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 2026

mii lei

					INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2025)	Propuneri an curent (2026)	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
												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	8,130.30	8,306.17	102.16%	8,409.99	8,510.91	101.25%	101.20%
	1				Venituri totale din exploatare, din care:	2	8,126.73	8,295.14	102.07%	8,398.83	8,499.61	101.25%	101.20%
			a)		subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3	3,452.18	2,938.44	85.12%	2,975.17	3,010.87	101.25%	101.20%
			b)		transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	2,585.67	3,141.49	121.50%	3,180.76	3,218.93	101.25%	101.20%
	2				Venituri financiare	5	3.56	11.03		11.17	11.30	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	8,079.02	8,302.62	102.77%	8,406.40	8,507.28	101.25%	101.20%
	1				Cheltuieli de exploatare, din care:	8	8,078.77	8,302.42	102.77%	8,406.20	8,507.08	101.25%	101.20%
		A.			cheltuieli cu bunuri şi servicii	9	2,290.26	2,120.01	92.57%	2,146.51	2,172.27	101.25%	101.20%
		B.			cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	10	110.40	130.09	117.83%	131.72	133.30	101.25%	101.20%
		C.			cheltuieli cu personalul, din care:	11	5,645.04	6,033.91	106.89%	6,109.33	6,182.64	101.25%	101.20%
			C0		Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	5,285.09	5,638.19	106.68%	5,708.66	5,777.17	101.25%	101.20%
			C1		ch. cu salariile	13	4,609.33	4,793.65	104.00%	4,853.57	4,911.81	101.25%	101.20%
			C2		bonusuri	14	675.76	844.54	124.98%	855.10	865.36	101.25%	101.20%
			C3		alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00	0.00		0.00			
					cheltuieli cu plăţi compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0.00	0.00		0.00			
			C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete	17	250.60	281.35	112.27%	284.86	288.28	101.25%	101.20%
			C5		Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	18	109.35	114.38	104.60%	115.80	117.19	101.25%	101.20%
		D.			alte cheltuieli de exploatare	19	33.06	18.41	55.69%	18.64	18.86	101.25%	101.20%
	2				Cheltuieli financiare	20	0.25	0.20		0.20	0.20	101.25%	101.20%
	3				Cheltuieli extraordinare	21	0.00	0.00		0.00	0.00		
III					REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	51.28	3.55		3.59	3.63	101.25%	101.20%
IV					IMPOZIT PE PROFIT	23	6.99	0.00					
V					PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	44.29						
	1				Rezerve legale	25	15.00						
	2				Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	26							
	3				Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	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	22.41						
		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	61	60		72	82	120.00%	113.89%
	2		Nr. mediu de salariați total	49	59	58		68	78	117.24%	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	143.01959	150.80%	144.81	146.55	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	993.69	999.57	100.59%	1,012.07	1,024.21	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
MURESAN LUMINITA

ANEXA Nr. 2

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

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

Anul 2026

- lei-

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent (2025)		Propuneri an curent (2026)				%	%
						Aprobat	Realizat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
						conform HOT.6/2024		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	7,431,710	8,342,932	8,130,296	2,022,860	4,056,388	6,142,666	8,306,166	102.16%	
	1		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	7,430,625	8,340,674	8,126,733	2,021,035	4,051,104	6,134,207	8,295,136	102.07%	
		a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	2,089,325	2,154,585	2,088,715	499,679	1,072,947	1,643,547	2,214,147	106.01%	
			a1) din vânzarea produselor	4	0	0							
			a2) din servicii prestate	5	2,089,325	2,154,585	2,088,715	499,679	1,072,947	1,643,547	2,214,147	106.01%	
			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	5,328,128	6,007,589	6,037,853	1,521,238	2,977,503	4,490,006	6,079,935	100.70%	
			c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	3,032,552	3,316,965	3,452,184	562,765	1,138,010	2,248,513	2,938,442	85.12%	
			c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	2,295,576	2,690,624	2,585,669	958,473	1,839,493	2,241,493	3,141,493	121.50%	
		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	13,172	178,500	165	118	654	654	1,054	638.79%	
			f1) din amenzi și penalități	15	13,172	0	0				0	#DIV/0!	
			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	1,071	178,500	165	118	654	654	1,054		
	2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	14	2,258	3,563	1,825	4,630	7,805	11,030	309.57%	
		a)	din imobilizări financiare	23		0	0						
		b)	din investiții financiare	24		0	0						
		c)	din diferențe de curs	25	14	300	9	0	100	150	250		
		d)	din dobânzi	26	0	1,658	3,221	1,719	4,332	7,332	10,332		
		e)	alte venituri financiare	27		300	333	106	198	323	448		
	3		Venituri extraordinare	28		0	0						
II			CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139)	29	7,332,964	8,312,061	8,079,018	2,097,788	4,255,034	6,307,382	8,302,620	102.77%	
	1		Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114), din care:	30	7,332,868	8,311,292	8,078,765	2,097,741	4,254,937	6,307,235	8,302,423	102.77%	
			A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	1,755,375	2,353,139	2,290,264	527,948	1,117,969	1,654,042	2,120,014	92.57%	
		A 1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	1,231,841	1,701,815	1,660,919	356,062	750,195	1,127,295	1,425,795	85.84%	
		a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0	0	0	0	0	0	0		

b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	1,185,604	1,475,861	1,463,271	332,911	697,029	1,062,029	1,339,029	91.51%	
	b1) chelt cu piesele de schimb	35	155,252	311,751	310,771	45,707	101,489	151,489	201,489	64.84%	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36	884,324	988,996	983,611	238,432	502,932	772,932	952,932	96.88%	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	6,046	145,500	145,438	0	15,000	21,000	30,000	20.63%	
d)	cheltuieli privind energia şi apa	38	40,191	80,454	52,210	23,151	38,166	44,266	56,766	108.73%	
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	401,004	473,010	469,649	126,331	250,969	372,742	495,014	105.40%	
a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	41	15,254	30,000	29,088	1,314	17,731	32,731	42,231	145.18%	
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	290,609	297,469	293,439	73,941	132,662	190,435	248,207	84.59%	
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	41,636	52,561	48,957	12,469	9,890	22,363	34,835	71.15%	
	b2) - către operatori cu capital privat	44	248,973	244,908	244,482	61,472	122,772	168,072	213,372	87.28%	
c)	prime de asigurare	45	95,141	145,541	147,122	51,076	100,576	149,576	204,576	139.05%	
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	122,530	178,314	159,696	45,555	116,805	154,005	199,205	124.74%	
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	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	763	3,599	3,232	0	1,700	2,000	2,300	71.16%	
f)	Cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	63	0	0	0	1,331	2,481	2,981	3,481	#DIV/0!	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	0	0	0	1,331	2,481	2,981	3,481	#DIV/0!	
	-interna	65	0	0	0	1,331	2,481	2,981	3,481	#DIV/0!	
	-externa	66	0	0	0	0	0	0	0		
g)	Cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	67	3,123	4,467	3,437	1,425	2,925	4,425	5,925	172.39%	
h)	Cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	68	2,430	4,434	3,302	692	1,592	2,492	3,392	102.73%	
i)	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	69	0	0	0	1,600	1,600	1,600	1,600		
	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	0	0	0	1,600	1,600	1,600	1,600		

	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	116,214	165,814	149,725	40,507	106,507	140,507	182,507	121.89%	
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:			79	110,248	145,406	110,403	31,090	64,090	97,090	130,091	117.83%	
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	110,248	145,406	110,403	31,090	64,090	97,090	130,091	117.83%	
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:			86	5,286,860	5,775,818	5,645,040	1,534,076	3,063,618	4,542,343	6,033,908	106.89%	
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)		87	4,955,639	5,412,469	5,285,090	1,408,719	2,852,767	4,239,057	5,638,187	106.68%	
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:		88	4,355,569	4,724,369	4,609,327	1,215,478	2,411,866	3,602,756	4,793,646	104.00%	
	a) salarii de bază		89	4,053,007	4,387,352	4,272,325	1,124,278	2,227,792	3,322,102	4,414,772	103.33%	
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)		90	302,562	337,017	337,002	91,200	184,074	280,654	378,874	112.42%	
	c) alte bonificaţii (conform CCM) '		91	0	0							
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:		92	600,070	688,100	675,763	193,241	440,901	636,301	844,541	124.98%	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările şi completările ulterioare, din care:		93	113,550	190,100	181,968	49,106	148,306	184,306	237,706	130.63%	
		- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0	0	0	0	0		
	b) tichete de masă;		96	486,520	498,000	493,795	144,135	292,595	451,995	606,835	122.89%	
	c) vouchere de vacanţă;		97	0	0	0	0	0	0	0		
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obţinut în anul precedent		98	0	0	0	0	0	0	0		
	e) alte cheltuieli conform CCM.		99	0	0	0	0	0	0	0		
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:		100	0	0	0	0	0	0	0		
	a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		101	0	0	0	0	0	0	0		
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti		102	0	0	0	0	0	0	0		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii şi comitete		103	0	0	0	0	0	0	0		
C4	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	228,594	250,600	250,600	95,852	153,126	217,236	281,346	112.27%	
	a) pentru directori/directorat		105	228,594	250,600	250,600	92,947	141,676	190,405	239,134	95.42%	
		- componenta fixă	106	190,455	203,088	203,088	45,587	94,316	143,045	191,774	94.43%	
		- componenta variabilă	107	38,139	47,512	47,512	47,360	47,360	47,360	47,360	99.68%	

			b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	108	0	0	0	2,905	11,450	26,831	42,212	#DIV/0!	
			- componenta fixă	109	0	0	0	2,905	11,450	26,831	42,212		
			- 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						
	C 5		Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	113	102,627	112,749	109,350	29,505	57,725	86,050	114,375	104.60%	
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:			114	180,385	36,929	33,058	4,627	9,260	13,760	18,410	55.69%	
		a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (rd. 122 + rd. 123), din care:	115	151,405	3,129	176	17	167	167	317	180.11%	
			- către bugetul general consolidat	116	1,940	2,500	127	0	100	100	200	157.48%	
			- către alţi creditori	117	149,465	629	49	17	67	67	117	238.78%	
		b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
		c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0	0	0	0	0	0	0		
		d)	alte cheltuieli	120	0	0	0						
		e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	121	28,980	33,800	32,882	4,610	9,093	13,593	18,093	55.02%	
		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				761,248		
			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	96	769	253	47	97	147	197	77.87%	
		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	96	769	253	47	97	147	197	77.87%	
			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						
	3		Cheltuieli extraordinare	139	0	0	0						
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	98,746	30,871	51,278	-74928.0	-198,646	-164,716	3,546	6.92%	
			venituri neimpozabile	141	0	0	0						
			cheltuieli nedeductibile fiscal	142		0							
IV			IMPOZIT PE PROFIT	143	14,660	5,339	6,991	0			618		
			DATE DE FUNDAMENTARE		0	0							
V	1		Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	7,430,625	8,340,674	8,126,733	2,021,035	4,051,104	6,134,207	8,295,136	102.07%	
		a)	- venituri din subvenţii şi transferuri	145	5,328,128	6,007,589	6,037,853	1,521,238	2,977,503	4,490,006	6,079,935	100.70%	
		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	4,955,639	5,412,469	5,285,090	1,408,719	2,852,767	4,239,057	5,638,187	106.68%	
		a)	.....	148		0							
		b)	.....	149		0							

	c)	.....	150		0							
3		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	4,355,569	4,724,369	4,609,327	1,215,478	2,411,866	3,602,756	4,793,646	104.00%	
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	57	61	61				60	98.36%	
5		Nr. mediu de salariaţi	153	53	58	59				58	98.31%	
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	7,613	7,635	7,208				7,759	107.65%	
	b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	7,613	7,635	7,208				7,749	107.51%	
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	140.20	143.805	137.741				143.020	103.83%	
	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 în 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		0	0	0	0		
		- de la bugetul de stat	168									
		- de la bugetul local	169									
		- de la alte entităţi	170		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 2024		%	PREVEDERI AN 2025		%
		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:	1,991.84	2,089.33	104.89%	2,156.83	2,092.27	97.01%
1	Venituri din exploatare (bilete)	1,991.29	2,089.32	104.92%	2,154.58	2,088.71	96.94%
2	Venituri financiare	0.55	0.01	0.02	2.25	3.56	158.22%

***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

2026 lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (2025)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (2026)	an 2025	an 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		50,000.00	11,060.00			
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit		50,000.00	11,060.00			
	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:		50,000.00	0.00	0.00		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- calculatoare, laptopuri,telefoane,etc.		15,000.00	0.00	0.00		
		- sistem operare calculatoare Windows 10						
		- MS OFFICE 2016						
		- copiator						
		- sistem televiziune circuit inchis		5,000.00	0.00	0.00		
		- sistem alarmare la efractie		5,000.00	0.00	0.00		
		- centrala telefonica cu 5 posturi		3,500.00	0.00	0.00		
		- aspirator, aparat spalat masini,etc.		5,000.00	11,060.00	0.00		

		- 14 mijloace de transport (microbuze si autobuze achizitionate cu plata in rate)						
		- sistem ticketing - calculatoare, validatoare						
		- mobilier,birouri,etc.		16,500.00		0.00		
		- autoutilitara				0.00		
		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)						
	3	Investiții 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 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)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
MOISE MIHAI SIMION

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
MURESAN LUMINITA

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 2026 supus aprobării a fost fundamentat cu respectarea prevederilor cuprinse în:

- Legea bugetului de stat nr.43/2026 ;
- Legea nr. 44/2026 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2026;
- 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 : 15.01.2025;
- 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.146/2026 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu 01.07.2026;
- ORDIN nr. 2.036/2025 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.62/09.02.2026

Respectând Instrucțiunile de completare cuprinse în Anexa 6 la O.M.F.P. nr.3818/2019, 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 2026 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 2026 prevede:

- Venituri totale în sumă de 8.306,16 mii lei
- Cheltuieli totale în sumă de 8.302,62 mii lei
- Rezultat brut (profit) în sumă de: 3,55 mii lei
- Impozit pe profit în sumă de : 0.62 mii lei
- Rezultat net în sumă de : 2.93 mii lei

I.VENITURI TOTALE

Veniturile totale prevăzute a fi realizate în anul 2026, sunt în sumă de 8.306,16 mii lei, fiind compuse în cea mai mare măsură din venituri din exploatare 8.295,13 mii lei, iar diferența o reprezintă veniturile financiare, în sumă de 11,03 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, iar o mica parte o reprezintă sumele încasate de la angajați în urma cercetărilor discipinare.

Veniturile din bilete sunt estimate în sumă de 2.214,14 mii lei, prețul biletului aferent unei călătorii fiind de 3 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 2.141,49 mii lei, reflectate în Anexa 1 la categoria

"transferuri"".

De asemenea, se adaugă subvenții de exploatare în sumă de 2.938,44 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.

Veniturile financiare

Această categorie de venituri este estimată la suma de 11,03 mii lei și reprezintă veniturile din diferențe de curs valutar și dobînzi.

II. CHELTUIELI TOTALE

Cheltuielile totale, în sumă de 8.302,62 mii lei sunt programate a fi realizate în marea majoritate din activitatea de exploatare, cheltuielile financiare programate însumând 0,19 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 2.120,01 mii lei și au o pondere de 25,53% din totalul de cheltuieli de exploatare. Structura acestor cheltuieli este prezentată în detaliu în Anexa 2:

1.Cheltuieli privind stocurile în sumă de 1.425,79 mii lei cuprind:

- **Materialele consumabile** detaliate în Anexa 2,respective cheltuielile cu combustibilul, valoarea pieselor de schimb, precum și altor materiale consumabile (1.339,02 mii lei), după cum urmează:

- Valoarea anuală propusă a cheltuielilor cu carburanții însumează 952,93 mii lei, și este cea mai mare pondere în această grupă de cheltuieli;
- Piesele de schimb în valoare de 201,49 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 184,61 mii lei;

- **Obiectele de inventar** necesare desfășurării activității societăţii în valoare de 30,00 mii lei care constau în: mobilier, truse de chei, produse necesare desfășurării activității în cadrul garajului societății, pentru reparații, echipamente de lucru, laptopuri, imprimante,uniforme angajați, etc;

- **Cheltuieli cu energia și apa,** cuprind cheltuieli cu utilități la sediul întreprinderii, garaj și dispecerat (apă, gaz, curent) în valoare de 56,76 mii lei.

2.Cheltuieli privind serviciile executate de terți în sumă de 495,01 mii lei compuse din:
- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile, în valoare de 42,23 mii lei;
- cheltuieli privind chiriile. Suma programată acestei categorii de cheltuieli este de 248,21 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 204,57 mii lei.

3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți în sumă de 199,20 mii lei sunt reprezentate de:
- cheltuieli cu deplasările (3,48 mii lei);
- cheltuieli cu transportul de bunuri (2,3 mii lei);
- cheltuieli poștale, taxe internet, telefonie (5,92 mii lei);
- comisioane bancare (3,39 mii lei);
-cheltuieli cu pregătirea profesională (1,6 mii lei)
Suma prevazută, de asemenea, în cadrul acestei grupe de cheltuieli, pentru alte cheltuieli, neîncadrate în categoriile de mai sus, în valoare de 182,51 mii lei, se referă la serviciile de externalizare REVISAL, protectia muncii, servicii website, it, actualizări program contabilitate, audit extern, 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, taxa A.M.E.P.I.P , alte taxe. Valoarea programată a acestei categorii de cheltuieli se ridică la suma de 130,09 mii lei pe anul 2025.

C.Cheltuielile cu personalul în sumă de 6.033,91 mii lei sunt compuse din:

1.Cheltuielile cu salariile reprezentând 79,33% din această grupă de cheltuieli respectiv 4.793,64 mii lei și sunt constituite din salariile de bază în valoare de 4.414,77 mii lei si sporuri prevazute în Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate, în valoare de 378,87 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 844,54 mii lei, reprezentând valoarea tichetelor de masă, 606,83 mii lei, cheltuieli sociale în sumă de 237,71 mii lei, reprezentând alte cheltuieli cu caracter social efectuate în baza contractului colectiv de muncă sau a unui regulament intern, stabilite la valoarea de 300 lei neimpozabil fiecare, per salariat și decontarea transportului în cuantumul sumei de 300 lei per salariat navetist, precum și ajutoarele de boală sau în cazul decesului rudelor de gradul I așa cum s-a negociat în cadrul Contractului Colectiv de Muncă.

3.Cheltuielile aferente contractului de mandat și a consiliului de administrație în sumă de 281,35 mii lei cuprind indemnizația fixă a directorului general stabilită la suma de 191,77 mii lei, componenta variabilă ce i s-a acordat pentru îndeplinirea criteriilor de performanță în procent de 70% în anul 2025 fiind administrator, în sumă de 47,36 mii lei și indemnizația fixă pentru consiliul de administratie în sumă de 42,21 mii lei.

4.Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 114,37 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 18,41 mii lei reprezintă cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 18,09 mii lei, precum și cheltuieli cu majorări și penalități către bugetul general consolidat în sumă de 0,2 mii lei și 0,12 mii lei, reprezintă posibile întârzieri la plată la diverși furnizori.

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 844,54 mii lei, reprezentând valoarea tichetelor de masă, 606,83 mii lei, cheltuieli sociale în sumă de 237,71 mii lei, reprezentând alte cheltuieli cu caracter social efectuate în baza contractului colectiv de muncă sau a unui regulament intern, stabilite la valoarea de 300 lei neimpozabil fiecare, per salariat și decontarea transportului în cuantumul sumei de 300 lei per salariat navetist, precum și ajutoarele de boală sau în cazul decesului rudelor de gradul I așa cum s-a negociat în cadrul Contractului Colectiv de Muncă.

3.Cheltuielile aferente contractului de mandat și a consiliului de administrație în sumă de 281,35 mii lei cuprind indemnizația fixă a directorului general stabilită la suma de 191,77 mii lei, componenta variabilă ce i s-a acordat pentru îndeplinirea criteriilor de performanță în procent de 70% în anul 2025 fiind administrator, în sumă de 47,36 mii lei și indemnizația fixă pentru consiliul de administratie în sumă de 42,21 mii lei.

4.Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 114,37 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 18,41 mii lei reprezintă cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 18,09 mii lei, precum și cheltuieli cu majorări și penalități către bugetul general consolidat în sumă de 0,2 mii lei și 0,12 mii lei, reprezintă posibile întârzieri la plată la diverși furnizori.

REZULTATUL BRUT

Societatea programează închiderea exercițiului financiar în 2026 cu un profit de 3,55 mii lei, după cum este prezentat în Anexa 1 si 2 din Bugetul de venituri si cheltuieli.

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

MOISE MIHAI SIMION

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

MURESAN LUMINIȚA ALINA