

ROMÂNIA
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD



CONSILIUL JUDEȚEAN

PROIECT DE HOTĂRÂRE Nr.VIII/31255 din 18.11.2025
privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății
PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025

Consiliul Județean Bistrița-Năsăud, întrunit în ședință ordinară, în data de _____.2025, în prezența președintelui și a _____ de consilieri județeni;

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/31254 din 18.11.2025 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- raportul nr.I/31256 din 18.11.2025 al Direcției economice din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- adresa Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. nr.903 din 13.11.2025, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/30844/13.11.2025, prin care s-a transmis Nota de fundamentare nr.904 din 13.11.2025 privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025;
- prevederile Hotărârii nr.12 din 03.10.2025 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 rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025;
- prevederile art.1 lit.b), art.4 alin.(1) lit.a), art.5, art.6 alin.(1) și art.10 alin.(2)-(4) 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.162/2024 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea generală a asociaților la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.;

- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027;

- avizul nr.____din _____.2025 al Comisiei economice;

- avizul nr.____din _____.2025 al Comisiei de administrație și urbanism;

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.a) și f), art.182 alin.(1),(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 pe anul 2025, rectificat, al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., conform Anexei nr.1 la prezenta hotărâre.

(2) Se modifică și completează Anexa nr.2 la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 și se înlocuiește cu Anexa nr.2 la prezenta hotărâre.

(3) Se modifică Anexa nr.5 la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 și se înlocuiește cu Anexa nr.3 la prezenta hotărâre.

Art.2 Anexele nr.1-3 fac parte 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 BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Art.5 Prezenta hotărâre se comunică, de către Serviciul resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, IT, cu:

- 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 _____.2025**

B.D.F./P.G./1 ex.

Notă: prezenta hotărâre se adoptă cu majoritate absolută (votul majorității consilierilor județeni în funcție - art.182 alin.(1),(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.

Viză CFP	Verificat: Compartiment pregătire documente, Monitorul Oficial Local	Avizat: Serviciul resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, IT
	Hoha Cecilia-Alisa, consilier juridic superior	Borgovan Paul-Ioan, șef serviciu
Semnătura:	Semnătura:	Semnătura:
Data: 18.11.2025	Data: 18.11.2025	Data: 18.11.2025

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI AL SOCIETĂȚII PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL,
RECTIFICAT, PE ANUL 2025**

Mii lei												
		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (2025)	Propuneri rectificare an curent (2025)	%	Prevederi an 2026	Prevederi an 2027	%			
									9=7/5	10=8/7		
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	4.874	4.925	101	5.048	5.112	103	101		
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	4.872	4.921	101	5.044	5.108	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	2	4	200	4	4				
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4.774	4.824	101	4.945	5.007	103	101		
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd.8+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4.772	4.822	101	4.943	5.005	103	101		
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	186	161	87	165	167	103	101		
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	16	16	100	16	17	103	101		
		C. cheltuieli cu personalul,(Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	4.566	4.566	100	4.680	4.740	103	101		
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	4.176	4.176	100	4.280	4.335	103	101		
		C1 ch. cu salariile	12	4.176	4.176	100	4.280	4.335	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	200	200	100	205	208	103	101		
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	190	190	100	195	197	103	101		
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	4	79	1.975	81	82	103	101		
		2	Cheltuieli financiare	19	2	2	100	2	2	0	100	
		III		REZULTATUL BRUT (Rd.1-Rd.6) (profit/pierdere)	20	100	101	101	104	105	103	101
		IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	16	16	100	16	17	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	84	85	101	87	88	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% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	42	43	101	44	44	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		

	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	42	43	101	44	44	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	97	97	100	84	90	87	107
	2	Nr.mediu de salariați total	51	95	95	100	82	89	86	109
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	3.663	3.663	100	4.350	4.059	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	51	52	101	62	57	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	979	979	100	979	979	100	100
	8	Plăți restante	58	0	0	0	0	0	0	0
	9	Creanțe restante	59	0	0	0	0	0	0	0

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

Mii lei																		
		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)			An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)					
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09. 2025				9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.							I	II	III	IV
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	4.679	4.679	4.326	4.874	4.874	3.707	4.925	113,85	101,05	1.218	1.217	1.217	1.273		
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	4.679	4.679	4.324	4.872	4.872	3.703	4.921	113,81	101,01	1.218	1.217	1.217	1.269		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	4.655	4.655	4.270	4.840	4.840	3.635	4.853	113,65	100,27	1.210	1.210	1.210	1.223		
	a1)	din vânzarea produselor	4								0,00	0,00				0		
	a2)	din servicii prestate	5	4.655	4.655	4.270	4.840	4.840	3.635	4.853	113,65	100,27	1.210	1.210	1.210	1.223		
	a3)	din redevențe și chirii	6								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	0,00	0,00	0	0	0	0		
	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	24	24	54	32	32	68	68	125,93	212,50	8	7	7	46		
	f1)	din amenzi și penalități	15	24	24	8	2	2	10	10	125,00	500,00	1	0	0	9		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0		
		- 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			46	30	30	58	58	126,09	193,33	7	7	7	37		

Mii lei

2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	2	2	2	4	4	200,00	200,00	0	0	0	4
	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			2	2	2	4	4	200,00	200,00	0	0	0	4
	e)	alte venituri financiare	27								0,00	0,00				
3											0,00	0,00				
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)			28	4.645	4.645	4.225	4.774	4.774	3.885	4.824	114,18	101,05	1.194	1.200	1.263	1.167
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	4.629	4.629	4.219	4.772	4.772	3.885	4.822	114,29	101,05	1.194	1.200	1.263	1.165
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	193	193	182	186	186	93	161	88,46	86,56	50	54	42	15
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	85	85	80	74	74	30	60	75,00	81,08	20	19	16	5
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32								0,00	0,00				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	31	31	28	31	31	16	26	92,86	83,87	8	8	8	2
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb, birotica, mat	34	10	10	10	10	10	6	8	80,00	80,00	2	2	2	2
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	21	21	18	21	21	10	18	100,00	85,71	6	6	6	0
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	48	48	39	28	28	9	22	56,41	78,57	7	7	7	1
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	6	6	13	15	15	5	12	92,31	80,00	5	4	1	2
	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	54	54	44	40	40	24	35	79,55	87,50	13	9	9	4
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	10	10	8	12	12	6	12	150,00	100,00	3	3	3	3
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	24	24	24	8	8	6	8	33,33	100,00	5	1	1	1
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42								0,00	0,00				
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	24	24	24	8	8	6	8	33,33	100,00	5	1	1	1
	c)	prime de asigurare	44	20	20	12	20	20	12	15	125,00	75,00	5	5	5	0
	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	54	54	58	72	72	39	66	113,79	91,67	17	26	17	6
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46								0,00	0,00				
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	4	4	3	2	2	0	2	66,67	100,00	0	1	0	1
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	4	4	3	2	2	0	2	66,67	100,00	0	1	0	1
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.51+Rd.53), din care:	49	2	2	1	4	4	3	4	400,00	100,00	2	1	1	0
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	2	2	1	4	4	3	4	400,00	100,00	2	1	1	0
		- 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	0,00	0,00	0	0	0	0

		- 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	0,00	0,00	0	0	0	0
	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)		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	4	4	4	4	3	4	100,00	100,00	1	4	2	-3
		- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	4	4	4	4	4	3	4	100,00	100,00	1	2	1	0
		-interna	64	4	4	4	4	4	3	4	100,00	100,00	1	2	1	0
		-externa	65								0,00	0,00				
g)		cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	4	4	4	4	4	2	4	100,00	100,00	1	1	1	1
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	4	4	6	4	4	2	4	66,67	100,00	1	1	1	1
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	12	12	14	22	22	13	22	157,14	100,00	4	10	4	4
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	8	8	8	8	8	4	8	100,00	100,00	2	2	2	2
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	4	4	6	8	8	3	8	133,33	100,00	2	2	2	2
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71				6	6	6	6	0,00	100,00	0	6	0	0
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72								0,00	0,00				
		-aferente 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	24	24	26	32	32	16	26	100,00	81,25	8	8	8	2
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	8	8	14	16	16	344	16	114,29	100,00	4	4	4	4
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	14	16	16	338	16	114,29	100,00	4	4	4	4
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85	4.422	4.422	4.018	4.566	4.566	3.373	4.566	113,64	100,00	1.139	1.141	1.141	1.145
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	4.037	4.037	3.679	4.176	4.176	3.198	4.176	113,51	100,00	1.044	1.044	1.044	1.044
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	4.037	4.037	3.679	4.176	4.176	3.198	4.176	113,51	100,00	1.044	1.044	1.044	1.044
	a) salarii de bază	88	3.413	3.413	3.106	3.464	3.464	2.664	3.464	111,53	100,00	866	866	866	866
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	624	624	573	712	712	534	712	124,26	100,00	178	178	178	178
	c) alte bonificații (conform CCM)	90								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	0,00	0,00	0	0	0	0
	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	0,00	0,00	0	0	0	0
	- 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	0,00	0,00	0	0	0	0
	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 restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102								0,00	0,00				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	155	155	166	200	200	83	200	120,48	100,00	48	49	49	54
	a) pentru directori/directorat	104	109	109	119	144	144	59	144	121,01	100,00	34	35	35	40
	-componenta fixă	105	109	109	119	138	138	59	138	115,97	100,00	34	35	35	34
	-componenta variabilă	106				6	6	0	6	0,00	100,00	0	0	0	6
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	46	46	47	56	56	24	56	119,15	100,00	14	14	14	14

		-componenta fixă	108	46	46	47	56	56	24	56	119,15	100,00	14	14	14	14
		-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 contributiile datorate de angajator	112	230	230	173	190	190	92	190	109,83	100,00	47	48	48	47
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	6	6	5	4	4	75	79	1580,00	1975,00	1	1	76	1
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	0	0	1	0	0	75	75	7500,00	0,00	0	0	75	0
		- către bugetul general consolidat	115			1			2	2	200,00	0,00	0	0	2	0
		- către alți creditori	116						73	73	0,00	0,00	0	0	73	0
	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								0,00	0,00				
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	6	6	4	4	4	0	4	100,00	100,00	1	1	1	1
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122								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	0,00	0,00	0	0	0	0
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
		- 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	16	16	6	2	2	0	2	33,33	100,00	0	0	0	2
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.132+Rd.133), din care:	131	16	16	6	2	2	0	2	33,33	100,00	0	0	0	2
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132								0,00	0,00				
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	16	16	6	2	2	0	2	33,33	100,00	0	0	0	2
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	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	34	34	101	100	100	-178	101	100,00	101,00	24	17	-46	106
		venituri neimpozabile	139								0,00	0,00				

		cheltuieli nedeductibile fiscal	140								0,00	0,00				
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	5	5	14	16	16	21	16	114,29	100,00	4	3	4	5
V		DATE DE FUNDAMENTARE									0,00	0,00				
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	4.679	4.679	4.324	4.872	4.872	3.703	4.921	113,81	101,01	1.218	1.217	1.217	1.269
	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	4.629	4.629	4.219	4.772	4.772	3.885	4.822	114,29	101,05	1.194	1.200	1.263	1.165
	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	4.037	4.037	3.679	4.176	4.176	3.198	4.176	113,51	100,00	1.044	1.044	1.044	1.044
	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	97	97	77	97	97	72	97	125,97	100,00	78	80	85	97
	5	Nr.mediu de salariați	149	95	95	75	95	95	70	95	126,67	100,00	76	78	83	95
	6 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd149)/12*1000	150	3.541	3.541	4.088	3.663	3.663	3.807	3.663	89,61	100,00	1.145	1.115	1.048	916
	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	49	49	58	51	51	53	52	89,85	101,01	16	16	15	13
	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	0	0	88	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163								0,00	0,00				
		- de la operatori cu capital privat	164			88					0,00	0,00				

		- 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	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
11		Redistribuii / distribuii 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					

BDF/PG/1 ex.

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	Mii lei							
			an precedent (2024)		an curent (2025)		an 2026		an 2027	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Realizarea veniturilor programate		4326	X	4925		4996		5059	
2	Diminuarea cheltuielilor financiare		0	X	0		0		0	
3	Cresterea productivității		0	X			0		0	
	TOTAL Pct. I		4326	X	4925	0	4996	0	5059	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cresterea cheltuielilor salariale		0	X	80		50		50	
2	Imposibilitatea actualizării contractelor		0	X	50		20		20	
	TOTAL Pct. II		0	X	130	0	70	0	70	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4326		4795	0	4926	0	4989	0

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
CABINET PREȘEDINTE
Nr.VIII/31254 din 18.11.2025

REFERAT DE APROBARE
a Proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și
cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.
pe anul 2025

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027.

Potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr.26/2013, operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului indicatorilor economico-financiari aprobați.

Astfel, în Nota de fundamentare nr.904/13.11.2025 a Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. se argumentează necesitatea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2025, după cum urmează:

1. Majorarea veniturilor totale ale societății cu suma de 51 mii lei, respectiv de la 4.874 mii lei la 4.925 mii lei;

2. Majorarea cheltuielilor pentru anul 2025 cu suma de 50 mii lei, respectiv de la suma de 4.774 mii lei la suma de 4.824 mii lei.

Ca urmare a modificării veniturilor și cheltuielilor societății, rezultă un profit brut prognozat a se realiza în anul 2025 în sumă de 101 mii lei, cu 1 mii lei mai mult față de profitul brut estimat inițial.

Astfel, se impune modificarea Anexelor nr.1, nr.2 și nr.5 la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027, conform Anexelor nr.1-3 la proiectul de hotărâre, cu mențiunea că Anexele nr.3 și nr.4 nu au suferit modificări, conținutul acestora rămânând neschimbat față de forma aprobată anterior.

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

INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN

Întocmit: Daniela Florina Bugnar, Șef serviciu/1 ex. _____

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET, MONITORIZARE INVESTIȚII
Nr.IA/31253 din 18.11.2025

APROBAT:
ADMINISTRATOR PUBLIC,
Grigore-Florin Moldovan

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății
PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027, conform prevederilor art.(4) 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, potrivit căreia, bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL trebuie supus aprobării Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Conform prevederilor art.10, alin.(2), (3) și (4) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013:

„(2) Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, conform prevederilor art. 4, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului următorilor indicatori economico-financiar aprobați, astfel:

a) depășirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiar prevăzuți la alin.(1) lit. a), cu respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat și a prevederilor art. 9 alin. (3);

b) reducerea profitului brut/majorarea pierderii și/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, în situația în care nu se respectă prevederile alin. (1) lit. b);

c) reducerea productivității muncii;

d) creșterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;

e) depășirea nivelului plăților restante;

f) în alte situații impuse de prevederile legale.”

(3) Operatorii economici aflați sub incidența prevederilor art.9 alin. (2) pot majora veniturile totale prin rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, în semestrul 2 al anului curent, cu condiția ca în semestrul 1 al anului curent gradul de realizare a veniturilor totale a fost depășit și indicatorii de eficiență realizați să fi fost cel puțin la nivelul aprobat.

(4) Rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli prevăzută la alin.(2) se aprobă, în condițiile art.4 alin.(1) - (3), până la data de 31 octombrie a anului curent, cu excepția situațiilor prevăzute la alin.(2) lit. f), care se aprobă până la finele exercițiului financiar al anului curent.

Astfel, în vederea aprobării de către Consiliul Județean Bistrița-Năsăud a bugetului rectificat, Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. prin adresa nr.903/13.11.2025, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/30844/13.11.2025, a transmis bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al societății, rectificat, anexele de fundamentare ale acestuia, în formatul prevăzut la pct.IV din Anexa nr.1 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr.3818/2019, precum și Nota de fundamentare nr.904/13.11.2025, aprobată prin Hotărârea nr.12 din 03.10.2025 a reprezentanților Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Din nota de fundamentare înaintată de societate rezultă că propunerea de rectificare a bugetului se încadrează în prevederile art.10 alin.(2) lit.f) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013. De asemenea, rectificarea este justificată de încasarea de venituri suplimentar față de cele estimate a se încasa la nivelul trimestrului III.

Prezentarea detaliată a indicatorilor prevăzuți în bugetul propus pentru rectificare de Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD, sunt cuprinși în Nota de fundamentare transmisă de societate, precum și în anexele de fundamentare ale bugetului.

Conform documentelor transmise de Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., principalele modificări propuse între nivelul rectificat și nivelul bugetat inițial sunt:

I. La venituri:

Față de bugetul aprobat pentru anul 2025, veniturile totale se majorează cu suma de **51 mii lei**, respectiv de la 4.874 mii lei la 4.925 mii lei, astfel:

- veniturile din serviciile prestate s-au majorat cu suma de **13 mii lei**, de la 4.840 mii lei la 4.853 mii lei;
- veniturile din exploatare s-au majorat cu suma de **8 mii lei**, de la 2 mii lei la 10 mii lei;
- veniturile financiare au crescut cu suma de **2 mii lei**, de la 2 mii la 4 mii lei.
- alte venituri au crescut cu suma de **28 mii lei**, respectiv de la 30 mii lei la 58 mii lei.

II. La cheltuieli:

Față de bugetul aprobat pentru anul 2025, cheltuielile totale cresc cu suma de 50 mii lei, respectiv de la 4.774 mii lei la 4.824 mii lei.

Situația detaliată a modificării cheltuielilor aprobate inițial pentru anul 2025 se prezintă astfel:

Categorii de cheltuieli	Inițial	Rectificat	Influențe
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	186	161	-25
A1.Cheltuieli privind stocurile	74	60	-14
A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terți	40	35	-5
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	72	66	-6
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	16	16	0
C. Cheltuieli cu personalul	4566	4566	0
C1. Cheltuieli cu salariile	4176	4176	0
C2. Bonusuri	0	0	0
C3. Alte cheltuieli cu personalul	0	0	0
C4. Cheltuieli aferente contractelor de mandat	200	200	0
C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	190	190	0
D. Alte cheltuieli de exploatare (penalități, amortizări)	4	79	+75
Cheltuieli financiare	2	2	0
TOTAL	4.774	4.824	+50

Ca urmare a modificării veniturilor și cheltuielilor societății, profitul brut prognozat a se realiza în anul 2025 este în sumă de 101 mii lei, cu 1 mii lei mai mult față de profitul brut estimat inițial.

Astfel, se impune modificarea și completarea Anexelor nr.1, nr.2 și nr.5 la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027, conform Anexelor nr.1 – 3 la proiectul de hotărâre, cu mențiunea că Anexele nr. 3 și 4 nu au suferit modificări, conținutul acestora rămânând neschimbat față de forma aprobată anterior.

Conform prevederilor legale, răspunderea integrală pentru întocmirea și fundamentarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 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 rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025.**

**ȘEF SERVICIU,
DANIELA-FLORINA BUGNAR**

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

RAPORT
asupra Proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului de
venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ
BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/31254 din 18.11.2025 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- adresa Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. nr.903 din 13.11.2025, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud sub nr.I/30844/13.11.2025, prin care s-a transmis Nota de fundamentare nr.904 din 13.11.2025 privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025;
- prevederile Hotărârii nr.12 din 03.10.2025 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 rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025;
- prevederile art.1 lit.b), art.4 alin.(1) lit.a), art.5, art.6 alin.(1) și art.10 alin.(2-4) 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.162/2024 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea generală a asociaților la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.;

- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027.

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 rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025.*

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2025 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. pe anul 2025 și estimările pe anii 2026-2027, societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. având ca asociat unic Județul Bistrița-Năsăud.

Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, conform prevederilor art.4 și art.10, alin.(2) - (4) 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.

Pentru aprobarea de către Consiliul Județean Bistrița-Năsăud a bugetului rectificat, Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., a transmis bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al societății, rectificat, anexele de fundamentare ale acestuia, în formatul prevăzut la pct.IV din Anexa nr.1 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr.3818/2019, precum și Nota de fundamentare nr.904 din 13.11.2025, în care se prezintă principalele modificări asupra indicatorilor economico-financiari aprobați inițial pentru anul 2025. De asemenea, se precizează faptul că, rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2025 a fost aprobată prin Hotărârea nr.12 din 03.10.2025 de reprezentanții Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic - Județul Bistrița-Năsăud la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

Din nota de fundamentare înaintată de societate rezultă că propunerea de rectificare a bugetului se încadrează în prevederile art.10 alin.(2) lit.f) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013. De asemenea, rectificarea este justificată de încasarea de venituri suplimentar față de cele estimate a se încasa la nivelul trimestrului 3.

Astfel, conform documentelor transmise de Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., principalele modificări între nivelul rectificat și nivelul bugetat inițial sunt:

I. La venituri:

Fata de bugetul aprobat pentru anul 2025, veniturile totale au crescut cu suma de 51 mii lei, respectiv, de la 4.874 mii lei la 4.925 mii lei. Această majorare rezultă din creșterea cu 13 mii lei a veniturilor estimate din servicii

prestate, respectiv de la 4.840 mii lei la 4.853 mii lei, din creșterea cu 8 mii lei a veniturilor din amenzi și penalități, respectiv, de la 2 mii la 10 mii lei, din creșterea cu 2 mii lei a veniturilor provenite din dobânzi, respectiv de la 2 mii la 4 mii lei, iar alte venituri au crescut cu 28 mii lei, respectiv de la 30 mii lei la 58 mii lei.

II. La cheltuieli:

Fata de bugetul aprobat pentru anul 2025, cheltuielile totale cresc cu suma de 50 mii lei, respectiv de la 4.774 mii lei la 4.824 mii lei.

Astfel, ca urmare a modificării veniturilor și cheltuielilor societății, profitul brut prognozat a fi realizat în anul 2025 este în sumă de 101 mii lei, cu 1 mii lei mai mult față de profitul brut estimat prin bugetul inițial.

De asemenea, se precizează faptul că prin rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2025, au fost operate modificări asupra Anexei nr. 1 – bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al societății, rectificat, Anexei nr.2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora și Anexei nr.5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante, cu mențiunea că Anexele nr. 3 și 4 nu au suferit modificări, conținutul acestora rămânând neschimbat față de forma aprobată anterior.

Prezentarea detaliată a indicatorilor prevăzuți în bugetul propus pentru rectificare de Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD, sunt cuprinși în Nota de fundamentare transmisă de societate, precum și în anexele de fundamentare ale bugetului, cu mențiunea că în conformitate cu prevederile legale, răspunderea integrală pentru întocmirea și fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2025 revine Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

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

**DIRECTOR EXECUTIV,
Duța Rafila Parasca**



PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD SRL

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

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

C.U.I.: RO32740988, R.C.: J6.74.04.02.2014

Cont: RO64INGB0000999909372384 ING BISTRITA

Cont: RO 47TREZ1015069XXX008521 TREZORERIA BISTRITA



Nr. 903 din 13.11.2025



Nr: 30844

DATA: 13/11/2025

COD: 23484

CONSILIUL JUDEȚEAN		
JUDEȚUL BISTRITĂ-NĂSĂUD		
REGISTRATURĂ - INTRARE		
Nr. Document	1 30844	
Ziua	Luna	Anul
13	11	2025
Nr. file	Nr. anexe	
1	21	
Mod. primire	Direct Nume BT	

C ă t r e,

**CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRITĂ-NĂSĂUD
-SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI-**

Vă înaintăm alăturat propunerea de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli a Societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud SRL, însoțit de anexele de fundamentare.

Cu stimă,

**DIRECTOR GENERAL
INȚA IOAN VIOREL**

	PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL	
	Sediu: Bistrita, str. Sucevei, nr. 1-3, parter, C.P.420099	
	Telefon secretariat: 0725408971, E-mail: office@protecție-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 rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L.

ASOCIATUL UNIC al Societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L. - Județul Bistrița-Năsăud, persoană juridică română, cu sediul în municipiul Bistrița, Piața Petru Rareș nr.1, cod fiscal 43475550, reprezentat conform Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.46/2018 și având în vedere:

- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.162/2024 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea generală a asociaților la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.;
- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.1/20.12.2013;
- prevederile Actului constitutiv actualizat al Societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L.;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă proiectul privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L.

ASOCIAT UNIC - JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD, prin:

Pop George _____

Scuturici Gheorghe _____

**SECRETAR ȘEDINȚĂ
INȚA IOAN VIOREL**

Nr. 12

Din 03.10.2025

Întocmit:1.1.V./4 ex.

	PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITA NĂSĂUD 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. 304 din 13.11.2025

NOTA DE FUNDAMENTARE
privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli
al societății „PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITA-NĂSĂUD” S.R.L.
pe anul 2025

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, Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITA NĂSĂUD 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 Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITA NĂSĂUD SRL.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 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 a fost supus aprobării asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud conform Hotărârii nr. 47 din 30.04.2025.

Prezenta propunere de rectificare are la baza veniturile și cheltuielile realizate în perioada ianuarie – septembrie 2025 și veniturile și cheltuielile estimate pentru perioada octombrie – decembrie. Conform prevederilor art. 10, alin. (2) și (4) 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 modificări și completări ulterioare:

" (2) Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli, conform prevederilor art. 4, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificari ale nivelului urmatorilor indicatori economico-financiari aprobati, astfel:

- a) depasirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiari prevazuti la alin. (1) lit. a), cu respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat si a prevederilor art. 9 alin. (3);
- b) reducerea profitului brut/majorarea pierderii si/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, în situatia în care nu se respecta prevederile alin. (1) lit. b);
- c) reducerea productivitatii muncii;
- d) cresterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;
- e) depasirea nivelului platilor restante;

f) în alte situatii impuse de prevederile legale.

(4) Rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli prevazuta la alin. (2) se aproba, în conditiile art. 4 alin. (1)-(3), pâna la data de 31 octombrie a anului curent, cu exceptia situatiilor prevazute la alin. (2) lit. f), care se aproba pâna la finele exercitiului financiar al anului curent.

Prezenta propunere de rectificare se incadreaza la art. 10, alin. (2), litera f) din OG 26/2013.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2025 a fost aprobat prin HCJBN nr.47/30.04.2025 la nivelul sumei de 4.874 mii lei la venituri și în sumă de 4.774 mii lei la cheltuieli.

Încasarile realizate de societății la data de 30.09.2025 sunt în sumă de 3.707 mii lei, înregistrând o creștere față de nivelul planificat de 55 mii lei.

Principalele modificari între nivelul bugetat initial si cel rectificat sunt:

I. Venituri:

Fata de bugetul aprobat pentru anul 2025, veniturile totale au crescut cu suma de 51 mii lei, respectiv, de la 4.874 mii lei la 4.925 mii lei.

Această majorare rezultă din creșterea cu 13 mii lei a veniturilor estimate din servicii prestate, respectiv de la 4.840 mii lei la 4.853 mii lei, din creșterea cu 8 mii lei a veniturilor din amenzi si penalitati, respectiv, de la 2 mii la 10 mii lei, din creșterea cu 2 mii lei a veniturilor provenite din dobânzi, respectiv de la 2 mii la 4 mii lei, iar alte venituri au crescut cu 28 mii lei,

respectiv de la 30 mii lei la 58 mii lei.

Detalierea veniturilor din prestări servicii se prezintă astfel:

NR. CRT.	DENUMIRE BENEFICIAR	VALOARE CONTRACT -mii lei -
1	CONSILIUL JUDETEAN BISTRIȚA-NĂȘĂUD	345
2	CONSILIUL JUDETEAN BISTRIȚA-NĂȘĂUD - CMJ	353
3	SC AQUABIS SA	2.113
4	SPITALUL ORĂSENEȘC BECLEAN	289
5	C.S.E.I. NR. 1	324
6	CONSILIUL LOCAL SPERMEZEU	136
7	PRIMĂRIA FELDRU	131
8	CONSILIUL LOCAL MAIERU	102
9	PRIMĂRIA CĂIANU MIC	68
10	CASA DE ASIGURĂRI DE SĂNĂTATE	65
11	STEWO PLASTIC PROD	127
12	SCOALA GIMNAZIALA AVRAM IANCU	63
13	PREVENTORIU TBC DE COPII ILISUA	323
14	CLUBUL SPORTIV GLORIA 2018	380
15	DGASPC	34
	TOTAL	4.853

Modificările propuse la veniturile din prestării servicii rezultă din:

- încetarea contractului cu STEWO PLASTIC PROD, astfel veniturile estimate a se încasa din acest contract au fost diminuate de la 173 mii lei la 127 mii lei.
- încheierea unui contract nou cu DGASPC – Bistrita-Nășăud, prin care se estimează realizarea de venituri în sumă 34 mii lei.
- solicitările suplimentare facute de către Clubul Sportiv Gloria Bistrita, pentru servicii de paza la meciurile de handbal, fotbal precum si pentru alte activitati sportive, față de contractele încheiate în sumă de 355 mii lei, se estimează realizarea unor venituri suplimentare în sumă de 25, fapt care duce la creșterea

veniturilor din acest contract care se estimează a se încasa de la clubul sportiv la suma de 380 mii lei.

II. Cheltuieli:

Fata de bugetul aprobat pentru anul 2025, cheltuielile totale cresc cu suma de 50 mii lei, respectiv de la 4.774 mii lei la 4.824 mii lei.

In urma derularii de catre Camera de Conturi Bistrita-Nasaud a misiunii de audit financiar asupra situatiilor financiare centralizate a Consiliului Judetean Bistrita -Nasaud, s-au calculat dobanzi penalizatoare, pentru neplata in termen a dividendelor cuvenite Consiliului Judetean Bistrita-Nasaud, pentru perioada 2019-2025 in suma de 72.870,49 lei. Aceste dividende nu au fost platite in termen, datorita lipsei de lichiditati cu care societatea Protectie si Paza Bistrita-Nasaud SRL s-a confruntat in aceasta perioada, lichiditati care erau blocate la societatea Supercom SA si recuperate in instanta, precum si la LDP SA, societate care a intrat in insolventa si ulterior in procedura de reorganizare.

Datorita acestei situatii societatea noastra a apelat la o linie de credit de 230 mii lei, pt a putea plati salariile angajatilor precum si datoriile fata de bugetul de stat, astfel ca nu s-au putut plati si dividendele la termenul legal.

Urmare a acestei situatii este necesara si rectificarea bugetara a cheltuielilor planificate initial. Pentru a echilibra bugetul de venituri si cheltuieli se propune ca o serie de cheltuieli sa fie diminuate iar altele vor ramane neschimbate.

Situația detaliată a modificării cheltuielilor aprobate inițial pentru anul 2025 se prezinta astfel:

Cheltuiala	Initial	Rectificat	Influente
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	186	161	-25
A1.Cheltuieli privind stocurile	74	60	-14
A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terti	40	35	-5
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	72	66	-6
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	16	16	0
C. Cheltuieli cu personalul	4566	4566	0
C1. Cheltuieli cu salariile	4176	4176	0
C2. Bonusuri	0	0	0
C3. Alte cheltuieli cu personalul	0	0	0

C4. Cheltuieli aferente contractelor de mandat	200	200	0
C5. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	190	190	0
D. Alte cheltuieli de exploatare (penalitati, amortizari)	4	79	+75
Cheltuieli financiare	2	2	0
TOTAL	4.774	4.824	+50

Astfel, ca urmare a rectificării propuse, se estimează un profitul brut în sumă de 101 mii lei.

În urma rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, au fost operate modificări asupra:

- **Anexei nr. 1** – privind principalii indicatori economico-financieri,
- **Anexei nr. 2** – privind detalierea indicatorilor economico-financieri
- **Anexei nr. 5**, respectiv **rândul „Realizarea veniturilor programate” pentru anul 2025**,

Menționăm că **Anexele nr. 3 și 4** nu au suferit modificări, conținutul acestora rămânând neschimbat față de forma aprobată anterior prin Hotărârea nr. 47 din 30.04.2025.

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

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 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 rectificat pentru anul 2025, însoțit de anexele de fundamentare, cu propunerea de inițiere a **Proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății „PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD” S.R.L. pe anul 2025.**

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

Director general,
INȚA IOAN VIOREL

Contabil sef,
Țimholmac Marius

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2025

Mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (2025)	Propuneri rectificare an curent (2025)	%	Estimări an 2025	Estimări an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	4.872	4.925	101	5.048	5.112	103	101
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	4.872	4.921	101	5.044	5.108	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	2	4	200	4	4		
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4.774	4.824	101	4.945	5.007	103	101
	1	Cheletuiei de exploatare,(Rd.8+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4.772	4.822	101	4.943	5.005	103	101
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	186	161	87	165	167	103	101
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	16	16	100	16	17	103	101
		C. cheltuieli cu personalul,(Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	4.566	4.566	100	4.680	4.740	103	101
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	4.176	4.176	100	4.280	4.335	103	101
		C1 ch. cu salariile	12	4.176	4.176	100	4.280	4.335	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	200	200	100	205	208	103	101
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	190	190	100	195	197	103	101
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	4	79	1.975	81	82	103	101
	2	Cheletuiei financiare	19	2	2	100	2	2	0	100
III		REZULTATUL BRUT (Rd.1-Rd.6) (profit/pierdere)	20	100	101	101	104	105	103	101
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	16	16	100	16	17	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	84	85	101	87	88	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	42	43	101	44	44	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

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (2025)	Propuneri rectificare an curent (2025)	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
			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	42	43	101	44	44	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 și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0		0	0	0	0	0
	f	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	97	97	100	84	90	87	107
	2	Nr.mediu de salariați total	51	95	95	100	82	89	86	109
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	3.663	3.663	100	4.350	4.059	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	51	52	101	62	57	119	93
		Productivitatea muncii în 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	979	979	100	979	979	100	100
	8	Plăți restante	58	0	0	0	0	0	0	0
	9	Creanțe restante	59	0	0	0	0	0	0	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

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

ANEXA 2

Mii lei

INDICATORI		Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)			An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)				
			Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2025		9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM	
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.					I	II	III	IV	
												I	II	III	IV	
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
1.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	4.679	4.679	4.326	4.874	4.874	3.707	4.925	113,85	101,05	1.218	1.217	1.217	1.273
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	4.679	4.679	4.324	4.872	4.872	3.703	4.921	113,81	101,01	1.218	1.217	1.217	1.269
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	4.655	4.655	4.270	4.840	4.840	3.635	4.853	113,65	100,27	1.210	1.210	1.210	1.223
	a1)	din vânzarea produselor	4								0,00	0,00				0
	a2)	din servicii prestate	5	4.655	4.655	4.270	4.840	4.840	3.635	4.853	113,65	100,27	1.210	1.210	1.210	1.223
	a3)	din redevențe și chirii	6								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	0,00	0,00	0	0	0	0
	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	24	24	54	32	32	68	68	125,93	212,50	8	7	7	46
	f1)	din amenzi și penalități	15	24	24	8	2	2	10	10	125,00	500,00	1	0	0	9
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
		- 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			46	30	30	58	58	126,09	193,33	7	7	7	37

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)		
				Aprobat		Preliminat / Realizat
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
0	1	2	3	4	4a	5
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	2
		a) din imobilizări financiare	23			
		b) din investiții financiare	24			
		c) din diferențe de curs	25			
		d) din dobânzi	26			2
		e) alte venituri financiare	27			
	3					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	4.645	4.645	4.225
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	4.629	4.629	4.219
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	193	193	182
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	85	85	80
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32			
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	31	31	28
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb, birotica, mat aux.	34	10	10	10
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	21	21	18
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	48	48	39
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	6	6	13
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38			
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	54	54	44
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	10	10	8
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	24	24	24
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42			
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	24	24	24
	c)	prime de asigurare	44	20	20	12
	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	54	54	58
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46			
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	4	4	3

An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)			
Aprobat		Realizat la 30.09.2025		9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.					I	II	III	IV
6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
2	2	4	4	200,00	200,00	0	0	0	4
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
2	2	4	4	200,00	200,00	0	0	0	4
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
4.774	4.774	3.885	4.824	114,18	101,05	1.194	1.200	1.263	1.167
4.772	4.772	3.885	4.822	114,29	101,05	1.194	1.200	1.263	1.165
186	186	93	161	88,46	86,56	50	54	42	15
74	74	30	60	75,00	81,08	20	19	16	5
				0,00	0,00				
31	31	16	26	92,86	83,87	8	8	8	2
10	10	6	8	80,00	80,00	2	2	2	2
21	21	10	18	100,00	85,71	6	6	6	0
28	28	9	22	56,41	78,57	7	7	7	1
15	15	5	12	92,31	80,00	5	4	1	2
				0,00	0,00				
40	40	24	35	79,55	87,50	13	9	9	4
12	12	6	12	150,00	100,00	3	3	3	3
8	8	6	8	33,33	100,00	5	1	1	1
				0,00	0,00				
8	8	6	8	33,33	100,00	5	1	1	1
20	20	12	15	125,00	75,00	5	5	5	0
72	72	39	66	113,79	91,67	17	26	17	6
				0,00	0,00				
2	2	0	2	66,67	100,00	0	1	0	1

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)		
				Aprobat		Preliminat / Realizat
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
0	1	2	3	4	4a	5
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	4	4	3
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.51+Rd.53), din care:	49	2	2	1
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	2	2	1
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	0	0
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- ch.de promovare a produselor	55			
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	0	0
	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)		59			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61			
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	4	4	4
		- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	4	4	4
		-interna	64	4	4	4
		-externa	65			
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	4	4	4
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	4	4	6
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	12	12	14
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	8	8	8

An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)			
Aprobat		Realizat la 30.09.2025		9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.					I	II	III	IV
6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
2	2	0	2	66,67	100,00	0	1	0	1
4	4	3	4	400,00	100,00	2	1	1	0
4	4	3	4	400,00	100,00	2	1	1	0
				0,00	0,00				
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
4	4	3	4	100,00	100,00	1	4	2	-3
4	4	3	4	100,00	100,00	1	2	1	0
4	4	3	4	100,00	100,00	1	2	1	0
				0,00	0,00				
4	4	2	4	100,00	100,00	1	1	1	1
4	4	2	4	66,67	100,00	1	1	1	1
22	22	13	22	157,14	100,00	4	10	4	4
8	8	4	8	100,00	100,00	2	2	2	2

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)		
					Aprobat		Preliminat / Realizat
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
0	1		2	3	4	4a	5
		i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	4	4	6
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71			
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72			
			-aferente bunurilor de natura domeniului public	73			
		i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74			
		i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75			
		i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76			
		j)	alte cheltuieli	77	24	24	26
			B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	8	8	14
	a)		ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79			
	b)		ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80			
	c)		ch. cu taxa de licență	81			
	d)		ch. cu taxa de autorizare	82			
	e)		ch. cu taxa de mediu	83			
	f)		cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	8	8	14
			C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	4.422	4.422	4.018
	C0		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	4.037	4.037	3.679
	C1		Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	4.037	4.037	3.679
			a) salarii de bază	88	3.413	3.413	3.106
			b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	624	624	573
			c) alte bonificații (conform CCM)	90			
	C2		Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	0	0	0
			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

An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)			
Aprobat		Realizat la 30.09.2025		9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.					I	II	III	IV
6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
8	8	3	8	133,33	100,00	2	2	2	2
6	6	6	6	0,00	100,00	0	6	0	0
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
32	32	16	26	100,00	81,25	8	8	8	2
16	16	344	16	114,29	100,00	4	4	4	4
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
16	16	338	16	114,29	100,00	4	4	4	4
4.566	4.566	3.373	4.566	113,64	100,00	1.139	1.141	1.141	1.145
4.176	4.176	3.198	4.176	113,51	100,00	1.044	1.044	1.044	1.044
4.176	4.176	3.198	4.176	113,51	100,00	1.044	1.044	1.044	1.044
3.464	3.464	2.664	3.464	111,53	100,00	866	866	866	866
712	712	534	712	124,26	100,00	178	178	178	178
				0,00	0,00				
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0

			Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)		
INDICATORI				Aprobat		Preliminat / Realizat
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
0	1	2	3	4	4a	5
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
		b) tichete de masă;	95			
		c) tichete de vacanță;	96			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101			
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102			
	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	155	155	166
		a) pentru directori/directorat	104	109	109	119
		-componenta fixă	105	109	109	119
		-componenta variabilă	106			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	46	46	47
		-componenta fixă	108	46	46	47
		-componenta variabilă	109			
		c) pentru cenzori	110			
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	230	230	173
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:			113	6	6	5
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	0	0		

An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)			
Aprobat		Realizat la 30.09.2025		9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.					I	II	III	IV
6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
200	200	83	200	120,48	100,00	48	49	49	54
144	144	59	144	121,01	100,00	34	35	35	40
138	138	59	138	115,97	100,00	34	35	35	34
6	6	0	6	0,00	100,00	0	0	0	6
56	56	24	56	119,15	100,00	14	14	14	14
56	56	24	56	119,15	100,00	14	14	14	14
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
				0,00	0,00				
190	190	92	190	109,83	100,00	47	48	48	47
4	4	75	79	1580,00	1975,00	1	1	76	1
0	0	75	75	7500,00	0,00	0	0	75	0

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)			
				Aprobat		Preliminat / Realizat	
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		
0	1	2	3	4	4a	5	
II		- către bugetul general consolidat	115			1	
		- către alți creditori	116				
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117				
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118				
	d)	alte cheltuieli	119				
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	6	6	4	
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	0	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122				
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123				
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124				
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	0	0	0	
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	0	0	0	
		- din participarea salariaților la profit	127				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128				
		- venituri din alte provizioane	129				
	2	Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:		130	16	16	6
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.132+Rd.133), din care:		131	16	16	6
	a1)	aferente creditelor pentru investiții		132			
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă		133	16	16	6
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:		134	0	0	0
	b1)	aferente creditelor pentru investiții		135			
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă		136			
	c)	alte cheltuieli financiare		137			
	III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	34	34	101
			venituri neimpozabile	139			
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140			
	IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	5	5	14
	V		DATE DE FUNDAMENTARE				

An curent (2025)		Propuneri rectificare an curent		%	%	Propuneri an curent (2025)				
Aprobat				Realizat la 30.09.2025	9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.						I	II	III	IV
6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14	
		2	2	200,00	0,00	0	0	2	0	
		73	73	0,00	0,00	0	0	73	0	
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
4	4	0	4	100,00	100,00	1	1	1	1	
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
2	2	0	2	33,33	100,00	0	0	0	2	
2	2	0	2	33,33	100,00	0	0	0	2	
				0,00	0,00					
2	2	0	2	33,33	100,00	0	0	0	2	
0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
100	100	-178	101	100,00	101,00	24	17	-46	106	
				0,00	0,00					
				0,00	0,00					
16	16	21	16	114,29	100,00	4	3	4	5	
				0,00	0,00					

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)		
				Aprobat		Preliminat / Realizat
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
0	1	2	3	4	4a	5
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	4.679	4.679	4.324
	a)	venituri din subventii si transferuri	143			
	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	4.629	4.629	4.219
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rez brut	146			
	3	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care :	147	4.037	4.037	3.679
	a)		147a			
	b)		147b			
	c)		147c			
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	97	97	77
	5	Nr.mediu de salariați	149	95	95	75
	6 a)	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd149)/12*1000	150	3.541	3.541	4.088
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	151			
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152			
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (Rd.2/Rd.149)	153	49	49	58
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform legii anuale a bugetului de stat	154			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157			
		- pret mediu (p)	158			
		- valoare=QPF x p	159			

[illegible]

INDICATORI			Nr. rd.	Prevederi an precedent (2024)		An curent (2025)			Propuneri rectificare an curent	%	%	Propuneri an curent (2025)				
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2025		9=8/5	10=8/6a	TRIM	TRIM	TRIM	TRIM
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.					I	II	III	IV
													I	II	III	IV
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
		- 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	0	0	88	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163								0,00	0,00				
		- de la operatori cu capital privat	164			88					0,00	0,00				
		- 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	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	11	Redistribuirii / distribuii 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				

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII.

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE CONSILIUL JUDETEAN 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) 2023		%	Prevederi an (N-1) 2024		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	4.719	5.094	107,95	4.679	4.326	92,46
1	Venituri din exploatare	4.719	5.094	107,95	4.679	4.324	92,41
2.	Venituri financiare	0	4	0,00	0	2	0,00

Mii lei

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII.

CONDUCATORUL
 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.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2027
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
		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	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0	0	0	0	0
	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)						

	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:		0	0	0	0	0
	a) - interne						
	b)- externe						

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.5

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	Mii lei							
			an precedent (2024)		an curent (2025)		an 2026		an 2027	
			Preliminat / Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Realizarea veniturilor programate		4326	X	4925		4996		5059	
2	Diminuarea cheltuielilor financiare		0	X	0		0		0	
3	Cresterea productivității		0	X			0		0	
	TOTAL Pct. I		4326	X	4925	0	4996	0	5059	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cresterea cheltuielilor salariale		0	X	80		50		50	
2	Imposibilitatea actualizării contractelor		0	X	50		20		20	
	TOTAL Pct. II		0	X	130	0	70	0	70	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4326		4795	0	4926	0	4989	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR CONTABIL