ANEXA NR.2

CONSILIUL LOCAL BESTEPE
SERVICII PUBLICE BESTEPE S.R.L.
LOC. BESTEPE, JUD. TULCEA
CUI: 29448577

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli
si repartizarea pe trimestre a acestora
Anul 2024

mii lei

		Indicatori	Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2022	Prevederi an precedent (N-1) 2023			Propuneri an curent (N) 2024				%	%
					Aprobat			din care:				7= 6d/5	8= 5/3a
					cf HG/ ordin comu	cf Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	Trim. I	Trim. II	Trim. III	AN		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d		
I.		**VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.22)**	**1**	**345,64**		**420**	**445,38**	**131**	**260,5**	**395,5**	**511**	**114,73**	**128,85**
	1	**Venituri totale din exploatare (Rd.2 = Rd.3 + Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 12 + Rd.13+ Rd.14), din care:**	**2**	**345,64**		**420**	**445,38**	**131**	**260,5**	**395,5**	**511**	**114,73**	**128,85**
	a)	din productia vanduta(Rd. 3= Rd.4 + Rd.5 + Rd.6 + Rd.7), din care	**3**	**343,06**		**416**	**441,29**	**126,5**	**252**	**383,5**	**495**	**112,17**	**128,63**
		a1) din vanzarea produselor	**4**	**341,47**		**413**	**439,16**	**125**	**250**	**380**	**490**	**111,57**	**128,6**
		a2) din servicii prestate	**5**	**1,59**		**3**	**1,11**	**1,5**	**2**	**3,5**	**5**	**450,45**	**69,81**
		a3) din redevente si chirii	**6**										
		a4) alte venituri	**7**										
	b)	din vanzarea marfurilor	**8**										
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd .9 = Rd . 10 + R d. 11) , din care:	9	**1,11**		**3,5**	**4,09**	**2**	**3,5**	**4,5**	**6**	**146,7**	**368,46**
		c1) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	10	**1,11**		**3,5**	**4,09**	**2**	**3,5**	**4,5**	**6**	**146,70**	**368,46**

			c2) transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	11										
		d)	din productia de imobilizari	12										
		e)	venituri aferente costului productiei in curs de executie	13										
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16 + Rd.19 + Rd.20 + Rd.21) din care:		**1,47**		**0,5**	**1,02**	**2,5**	**5**	**7,5**	**10**	**980,39**	**69,38**
			f1) din amenzi si penalitati	15	**1,47**		**0,5**	**1,02**	**2,5**	**5**	**7,5**	**10**	**980,39**	**69,38**
			f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital(Rd.16 = Rd.17 + Rd. 18) , din care:	16										
			- active corporale	17										
			- active necorporale	18										
			f3) din subventii pentru investitii	19										
			f4) din valorificarea certificatelor CO2	20										
			f5) alte venituri	21										
	2		Venituri fianaciare (Rd. 22= Rd.23 + Rd. 24 + Rd. 25 + Rd.26 + Rd.27), din care:	22	**0**									
		a)	din imobilizari financiare	23										
		b)	din investitii finaciare	24										
		c)	din diferente de curs	25										
		d)	din dobanzi	26										
		e)	alte venituri fianaciare	27										
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd. 28= Rd. 29 + Rd. 130)	28	297,18		**387**	362,45	**126,21**	**253,54**	**376,28**	**502**	**138,50**	**121,96**
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29 = Rd.30+ Rd.78 + Rd.85 + Rd.113) din care:	29	296,83		**386,31**	362,11	**125,71**	**252,54**	**374,78**	**500**	**138,08**	**121,99**
		A.	Cheltuieli cu bunuri si servicii Rd.30= Rd.31 + Rd.39 + Rd.45)	30	91,56		**141,96**	120,74	**53,25**	**104,25**	**156,75**	**212**	**175,58**	**131,86**
			A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31= Rd.32+ Rd.33+ Rd.36 + Rd.37 + Rd. 38) , din care:	31	**70,1**		**85,96**	81,85	**32,5**	**64**	**97,5**	**127**	**155,16**	**116,76**
			a) cheltuieli cu materiile prime	32										

b) cheltuieli cu materialele consu-		**7,88**		**11,46**	7,68	**8,5**	**16**	**24,5**	**33**	**429,68**	**97,46**
mabile, din care:	33	**3,1**		**5**	3,6	**2**	**4**	**6**	**7**	**194,44**	**116,13**
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	**1,07**		**1,46**	1,03	5	**10**	**15**	**20**	**1941,74**	**96,26**
b2) cheltuieli cu combustibilii	35	**3,71**		**4**	3,05	**1,5**	**2**	**3,5**	**6**	**196,72**	**82,21**
c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36			**1**		**1**	**2**	**3**	**4**	**0,00**	**0,00**
d) cheltuieli privind energia si apa	37	**62,22**		**74,5**	74,17	**23**	**46**	**70**	**90**	**121,34**	**119,20**
e) cheltuieli privind marfurile	38										
A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.39= Rd.40 + Rd. 41 + Rd. 44) din care :	39	**2,52**		**3**	2,39	**13,5**	**26,5**	**39,5**	**51**	**2133,89**	**94,84**
a) cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40			**0**		12	**24**	**36**	**46**	**0**	**0,00**
b) ch. Privind chiriile(Rd.41 = Rd. 42+ Rd. 43) , din care:	41	**0,93**		**1**	**0,77**	**0,5**	**1**	**1,5**	**2**	**259,74**	**82,79**
b1 - catre operatorii cu capital inte- gral/majoritar de stat	42	**0,93**		**1**	**0,77**	**0,5**	**1**	**1,5**	**2**	**259,74**	**82,79**
b2 - catre operatoriicu capital privat	43										
c) prime de asigurare	44	**1,59**		**2**	**1,62**	**1**	**1,5**	**2**	**3**	**185,18**	**101,88**
A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti(Rd 45 = R d.46+ Rd.47 + Rd. 49 + Rd.56+ R d. 61+ Rd. 62 + Rd.66+ Rd. 67 + Rd.68 + Rd. 77) , din care :	45	**18,94**		**53**	**36,5**	**7,25**	**13,75**	**19,75**	**34**	**93,15**	**192,71**
a) cheltuieli cu colaboratorii	46										
b) cheltuieli privind comisioanele si	47					**0,5**	**0,75**	**1**	**1**	**0,00**	**0,00**
onorariul, din care:											
b1 - cheltuieli privind consultanta juridica	48					**0,5**	**0,75**	1	1	0	0
c) cheltuieli de protocol, reclama si Publicitate (Rd. 51 + Rd. 53) , din care:	49			1	0,4	0,25	0,5	0,75	1	250,00	0,00
c1) cheltuieli de protocol, din care:	50										
- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	51										
c2) cheltuieli de reclama si publici- tate, din care:	52			1	0,4	0,25	0,5	0,75	1	250,00	0,00
- tichete cadou ptr. cheltuieli de											

reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	53										
- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe piete existente sau noi potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	54										
- ch. de promovare a produselor	55										
d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd. 56= Rd. 57 + Rd. 58 + Rd. 60) , din care:	56										
d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57										
d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58										
d3) - pentru cluburile sportive	59										
d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60										
e) cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61			1	0,28	0,25	0,5	0,75	1	357,14	0,00
f) cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	62	**0,07**		**1**		**0,25**	**0,5**	**0,75**	**1**	**0,00**	**0,00**
-cheltuieli cu diurna**(** Rd. 63 = Rd. 64 +Rd.65**)** din care:	63	**0,07**		**1**		**0,25**	**0,5**	**0,75**	**1**	**0,00**	**0,00**
- interna	64	**0,07**		**1**		**0,25**	**0,5**	**0,75**	**1**	**0,00**	**0,00**
- externa	65										
g)cheltuieli postale si taxe de telecom.	66	**1,68**		**4,5**	**4,05**	**0,25**	**0,5**	**0,75**	**1**	**24,69**	**241,07**
h) cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	**1,41**		**3**	**2,4**	**0,5**	**1**	**2**	**3**	**125,00**	**170,21**
i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68	**1,01**		**13**		**2,5**	**4,5**	**6**	**8**	**0,00**	**0,00**
i1) cheltuieli de asigurare si paza	69										
i2) cheltuieli privind intretinerea si	70	**0,83**		**12**		**1**	**2**	**2,5**	**3**	**0,00**	**0,00**

	functionarea tehnicii de calcul											
	i3) cheltuieli cu pregatirea profesi-onala	71	0,18		1		1,5	2,5	3,5	5	0,00	0,00
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobili-zarilor corporale si necorporale, din care:	72										
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73										
	i5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	74										
	i6) cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de condu- cf.OUG nr.109/2011	75										
	i7 cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	76										
	j) alte cheltuieli	77	14,77		29,5	29,37	2,5	5	7,5	10	34,05	198,85
B.	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.78= Rd. 79 + Rd. 80 + Rd. 81+ Rd. 82+ Rd.83 + Rd. 84),din care:	78	5,01		8	6,95	5	8	11	15	215,83	138,72
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploa-tare a resurselor minerale	79										
	b) ch. cu redeventa pentru concesio-narea bunurilor publice si resursele minerale	80	0,35		1	0,84	0,5	1	1,5	2	238,09	240,00
	c) ch. cu taxa de licenta	81	1,67		2	1,59	2	3	4	5	314,46	95,20
	d) ch. cu taxa de autorizare	82	1,83		2	2	1	1,5	2	3	150,00	109,28
	e) ch. cu taxa de mediu	83	0,1		1	1	0,5	1	1,5	2	200,00	1000,00
	f) cheltuieli cu alte taxe si impozite	84	1,06		2	1,52	1	1,5	2	3	197,36	143,40
C	Cheltuieli cu personalul(Rd.85 = Rd.86 Rd.99 +Rd .103+ Rd .112),din care:	85	199,04		232,85	232,23	66,21	138,04	203,53	269	115,83	116,67
	C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.86= Rd. 87 +Rd. 91)	86	138,36		155,05	154,62	44,35	94,2	137,85	181,06	117,10	111,75
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87 = Rd. Rd.88 + Rd. 89 + Rd. 90), din care:	87	122,56		139,2	139,16	41,2	82,4	123,6	164,76	118,4	113,54
	a) salarii de baza	88	122,56		139,2	139,16	41,2	82,4	123,6	164,76	118,40	113,54
	b) sporuri, prime si alte bonificatii											

	aferente salariului de baza (conform CCM)	89										
	c) alte bonificatii (conform CCM)	90										
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92 + Rd.95 + Rd.96 Rd.97 + Rd.98), din care:	91	**15,8**		**15,85**	**15,46**	**3,15**	**11,8**	**14,25**	**16,3**	105,43	97,85
	a) cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, din care	92	**11,45**		**11,5**	**11,11**	**3,15**	**6,3**	**9,45**	**11,5**	103,51	97,03
	- tichete de cresa, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	93										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare;	94										
	b) tichete de masa;	95										
	c) vouchere de vacanta;	96	**4,35**		**4,35**	**4,35**		**4,8**	**4,8**	**4,8**	110,34	100,00
	d) ch. privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97										
	e) alte cheltuieli conform CCM	98										
C3	Alte cheltuieli cu personalul(Rd. 99 = = Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99										
	a) ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	101										
	c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator social, alte comisii si comitete	102										
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete(Rd.103= Rd.104 + Rd.107 + Rd.110 + Rd.111), din care:	103	**56,4**		**72,6**	**72,6**	**20,4**	**40,8**	**61,2**	**81,6**	112,40	128,72
	a) pentru directori/directorat	104	56,4		72,6	72,6	20,4	40,8	61,2	81,6	112,40	128,72
	- componenta fixa	105	56,4		72,6	72,6	20,4	40,8	61,2	81,6	112,40	128,72
	- componenta variabila	106										

	b) pentru consiliul de administratie / consiliului de supraveghere din care	107										
	- componenta fixa	108										
	- componenta variabila	109										
	c) pentru cenzori	110										
	d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111										
	C5 Cheltuieli cu contributii datorate de angajator	112	4,28		5,2	5,01	1,46	3,04	4,48	6,34	126,55	117,05
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+R.118+Rd.119+ Rd.120+ Rd.121), din care:	113	1,21		3,5	2,19	1,25	2,25	3,5	4	182,64	180,99
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.116 + Rd.117), din care:	114	0,37		1	0,35	0,5	0,75	1	1	285,71	94,59
	- catre bugetul general consolidat	115										
	- catre alti creditori	116	0,37		1	0,35	0,5	0,75	1	1	285,71	94,59
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117										
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
	d) alte cheltuieli	119										
	e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	120	0,84		2,5	1,84	0,75	1,5	2,5	3	163,04	219,05
	f) ajustari si deprecieri pt. pierderea de valoare si provizioane (Rd.121= Rd.122 – Rd.125) , din care:	121										
	f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	122										
	f1.1 provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123										
	f1.2 provizioane in legatura cu contractul de mandat	124										
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125										

				f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126= (Rd.127+Rd128+Rd.129),din care	126									
					- din participarea salariatilor la profit	127									
					- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	128									
					- venituri din alte provizioane	129									
	2				Cheltuieli financiare(R d.130 = Rd.131 + Rd.134 + Rd.137), din care	130	0,35		0,69	0,34	0,5	1	1,5	2	588,23	97,14
		a)			cheltuieli privind dobanzile , din care:	131									
				a1)	aferente creditelor pentru investitii	132									
				a2)	aferenta creditelor pentru activitatea curenta	133									
		b)			cheltuieli din diferente de curs valutar , din care:	134									
				b1)	aferente creditelor pentru investitii	135									
				b2)	aferente creditelor pentru activitatea curenta	136									
		c)			alte cheltuieli financiare	137	0,35		0,69	0,34	0,5	1	1,5	2	588,23	97,14
III					REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138 =Rd.1 - Rd. 28)	138	48,46			82,93	4,79	6,96	19,22	9	10,85	171,13
					venituri neimpozabile	139	1,47			1,02	2,5	5	7,5	10	980,39	69,38
					cheltuieli nedeductibile fiscal	140	1,21			2,19	1,25	2,25	3,5	4	182,64	180,99
IV					IMPOZIT PE PROFIT	141	6,58			13,21	0,57	0,67	2,43	0,48	3,63	200,91
V					DATE DE FUNDAMENTARE											
	1				Venituri totale din exploatare,din care:Rd.2	142	345,64			445,38	131	260,5	395,5	511	114,73	128,85
		a)			venituri din subventii transferuri	143									
		b)			alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii si a rezultatului brut,cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	1,47			1,02	2,5	5	7,5	10	98,39	69,38
	2				Ch. totale din exploat.din care: Rd.29	145	296,83			362,11	125,71	252,54	374,78	500	138,08	121,99
		a)			- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent,cf. Legii anuale	146										

		a bugetului de stat		1,21			2,19	1,25	2,25	3,5	4	182,64	180,99
3		Ch. de natura salariala(Rd.86)din care:	147	138,36			154,62	44,35	94,2	137,85	181,06	117,10	111,75
	a)	.....	147 a)										
	b)	.....	147b)										
	c)	.....	147 c)										
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	4			4	4	4	4	4	100,00	100,00
5		Numar mediu de salariati	149	4			4	4	4	4	4	100	100
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala(Rd.147/ Rd.149/ 12* 1000)	150	2883			3221	924	1962	2872	3772	117,1	111,72
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natura Salariala,cf.OG 26/2013[(Rd.147- Rd.92*-Rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	2644			2899	858	1716	2575	3432	118,38	109,64
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. OG. nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152										
7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei /persoana) (Rd.2 /Rd. 149)	153	86,41			111,34	32,75	65,12	98,87	127,75	114,73	128,85
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154										
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice Pe total personal mediu(cantitate produse finite/persoana) W = QPF / Rd. 149	155										
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice ,din care:	156										
		-cantitatea de produse finite (QPF)	157										
		- pret mediu (p)	158										
		- valoare = QPF X p	159										
		-pondere in venituri totale de exploatare (Rd.157/Rd.2)	160										
8		Plati restante	161	6,14									

9	Creante restante,din care:	162	8,19										
	-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											
	- de la alte entitati	167	8,19										
	Credite pentru finantarea activitatii Curente (soldul ramas de rambursat)	168											
	Redistribuiri /distribuiri totale cf. OUG nr. 29/2017 din:	169	41,88			69,72				8,52	12,22	166,47
	-alte rezerve												
	-rezultatul reportat		41,88			69,72				8,52	12,22	166,47

PRESEDINTE DE SEDINTA
CONSILIER: HAGIU STELIAN

AVIZAT LEGALITATE
SECRETAR GENERAL POH FLORENTINA GABRIELA