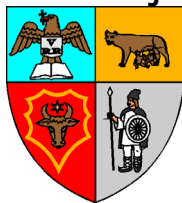


ROMÂNIA
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂȘĂUD



CONSILIUL JUDEȚEAN

PROIECT DE HOTĂRÂRE Nr.VIII/6654 din 20.03.2024
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății
PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂȘĂUD S.R.L. pe anul 2024 și
estimările pe anii 2025-2026

Consiliul Județean Bistrița-Năsăud, întrunit în ședință ordinară, în data de _____, în prezența președintelui și a _____ de consilieri județeni;

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/6653 din 20.03.2024 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- raportul nr.I/6655 din 20.03.2024 al Direcției economice din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- adresa societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂȘĂUD S.R.L. nr.230 din 15.03.2024 înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/6271 din 15.03.2024, prin care s-a transmis Nota de fundamentare nr.231 din 15.03.2024 a societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂȘĂUD S.R.L., respectiv bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 însoțit de anexele de fundamentare;
- prevederile Hotărârii nr.1 din 06.02.2024 a reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂȘĂUD S.R.L. privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂȘĂUD S.R.L. pe anul 2024;
- prevederile art.73 din Legea nr.421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- prevederile art.1 lit.b), art.4 alin.(1) lit.a), art.5 și art.6 alin.(1) din Ordonanța Guvernului 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;
- prevederile art.2 și art.3 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.46/2018 privind aprobarea preluării de către Județul Bistrița-Năsăud a părților sociale deținute de S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița la S.C. LDP Security S.R.L. Bistrița;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.123/2020 privind desemnarea reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;
- avizul nr.IIA/____ din ____ 2024 al Comisiei economice;
- avizul nr.IIA/____ din ____ 2024 al Comisiei de administrație;

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.a) și f), art.182 alin.(1) și alin.(4) coroborat cu art.139 alin.(3) lit.a) și art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026, conform Anexei nr.1, la prezenta hotărâre.

(2) Se aprobă anexele de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024, după cum urmează:

a) Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și repartizarea pe trimestre a acestora, conform Anexei nr.2, la prezenta hotărâre;

b) Gradul de realizare a veniturilor totale, prevăzut în Anexa nr.3, la prezenta hotărâre;

c) Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pe anul 2024, prevăzut în Anexa nr.4, la prezenta hotărâre;

d) Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante, conform Anexei nr.5, la prezenta hotărâre.

Art.2 Anexele nr.1-5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de ____ voturi „pentru”.

Art.4 Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L.

Art.5 Prezenta hotărâre se comunică, prin grija Serviciului resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, IT către:

- Direcția economică;
- Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.;
- Instituția Prefectului - județul Bistrița-Năsăud.

**INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

**Aviz de legalitate:
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI,
ALEXANDRINA-CRINA BORȘ**

Nr. _____

Din _____ .2024

D.R.P./G.P./1 ex.

Notă: prezenta hotărâre se adoptă cu majoritate absolută (votul majorității consilierilor județeni în funcție - art.182 alin.(1) și alin.(4) coroborat cu art.139 alin.(3) lit.a) din Codul administrativ).

Nu participă la votul proiectului de hotărâre consilierii județeni care au calitatea de reprezentanți ai Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Verificat: Compartiment juridic, coordonare consilii locale	Avizat: Serviciul resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, IT
Nicoară Maria, consilier superior	Borgovan Paul-Ioan, șef serviciu
Semnătura:	Semnătura:
Data:	Data:

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI AL SOCIETĂȚII PROTECȚIE ȘI PAZĂ
BISTRITĂ-NĂSĂUD SRL PE ANUL 2024**

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2023)	Propuneri an curent (2024)	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	5.094	4.679	92	4.796	4.857	103	101
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	5.094	4.679	92	4.796	4.857	103	101
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0	0	0		
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0	0	0	0		
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4.647	4.645	100	4.761	4.822	103	101
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd.8+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4.629	4.629	100	4.745	4.805	103	101
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	177	193	109	198	200	103	101
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	9	8	89	8	8	103	101
		C. cheltuieli cu personalul,(Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd17) din care:	10	4.431	4.422	100	4.533	4.590	103	101
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	4.030	4.037	100	4.138	4.190	103	101
		C1 ch. cu salariile	12	4.030	4.037	100	4.138	4.190	103	101
		C2 bonusuri	13	0	0		0	0		
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	151	155	1	159	161	103	101
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	250	230	92	236	239	103	101
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	12	6	50	6	6	103	101
	2	Cheltuieli financiare	19	18	16		16	17		
III		REZULTATUL BRUT (Rd.1-Rd.6) (profit/pierdere)	20	447	34	8	35	35	103	101
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	68	5	7	5	5	103	101
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMP. NEPREZENTATE MAI SUS	25							
V		PROFITUL / PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE, din care:	26	379	29	8	30	30	103	101
	1	Rezerve legale	27	0	0					
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	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	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29,30 ,31 (Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>0	32							
	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	33	0	0	0	0	0	0	0
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	86	15	17	15	15	103	101
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende convenite bugetului local	36							
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	0	0	0	0	0	0	0

	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	293	15	5	15	15	103	101
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
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 FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0		0	0	0	0	0
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0	0	0	0	0	0	0
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	78	97	124	84	90	87	107
	2	Nr.mediu de salariați total	51	76	95	125	82	89	86	109
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4.419	3.541	80	4.205	3.924	119	93
	4	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculata cf. legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană)	53							
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	67	49	73	58	55	119	93
		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului	55							
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	57	912	993	109	993	993	100	100
	8	Plăți restante	58	0	0	0	0	0	0	0
	9	Creanțe restante	59	759	0	0	0	0	0	0

Intocmit, Pop Gabriela/1 ex.

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024
și repartizarea pe trimestre a acestora**

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in 2022	Prevederi an precedent (2023)			Propuneri an curent (2024)				%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	TRIM I	TRIM II	TRIM III	an 2024	7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.							
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85	128,18
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85	128,18
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	3.873	0	4.695	4.621	1.163	1.163	1.163	4.655	100,74	119,31
	a1)	din vânzarea produselor	4									0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	3.873	0	4.655	4.621	1.163	1.163	1.163	4.655	100,74	119,31
	a3)	din redevențe și chirii	6									0,00	0,00
	a4)	alte venituri	7			40						0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8									0,00	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									0,00	0,00
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări producția în curs	12									0,00	0,00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13									0,00	0,00
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	101	0	24	473	6	6	6	24	5,07	468,32
	f1)	din amenzi și penalități	15	51		24	34	6	6	6	24	70,59	66,67
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		- active corporale	17									0,00	0,00
		- active necorporale	18									0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19									0,00	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									0,00	0,00
	f5)	alte venituri	21	50			439					0,00	0,00

2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
a)	din imobilizări financiare	23									0,00	0,00
b)	din investiții financiare	24									0,00	0,00
c)	din diferențe de curs	25									0,00	0,00
d)	din dobânzi	26									0,00	0,00
e)	alte venituri financiare	27									0,00	0,00
3											0,00	0,00
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	4.003	0	4.661	4.647	1.167	1.160	1.159	4.645	99,96	116,09
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	3.986	0	4.645	4.629	1.163	1.156	1.155	4.629	100,00	116,13
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	155	0	193	177	67	43	42	193	109,04	114,19
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	47	0	85	78	38	15	15	85	108,97	165,96
a)	cheltuieli cu materiile prime	32									0,00	0,00
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	26		31	23	8	8	8	31	134,78	88,46
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb, birotica, mat aux.	34	5		10	5	2	2	2	10	200,00	100,00
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	21		21	18	6	6	6	21	116,67	85,71
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	15		48	49	28	6	6	48	97,96	326,67
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	6		6	6	2	1	1	6	100,00	100,00
e)	cheltuieli privind mărfurile	38									0,00	0,00
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	62	0	54	39	16	13	13	54	138,46	62,90
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	6		10	7	5	2	2	10	142,86	116,67
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	24	0	24	14	6	6	6	24	0,00	0,00
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	24		24						0,00	0,00
b2)	- către operatori cu capital privat	43	0			14	6	6	6	24	0,00	0,00
c)	prime de asigurare	44	32		20	18	5	5	5	20	111,11	56,25
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+ Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	46	0	54	60	13	15	14	54	90,00	130,43
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46									0,00	0,00
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	3		4	8	1	1	1	4	0,00	0,00
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	3		4	8	1	1	1	4	50,00	266,67
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.51+Rd.53), din care:	49	2	0	2	1	0	1	0	2	200,00	50,00
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	2		2	1		1		2	200,00	50,00
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51									0,00	0,00
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53										0,00	0,00
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54										0,00	0,00
	- ch.de promovare a produselor	55										0,00	0,00
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57										0,00	0,00
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58										0,00	0,00
d3)	pentru cluburile sportive	59										0,00	0,00
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60										0,00	0,00
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61										0,00	0,00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	4	0	4	6	1	2	2	4		0,00	0,00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	4	0	4	6	1	1	1	4		0,00	0,00
	-interna	64	4		4	6	1	1	1	4		0,00	0,00
	-externa	65										0,00	0,00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	4		4	4	1	1	1	4	100,00	100,00	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	4		4	3	1	1	1	4	133,33	75,00	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	7	0	12	12	3	3	3	12	100,00	171,43	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	6		8	10	2	2	2	8	80,00	166,67	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	1		4	2	1	1	1	4	200,00	200,00	
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71									0,00	0,00	
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72									0,00	0,00	
	-afefente bunurilor de natura domeniului public	73									0,00	0,00	
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74									0,00	0,00	
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75									0,00	0,00	
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76									0,00	0,00	
j)	alte cheltuieli	77	22	0	24	26	6	6	6	24	92,31	118,18	
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	8	0	8	9	2	2	2	8	88,89	112,50	
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79									0,00	0,00	

b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80									0,00	0,00
c)	ch. cu taxa de licență	81									0,00	0,00
d)	ch. cu taxa de autorizare	82									0,00	0,00
e)	ch. cu taxa de mediu	83									0,00	0,00
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	8		8	9	2	2	2	8	88,89	112,50
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85	3.739	0	4.438	4.431	1.093	1.109	1.109	4.422	99,80	118,51
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	3.411	0	4.053	4.030	1.009	1.009	1.009	4.037	100,17	118,15
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	3.411	0	4.053	4.030	1.009	1.009	1.009	4.037	100,17	118,15
	a) salarii de bază	88	2.816		3.413	3.287	853	853	853	3.413	103,83	116,73
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	595		624	727	156	156	156	624	85,83	122,18
	c) alte bonificații (conform CCM)	90			16	16					0,00	0,00
C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93									0,00	0,00
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94									0,00	0,00
	b) tichete de masă;	95									0,00	0,00
	c) tichete de vacanță;	96									0,00	0,00
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97									0,00	0,00
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98									0,00	0,00
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100									0,00	0,00
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101									0,00	0,00
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102									0,00	0,00
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	136	0	155	151	34	40	40	155	102,65	111,03
	a) pentru directori/direcțorat	104	96	0	109	108	24	28	28	109	100,93	112,50
	-componenta fixă	105	96		109	108	24	28	28	109	100,93	112,50
	-componenta variabilă	106									0,00	0,00
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	40	0	46	43	10	12	12	46	106,98	107,50

	-componenta fixă	108	40		46	43	10	12	12	46	106,98	107,50
	-componenta variabilă	109									0,00	0,00
	c) pentru cenzori	110									0,00	0,00
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111									0,00	0,00
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	192		230	250	50	60	60	230	92,00	130,21
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	84	0	6	12	1	2	2	6	50,00	14,29
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	10	0	0	3	0	0	0	0	0,00	30,00
	- către bugetul general consolidat	115	10			3					0,00	30,00
	- către alți creditori	116									0,00	0,00
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117									0,00	0,00
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									0,00	0,00
d)	alte cheltuieli	119				3					0,00	0,00
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	6		6	6	1	2	2	6	100,00	100,00
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	68	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	68								0,00	0,00
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123									0,00	0,00
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124									0,00	0,00
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	- din participarea salariaților la profit	127									0,00	0,00
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128									0,00	0,00
	- venituri din alte provizioane	129									0,00	0,00
2	Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	17	0	16	18	4	4	4	16	88,89	105,88
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.132+Rd.133), din care:	131	17	0	16	18	4	4	4	16	88,89	105,88
a1)	aferente creditelor pentru investiții	132									0,00	0,00
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	17	0	16	18	4	4	4	16	88,89	105,88
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
b1)	aferente creditelor pentru investiții	135									0,00	0,00
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136									0,00	0,00
c)	alte cheltuieli financiare	137									0,00	0,00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	-29	0	58	447	2	9	10	34	7,61	-1541,38
	venituri neimpozabile	139									0,00	0,00

		cheltuieli nedeductibile fiscal	140									0,00	0,00
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	4		9	68	1	1	1	5	7,35	1700,00
V		DATE DE FUNDAMENTARE										0,00	0,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85	128,18
	a)	venituri din subventii si transferuri	143									0,00	0,00
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii cf. legii anuale a bugetului de stat	144									0,00	0,00
	2	Cheltuieli totale din exploatare din care Rd.29	145	3.986	0	4.645	4.629	1.163	1.156	1.155	4.629	100,00	116,13
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rez brut	146									0,00	0,00
	3	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care :	147	3.411		4.053	4.030	1.009	1.009	1.009	4.037	100,17	118,15
	a)		147a									0,00	0,00
	b)		147b									0,00	0,00
	c)		147c									0,00	0,00
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	107		97	78	97	97	97	97	124,36	72,90
	5	Nr.mediu de salariați	149	105		95	76	95	95	95	95	125,00	72,38
	6 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	2.707		3.555	4.419	885	885	885	3.541	80,14	163,23
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	151									0,00	0,00
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152									0,00	0,00
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (Rd.2/Rd.149)	153	38		50	67	12	12	12	49	73,48	177,10
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform legii anuale a bugetului de stat	154									0,00	0,00
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155									0,00	0,00
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156									0,00	0,00
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157									0,00	0,00
		- pret mediu (p)	158									0,00	0,00
		- valoare=QPF x p	159									0,00	0,00
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160									0,00	0,00
	8	Plăți restante	161									0,00	0,00
	9	Creanțe restante, din care:	162	1.289	0	0	759	0	0	0	0	0,00	58,88
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	907			47					0,00	5,18
		- de la operatori cu capital privat	164	382			712					0,00	186,39

		- de la bugetul de stat	165								0,00	0,00	
		- de la bugetul local	166								0,00	0,00	
		- de la alte entitati	167								0,00	0,00	
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168	230		230		230			230	100,00	100,00
11		Redistribuirii / distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169									0,00	0,00
		alte rezerve	170									0,00	0,00
		rezultatul reportat	171									0,00	0,00

Intocmit, Pop Gabriela, 1 ex.

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.....din.....

Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an (N-2) 2022			Prevederi an (N-1) 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+rd.3), din care:	3.796	3.974	104,69	4.719	5.094	107,95
1	Venituri din exploatare	3.796	3.974	104,69	4.719	5.094	107,95
2.	Venituri financiare	0	4	0,00	0	0	0,00

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pe anul 2024

mii lei

0	1	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
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		0	0	0	0	0
	1	Surse proprii, din care:		0	0	0	0	0
		a) - amortizare						
		b) - profit		0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0	0		0	0
		Excedent an anterior		0	0	0		0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		0	0	0	0	0
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		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:		0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	AUTOTURISM PATRULARE		0	0	0	0	0
	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:		0	0	0	0	0
	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						
			0	0	0	0	0

Întocmit, Pop Gabriela/1 ex.

la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.....din.....

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2023)		an curent (2024)		an 2025		an 2026	
			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	Realizarea veniturilor programate		0	X	0		0		0	
2	Diminuarea cheltuielilor financiare		0	X	0		0		0	
3	Cresterea productivitatii		0	X			0		0	
	TOTAL Pct. I		0	X	0	0	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Crestere cheltuielilor salariale		0	X	0		0		0	
2	Imposibilitatea actualizării contractelor		0	X	0		0		0	
	TOTAL Pct. II		0	X	0	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		0		0	0	0	0	0	0

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
CABINET PREȘEDINTE
Nr.VIII/6653 din 20.03.2024

REFERAT DE APROBARE

a Proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului 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, bugetele de venituri și cheltuieli se aprobă prin hotărâre a consiliului județean, inițiată de ordonatorul principal de credite sub autoritatea căruia se află operatorii economici din categoria societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari/asociați unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

Având în vedere faptul că societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. are ca asociat unic Județul Bistrița-Năsăud, este necesară aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026, de către Consiliul Județean Bistrița-Năsăud.

Astfel, societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. a înaintat spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și anexele de fundamentare ale acestuia, însoțite de Nota de fundamentare privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024, împreună cu anexele de fundamentare ale acestuia, respectiv: Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora, Gradul de realizare al veniturilor totale, Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare și Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante au fost supuse aprobării, conform prevederilor Hotărârii nr.1 din 06.02.2024 a reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024.

Din documentele transmise de societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., rezultă faptul că aceasta propune pentru anul 2024 un buget de venituri și cheltuieli, estimând la venituri suma de 4.679 mii lei, iar la cheltuieli suma de 4.645 mii lei.

La întocmirea bugetului de venituri pentru anul 2024 s-au luat în considerare venituri estimate a fi obținute în baza contractelor ce urmează a fi încheiate de societatea PROTECTIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL în sumă de 4.655 mii lei, la care se adaugă alte venituri din exploatare, în sumă de 24 mii lei.

Cheltuielile totale sunt estimate în suma de 4.645 mii lei și sunt reprezentate de cheltuielile de exploatare, în suma de 4.629 mii lei și cheltuieli financiare, în sumă de 16 mii lei. Cheltuielile de exploatare cuprind cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 193 mii lei, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 8 mii lei, cheltuieli cu personalul în sumă de 4.422 mii lei și alte cheltuieli de exploatare în suma de 6 mii lei. Cheltuielile cu personalul cuprind cheltuieli cu drepturile salariale în sumă de 3.413 mii lei, cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații în sumă de 624 mii lei, cheltuieli aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control în sumă de 155 mii lei și cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 230 mii lei.

Rezultatul brut prognozat pentru anul 2024 este estimat în sumă de 34 mii lei. Pentru anul 2024 nu s-au estimat cheltuieli pentru investiții.

Prin Nota de fundamentare nr.IA/6652 din 20.03.2024 întocmită de Serviciul buget, monitorizare investiții din cadrul Direcției economice a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, se argumentează necesitatea și se propune inițierea Proiectului de hotărâre privind aprobarea privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026.

Conform prevederilor legale, răspunderea integrală pentru întocmirea și fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026 revine societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Pentru considerentele enunțate mai sus, aprob inițierea **Proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026**, pe care îl supun dezbaterii și adoptării de către Consiliul Județean Bistrița-Năsăud în forma prezentată.

**INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

Întocmit: Pop Gabriela, consilier superior/1 ex. _____

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET, MONITORIZARE INVESTIȚII
Nr. IA/6652 din 20.03.2024

APROBAT,
ADMINISTRATOR PUBLIC
Grigore-Florin Moldovan

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății
PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și
estimările pe anii 2025-2026

În conformitate cu prevederile art.1 și art.4 alin.(1) lit.a) din *Ordonanța Guvernului 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*, bugetul de venituri și cheltuieli al operatorilor economici la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, se aprobă prin hotărâre a consiliului județean, inițiată de ordonatorul principal de credite sub autoritatea căroră se afla operatorii economici respectivi.

Având în vedere prevederile art.2 și art.3 din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art.1 lit.b), art.4 alin.(1) lit.a) și art.5 din *Ordonanța Guvernului nr.26/2013* și cu prevederile *Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici*, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, este necesară aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026, de către Consiliul Județean Bistrița-Năsăud, Județul Bistrița-Năsăud fiind asociat unic al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Prin adresa nr.230 din 15.03.2024 înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/6271 din 15.03.2024, societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. a înaintat spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 – anexa nr.1, precum și anexele de fundamentare ale acestuia, respectiv 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 de finanțare și anexa nr.5 - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Conform Notei de fundamentare a societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. nr.231 din 15.03.2024, bugetul de venituri și cheltuieli al societății s-a elaborat cu respectarea prevederilor *Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3818/2019*, precum și a anexelor de fundamentare a bugetului și prognozează activitatea de exploatare, financiară și de investiții a societății.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății și anexele de fundamentare ale acestuia au fost supuse aprobării, conform prevederilor Hotărârii nr.1 din 06.02.2024 a reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL pe anul 2024.

Din documentele transmise de societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., rezultă faptul că aceasta propune pentru anul 2024 un buget de venituri și cheltuieli, estimând la venituri suma de 4.679 mii lei, iar la cheltuieli suma de 4.645 mii lei.

La întocmirea bugetului de venituri pentru anul 2024 s-au luat în considerare venituri estimate a fi obținute în baza contractelor ce urmează a fi încheiate de societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL în sumă de 4.655 mii lei, la care se adaugă alte venituri din exploatare, în sumă de 24 mii lei.

Cheltuielile totale sunt estimate în suma de 4.645 mii lei și sunt reprezentate de cheltuielile de exploatare, în suma de 4.629 mii lei și cheltuieli financiare, în sumă de 16 mii lei. Cheltuielile de exploatare cuprind cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 193 mii lei, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 8 mii lei, cheltuieli cu personalul în sumă de 4.422 mii lei și alte cheltuieli de exploatare în suma de 6 mii lei. Cheltuielile cu personalul cuprind cheltuieli cu drepturile salariale în sumă de 3.413 mii lei, cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații în sumă de 624 mii lei, cheltuieli aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control în sumă de 155 mii lei și cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 230 mii lei.

Rezultatul brut prognozat pentru anul 2024 este estimat în sumă de 34 mii lei. Pentru anul 2024 nu s-au estimat cheltuieli pentru investiții.

Conform prevederilor legale, răspunderea integrală pentru întocmirea și fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026 revine societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Având în vedere cele de mai sus și în conformitate cu art.240 alin.(2) din Codul administrativ, care prevede faptul că aprecierea necesității și oportunitatea adoptării actelor administrative aparțin exclusiv autorităților deliberative, propunem inițierea **Proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026.**

**p.ȘEF SERVICIU,
Consilier superior,
Adriana Claudia Feier**

**Consilier superior,
Gabriela Pop**

Întocmit: Gabriela Pop, consilier superior/1 ex.

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr.I/6655 din 20.03.2024

RAPORT

asupra Proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/6653 din 20.03.2024 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- adresa societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. nr.230 din 15.03.2024 înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/6271 din 15.03.2024, prin care s-a transmis Nota de fundamentare nr.231 din 15.03.2024 a societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., respectiv bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 însoțit de anexele de fundamentare;
- prevederile Hotărârii nr.1 din 06.02.2024 a reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024;
- prevederile art.73 din Legea nr.421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- prevederile art.1 lit.b), art.4 alin.(1) lit.a), art.5 și art.6 alin.(1) din Ordonanța Guvernului 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;
- prevederile art.2 și art.3 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.46/2018 privind aprobarea preluării de către Județul Bistrița-Năsăud a părților sociale deținute de S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița la S.C. LDP Security S.R.L. Bistrița;

- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.123/2020 privind desemnarea reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.a) și f), art.182 alin.(1) și alin.(4) coroborat cu art.139 alin.(3) lit.a), art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, a fost inițiat *Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026.*

În conformitate cu prevederile art.1 și art.4 alin.(1) lit.a) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013, bugetul de venituri și cheltuieli al operatorilor economici la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, se aprobă prin hotărâre a consiliului județean, inițiată de ordonatorul principal de credite sub autoritatea cărora se află operatorii economici respectivi.

Astfel, bugetul de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. se supune aprobării Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, societatea având ca asociat unic Județul Bistrița-Năsăud.

Conform Notei de fundamentare a societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. nr.231 din 15.03.2024, bugetul de venituri și cheltuieli al societății s-a elaborat cu respectarea prevederilor Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3818/2019, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, respectiv 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 al veniturilor totale, anexa nr.4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare și anexa nr.5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Din documentele transmise de societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L., rezultă faptul că aceasta propune pentru anul 2024 un buget de venituri și cheltuieli, estimând la venituri suma de 4.679 mii lei, iar la cheltuieli suma de 4.645 mii lei.

La întocmirea bugetului de venituri pentru anul 2024 s-au luat în considerare venituri estimate a fi obținute în baza contractelor ce urmează a fi încheiate de societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD SRL în sumă de 4.655 mii lei, la care se adaugă alte venituri din exploatare, în sumă de 24 mii lei.

Cheltuielile totale sunt estimate în suma de 4.645 mii lei și sunt reprezentate de cheltuielile de exploatare, în sumă de 4.629 mii lei și cheltuieli financiare, în sumă de 16 mii lei. Cheltuielile de exploatare cuprind cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 193 mii lei, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 8 mii lei, cheltuieli cu personalul în sumă de 4.422 mii lei și alte cheltuieli de exploatare în suma de 6 mii lei.

Cheltuielile cu personalul cuprind cheltuieli cu drepturile salariale în sumă de 3.413 mii lei, cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații în sumă de 624 mii lei, cheltuieli aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control în sumă de 155 mii lei și cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 230 mii lei.

Rezultatul brut prognozat pentru anul 2024 este estimat în sumă de 34 mii lei. Pentru anul 2024 nu s-au estimat cheltuieli pentru investiții.

Conform prevederilor legale, răspunderea integrală pentru întocmirea și fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026 revine societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Având în vedere cele de mai sus, constatăm că sunt îndeplinite prevederile legale pentru ca **Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026** să fie supus analizei și dezbaterii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud în forma propusă de inițiator.

**DIRECTOR EXECUTIV,
Duța Răfila Parasca**

Întocmit: Duța Răfila Parasca, director executiv, 1 ex.



PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD SRL

Sediu: Bistrița, str. Sucevei, nr. 1-3, parter, C.P.420099

Telefon secretariat: 0725408971, E-mail: office@protectie-paza-bn.ro

C.U.I.:RO32740988, R.C.:J6/74/04.02.2014

Cont: RO64INGB0000999909372384 ING BISTRITA

Cont: RO 47TREZ1015069XXX008521 TREZORERIA BISTRITA



Nr. 230 din 15.03.2024

C ă t r e,

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRITĂ-NĂSĂUD - DIRECȚIA ECONOMICĂ -

Înaintăm alăturat Nota de fundamentare privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud SRL cu modificările și completările solicitate de d-voastră.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL
IŢA IOAN MIUREL

CONSILIUL JUDEȚEAN
JUDEȚUL BISTRITĂ - NĂSĂUD
REGISTRATURĂ - INTRARE
Nr. Document... 1.6271
Zua... 15... Luna... 03... Anul... 2024
Nr. file... 1... Nr. anexe... 8
Mod primire... DIRECT... Nume... C.O.





PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL

Sediu: Bistrita, str. Sucevei, nr. 1-3, parter, C.P.420099

Telefon secretariat: 0725408971, E-mail: office@protectie-paza-bn.ro

C.U.I.:RO32740988, R.C.:J6/74/04.02.2014

Cont: RO64INGB0000999909372384 ING BISTRITA

Cont: RO 47TREZ1015069XXX008521 TREZORERIA BISTRITA



Nr. 231 din 15.03.2024

NOTA DE FUNDAMENTARE
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli
al societății „PROTECTIE SI PAZA BISTRITA - NASAUD” S.R.L. pe
anul 2024
și estimările pe anii 2025-2026

În conformitate cu prevederile art. 4 alin (1) lit.a din Ordonanța Guvernului 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, Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL trebuie supus aprobării Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, ținând cont de faptul că societatea are ca acționar unic unitatea administrativ-teritorială, județul Bistrița-Năsăud, conform Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. 46 din 25.04.2018 privind aprobarea preluării de către Județul Bistrița-Năsăud a părților sociale deținute de S.C. Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița la S.C. PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD S.R.L.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. 46 din 24.05.2018 și Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr. 1 din 11.05.2018, s-a aprobat preluarea cu titlu gratuit de către Județul Bistrița-Năsăud a tuturor părților sociale deținute de către Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA Bistrița la Societatea PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL Bistrița, Județul Bistrița – Năsăud devenind asociat unic al societății noastre.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 prezentat a fost întocmit cu scopul de a asigura utilizarea resurselor financiare proprii în concordanță cu obiectivele și angajamentele financiare în care este angajată societatea și va fi supus aprobării asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud .

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 s-a întocmit conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și prognozează activitatea de

exploatare, financiară și de investiții a Societății PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL pe anul 2024 și estimările pentru anul 2025 și 2026.

La întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-a ținut cont de prevederile:

1. Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

2. Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

3. Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale;

4. Legii nr. 421/2023 – Legea bugetului de stat pe anul 2024;

5. Legii nr. 422/2023 - Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024;

6. Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;

7. Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;

8. Hotărârea de Guvern nr. 900/2023 pentru stabilirea salariului brut pe țară garantat în plată, respectiv 3300 lei lunar începând cu 01.10.2023;

9. Actului Constitutiv al Societății PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL actualizat la data de 11.05.2018.

10. Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 115/2023 privind unele măsuri fiscale bugetare în domeniul cheltuielilor publice.

Principii generale și elemente care au stat la baza fundamentării veniturilor și cheltuielilor

Pentru fundamentarea **veniturilor** s-a ținut cont de veniturile din exploatare (venituri din servicii prestate) și veniturile financiare.

Pentru fundamentarea **cheltuielilor** s-a ținut cont, în ceea ce privește cheltuielile din exploatare, pe lângă legislația enumerată mai sus și de nivelul realizat / prognozat al cheltuielilor din 2023 și de media lunară a fiecărui element de cheltuială aferent anului 2023.

Profitul rezultat estimat va fi repartizat prin hotărâre a asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud în conformitate cu Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare și prevederile Actului Constitutiv al Societății PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL.

În procedura de avizare și aprobare, conform prevederilor legale în vigoare, Bugetul de venituri și cheltuieli este însoțit de anexele de fundamentare, respectiv Anexa nr. 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* și Anexa 5 - *Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante*.

1. Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024 – cuprinde indicatorii economico-financiari programați pentru anul curent și estimați pentru următorii 2 ani.

La estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul curent, s-a avut în vedere nivelul realizat al acestora din anul precedent. Astfel, veniturile totale estimate pentru anul 2024 sunt în suma de 4.679 mii lei și sunt reprezentate de veniturile din exploatare.

Cheltuielile totale sunt estimate în suma de 4.645 mii lei și sunt reprezentate de cheltuielile de exploatare în suma de 4.629 mii lei și cheltuieli financiare în sumă de 16 mii lei. Cheltuielile de exploatare cuprind cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 193 mii lei, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 8 mii lei, cheltuieli cu personalul în sumă de 4.422 mii lei și alte cheltuieli de exploatare în suma de 6 mii lei.

Rezultatul brut estimat pentru anul 2024 este în sumă de 34 mii lei.

Pentru anul 2024 nu s-au prevăzut cheltuieli cu investițiile, datorita faptului ca societatea are de recuperat de la Lucrari Drumuri si Poduri SA suma de 902 mii lei, iar aceasta se afla in procedura de reorganizare.

2. Anexele de fundamentare numerotate de la 2 la 5, astfel:

Anexa nr. 2 – *Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora*

Aceasta anexă are rolul de a fundamenta în structură indicatorii economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli. Anexa 2 de fundamentare prezintă în analitic componența grupelor de venituri și cheltuieli din Anexa 1 Bugetul de venituri și cheltuieli și o repartizare pe trimestre a acestora.

La întocmirea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 s-au luat în considerare venituri estimate a fi obținute în baza contractelor ce urmează a fi încheiate de societatea PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL, fiind estimate în sumă de 4.655 mii lei.

Astfel, veniturile estimate din serviciile prestate sunt în sumă de 4.655 mii lei, iar la acestea se adaugă alte venituri din exploatare în sumă de 24 mii lei.

Totalul veniturilor estimate pentru anul 2024 este în suma de 4.679 mii lei.

În elaborarea structurii și în estimarea cheltuielilor pentru anul 2024 s-au

avut în vedere cheltuielile cu personalul, cheltuielile materiale, cheltuielile cu prestări de servicii.

Cheltuielile totale sunt estimate în suma de 4.645 mii lei și sunt reprezentate de cheltuielile de exploatare în suma de 4.629 mii lei și cheltuieli financiare în sumă de 16 mii lei. Cheltuielile de exploatare cuprind cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 193 mii lei, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 8 mii lei, cheltuieli cu personalul în sumă de 4.422 mii lei și alte cheltuieli de exploatare în suma de 6 mii lei.

În cadrul cheltuielilor cu bunuri și servicii, cheltuielile privind stocurile, în valoare de 85 mii lei, reprezintă 109% din cele realizate la nivelul anului 2023 și cuprind:

- cheltuieli cu materialele consumabile, respectiv piese de schimb necesare funcționării parcului auto, birotică și alte materiale auxiliare în sumă de 10 mii lei, combustibil în sumă de 21 mii lei;
- cheltuieli cu obiectele de inventar, respectiv echipamentele de protecție și lucru necesare realizării obiectului de activitate al societății în sumă de 48 mii lei. În decursul anului vor fi achiziționate articole de îmbrăcăminte noi, pentru a le înlocui pe cele ieșite din perioada de folosire și casate;
- cheltuieli cu energia și apa în sumă de 6 mii lei;

În cadrul cheltuielilor privind serviciile executate de terți sunt cuprinse:

- cheltuielile aferente lucrărilor executate de terți pentru întreținere și reparații (întreținerea și reparația bunurilor din dotare necesare desfășurării activității, în special întreținerea și funcționarea parcului auto format din 3 autoturisme) în sumă de 10 mii lei;
- cheltuieli cu primele de asigurare (asigurări auto, respectiv RCA, polița de asigurare pentru răspundere managerială) în sumă de 20 mii lei;
- cheltuieli privind chiriile în suma de 24 mii lei;

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți cuprind:

- cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în sumă de 4 mii lei;
- cheltuieli poștale în sumă de 4 mii lei;
- cheltuielile de protocol ocazionate de diferite evenimente în sumă de 2 mii lei, cu respectarea prevederilor Codului fiscal în ceea ce privește deductibilitatea;
- cheltuieli privind reclama și publicitatea în sumă de 0 mii lei - anunțuri în presa locală;
- cheltuieli privind comisioanele și onorariul în sumă de 4 mii lei – aceste cheltuieli se datorează faptului că societatea a apelat la serviciile unui avocat pentru asistenta juridică a societății;
- alte cheltuieli (servicii dispecerat, servicii de audit extern, evaluări psihologice și medicale ale agenților, certificare ISO etc.) în sumă de 24 mii lei.

Fundamentarea fondului de salarii pe anul 2024 are la bază un calcul realizat în funcție de numărul salariaților (97 angajați) și grila de salarizare aplicabilă prin care este stabilit salariul de bază pentru fiecare categorie de personal.

În ceea ce privește structura personalului s-a avut în vedere un număr de 84 de agenți de pază, la care se adaugă personalul TESA cu un număr de 8 persoane, dintre care 2 persoane cu normă parțială de lucru și membrii consiliului de administrație în număr de 5, a cincea persoană este directorul societății.

În estimarea cheltuielilor cu personalul în sumă totală de 4.422 mii lei au fost cuprinse:

- cheltuieli cu salariile de bază în sumă de 3.413 mii lei;
- cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații în sumă de 624 mii lei. Angajații Societății PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL beneficiază de diferite sporuri (spor de noapte, spor de weekend, spor ore suplimentare, spor de port-armă) în conformitate cu prevederile legale și Contractul Colectiv de Muncă în vigoare, în funcție de activitatea prestată;
- alte bonificații în sumă de 0 mii lei. Conform OUG 115 / 2023, Art. IV, alin 2), angajații societății nu mai primesc prime de Craciun în anul 2024;
- cheltuielile aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control în sumă de 155 mii lei;
- cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 230 mii lei. În cadrul acestor cheltuieli s-a avut în vedere și contribuția pentru persoane cu handicap neîncadrate datorată de angajator, în valoare de 120 mii lei contribuție care începând cu luna septembrie 2017 este obligatorie a fi plătită la Bugetul de stat, precum și contribuția la accidente de muncă în valoare de 90 mii lei.

Din contribuția pentru persoane cu handicap, societatea deduce un procent de 50%, potrivit legii, pe care îl folosește pentru achiziția de birou, papetarie, produse de întreținere a birourilor, echipamente și îmbrăcăminte de pază, achiziționate de la unitățile protejate conform legii.

Cheltuielile cu impozitele și taxele se preconizează a fi în sumă de 8 mii lei. Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 6 mii lei, cuprind:

- cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale care sunt estimate a fi în sumă de 6 mii lei;
- ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane - cheltuielile reprezentând provizioane privind participarea la profit a salariaților în sumă de 0 mii lei și venituri din provizioane în sumă de 0 mii lei.

Pe baza datelor prezentate anterior, nivelul total al cheltuielilor prognozate a se realiza în anul 2024 este de 4.645 mii lei, fiind reprezentat în totalitate de cheltuielile de exploatare și înregistrând o scădere de 0.04% față de realizatul anului 2023.

Profitul brut prognozate a fi realizat în anul 2024 este în sumă de 34 mii lei.

Anexa nr.3 – Gradul de realizare al veniturilor totale, are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii doi ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent, dar și faptul că societatea a pierdut câteva contracte de servicii de paza, precum și diminuarea unor posturi de paza de la institutiile cu care a avut contracte încheiate. Cu toate acestea, gradul de realizare a veniturilor totale este mai mare în anul 2023, datorită faptului că societatea noastră a câștigat în instanță, penalitățile pe care le datora societatea SUPERCOS SA și pentru care au fost constituite provizioane pt litigii.

Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

În ceea ce privește investițiile pentru anul 2024, societatea nu a preconizat nici o investiție.

Anexa nr. 5 - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante are ca scop reflectarea efectelor măsurilor concrete de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Bugetul de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia sunt prezentate în anexă la prezenta Notă de fundamentare.

Analiza privind rezultatele obținute în anul 2023 și activitatea previzionată în anul 2024:

Denumire indicator	Propuneri 2023	Realizat 31.12.2023	%	Propuneri 2024
TOTAL VENITURI EXPLOATARE	4.719.000	5.094.317	108%	4.679.000
Venituri din activitatea de baza	4.719.000	4.621.079	98%	4.679.000
Alte venituri din exploatare	0	473.238	100%	
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	4.661.000	4.697.396	99%	4.645.000
1. Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:	193.000	177.000	92%	193.000
a. Chelt. cu mat. consum, din care:	31.000	23.000	119%	31.000
b. Cheltuieli cu piesele de schimb	10.000	5.000	50%	10.000
c. Cheltuieli cu combustibilul	21.000	18.000	86%	21.000
d. Chelt. cu obiecte de inventar	48.000	49.000	102%	48.000
e. Chelt cu ebergia si apa	6.000	6.000	100%	6.000
f. Chelt priv. serv. execut de terti, din care	54.000	39.000	72%	54.000
Chelt.cu intretinerea si reparatiile	10.000	7.000	70%	10.000
Chelt. cu primele de asigurare	20.000	18.000	90%	20.000
Chelt. cu redeventa si chiriile	24.000	14.000	58%	24.000
Chelt. de protocol, reclama si publicitate	2.000	1.000	50%	2.000

Chelt. Privind consultanta juridica	4.000	8.000	200%	4.000
Chelt. cu posta si telecomunicatiile	4.000	4.000	100%	4.000
Chelt.cu serviciile bancare si asimilate	4.000	3.000	75%	4.000
Chelt. Intretinere tehnica calcul	4.000	2.000	50%	4.000
Chelt. cu sponsorizarea	0	0	0%	
Alte servicii executate de terti	12.000	12.000	100%	12.000
2. Chelt impozite & taxe (fara imp profit)	8.000	9.000	112%	8.000
3. Chelt cu personalul, din care:	4.438.000	4.431.000	99%	4.422.000
a. Chelt. cu salariile	4.053.000	4.030.000	99%	4.037.000
b. Chelt. cu contractele de mandat	155.000	151.000	97%	155.000
c. Chet prime si bonificatii	16.000	16.000	100%	0
d. Chelt. privind asigurarile sociale	230.000	250.000	109%	230.000
e. Chelt cu sporurile salariale	624.000	727.000	116%	624.000
4. Alte cheltuieli de exploatare	6.000	12.000	200%	6.000
Chelt. cu majorari si penalitati	0	2.902	100%	0
Chelt. cu amortizarea	6.000	5.944	99%	6.000
Chelt. privind ajustarile si provizioanele	0	0	0%	0
Venituri din provizioane	0	0	0%	0
Alte chelt. de exploatare	0	12.000	100%	6.000
REZULTAT DIN EXPLOATARE	58.000	396.922	1112%	34.000
Venituri financiare	0	141	100%	
Cheltuieli financiare	16.000	18.280	114%	16.000
REZULTAT CURENT ACTIVITATE	-16.000	-18.139	-113%	-16.000
Venituri exceptionale				
Cheltuieli exceptionale	0	0		
REZULTAT BRUT	58.000	447.197	771%	34.000
Cheltuieli impozit pe profit	9.000	68.415	760%	5.000
REZULTAT NET	49.000	378.782	773%	29.000

În anul 2023, societatea PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD S.R.L. a înregistrat pe ansamblu o evolutie favorabilă a indicatorilor economico financiari, cu toate că veniturile din activitatea de bază s-au realizat în procent de 98%, datorită faptului că societatea SUPERCOM SA, a reziliat contractul de prestari servicii cu societatea noastră. Efectul negativ generat de rezilierea contractului cu SUPERCOM SA, a fost diminuat prin contractarea de servicii de pază cu alți clienți.

În urma sentinței definitive privind penalitățile facturate către SUPERCOM SA, în sumă de 379.379 mii lei, acestea au fost încasate iar această sumă a generat atât majorarea veniturilor din exploatare cât și a profitului societății.

Structura patrimoniului s-a îmbunătățit în anul 2023; astfel, Fondul de rulment al societății a crescut cu 37 % . Îmbunătățirea pe ansamblu a activității este reflectată cel mai judicios de nivelul capitalurilor proprii care a crescut în 2023 față de 2022 cu suma de 378.782 lei, respectiv cu 37 %.

După cum se poate observa în tabelul de mai sus, în ceea ce privește cheltuielile, propunerile pentru anul 2024 sunt foarte apropiate de propunerile anului 2023, eliminând cheltuielile cu primele și bonificațiile acordate

salariaților, așa cum se prevede în Legea 296/2023, respectiv Capitolul III, Secțiunea a 2-a, art. XLI.

Pentru creșterea veniturilor societății PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL, ne propunem să aducem clienți noi în portofoliul nostru.

Menționăm că au fost respectate prevederile Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Față de cele prezentate vă supunem spre analiză și aprobare Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026, însoțit de anexele de fundamentare, cu propunerea de inițiere a **Proiectului de hotărâre** privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL pe anul 2024 și estimările pe anii 2025-2026.

Societatea PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL nu are organizație sindicală iar bugetul a fost prezentat reprezentantului salariaților.

Director general,
INȚA IOAN VIOREL



Contabil sef,
Țimbolmaș Marius

	PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL		
	Sediu: Bistrita, str. Sucevei, nr. 1-3, parter, C.P.420099	9001:2015 ISO 14001:2015	
	Telefon secretariat: 0725408971, E-mail: office@protectie-paza-bn.ro		
	C.U.I.:RO32740988, R.C.:J6/74/04.02.2014		
	Cont: RO64INGB0000999909372384 ING BISTRITA		
	Cont: RO 47TREZ1015069XXX008521 TREZORERIA BISTRITA	45001	

ASOCIATUL UNIC JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD

HOTĂRÂRE

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024

ASOCIATUL UNIC al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA NĂSĂUD SRL Bistrița:

1.- JUDEȚUL BISTRIȚA NĂSĂUD, persoană juridică română, cu sediul în municipiul Bistrița, P-ța Petru Rareș, nr. 1, cod fiscal 4347550, reprezentat conf. Hotărârii nr. 46/2018 a Consiliului Județean Bistrița Năsăud, în baza:

- Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor Lucrări Drumuri și Poduri SA Bistrița nr. 1/20.12.2013,
- Hotărârea Consiliului Județean Bistrița Năsăud nr. 46/25.04.2018;
- Hotărârea Consiliului Județean Bistrița Năsăud nr. 123/06.11.2020;
- Hotărârea Consiliului Județean Bistrița Năsăud nr. 15/28.01.2021;
- OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- Art. 75 și 197(4) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare;
- Actul constitutiv al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA NĂSĂUD SRL Bistrița;
- Renunțarea în mod expres la toate formalitățile de convocare în conformitate cu prevederile art. 121 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI al societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud SRL pe anul 2024.

ASOCIAT UNIC – JUDEȚUL BISTRIȚA NĂSĂUD prin:

1. Demian Ioan-Alin _____
2. Filipoiu Augustin-Florinea _____
3. Sbîrciu Călin _____

SECRETAR-SEDINTĂ

Nr. 1

Din 06.02.2024

Întocmit: I.I.V./4 ex.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2023)	Propuneri an curent (2024)	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	5.094	4.679	92	4.796	4.857	103	101
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	5.094	4.679	92	4.796	4.857	103	101
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0	0	0		
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0	0	0	0		
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4.647	4.645	100	4.761	4.822	103	101
	1	Cheletuieli de exploatare,(Rd.8+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4.629	4.629	100	4.745	4.805	103	101
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	177	193	109	198	200	103	101
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	9	8	89	8	8	103	101
		C. cheltuieli cu personalul,(Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd17) din care:	10	4.431	4.422	100	4.533	4.590	103	101
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	4.030	4.037	100	4.138	4.190	103	101
		C1 ch. cu salariile	12	4.030	4.037	100	4.138	4.190	103	101
		C2 bonusuri	13	0	0		0	0		
		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	151	155	1	159	161	103	101
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	250	230	92	236	239	103	101
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	12	6	50	6	6	103	101
	2	Cheletuieli financiare	19	18	16		16	17		
III		REZULTATUL BRUT (Rd.1-Rd.6) (profit/pierdere)	20	447	34	8	35	35	103	101
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	68	5	7	5	5	103	101
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMP. NEPREZENTATE MAI SUS	25							
V		PROFITUL / PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE, din care:	26	379	29	8	30	30	103	101
	1	Rezerve legale	27	0	0					
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	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	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29,30 ,31 (Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>0	32							
	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	33	0	0	0	0	0	0	0
	8	Minimim 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:	34	86	15	17	15	15	103	101
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0	0	0	0	0	0	0

0	1	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
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	293	15	5	15	15	103	101
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
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 FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0		0	0	0	0	0
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0	0	0	0	0	0	0
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	78	97	124	84	90	87	107
	2	Nr.mediu de salariați total	51	76	95	125	82	89	86	109
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4.419	3.541	80	4.205	3.924	119	93
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculata cf. legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană)	53							
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	67	49	73	58	55	119	93
		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului	55							
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	57	912	993	109	993	993	100	100
	8	Plăți restante	58	0	0	0	0	0	0	0
	9	Creanțe restante	59	759	0	0	0	0	0	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

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

ANEXA 2

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in		Prevederi an precedent (2023)			Propuneri an curent (2024)			%		
				2022		Aprobat		Preliminat / Realizat	TRIM I	TRIM II	TRIM III	an 2024	7=6/5	8=5/3a
				3a	4	conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.							
		2	3	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85		
		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85	128,18	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85	128,18	
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	3.873	0	4.695	4.621	1.163	1.163	1.163	4.655	100,74	119,31	
	a1)	din vânzarea produselor	4									0,00	0,00	
	a2)	din servicii prestate	5	3.873	0	4.655	4.621	1.163	1.163	1.163	4.655	100,74	119,31	
	a3)	din redevențe și chirii	6			40						0,00	0,00	
	a4)	alte venituri	7									0,00	0,00	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8									0,00	0,00	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									0,00	0,00	
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									0,00	0,00	
	d)	din producția de imobilizări producția în curs	12									0,00	0,00	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13									0,00	0,00	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	101	0	24	473	6	6	6	24	5,07	468,32	
	f1)	din amenzi și penalități	15	51		24	34	6	6	6	24	70,59	66,67	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
		- active corporale	17									0,00	0,00	
		- active necorporale	18									0,00	0,00	
	f3)	din subvenții pentru investiții	19									0,00	0,00	
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									0,00	0,00	
	f5)	alte venituri	21	50			439					0,00	0,00	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in	Prevederi an precedent (2023)			Propuneri an curent (2024)			%	%		
				2022	Aprobat		Preliminat / Realizat	an 2024					
					3a	conform HG/Ordin comun		conform Hotararii C.A.	TRIM I			TRIM II	TRIM III
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	a)	din imobilizări financiare	22									0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	23									0,00	0,00
	c)	din diferențe de curs	24									0,00	0,00
	d)	din dobânzi	25									0,00	0,00
	e)	alte venituri financiare	26									0,00	0,00
	3		27									0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	4.003	0	4.661	4.647	1.167	1.160	1.159	4.645	99,96	116,09
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	3.986	0	4.645	4.629	1.163	1.156	1.155	4.629	100,00	116,13
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	155	0	193	177	67	43	42	193	109,04	114,19
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	47	0	85	78	38	15	15	85	108,97	165,96
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32									0,00	0,00
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	26		31	23	8	8	8	31	134,78	88,46
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb, birotica, mat aux.	34	5		10	5	2	2	2	10	200,00	100,00
		b2) cheltuieli cu combustibilii	35	21		21	18	6	6	6	21	116,67	85,71
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	15		48	49	28	6	6	48	97,96	326,67
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	6		6	6	2	1	1	6	100,00	100,00
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38									0,00	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	62	0	54	39	16	13	13	54	138,46	62,90
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	6		10	7	5	2	2	10	142,86	116,67
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	24	0	24	14	6	6	6	24	0,00	0,00
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	24		24						0,00	0,00
		b2) - către operatori cu capital privat	43	0			14	6	6	6	24	0,00	0,00
	c)	prime de asigurare	44	32		20	18	5	5	5	20	111,11	56,25
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	46	0	54	60	13	15	14	54	90,00	130,43
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46									0,00	0,00

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in 2022	Prevederi an precedent (2023)			Propuneri an curent (2024)				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	TRIM I	TRIM II	TRIM III	an 2024		
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.							
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	7=6/5	8=5/3a
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	3.974	0	4.719	5.094	1.169	1.169	1.169	4.679	91,85	128,18
a)	venituri din subventii si transferuri	143									0,00	0,00
b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii cf. legii anuale a bugetului de stat	144										
2	Cheltuieli totale din exploatare din care Rd.29	145	3.986	0	4.645	4.629	1.163	1.156	1.155	4.629	100,00	116,13
a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rez brut	146									0,00	0,00
3	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care :	147	3.411		4.053	4.030	1.009	1.009	1.009	4.037	100,17	118,15
a)		147a									0,00	0,00
b)		147b									0,00	0,00
c)		147c									0,00	0,00
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	107		97	78	97	97	97	97	124,36	72,90
5	Nr. mediu de salariati	149	105		95	76	95	95	95	95	125,00	72,38
6 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	2.707		3.555	4.419	885	885	885	3.541	80,14	163,23
b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	151									0,00	0,00
c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152									0,00	0,00
7 a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (Rd.2/Rd.149)	153	38		50	67	12	12	12	49	73,48	177,10
b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata conform legii anuale a bugetului de stat	154									0,00	0,00
c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd.149	155									0,00	0,00
c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156									0,00	0,00
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157									0,00	0,00
	- pret mediu (p)	158									0,00	0,00
	- valoare=QPF x p	159									0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in 2022	Prevederi an precedent (2023)			Propuneri an curent (2024)			%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	TRIM I	TRIM II	TRIM III			an 2024
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.							
	2		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160										
8		Piași restante	161										0,00
9		Creanțe restante, din care:	162	1.289	0	0	759	0	0	0	0	0	0,00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	907			47						0,00
		- de la operatori cu capital privat	164	382			712						0,00
		- de la bugetul de stat	165										0,00
		- de la bugetul local	166										0,00
		- de la alte entitati	167										0,00
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168	230		230	230				230	100,00	100,00
11		Redistribuirii / distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169										0,00
		alte rezerve	170										0,00
		rezultatul reportat	171										0,00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRITA NASAUD
 Operatorul economic PROTECTIE SI PAZA BISTRITA-NASAUD SRL
 Sediul/Adresa BISTRITA, STR STR SUCEVEI NR 1-3
 Cod unic de înregistrare 32740988

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an (N-2) 2022		% 4=3/2	Prevederi an (N-1) 2023		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	3.796	3.974	104,69	4.719	5.094	107,95
1	Venituri din exploatare	3.796	3.974	104,69	4.719	5.094	107,95
2.	Venituri financiare	0	4	0,00	0	0	0,00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

ASOCIAT

CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR CONTABIL

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2025	an 2026
0	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		0	0	0	0	0
1	Surse proprii, din care:		0	0	0	0	0
	a) - amortizare						
	b) - profit		0	0	0	0	0
2	Alocații de la buget						
3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
	a) - interne		0	0	0	0	0
	b) - externe						
4	Alte surse, din care:		0	0		0	0
	Excedent an anterior		0	0	0	0	0
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		0	0	0	0	0
1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
	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)						

mii lei

	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:			0	0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic: AUTOTURISM PATRULARE			0	0	0	0	0	0
	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:			0	0	0	0	0	0
	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)								

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2023)				an curent (2024)		an 2025		an 2026	
			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	Realizarea veniturilor programate		0	X	0		0		0			
2	Diminuarea cheltuielilor financiare		0	X	0		0		0			
3	Cresterea productivității		0	X			0		0			
	TOTAL Pct. I		0	X	0	0	0	0	0	0		
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I											
1	Crestere cheltuielilor salariale		0	X	0		0		0			
2	Imposibilitatea actualizării contractelor		0	X	0		0		0			
	TOTAL Pct. II		0	X	0	0	0	0	0	0		
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		0		0	0	0	0	0	0		