15	15	57	0.25	0.02
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121									
		- către bugetul general consolidat	122									
		- 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	41.84	56.4	47.49	12	15	15	57	0.25	0.02
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din	128									
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129									
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130									
		f1.2) - provizioane în legatură cu contractul de mandat	130a									
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de	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	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	142									
		c) alte cheltuieli financiare	143									
	3	Cheltuieli extraordinare	144									
	III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-	145									
		venituri neimpozabile	146									
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147									
	IV	IMPOZIT PE PROFIT	148									
	V	DATE DE FUNDAMENTARE	149									
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	826.94	1014.5	997.96					1219.5	
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	745.82	912.5	916.19					1129.5	
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	24	32	32					32	
	4	Nr.mediu de salariați	153	27	32	30					32	
	5	a) Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	2302	2376.3	2454					2941.41	
		b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	155	2552	2641.9	2772					3175.78	



0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an	Prevederi an precedent (N-1) 2019		Propuneri an curent (N) 2020				%	%
				N-2	Aprobat		din care;				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/	conform Hotararii C.L.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III		
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7.00	7.00			
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	64	66	70					72	
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157									
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158									
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159									
		- pret mediu (p)	160									
		- valoare=QPF x p	161									
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162									
7		Plăți restante	163									
8		Creanțe restante, din care:	164		120						100	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165									
		- de la operatori cu capital privat	166		20						20	
		- de la bugetul de stat	167									
		- de la bugetul local	168									
		- de la alte entități	169		100						80	
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas nerambursat)	170									

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

## Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		Aprobat	Realizat		4=3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	1845	1719	0.93	2104	2111	1
1	Venituri din exploatare	1,845	1,719	0.93	2,104	2,111	1.00
2.	Venituri financiare						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
		2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		150	0	400	50	50
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>		150	0	250	50	50
		a) - amortizare				250	50	50
		b) - profit						
	2	<b>Alocații de la buget</b>				150		
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	<b>Alte surse, din care:</b>						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>				400		
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	<b>Investiții noi, din care:</b>				50		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- amenajare sediu punct de lucru statie sortare deseuri reciclabile				50		
		- (denumire obiectiv)				50		
	3	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>				350	50	50
		AUTOGUNCIOIERA				75		
		PRESA BALOTAT 2 BUC				25		
		STATIE SORTARE DESEURI RECICLABILE				125		
		PUBELE 500 BUC				75		
		CONTAINERE 50 BUC				50		
	5	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>						
		a) - interne						
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

## **NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2020**

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020 s-au avut în vedere următoarele:

- realizările economico-financiare preliminate pe anul 2020;
- menținerea numărului mediu de personal și utilizarea eficientă a acestuia;
- creșterea productivității muncii;
- planul de investiții, dotări, sursele de finanțare;
- dezvoltarea nivelului tehnologic al societății;
- creșterea eficienței activității societății;
- inflația prognozată pe anul 2020 prevăzută în Legea Bugetului de Stat;
- reglementările legale în vigoare, aplicabile.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020 asigură echilibrul financiar intern, desfășurarea activității economice în condiții de eficiență și îndeplinește următoarele funcții:

- funcția de previziune;
- funcția de control a execuției financiare;
- funcția de asigurare a echilibrului financiar pentru întreaga activitate a societății.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020 are la bază perspectivele privind continuitatea prestării de servicii de salubritate și a celorlalte servicii, reparații, achiziții, contractele ferme din anii precedenți.

Fundamentarea structurii veniturilor și cheltuielilor se prezintă astfel:

VENITURILE TOTALE estimate a se realiza în anul 2020 sunt în sumă de **2.290** mii lei, înregistrând o creștere de **8%** (**2.111** mii lei) față de veniturile realizate în anul precedent, deoarece se realizează activitatea de iluminat stradal și activitatea de dezinsecție, dezinfecție și deratizare, detaliate astfel:

### **1. Venituri totale din exploatare 2.290 mii lei**

- Veniturile din servicii prestate (anexa 2 BVC, rândul 5, coloana 6d)  
1.937 mii lei

În vederea estimării volumului de servicii privind prestarea serviciilor de salubritate și a lucrărilor de reparații, pentru anul 2020, în baza experienței avute și a statisticilor multianuale, se constată un trend ascendent.

Estimările pentru anul 2020 sunt următoarele:

- Servicii salubritate zona Rupea	978,3 mii lei
- Servicii salubritate Homorod	125,7 mii lei
- Servicii salubritate Ticușu, Jibert, Cața, Racoș, Ungra	435 mii lei
- Măturat stradal	378 mii lei
- Iluminat public	132 mii lei
- Dezinsecție, dezinsecție și deratizare	24 mii lei
- Lucrari de reparatii	40 mii lei
- Servicii diverse	36,5 mii lei

Veniturile pentru serviciile de salubritate pentru zona Rupea s-au estimat pentru un număr de 2.800 persoane care au încheiat contract pentru prestarea serviciului direct cu prestatorul și 700 persoane care nu au încheiat contract de prestări servicii pentru care se instituie taxa specială cf. legii 101/2006, astfel că numărul persoanelor care beneficiază de servicii va fi de 3.500 ( 369,3 mii lei ), 125 firme și institutii publice, cuprinzand veniturile din salubritate ( 495 mii lei ), reciclare deșeuri ( 39 mii lei ) și servicii de dezapezire ( 75 mii lei ).

Veniturile pentru serviciile de salubritate pentru comuna Homorod s-au estimat pentru un număr de 950 persoane care au încheiat contracte pentru acest serviciu direct cu prestatorul și 500 persoane care nu au încheiat contract de prestări servicii pentru care se instituie taxa specială cf. legii 101/2006, astfel că numărul persoanelor care beneficiază de servicii va fi de 1.450.

Veniturile pentru serviciile de salubritate prestate pentru comunele Ticușu, Jibert, Cața, Racoș și Ungra s-au estimat raportate la volumul de deșeuri estimate a fi colectate de pe raza acestor comune, ținând cont de volumul de deșeuri colectat până la această dată.

Veniturile pentru serviciile din lucrări s-au estimate pe baza cererii de oferte pentru diverse lucrări de reparații executate pentru terți.

- Veniturile din redevențe și chirii (anexa 2 BVC, rândul 6, coloana 6d) 64,80 mii lei ( chirii locuinte persoane fizice 58,8 mii lei, chirii spații persoane juridice 6 mii lei )
- Alte venituri din vânzarea de mărfuri reprezentând materiale promoționale la Cetatea Rupea (anexa 2 BVC, rd.8, col.6d) 58 mii lei

- Venituri din amenzi și penalități (anexa 2 BVC, rd.15, col.6d) 17,7 mii lei

**2. Venituri financiare 0 lei**

Dobânzile bancare pentru anul 2020 nu vor contribui la creșterea veniturilor societății, deoarece acestea sunt minime ( 100 lei / an ).

CHELTUIELILE TOTALE estimate pentru anul 2020 sunt în sumă de 2.288,17 mii lei. Acestea au fost estimate în condiții de eficiență și sunt în directă corelație cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2020.

Deși indicele de creștere a cheltuielilor totale (28%) este mai mare cu 20 % față de nivelul indicelui de creștere al veniturilor totale (8%), acest fapt permite obținerea unui rezultat brut pozitiv pentru anul 2020.

Cheltuielile totale sunt formate din următoarele categorii:

**Cheltuieli de exploatare** **2.288,17 mii lei**

Cheltuielile de exploatare propuse pentru anul 2020 înregistrează o creștere de 501,77 mii lei ( 28 % ) față de cheltuielile realizate în anul 2019, influențate de creșterea activității societății prin preluarea serviciilor de iluminat public și dezinsecție, dezinfecție și deratizare și se compun din:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii **782,7 mii lei din care:**

1.a) Cheltuieli privind stocurile (anexa 2 BVC, rd.32, col.6d) **110,25 mii lei**  
Cheltuielile privind materiile prime înregistrează o creștere cu 65 % față de cheltuielile din anul precedent și se datorează creșterii cheltuielilor cu materiile prime necesare pentru realizarea lucrărilor de reparații prevăzute a fi realizate și pentru desfășurarea activității de măturat stradal, iluminat public și dezinsecție, dezinfecție și deratizare și a majorărilor de prețuri la materiale. Se înregistrează o creștere a următoarelor cheltuieli: cheltuieli cu energia și apa, cheltuieli influențate la rândul lor de programul de creștere a prețurilor energiei, asumate de Guvernul României prin acordul cu FMI, cheltuieli cu combustibili și piese de schimb rezultate din creșterile de prețuri la carburanți și la creșterea cantității de combustibil consumată față de anul precedent, consum influențat de transportul deșeurilor în vederea depozitării finale a deșeurilor la depozitul ecologic de la Brașov.

1.b) Cheltuieli cu serviciile prestate de catre terți (anexa 2 BVC, rd.40, col.6d) **81,8 mii lei**

-Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile - 46 mii lei, vor înregistra creștere deoarece s-a prevăzut amenajarea unui spațiu pentru sortarea deșeurilor reciclabile, care necesită adaptarea la profilul de activitate și întreținerea utilajelor necesare prestării activității societății.

-Cheltuieli cu chirii – 4,8 mii lei, reprezintă o cheltuială prevăzută pentru demararea activității de sortare a deșeurilor reciclabile într-o locație închiriată, deoarece nici UAT Rupea, nici societatea noastră nu deține momentan un spațiu adecvat desfășurării acestei activități.

-Cheltuieli cu primele de asigurare - 31 mii lei, cuprind asigurările obligatorii parcului auto, vor înregistra o creștere datorată prețurilor asigurărilor auto care au crescut și a creșterii numărului de autoutilitare.

1.c) Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (anexa 2 BVC, rd.46, col.6d) 288,9 mii lei , din care :

-Cheltuielile cu deplasările in interes de serviciu vor crește față de nivelul celor din anul precedent deoarece se impun deplasări pentru autorizări și liențieri, având în vedere previziunile de dezvoltare a activității societății și a achiziționării din străinătate a unor utilaje.

-Cheltuielile poștale și de telecomunicații nu cresc semnificativ față de cele realizate în anul 2019

-Cheltuielile bancare reprezintă comisioanele percepute de banci pentru deconturile interbancare efectuate.

-Cheltuielile cu întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul se impun a fi efectuate datorată necesității service-ului echipamentelor IT. De asemenea se impun cheltuieli cu pregătirea profesională deoarece nu există forță de muncă pe piața locală și se impune recalificarea sau perfecționarea unor angajați în vederea bunei desfășurări a activității.

-Cheltuielile cu transportul deșeurilor la depozitul ecologic Brașov și la CRH Ciment (România) SA Hoghiz generează costuri, deoarece depozitarea finală a deșeurilor la Brașov, respectiv incinerarea acestora la Hoghiz se realizează contra-cost.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate 50,2 mii lei din care:

Cheltuielile cu alte taxe și impozite vor înregistra creșteri față de anii anteriori deoarece în anul curent se realizează reînnoirea licențelor de funcționare, impuse

de realizarea activității de iluminat public și dezinsecție, dezinsecție și deratizare și cresc și cheltuielile curente pentru taxele de mediu.

C. Cheltuieli cu personalul 1.398,27 mii lei din care:

- cheltuieli cu salariile personalului 1.032 mii lei
- sporuri, prime conform CCM 86 mii lei
- tichete de masă 102 mii lei
- cheltuieli aferente contractului de mandate și consiliului de administrație al societății 144,1 mii lei
- contribuția asiguratorie pentru muncă 28,67 mii lei
- cheltuieli cu protecția muncii 6 mii lei

Cheltuielile cu personalul înregistrează o creștere față de anul precedent datorată unor influențe în structura detaliată a acestora cum ar fi:

- creșterea numărului de personal impus de mărirea ariei de prestare a serviciilor de salubritate, desfășurarea activităților de iluminat public și dezinsecție, dezinsecție și deratizare

Modul de calcul al cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control este următorul:

a) pentru directorul general s-a bugetat o sumă de 110,5 mii lei calculată astfel:  
8,5 mii lei x 1 lună

$$8,5 \text{ mii lei} \times 12 \text{ luni} = 102 \text{ mii lei sumă fixă}$$

b) pentru membrii consiliului de administrație al societății s-a prevăzut o sumă de 33,6 mii lei calculată astfel:

$$700 \text{ lei} \times 4 \text{ membrii} \times 12 \text{ luni} = 33,6 \text{ mii lei}$$

$$0 \text{ lei} \times 1 \text{ membru} = 0$$

D. Alte cheltuieli de exploatare 57 mii lei

Cheltuielile de exploatare sunt constituite din cheltuielile privind amortizarea immobilizărilor deținute de societate cu titlu de bunuri proprii achiziționate de la data înființării și până în prezent și de alte utilaje planificate a fi achiziționate, respectiv o autogunoieră și o presă pentru deșeuri reciclabile.

SC Serviciul Public Rupea SRL își propune pentru anul 2020 realizarea unui profit brut de 1,83 mii lei, mai mic decât profitul brut preliminar pentru anul 2019, deoarece nu s-au prevăzut creșteri salariale semnificative pentru anul 2020 și se intenționează menținerea tarifelor pentru activitățile prestate..

**Indicatorii economico-financiari cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli sunt:**



- productivitatea muncii crește;
- numărul mediu de salariați crește;
- cheltuieli totale de 999 lei la 1000 lei venituri totale ( cheltuieli totale crescute față de nivelul celor estimate a fi realizate în anul 2019);
- creanțele restante - pentru anul 2020 s-a estimat reducerea valorii creanțelor restante cu 25 % datorită proceselor cu clienții – persoane fizice și juridice, pentru recuperarea datoriilor acestora către societate.

Mentionăm faptul că în prezent societatea este administrată conform OUG nr.109/2011.

Contractul de mandat al directorului coordonator este încheiat în data de 24.04.2017 și este în vigoare.

DIRECTOR COORDONATOR,  
SUMA Gheorghe-Bogdan