ROMÂNIA
JUDEŢUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAŞULUI COVASNA

HOTĂRÂREA NR. 153/2023

Privind rectificarea bugetului de venituri şi cheltuieli la S.C. Gos – Trans – Com S.R.L., pe anul 2023

Consiliul local al oraşului Covasna, întrunit în şedinţa ordinară din data de **26 octombrie 2023,** şedinţa legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în functie (15), din totalul de 17 consilieri aleşi,

Analizând referatul de aprobare al primarului, raportul compartimentului de specialitate, avizul comisiei pentru programe de dezvoltare economică - socială, **buget**, finanţe, administrarea domeniului public şi privat al oraşului, **servicii publice** şi comerţ, precum şi avizul de legalitate al secretarul general al oraşului.

Luând în considerare:

- adresa SC GOS-TRANS-COM SRL nr. 662/13.10.2023 înregistrată la Primăria orașului Covasna sub **nr. 17.084/13.10.2023**;
- Hotărârea nr. 16/2023 a Consiliului de Administrație al S.C. Gos Trans Com S.R.L. de aprobare a Rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023

În conformitate cu prevederile:

- art. 1 lit. „b”, art. 4 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7, art. 9 și art. 10 alin(2) din **O.G. nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- **Ordinul nr. 3818/2019** privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- **Legea nr. 51/2006** a serviciilor comunitare de utilităţi publice, republicată, cu modificările şi completările ulterioare;
- **Legea nr. 31/1990** a societăţilor, republicată cu modificările şi completările ulterioare;
- **Lega 368/2022 –** legea bugetului de stat pe anul 2023;
- **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanţa corporativă a intreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- **Ordinul nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

www.primariacovasna.ro

- **H.C.L. nr. 27/2021** cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. Gos – Trans – Com S.R.L.

- **HCL nr. 7/2023** cu privire la aprobarea bugetului general consolidat al orasului Covasna pe anul 2023

- **HCL 27/2023** cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 pentru SC. GOS-TRANS-COM SRL.

În baza prevederilor art. 129 alin. (2) lit. d) şi alin. (7) lit. n) art. 139 alin. (3) lit. a), art. 196 alin. 1 lit. a) și art. 243 alin. (1) lit. a) din **O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ**, cu modificările si completările ulterioare.

Cu votul "pentru" a **15** consilieri, "împotriva" a -consilieri,

H O T Ă R Ă Ş T E:

Art. 1 – Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. GOS TRANS COM SRL pentru anul 2023, conform anexelor:

- anexa nr. 1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023
- anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
- anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale
- anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și sursele financiare
- anexa nr. 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Art. 2 – Cu aducerea la îndeplinirea prezentei horărâri se va ocupa S.C. Gos-Trans-Com S.R.L.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
JESZENOVICS ALBERT

Contrasemnează,
SECRETAR GENERAL
AL ORAȘULUI COVASNA
VASILICA ENEA

www.primariacovasna.ro

Autoritatea adm. publice centrale/locale: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA

Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL

Sediul/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA.

Cod unic de înregistrare: 7850009

Anexa nr.1
la HCL 153/2023

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2023

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent(N)	Propuneri rectificare an curent(N)	%	Estimari an N+1	Estimari an N+2	%	
											9=7/5	10=8/7
0	1			2	3	4.00	5.00	6=5/4	7	8	9	10
I.				VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	3500.00	3696.00	105.6%	3750.00	3800	107%	101%
	1			Venituri totale din exploatare, din care:	2	3499.50	3695.43	105.6%	3749.00	3799	107%	101%
			a)	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
			b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2			Venituri financiare	5	0.50	0.57	114.0%	1	1	200%	100%
II				CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	3475.00	3671.00	105.6%	3700.00	3750	106%	101%
	1			Cheltuieli de exploatare,(Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	3475.00	3671.00	105.6%	3700.00	3750	106%	101%
		A.		cheltuieli cu bunuri si servicii	8	1108.00	1300.00	117.3%	1300	1320	117%	102%
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	264.00	268.00	101.5%	275	280	104%	102%
		C.		cheltuieli cu personalul,(Rd.10=Rd 11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din	10	1957.00	1972.00	100.8%	1984	2009	101%	101%
			C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	1788.00	1802.00	100.8%	1815	1840	102%	101%
			C1	ch. cu salariile	12	1703.00	1717.00	100.8%	1730	1750	102%	101%
			C2	bonusuri	13	85.00	85.00	100.0%	85	90	100%	106%
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
				cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	124.00	124.00	100.0%	124	124	100%	100%
			C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	45.00	46.00	102.2%	45	45	100%	100%
		D.		alte cheltuieli de exploatare	18	146.00	131.00	89.7%	141	141	97%	100%

www.primariacovasna.ro

	2		Cheltuieli financiare	19							
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	25.00	25.00	100.0%	50	50	200%	100%
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	5.00	5.00	100.0%	8	8	160%	100%
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22				0	0		
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23				0	0		
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5		ALTE IMPOZITE NEREPREZENTATE LA ELEM. DE MAI SUS	25							
	V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(Rd.26=Rd.20-Rd.21+Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25)din care:	26	20.00	20.00	100.0%	42.00	42.00	210%	100%
	1		Rzerve legale	27	1.00	1.00	100.0%	2	2	200%	100%
	2		Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevăzute de lege	28	0.00	0.00		0	0		0%
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29							
	4		Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe,rambursarii ratelor de capital,platii dobanzilor,comisioanelor.	30							
	5		Alte repartizari prevazute de lege	31							
	3		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29,30,31(Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0	32	19.00	19.00	100.0%	40.00	40.00	211%	35.00
	7		Participarea salariaţilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exerciţiul financiar de referinţă	33							
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	10.00	10.00	100.0%	20	20	200%	0%
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35						0%	0%
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	10.00	10.00	100.0%	20	20	0%	0%
		c)	- dividende cuvenite altor acţionari	37							
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd 33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	38	9.00	9.00	100.0%	20	20	0%	0%
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							

www.primariacovasna.ro

VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
		a)	cheltuieli materiale	41							
		b)	cheltuieli cu salariile	42							
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
		e)	alte cheltuieli	45							
VIII			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	46	202.00	202.00	100.0%	40	40	0%	100%
	1		Alocaţii de la buget	47	51.00	51.00	100.0%	0	0	0%	0%
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	48				0	0	0%	
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	49	202.00	202.00	100.0%	40	40	0%	100%
X			DATE DE FUNDAMENTARE							0%	
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	37.00	37.00	100.0%	37	37	0%	100%
	2		Nr.mediu de salariaţi total	51	37.00	37.00	100.0%	37	37	0%	100%
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.11/Rd.51)/12*1000	52	4027.03	4058.56	100.8%	4088	4144	0%	101%
	4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană)	53	3797.00	3797.00	100.0%	3900	4000	0%	103%
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	95	100	105.6%	101	103	0%	101%
	6		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculat cf.legii anuale a bugetului de stat	55	95	100	105.3%	97.00	100.00	0%	103%
	7		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56						0%	
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd57=(Rd.6/Rd.1)x1000	57	993	993	100.0%	987	987	0%	100%
	9		Plăţi restante	58	0.00	0.00		0	0	0%	0%
	10		Creanţe restante	59	750.00	750.00	100.0%	750	750	0%	100%

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

CONDUCATORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

www.primariacovasna.ro

AUTORITATEA ADMINISTRAŢIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
Operatorul economi S.C.GOS-TRANS-COM SRL
Sediul/Adresa..... COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA
ic de înreg. 7850009

ANEXA nr.2
la HCL 153/2023

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

mii lei

Nr.rd.			INDICATORI	Nr. rd.	An precedent N-1 Aprobat Conf. Hot. HCL	An precedent N-1 Aprobat Conf. Hot. C.A	An precedent N-1 Realiz. 2022	An curent(N) Aprobat Conf .Hot. HCL	An curent(N) Aprobat Conf. Hot.C.A.	An curent(N) Reali-zat la 30.09. 2023	Propu-neri recti-ficare an curent	9=8/5	10=8/6a	Din care: TR.I	TR.II	TR.III	TR.IV
0	1		2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
I.			VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	3230.00	3230.00	3292.92	3500.00	3500.00	2819.23	3696.00	112.24	105.60	924.03	854.45	1040.75	876.77
	1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14),	2	3229.50	3229.50	3292.43	3499.50	3499.50	2818.77	3695.43	112.02	105.38	923.90	854.28	1040.59	876.66
		a)	din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	3212.50	3212.50	3277.04	3483.50	3483.50	2798.22	3670.88	112.64	124.80	919.47	845.42	1033.33	872.66
		a1)	din vânzarea produselor	4	2.00	2.00	2.77	2.50	2.50	2.62	3.12	112.25	105.46	0.00	0.00	2.62	0.50
		a2)	din servicii prestate	5	3154.50	3154.50	3222.48	3430.00	3430.00	2757.14	3617.30	96.42	97.15	907.30	832.14	1017.70	860.16
		a3)	din redevenţe şi chirii	6	50.00	50.00	48.36	48.00	48.00	34.63	46.63	111.66	127.67	11.65	11.50	11.48	12.00
		a4)	alte venituri	7	6.00	6.00	3.43	3.00	3.00	3.83	3.83	111.66	127.66	0.52	1.78	1.53	0.00
		b)	din vânzarea mărfurilor	8													
		c)	din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	9													
		c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10													
		c2	transferuri, cf. prevederilor	11													
		d)	din producţia de imobilizări	12													
		e)	venituri aferente costului producţiei în	13													
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din	14	17.00	17.00	15.39	16.00	16.00	20.55	24.55	159.52	153.44	4.43	8.86	7.26	4.00
		f1)	din amenzi şi penalităţi	15	12.00	12.00	11.78	12.00	12.00	6.96	9.96	84.55	83.00	2.86	2.11	1.99	3.00
		f2)	din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16													
			- active corporale	17													
			- active necorporale	18													
		f3)	din subvenţii pentru investiţii	19													
		f4)	din valorificarea certificatelor	20													
		f5)	alte venituri	21	5.00	5.00	3.61	4.00	4.00	13.59	14.59	404.16	364.75	1.57	6.75	5.27	1.00

www.primariacovasna.ro

2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din	22	0.50	0.50	0.49	0.50	0.50	0.46	0.57	116.33	114.00	0.13	0.17	0.16	0.11
	a)	din imobilizări financiare	23													
	b)	din investiţii financiare	24													
	c)	din diferenţe de curs	25													
	d)	din dobânzi	26	0.50	0.50	0.49	0.50	0.50	0.46	0.57	116.33	114.00	0.13	0.17	0.16	0.11
	e)	alte venituri financiare	27													
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	3205.00	3205.00	3163.97	3475.00	3475.00	2496.56	3671.00	116.03	105.64	793.23	847.11	856.22	1174.44
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	3205.00	3205.00	3163.97	3475.00	3475.00	2496.56	3671.00	116.03	105.64	793.23	847.11	856.22	1174.44
		A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	991.00	973.48	973.42	1108.00	1108.00	799.28	1300.00	133.55	117.33	265.77	270.42	263.09	500.72
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	437.00	463.75	463.69	500.00	500.00	353.40	557.00	128.75	119.40	132.37	102.90	118.13	243.60
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32													
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	275.00	295.21	295.21	320.00	320.00	225.17	360.00	121.95	112.50	62.19	81.62	81.36	134.83
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	75.00	54.21	54.21	75.00	75.00	68.84	110.00	202.91	146.67	12.87	31.46	24.51	41.16
		b2) cheltuieli cu combustibili	35	200.00	241.00	241.00	245.00	245.00	156.33	250.00	103.73	102.04	49.32	50.16	56.85	93.67
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	12.00	8.78	8.72	12.00	12.00	3.75	30.00	344.04	250.00	2.45	0.70	0.60	26.25
	d)	cheltuieli privind energia şi apa	37	18.00	24.52	24.52	28.00	28.00	10.76	25.00	101.96	89.29	5.46	2.97	2.33	14.24
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	132.00	135.24	135.24	140.00	140.00	113.72	182.00	134.58	130.00	62.27	17.61	33.84	68.28
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	39	132.00	109.44	109.44	123.00	123.00	94.15	168.00	153.51	136.59	28.31	35.86	29.98	73.85
	a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	40	40.00	14.66	14.66	30.00	30.00	36.28	85.00	579.81	283.33	4.59	13.79	17.90	48.72
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	41	50.00	64.37	64.37	61.00	61.00	32.68	47.00	73.02	77.05	10.94	10.80	10.94	14.32
		b1) - către operatori cu capital integral/ majoritar de stat	42	32.00	40.34	40.34	36.00	36.00	27.00	36.00	89.24	100.00	9.00	9.00	9.00	9.00
		b2) - către operatori cu capital privat	43	18.00	24.03	24.03	25.00	25.00	5.68	11.00	45.78	44.00	1.94	1.80	1.94	5.32
	c)	prime de asigurare	44	42.00	30.41	30.41	32.00	32.00	25.19	36.00	118.38	112.50	12.78	11.27	1.14	10.81
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	422.00	400.29	400.29	485.00	485.00	351.73	535.00	133.65	110.31	105.09	131.66	114.98	183.27
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46													

www.primariacovasna.ro

b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	47	8.00	0.06	0.06	18.00	18.00	11.23	42.00	70000.00	233.33	4.28	4.54	2.41	30.77
	b1) cheltuieli privind consultanţa juridică	48													
c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	2.00	1.68	1.68	3.00	3.00	0.00	3.00	178.57	100.00	0.00	0.00	0.00	3.00
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	2.00	1.68	1.68	3.00	3.00	0.00	3.00	178.57	100.00	0.00	0.00	0.00	3.00
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51													
	c2) cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	52													
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53													
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- ch.de promovare a	55	3.00	1.68	1.68	3.00	3.00	0.00	3.00	178.57	100.00	0.00	0.00	0.00	3.00
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.57+Rd.58+Rd.59+Rd.60), din care:	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d1) *ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate*	57													
	d2) *ch. de sponsorizare a unităţilor de cult din care:*	58													
	d3) *pentru cluburile sportive*	59													
	d4) *alte cheltuieli cu sponsorizarea*	60													
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane	61	22.00	19.36	19.36	20.00	20.00	20.70	40.00	0.00	200.00	10.26	7.50	2.94	19.30
f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62	1.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	1.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	-interna	64	1.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	-externa	65													
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	22.00	22.37	22.87	25.00	25.00	16.03	25.00	109.31	100.00	5.53	5.16	5.34	8.97
h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi	67	6.00	4.64	4.64	5.00	5.00	4.16	6.00	129.31	120.00	1.31	1.34	1.51	1.84
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	10.00	10.01	10.01	18.00	18.00	9.17	13.00	129.87	72.22	4.09	2.34	2.74	3.83
	i1) cheltuieli de asigurare şi pază	69													

www.primariacovasna.ro

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

	i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	10.00	10.01	10.01	11.00	11.00	7.74	11.00	109.89	100.00	2.66	2.34	2.74	3.26
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	1.43	2.00	0.00	100.00	1.43	0.00	0.00	0.57
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72				5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73				5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74													
	i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr.	75													
	i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	76													
j)	alte cheltuieli		77	350.00	341.67	341.67	395.00	395.00	290.44	405.00	118.54	102.53	79.62	110.78	100.04	114.56
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:			78	261.00	263.51	263.51	264.00	264.00	191.89	268.00	101.70	101.52	69.71	55.52	66.66	76.11
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		79													
b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale		80													
c)	ch. cu taxa de licenţă		81	4.00	7.66	7.66	4.00	4.00	2.64	4.00	52.22	100.00	0.00	0.00	2.64	1.36
d)	ch. cu taxa de autorizare		82													0.00
e)	ch. cu taxa de mediu		83	214.00	215.84	215.84	217.00	217.00	155.82	221.00	102.39	101.84	43.32	52.41	60.09	65.18
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite		84	43.00	40.01	40.01	43.00	43.00	33.43	43.00	107.47	100.00	26.39	3.11	3.93	9.57
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:			85	1804.00	1804.00	1763.03	1957.00	1957.00	1428.08	1972.00	111.85	100.77	434.14	493.64	500.30	543.92
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+Rd.91)		86	1648.00	1648.00	1617.95	1788.00	1788.00	1306.36	1802.00	111.38	100.78	395.70	452.24	458.42	495.64
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:		87	1548.00	1541.24	1511.19	1703.00	1703.00	1242.81	1717.00	113.62	100.82	374.92	430.90	436.99	474.19
	a) salarii de bază		88	1521.00	1498.62	1468.57	1646.00	1646.00	1208.02	1646.00	112.08	100.00	361.82	415.61	430.59	437.98
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)		89	27.00	42.62	42.62	33.00	33.00	21.59	46.00	107.93	139.39	10.70	4.49	6.40	24.41
	c) alte bonificaţii (conform CCM)		90	0.00	0.00	0.00	24.00	24.00	13.20	25.00	0.00	104.17	2.40	10.80	0.00	11.80

www.primariacovasna.ro

C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	100.00	106.76	106.76	85.00	85.00	63.55	85.00	79.62	100.00	20.78	21.34	21.43	21.45
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92	12.30	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94													
	b) tichete de masă;	95	87.70	83.10	83.10	85.00	85.00	63.55	85.00	102.29	100.00	20.78	21.34	21.43	21.45
	c) tichete de vacanţă;	96													
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut în anul precedent	97													
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98													
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99													
	a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100													
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	101													
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102													
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	118.00	118.00	108.50	124.00	124.00	89.13	124.00	114.29	100.00	27.75	30.25	31.13	34.87
	a) pentru directori/directorat	104	100.00	100.00	98.00	109.00	109.00	80.88	109.00	111.22	100.00	25.50	27.25	28.13	28.12
	-componenta fixă	105													
	-componenta variabilă	106													
	b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	107	18.00	18.00	10.50	15.00	15.00	8.25	15.00	142.86	100.00	2.25	3.00	3.00	6.75
	-componenta fixă	108													
	-componenta variabilă	109													
	c) pentru AGA şi cenzori	110													
	d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	111													

www.primariacovasna.ro

VIZAT SPF TUZLA

C5	Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	112	38.00	38.00	36.58	45.00	45.00	32.59	46.00	125.75	102.22	10.69	11.15	10.75	13.41
D. Alte cheltuieli de exploatare		113	149.00	164.01	164.01	146.00	146.00	77.31	131.00	79.87	89.73	23.61	27.53	26.17	53.69
a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi	114						0.89	1.00	0.00		0.89	0.00	0.00	0.11
	- către bugetul general consolidat	115													
	- către alţi creditori	116													
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117													
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118													
d)	alte cheltuieli	119	7.00	5.45	5.45	6.00	6.00	-5.25	0.00	0.00	0.00	-5.25	0.00	0.00	0.00
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	120	142.00	142.10	142.10	135.00	135.00	81.67	120.00	84.45	88.89	27.97	27.53	26.17	38.33
f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	0.00	16.46	16.46	5.00	5.00	0.00	10.00	60.75	200.00	0.00	0.00	0.00	10.00
f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	122	10.00	18.60	18.60	10.00	10.00	0.00	30.00	161.29	300.00	0.00	0.00	0.00	30.00
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a	123	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	10.00	2.14	2.14	5.00	5.00	0.00	20.00	934.58	400.00	0.00	0.00	0.00	20.00
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- din participarea salariaţilor la profit	127	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- din deprecierea imobilizărilor	128	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- venituri din alte provizioane	129	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a)	cheltuieli privind dobânzile din care:	131													
a1)	aferente creditelor pentru investiţii	132													
a2)	aferente creditelor pentru	133													
b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:	134													
b1)	aferente creditelor pentru	135													

www.primariacovasna.ro

		b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136													
	c)	alte cheltuieli financiare		137													
	III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)		138	25.00	25.00	128.95	25.00	25.00	322.67	25.00	0.00	100.00	130.80	7.34	184.53	-297.67
			venituri neimpozabile	139								0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140		0.00	34.57	0.00	0.00	23.13	0.00	0.00	0.00	0.00	21.07	2.06	-51.77
	IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT		141	8.00	8.00	19.69	5.00	5.00	51.77	0.00	0.00	0.00	21.07	1.17	29.53	0.00
	V	DATE DE FUNDAMENTARE															
1			Venituri totale din exploatare,din care:(Rd.2)	142													
	a)		venituri din subventii si transferuri	143													
	b)		alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea	144													
2			Cheltuieli totale din exploatare,din care:Rd.29	145													
	a)		alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut.cf Legii anuale a bugetului	146													
3		Cheltuieli de natura salariala (Rd.86,din care)		147	1648.00	1648.00	1617.95	1788.00	1788.00	x	1802.00	111.38	100.78	x	x	x	0.00
	a)			147a	36.00	36.00	0.00	72.00	72.00	x	83.00	0.00	115.28	x	x	x	0.00
	b)		prime de pasti,craciun	147.b		0.00	17.00	17.00	17.00	x	17.00	100.00	100.00	x	x	x	0.00
	c)			147c		0.00	13.00	13.00	13.00	x	13.00	100.00	100.00	x	x	x	0.00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului		148	37.00	37.00	35.00	37.00	37.00	37.00	37.00	105.71	100.00	x	x	x	0.00
5		Nr.mediu de salariaţi		149	39.00	39.00	37.00	37.00	37.00	37.00	37.00	100.00	100.00	x	x	x	x
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat		150	3521.37	3521.37	3644.03	4027.03	4027.03	x	4058.56	111.38	100.78	x	x	x	x
	b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza		151	3496.00	3496.00	3590.00	3946.00	3946.00	0.00	4058.56	113.05	102.85	x	x	x	x
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza		152	3444.00	3444.00	3576.00	3797.00	3797.00	0.00	3797.00	106.18	100.00	x	x	x	x
7	a)	Productivitatea muncii in unităţi valorice		153	82.81	82.81	88.98	94.58	94.58	0.00	99.88	112.24	105.60	x	x	x	x
	b)		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total	154													
	c)	Productivitatea muncii in unităţi fizice pe		155													
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii		156													
			- cantitatea de produse finite	157													
			- pret mediu (p)	158													
			- valoare=QPF x p	159													
			- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.156/Rd.2	160													

www.primariacovasna.ro

8		Plăţi restante	161	0.00	0.00	5.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9		Creanţe restante, din care:	162	725.00	725.00	810.89	750.00	750.00	769.00	750.00	92.49	100.00	789.00	769.00	759.00	750.00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163													
		- de la operatori cu capital privat	164													
		- de la bugetul de stat	165													
		- de la bugetul local	166	189.00	189.00	189.05	189.00	189.00	189.00	189.00	0.00	100.00	189.00	189.00	189.00	189.00
		de la alte entitati	167	536.00	536.00	621.84	561.00	561.00	580.00	561.00	90.22	100.00	600.00	580.00	570.00	561.00
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (sold ramas	168													
11		Redistribuiri/distribuiri totale cf.OUG.29/2017 din:	169													
		alte rezerve	170													
		rezultatul reportat	171													

DIRECTOR

CONTABIL SEF

www.primariacovasna.ro

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA

Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL

Sediul/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA

Cod unic de înreg. 7850009

Anexa nr.3
la HCL 153/2023

Gradul de realizare a veniturilor totale 2023

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		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+rd.3), din care:	2960.00	2,972.42	100.42	3,230.00	3,292.92	101.95
1	Venituri din exploatare	2,959.50	2,971.86	100.42	3,229.50	3,292.43	101.95
2.	Venituri financiare	0.50	0.56	112.00	0.50	0.49	98.00
3.	Venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCATORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR- CONTABIL

www.primariacovasna.ro

Anexa nr.4
la HCL 153/2023

AUTORITATEA ADMINISTRAŢIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL
Sediul/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA
Cod unic de înreg. 7850009

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare 2023.

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiţiei	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Prelimi nat	An curent (N)	an N+1	an N+2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	31.12.2023	122.00	86.77	202	100	100
	1	Surse proprii, din care:		61.00	25.77	151	100	100
		a) - amortizare		0	0	0.00		
		b) - profit		61.0	25.77	51.00		
		c) -fond de dezvoltare		0	0	0.00		
		d)-alte rezerve		0		100.00	100	100
	2	Alocaţii de la buget		61	61.00	51.00		
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:		122	86.77	202.00	100	100
	1	Investiţii în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiţii noi, din care:		122	86.77	182.00	100	100
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0				
		Autogunoiera compactor				172.00		
		Eurocontainere 1.1 mc		61	44.77			
		Utilaj imprastiat materiale antiderapante		61	42.00			
		Echipamente IT				10.00		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

www.primariacovasna.ro

		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	3	**Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:**				**20.00**		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale				**20.00**		
		CLADIRE COLOANA TRANSPORT				**20.00**		
		- (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,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL

VIZAT SPRE NESCUTIRE

www.primariacovasna.ro

Anexa nr.5
la HCL 153/2023

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL
Sediul/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA
Cod unic de înreg. 7850009

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	cresterea veniturilor	31.12.2023	X	X	207.08	0	125	0	125	0
2			X	X						
			x	x						
			x	x						
	Masura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X	207.08	0	125	0	125	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Majorarea preturilor la utilitati		X	X	-134.58		-43		-55	0
2	cresterea salariilor				-176.45		-57		-45	
			X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X	-311.03		-100		-100	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		128.95	0	-103.95	0	25	0	25	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPART.FINANCIAR CONTABIL

VIZAT SPRE NESOCIALIZARE

www.primariacovasna.ro