ANEXA Nr. 1

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL
Operatorul economic: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.
Sediul/Adresa: DEVA, BD IULIU MANIU, BL L3 PARTER, JUD. HUNEDOARA
CUI: RO38961929

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

pe anul 2024

mii lei

					INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2023)	Propuneri an curent (2024)	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
												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	7,002.20	7,513.28	107.30%	7,607.19	7,698.48	101.25%	101.20%
	1				Venituri totale din exploatare, din care:	2	7,002.20	7,512.73	107.29%	7,606.64	7,697.91	101.25%	101.20%
			a)		subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	2,732.48	2,854.14	104.45%	2,889.81	2,924.49	101.25%	101.20%
			b)		transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	2,144.45	2,480.21	115.66%	2,511.22	2,541.35	101.25%	101.20%
	2				Venituri financiare	5	0.00	0.55		0.56	0.56	101.25%	101.20%
	3				Venituri extraordinare	6	0.00	0.00		0.00	0.00	0	0
II					CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + 20 + 21)	7	6,883.94	7,511.74	109.12%	7,605.64	7,696.91	101.25%	101.20%
	1				Cheltuieli de exploatare, din care:	8	6,883.87	7,511.17	109.11%	7,605.06	7,696.32	101.25%	101.20%
		A.			cheltuieli cu bunuri și servicii	9	2,049.51	1,634.00	79.73%	1,654.43	1,674.28	101.25%	101.20%
		B.			cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	68.39	92.80	135.69%	93.95	95.08	101.25%	101.20%
		C.			cheltuieli cu personalul, din care:	11	4,506.81	5,594.50	124.13%	5,664.43	5,732.41	101.25%	101.20%
			C0		Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	4,227.92	5,261.70	124.45%	5,327.47	5,391.40	101.25%	101.20%
			C1		ch. cu salariile	13	3,729.54	4,529.24	121.44%	4,585.85	4,640.88	101.25%	101.20%
			C2		bonusuri	14	498.38	732.46	146.97%	741.62	750.52	101.25%	101.20%
			C3		alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00	0.00		0.00			
					cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0.00	0.00		0.00			
			C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	190.70	225.14	118.06%	227.95	230.68	101.25%	101.20%
			C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	88.19	107.67	122.09%	109.01	110.32	101.25%	101.20%
		D			alte cheltuieli de exploatare	19	259.17	189.87	73.26%	192.24	194.55	101.25%	101.20%
	2				Cheltuieli financiare	20	0.07	0.58		0.58	0.59	101.25%	101.20%
	3				Cheltuieli extraordinare	21	0.00	0.00		0.00	0.00		
III					REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	118.26	1.53		1.55	1.57	101.25%	101.20%
IV					IMPOZIT PE PROFIT	23	29.52	0.00					
V					PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	24	1,244.61						
	1				Rezerve legale	25							
	2				Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3				Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	1244.61						

	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								
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 prestările de servicii	40								
		d)	cheltuieli cu reclama și 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	56	58		72	82	124.14%	113.89%	
	2		Nr. mediu de salariați total	49	53	56		68	78	121.43%	114.71%	
	3		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	4,807.00	5,051.00	105.08%	5,114.14	5,175.51	101.25%	101.20%	
	4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	4,807.00	5,051.00	105.08%	5,114.14	5,175.51	101.25%	101.20%	
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	94.84	134.15582	141.45%	135.83	137.46	101.25%	101.20%	
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53								
	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	983.11	999.80	101.70%	1,012.29	1,024.44	101.25%	101.20%	
	9		Plăți restante	56								
	10		Creanțe restante	57								

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2
**) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII
MOISE MIHAI SIMION

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:RO38961929

ANEXA Nr. 2

ANEXA Nr. 2

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

Anul 2024

- lei-

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent (2023)		Propuneri an curent (2024)				%	%
						Aprobat	Realizat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
						conform HOT.6/2023		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1		2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.			VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	7,251,076	7,221,132	7,002,201	1,719,942	3,580,692	5,460,642	7,513,276	107.30%	
	1		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	7,251,145	7,064,582	7,002,198	1,719,842	3,580,442	5,460,242	7,512,726	107.29%	
		a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	1,881,933	1,975,750	2,100,690	495,492	994,092	1,499,892	2,005,692	95.48%	
			a1) din vânzarea produselor	4	0	0							
			a2) din servicii prestate	5	1,881,933	1,975,750	2,100,690	495,492	994,092	1,499,892	2,005,692	95.48%	
			a3) din redevențe și chirii	6		0	0						
			a4) alte venituri	7		0	0						
		b)	din vânzarea mărfurilor	8		0	0						
		c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	5,306,794	5,088,832	4,876,925	1,224,350	2,586,350	3,960,350	5,334,350	109.38%	
			c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	3,673,518	3,167,549	2,732,475	664,136	1,306,136	2,200,136	2,854,136	104.45%	
			c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	1,633,276	1,921,283	2,144,450	560,214	1,280,214	1,760,214	2,480,214	115.66%	
		d)	din producția de imobilizări	12		0	0						
		e)	venituri aferente costului	13		0	0						
		f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	62418	0	24,583	0	0	0	172,684	702.45%	
			f1) din amenzi și penalități	15	3,924	0	24,583				16,684	67.87%	
			f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16		0	0						
			- active corporale	17		0	0						
			- active necorporale	18		0	0						
			f3) din subvenții pentru investiții	19		0	0						
			f4) din valorificarea certificatelor CO2	20		0	0						
			f5) alte venituri	21	58,494	156,000	0				156,000		
	2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	-69	550	3	100	250	400	550	18333.33%	
		a)	din imobilizări financiare	23		0	0						
		b)	din investiții financiare	24		0	0						
		c)	din diferențe de curs	25	43	550	3	100	250	400	550		
		d)	din dobânzi	26	-112	0							
		e)	alte venituri financiare	27		0	0						
	3		Venituri extraordinare	28		0	0						
II			CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139)	29	5,976,946	7,176,005	6,883,939	1,891,568	3,826,518	5,666,518	7,511,742	109.12%	
	1		Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114), din care:	30	5,976,633	7,175,505	6,883,869	1,891,443	3,826,243	5,666,093	7,511,167	109.11%	
			A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	2,408,043	2,266,934	2,049,511	455,099	846,899	1,236,699	1,634,003	79.73%	
		A 1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	1,898,280	1,703,882	1,519,819	316,193	569,293	820,393	1,075,994	70.80%	
		a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0	0	0						

b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	1,871,800	1,657,067	1,481,735	296,611	536,611	776,611	1,016,612	68.61%	
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	168,851	242,225	196,288	40,371	65,371	90,371	115,371	58.78%	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36	1,586,550	1,228,009	1,131,388	216,751	400,751	584,751	768,752	67.95%	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	10,296	14,750	9,040	4,508	9,008	13,508	18,008	199.20%	
d)	cheltuieli privind energia şi apa	38	16,184	32,065	29,044	15,074	23,674	30,274	41,374	142.45%	
e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	0					0	
A 2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	391,533	429,720	407,134	107,186	217,386	327,586	440,787	108.27%	
a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	41	58,738	77,022	53,051	12,837	15,837	18,837	24,837	46.82%	
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	286,809	301,323	290,342	73,720	154,220	234,720	315,220	108.57%	
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	58,765	33,200	30,931	1,500	16,000	30,500	45,000	145.49%	
	b2) - către operatori cu capital privat	44	228,044	268,123	259,411	72,220	138,220	204,220	270,220	104.17%	
c)	prime de asigurare	45	45,986	51,375	63,741	20,629	47,329	74,029	100,730	158.03%	
A 3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	118,230	133,332	122,558	31,720	60,220	88,720	117,222	95.65%	
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	39,700	0							
b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	48	0	0	0						
	b1) cheltuieli privind consultanta juridică	49	0	0	0						
c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (rd. 51 + rd. 53), d.c.:	50	0	0							
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	0	0	0						
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0						
	c2) cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	53	0	0	0						
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0						
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0	0						
	- ch. de promovare a produselor	56	0	0	0						
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57	0	0	0						
	d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical şi sănătate	58	0	0	0						
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educaţie, învăţământ, social şi sport, din care:	59	0	0	0						
	d3) - pentru cluburile sportive	60	0	0	0						
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte acţiuni şi activităţi	61	0	0	0						
e)	Cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane	62	1,933	4,964	2,800	1,327	2,827	4,327	5,827	208.11%	
f)	Cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	63	3,539	5,840	1,007	1,473	2,973	4,473	5,973	593.15%	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	3,539	5,840	1,007	1,473	2,973	4,473	5,973	593.15%	
	-interna	65	3,539	5,840	1,007	1,473	2,973	4,473	5,973	593.15%	
	-externa	66	0	0	0						
g)	Cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	67	14,251	2,475	2,203	712	1,612	2,512	3,412	154.88%	
h)	Cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	68	1,664	2,097	1,836	549	1,149	1,749	2,349	127.94%	
i)	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	69	0	2,000	0	0	0	0	0		
	i1) chelt de asigurare şi pază	70	0	0	0						
	i2) cheltuieli privind întreţinerea şi funcţ tehnicii de calcul	71	0	0	0						
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72		2,000	0						

	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	73	0	0	0						
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0						
	i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75	0	0	0						
	i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgentă a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0	0						
	i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77	0	0	0						
j)	alte cheltuieli		78	57,143	115,956	114,712	27,659	51,659	75,659	99,661	86.88%	
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:			79	6,148	70,772	68,387	20,795	44,795	68,795	92,795	135.69%	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale		80	0	0	0						
b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi		81	0	0	0						
c)	ch. cu taxa de licenţă		82	0	0	0						
d)	ch. cu taxa de autorizare		83	0	0	0						
e)	ch. cu taxa de mediu		84	0	0	0						
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite		85	6,148	70,772	68,387	20,795	44,795	68,795	92,795	135.69%	
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:			86	3,475,072	4,611,503	4,506,805	1,316,983	2,765,983	4,181,383	5,594,503	124.13%	
C 0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)		87	3,234,696	4,330,401	4,227,920	1,249,332	2,584,122	3,924,051	5,261,700	124.45%	
C 1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:		88	2,900,214	3,765,534	3,729,540	1,087,788	2,226,178	3,377,707	4,529,236	121.44%	
	a) salarii de bază		89	2,687,439	3,509,785	3,478,985	1,011,788	2,060,178	3,121,707	4,183,236	120.24%	
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)		90	212,775	255,749	250,555	76,000	166,000	256,000	346,000	138.09%	
	c) alte bonificaţii (conform CCM) '		91	0	0	0						
C 2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:		92	334,482	564,867	498,380	161,544	357,944	546,344	732,464	146.97%	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările şi completările ulterioare, din care:		93	74,302	153,482	137,500	32,980	91,180	131,380	171,580	124.79%	
		- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0						
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0						
	b) tichete de masă;		96	260,180	411,385	360,880	128,564	266,764	414,964	560,884	155.42%	
	c) vouchere de vacanţă;		97	0	0							
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obţinut în anul precedent		98	0	0	0						
	e) alte cheltuieli conform CCM.		99	0	0	0						
C 3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:		100	0	0	0						
	a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		101	0	0	0						
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti		102	0	0	0						
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii şi comitete		103	0	0	0						
C 4	Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:		104	171,268	190,695	190,695	41,583	128,193	176,664	225,135	118.06%	
	a) pentru directori/directorat		105	171,268	190,695	190,695	41,583	128,193	176,664	225,135	118.06%	
		- componenta fixă	106	141,139	152,556	152,556	41,583	90,054	138,525	186,996	122.58%	
		- componenta variabilă	107	30,129	38,139	38,139		38,139	38,139	38,139	100.00%	

		b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	108	0	0	0						
		- componenta fixă	109	0	0	0						
		- componenta variabilă	110	0	0	0						
		c) pentru AGA şi cenzori	111	0	0	0						
		d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0						
	C5	Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	113	69,108	90,407	88,190	26,068	53,668	80,668	107,668	122.09%	
		D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:	114	87,370	226,296	259,166	98,566	168,566	179,216	189,866	73.26%	
	a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (rd. 122 + rd. 123), din care:	115	80,647	203,944	238,896	92,341	153,341	154,991	156,641	65.57%	
		- către bugetul general consolidat	116	61,426	3,000	3,838	1,150	2,650	4,150	5,650	147.21%	
		- către alţi creditori	117	19,221	200,944	235,058	91,191	150,691	150,841	150,991	64.24%	
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118	0	0	0						
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0	0	0						
	d)	alte cheltuieli	120	0	0	0						
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	121	6,723	22,352	20,270	6,225	15,225	24,225	33,225	163.91%	
	f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122	0	0	0						
		f1) cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	123	0	0	0						
		f1.1 -provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	124	0	0	0						
		f1.2 - provizioane in legătura cu contractul de mandat	125	0	0	0						
		f2) venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	0	0	0						
		f2.1 din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 1 30), din care:	127	0	0	0						
		- din participarea salariaţilor la profit	128	0	0	0						
		- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	129	0	0	0						
		- venituri din alte provizioane	130	0	0	0						
	2	Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131	313	500	70	125	275	425	575	821.43%	
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0	0	0						
		a1) aferente creditelor pentru investiţii	133	0	0	0						
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	0	0	0						
	b)	cheltuieli din diferenţe de curs	135	313	500	70	125	275	425	575	821.43%	
		b1) aferente creditelor pentru investiţii	136	0	0	0						
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	0	0	0						
	c)	alte cheltuieli financiare	138	0	0	0						
	3	Cheltuieli extraordinare	139	0	0	0						
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	1,274,130	45,127	118,262	-171626.0	-245,826	-205,876	1,534	1.30%	
		venituri neimpozabile	141	0	0	0						
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142		0							
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	29,524	7,700	19,145						
V		DATE DE FUNDAMENTARE		0	0							
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	7,251,145	7,064,582	7,002,198	1,719,842	3,580,442	5,460,242	7,512,726	107.29%	
	a)	- venituri din subvenţii şi transferuri	145	5,306,794	5,088,832	4,876,925	1,224,350	2,586,350	3,960,350	5,334,350	109.38%	
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivităţii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0						
	2	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	147	3,234,696	4,330,401	4,227,920	1,249,332	2,584,122	3,924,051	5,261,700	124.45%	
	a)	.....	148		0							

	c)	.....	150		0							
3		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	2,900,214	3,765,534	3,729,540	1,087,788	2,226,178	3,377,707	4,529,236	121.44%	
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	49	55	56				58	103.57%	
5		Nr. mediu de salariaţi	153	45	51	53				56	105.66%	
6	a)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/rd. 153]/12*1000	154	5,853	6,825	6,431				7,575	117.77%	
	b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	5,853	6,825	6,431				7,575	117.79%	
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	161.137	138.521	132.117				134.156	101.54%	
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157		0							
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	158	x	x	x	x	x	x	x		
	c1)	Elemente de calcul al productivităţii muncii în unităţi fizice, din care	159	x	x	x	x	x	x	x	x	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160	x	x	x	x	x	x	x	x	
		- preţ mediu (p)	161	x	x	x	x	x	x	x	x	
		- valoare = QPF x p	162	x	x	x	x	x	x	x	x	
		- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd. 2	163	x	x	x	x	x	x	x	x	
8		Plăţi restante	164									
9		Creanţe restante, din care:	165				172,684	172,684	172,684	172,684		
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166									
		- de la operatori cu capital privat	167				156,000	15,000	156,000	156,000		
		- de la bugetul de stat	168									
		- de la bugetul local	169									
		- de la alte entităţi	170				16,684	16,684	16,684	16,684		
10		Credite pentru finanţarea activităţii curente (soldul rămas de rambursat)	171									

*) În limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulteri

**) Se vor evidenţia distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creşterii câştigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,
MOISE MIHAI SIMION

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI,
FINANCIAR-CONTABIL
MUREŞAN LUMINIŢA ALINA

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL
Operatorul economic: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.
Sediul/Adresa: DEVA,BD IULIU MANIU, BL L3 PARTER, JUD. HUNEDOARA
CUI:RO38961929

Anexa nr.3

Gradul de realizare al veniturilor totale
- mii lei -

Nr crt	INDICATORI	PREVEDERI AN 2022		%	PREVEDERI AN 2023		%
		APROBAT	REALIZAT	4=3/2	APROBAT	REALIZAT	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I	Venituri totale (rd.1 + rd.2), din care:	1,934.05	1,881.86	97.30%	1,976.30	2,100.69	106.29%
1	Venituri din exploatare (bilete)	1,933.48	1,881.93	97.33%	1,975.75	2,100.69	106.32%
2	Venituri financiare	0.57	-0.07	-0.12	0.55	0.00	0.00%

***Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat**

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
MOISE MIHAI SIMION

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL
MURESAN LUMINITA

ANEXA Nr. 4

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL
Operatorul economic: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.
Sediul/Adresa: DEVA, BD IULIU MANIU, BL L3, PARTER, JUD. HUNEDOARA
CUI: RO38961929

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

2024 lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (2023)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (2024)	an 2025	an 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		47,975.00	35,904.00	50,000.00		
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit		47,975.00	35,904.00	50,000.00		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		capital social						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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)						
	2	Investiții noi, din care:		47,975.00	35,904.00	50,000.00		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- calculatoare, laptopuri,telefoane,etc.		34,475.00	22,450.00	25,000.00		
		- sistem operare calculatoare Windows 10						
		- MS OFFICE 2016						
		- copiator						
		- sistem televiziune circuit inchis		5,000.00		5,000.00		
		- sistem alarmare la efractie		5,000.00		5,000.00		
		- centrala telefonica cu 5 posturi		3,500.00		3,500.00		

		- 14 mijloace de transport (microbuze si autobuze achizitionate cu plata in rate)						
		- sistem ticketing - calculatoare, validatoare						
		-compresor piston curea						
		- autoutilitara				0.00		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (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)						
	3	Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (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)						
	4	Dotări (alte achiziţii de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,
MOISE MIHAI SIMION

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL
MURESAN LOMINITA

MUNICIPIUL DEVA PRIN CONSILIUL LOCAL
TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.
DEVA, BD IULIU MANIU, BL L3 PARTER, JUD. HUNEDOARA
CUI: RO38961929

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

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L. pe anul 2024 supus aprobării a fost fundamentat cu respectarea prevederilor cuprinse în:

- Legea bugetului de stat nr.421/2023 ;
- Legea nr. 422/2023 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024;
- Legea nr. 187 din 28 iunie 2023 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, ultima actualizare : 2024;
- 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;
- Legea nr.92/2007 priviind serviciile de transport public local 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,
- Hotărârea nr. 900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu 01.10.2023;
- ORDIN nr. 5.394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile
- OMFP 3818/2019 privind aprobarea formatului și structura bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici 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.28/28.01.2022.

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 privind aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Respectând Instrucțiunile de completare cuprinse in Anexa 6 la O.M.F.P. nr.3818/2020, Bugetul 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 economico-financiari programați pe anul 2024 și estimați pe următorii 2 ani, urmând să fie publicat pe site-ul official al Transport Public Local Deva Srl.

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

- Anexa 2 „Detalierea Indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli"
- Anexa 3 "Gradul de realizare al veniturilor totale"
- Anexa 4 "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare".

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2024 prevede:

- Venituri totale în sumă de 7.513,27 mii lei
- Cheltuieli totale în sumă de 7.511,74 mii lei
- Rezultat brut (profit) în sumă de: 1,53 mii lei.

I.VENITURI TOTALE

Veniturile totale prevăzute a fi realizate în anul 2024, sunt în sumă de 7.513,27 mii lei, fiind compuse în cea mai mare măsură din venituri din exploatare 7.340,04 mii lei, alte venituri în sumă de 156 mii lei reprezentând creanță de recuperat de la EUROBUS SALES S.R.L., ca urmare a procesului de executare silită, a creditorului, venituri din despăgubiri în sumă de 16,68 mii lei, iar o pondere redusă o au veniturile financiare, în sumă de 0,55 mii lei.

Veniturile din exploatare

Potrivit legii, veniturile din exploatare provin din încasarea contravalorii serviciilor de transport local de persoane de la beneficiarii serviciilor (titluri de călătorie), din subvențiile acordate de la bugetul local al municipiului Deva unor categorii de persoane potrivit legilor speciale în vigoare, asigurându-se recuperarea integrală a costurilor de exploatare astfel încât să se asigure servicii de calitate care să satisfacă nevoile de deplasare ale populației municipiului, precum și din servicii externe cum ar fi publicitate și lucrări de mecanică executate la terți.

Prețul biletului aferent unei călătorii este de 2,5 lei/persoană, TVA inclus.

La această sumă se adaugă sumele din subvenții acordate persoanelor vârstnice, persoanelor cu dizabilități, preșcolarilor și elevilor si altor categorii de persoane, în sumă totală de 2.480,21 mii lei, reflectate în Anexa 1 la categoria "transferuri"".

De asemenea, se adaugă subvenții de exploatare în sumă de 2.854,14 mii lei conform Contractului de delegare de gestiune a serviciului de transport public, înregistrat sub nr. 32518/21.04.2020, ce cuprind "Compensația" lunară în urma decontării kilometrilor parcurși, în baza unui cost pe km plus un profit rezonabil stabilit de Consiliul Concurenței.

II. CHELTUIELI TOTALE

Cheltuielile totale, în sumă de 7.511,74 mii lei sunt programate a fi realizate în marea majoritate din activitatea de exploatare, cheltuielile financiare programate însumând 0,58 mii lei.

✓ CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Această categorie de cheltuieli este compusă din cheltuieli cu bunuri și servicii, cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate, cheltuieli cu personalul și alte cheltuieli de exploatare.

A.Cheltuielile cu bunuri și servicii sunt programate la nivelul sumei de 1.634 mii lei și au o pondere în total cheltuieli de exploatare de 21,79%. Structura acestor cheltuieli este prezentată în detaliu în Anexa 2:

1.Cheltuieli privind stocurile în sumă de 1.075,99 mii lei cuprind:

- Materialele consumabile cuprind, în Anexa 2, cheltuielile cu combustibilul, valoarea pieselor de schimb, precum și altor materiale consumabile (1.016,61 mii lei), după cum urmează:

- Valoarea anuală propusă a cheltuielilor cu carburanții însumează 768,75 mii lei, cu cea mai mare pondere în grupa de cheltuieli;
- Piesele de schimb în valoare de 115,37 mii lei ;
- Alte materiale consumabile constau în principal în produse necesare desfășurării activității în cadrul garajului societății, pentru reparații, completare ulei, antigel, soluții parbriz, aditivi, și produse de birotica, papetarie, produse de curățenie, dezinfectanți, ș.a. și sunt programate la valoarea de 132,49 mii lei;

- Obiectele de inventar necesare desfășurării activității societăţii în valoare de 18,01 mii lei care constau în: truse de chei, produse necesare desfășurării activității în cadrul garajului societății, pentru reparații, echipamente de lucru, etc;

- **Cheltuieli cu energia și apa,** cuprind cheltuieli cu utilități la sediul întreprinderii, garaj și dispecerat (apă, gaz, curent) în valoare de 41,37 mii lei.

2.Cheltuieli privind serviciile executate de terți în sumă de 440,79 mii lei compuse din:
- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile, în valoare de 24,84 mii lei;
- cheltuieli privind chiriile. Suma programată acestei categorii de cheltuieli este de 315,22 mii lei și reprezintă chirii plătite pentru sediul întreprinderii, dispecerat, garaj, redevență autobuze conform contract delegare gestiune a serviciului de transport public;
- diferența este reprezentată de primele de asigurare RCA a autovehiculelor , asigurări de risc financiar, asigurări bagaje călători, în valoare de 100,73 mii lei.

3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți în sumă de 117,22 mii lei sunt reprezentate de:
- cheltuieli cu deplasările (5,97 mii lei);
- cheltuieli cu transportul de bunuri (5,83 mii lei);
- cheltuieli poștale, taxe internet, telefonie (3,41 mii lei);
- comisioane bancare (2,35 mii lei);

Suma prevazută, de asemenea, în cadrul acestei grupe de cheltuieli, pentru alte cheltuieli, neîncadrate în categoriile de mai sus, în valoare de 99,66 mii lei, se referă la serviciile de externalizare REVISAL, protectia muncii, servicii website, it, actualizări program contabilitate,dezinfectie autobuze, sediu, dispecerat, ITP autobuze (de două ori pe an), servicii vulcanizare, examinări medicale medicina muncii, pshiologic soferi,copii conforme, servicii hosting (domeniu web) ș.a.

B.Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate reprezintă contribuția la fondul de handicap pentru firmele care depășesc 50 angajați și nu au încadrate astfel de persoane, contribuția în cuantum de 0,12% datorată de furnizorii/prestatorii de servicii comunitare de utilităţi publice din veniturile proprii înregistrate ca urmare a furnizării/prestării serviciilor/activităților aflate în sfera de reglementare a A.N.R.S.C.; rovinieta, salubritate, alte taxe. Valoarea programata a acestei categorii de cheltuieli se ridică la suma de 92,80 mii lei pe anul 2024.

C.Cheltuielile cu personalul în sumă de 5.594,50 mii lei sunt compuse din:

1.Cheltuielile cu salariile reprezintă 86,08% din această grupă de cheltuieli respectiv 4.529,24 mii lei și sunt constituite din salariile de bază în valoare de 4.183,24 mii lei si sporuri, prime prevazute în Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate, în valoare de 346 mii lei.
Motivarea forței de muncă prin nivelul de salarizare propus va duce la atragerea unor persoane bine pregătite profesional reducând fluctuațiile de personal.

2. La rubrica de **bonusuri**, propunem valoarea de 732,47 mii lei, reprezentând valoarea tichetelor de masă, 560,88 mii lei, cheltuieli sociale în sumă de 171,58 mii lei, compuse din cheltuieli aferente primelor de Paște, Crăciun, Ziua Transportatorului, primă de vacanță, stabilite la valoarea de 300 lei neimpozabil fiecare, per salariat și decontarea transportului în cuantumul sumei de 200 lei per salariat navetist, așa cum s-a negociat în cadrul Contractului Colectiv de Muncă.

3.Cheltuielile aferente contractului de mandat în sumă de 225,14 mii lei cuprind indemnizația fixă a administratorului societății stabilită la nivelul a 2,5 salarii medii brute pe ramura de transport conform datelor furnizate de Institutul Național de Statistic, 186,99 mii lei și componenta variabilă ce reprezintă bonusul anual de performanță al administratorului, în valoare de 38,14 mii lei.

4.Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 107,67 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 189,87 mii lei reprezintă cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, precum și cheltuieli cu majorări și penalități către bugetul general consolidat în sumă de 5,65 mii lei și 149,40 penalități către alți creditori, rezultate în urma Sentinței Civile nr.138/2022 pronunțată de către Judecătoria Deva, iar o mică parte în cunatum de 1,59 mii lei reprezintă posibile întârzieri la plată la diverși furnizori.

REZULTATUL BRUT

Societatea programează închiderea exercițiului financiar în 2024 cu un profit de 1,53 mii lei, după cum este prezentat în Anexa 1 si 2 din Bugetul de venituri si cheltuieli.

Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 a fost avizată de controlul financiar de gestiune.

ADMINISTRATOR,
MOISE MIHAI SIMION

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULU
FINANCIAR-CONTABIL
MURESAN LUMINIȚA ALINA