HOTARAREA nr. 1 /25.03.2024
A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
SOCIETATII MUNICIPAL CONSTRUCT S.A

Consiliul Local Municipal Targoviste, in calitate de actionar majoritar al societatii Municipal Construct S.A, prin reprezentantul sau, dna. EFTENE ALINA LOREDANA si Consiliul Local al comunei Dragomiresti, prin reprezentantul sau domnul NEAGOE CORNEL, intruniti in sedinta care a avut loc la sediul din str. I.C. Bratianu, nr. 38 in data de 25.03.2024, ora 12,00, conform art.121 din Legea societatilor comerciale nr. 131/1990 cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere:

- Procesul verbal nr.01 al sedintei din data de 25.03.2024 si ordinea de zi aprobata;
- Prevederile Actului Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A TARGOVISTE;
- Referatul de specialitate nr.1580/22.02.2024 in vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 impreuna cu anexele 1,2,3,4 si 5 intocmit de directorul general si serv. financiar contabilitate;
- Hotararea CA nr.04/22.03.2024 de propunere spre aprobare AGA a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 impreuna cu anexele 1,2,3,4 si 5 al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A TARGOVISTE.

Tinand seama de:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991,republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024;
- OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa, cu completarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- HCL nr.55/01.03.2024 adoptata in sedinta ordinara din 29.02.2024 privind mandatarea speciala a reprezentantului Municipiului Targoviste in ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR la MUNICIPAL CONSTRUCT SA
- HCL nr. 25/28.02.2024 privind mandatarea speciala a reprezentantului comunei DRAGOMIRESTI in ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR la MUNICIPAL CONSTRUCT SA

HOTARARE:

Art.1 Se aproba Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 impreuna cu anexele 1,2,3,4 si 5 al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A TARGOVISTE conform anexelor care fac parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2 Cu ducere la indeplinire a prezentei hotarari se imputerniceste Consiliul de Administratie, Conducerea societatii , serv.financiar contabilitate si secretarul AGA pentru comunicare.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

Consiliul Local Municipal Targoviste

prin dna. EFTENE ALINA LOREDANA

Consiliul Local al comunei Dragomiresti

prin dl. NEAGOE CORNEL

HOTARAREA NR.04/22.02.2024

Consiliul de Administratie al MUNICIPAL CONSTRUCT SA Targoviste numit conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor nr.10/20.07.2021 in temeiul prevederilor Actului Constitutiv, ale Legii nr.31/1990 republicata si OUG nr.109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, intrunit in sedinta din data de 22.02.2024, ora 12,00 la sediul societatii din Targoviste, strada IC Bratianu Nr.38;

Avand in vedere :

- HCL nr. 29/31.01.2011 si Actul Constitutiv al SC MUNICIPAL CONSTRUCT SA TGV.

Tinand seama de :

- OG nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct sau indirect o participare majoritara ;
- Legea 421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024 ;
- OUG nr.115/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare in domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscala, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru prorogarea unor temene ;
- OUG nr.93/2023 pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata pentru sectoarele de constructii, agricol si industria alimentara ;
- Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung ;
- Legea nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal actualizat ;
- Ordinul MFP nr.3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia ;
- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- OUG nr.114/2018 privind instituirea unor masuri in domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscal bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene ;
- Contractul Colectiv de Munca in vigoare al societatii valabil in anul 2024 ;
- Nota privind fundamentarea proiectului de Buget de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024.
- Procesul – verbal nr.02/22.02.2024 si ordinea de zi aprobata ;

In temeiul Legii 31/1990 art.142 alin.2 lit .a si a Actului Constitutiv art.18 alin.6 lit . a , cu unanimitate de voturi :

HOTARASTE :

Art.1 Propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 anexele 1, 2, 3, 4, 5 si estimat pentru anii 2025 si 2026 al MUNICIPAL CONSTRUCT SA Targoviste .

Art.2 Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se imputerniceste conducerea societatii, comp.Financiar – Contabilitate si secretarul Consiliului de Administratie pentru comunicare .

PRESEDINTE CA ,
conf. dr.ing. Ivanovici Traian Daniel

CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL TARGOVISTE S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. TARGOVISTE

S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.
TARGOVISTE - DAMBOVITA
INTRARE
IESIRE Nr. 1580
Ziua 22 Luna 02 An 2024

APROBAT,
PRIMAR
Jr. CRISTIAN DANIEL STAN

Digitally signed by / Semnat digital de:
DANIEL-CRISTIAN STAN
Aprobare
23.02.2024 15:10:24 (GMT+02:00)

RAPORT SPECIALITATE
A BUGETULUI DE VENITURI ŞI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2024
MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.
TÂRGOVIŞTE

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inr at cu: Nr. lucrare 56/33600 din 23.02.2024 / Nr. act
(RU)33606 din 23.02.2024
Data: 23.02.2024 14:25:20 (GMT+02:00)

Proiectul de Buget de Venituri si Cheltuieli („BVC") al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A pentru anul 2024 a fost întocmit in conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 privind întarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitaţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificarile si completarile ulterioare, care reglementează:

- ART. 6 (1) Operatorii economici prevăzuţi la art. 1 prezintă, în vederea aprobării, bugetul de venituri şi cheltuieli însoţit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administraţiei publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, oraşelor, municipiilor, sectoarelor municipiului Bucureşti, judeţelor sau municipiului Bucureşti, după caz.

- Art. 7 alin. (1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salariala pe baza carora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri si cheltuieli;

- Art. 9 alin. (1) La fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fară a se limita la acestea, urmatoarele:

a) respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitaţilor administrativ-teritoriale privind îmbunatăţirea performanţelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilita prin legea anuală a bugetului de stat.

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A pentru anul 2024 s-a realizat cu respectarea prevederilor cuprinse in:

- Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024;

- ***Ordonanța de urgență nr. 115 din 14 decembrie 2023privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene;***

- ***Ordonanța de urgență nr. 93 din 31 octombrie 2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru sectoarele construcții, agricol și industria alimentară;***

- ***Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;***

- Legea nr. 82/1991 a contabilitații, cu modificările și completările ulterioare;

- OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitațile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completarile ulterioare;

- Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

- OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă, cu completarile si modificarile ulterioare;

- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societaţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, cu modificarile şi completarile ulterioare;

- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordonanța de Urgență nr.114/ 2018, privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice si a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;

- Contractul colectiv de munca in vigoare al societatii („CCM") valabil 2024;

- alte reglementari si legi incidente, in vigoare.

S-au avut în vedere și alți factori de influență, cum ar fi:

- realizarile economico-financiare pe anul 2023;
- creșterea salariului minim brut pe țară în domeniul construcțiilor;

- necesarul de materii prime si materiale, combustibil, apă, gaze, energie electrica, ce se preconizează a se consuma in anul 2024 si prețurile acestora;
- numarul de personal angajat existent in societate la sfarșitul anului 2023.

în procedura de avizare si aprobare, Bugetul de venituri si cheltuieli va fi însotit de urmatoarele anexe:

- Anexa nr.1 – Propunerea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024;
- Anexa nr.2 – Detalierea indicatorilor economico – financiari prevazuți în Bugetul de venituri si cheltuieli si 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;
- Anexa nr.5 – Măsuri de îmbunatațire a rezultatului brut si reducere a plaților restante.

De asemenea, menționam că Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune și avizarii de catre Sindicatul Valahia pentru cheltuielile cu salarizarea.

VENITURI

La întocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 s-a adoptat o manieră conservatoare in ce privește veniturile, fiind considerate doar acele venituri cu o probabilitate ridicată de realizare.

Nivelul total al veniturilor din exploatare prognozat a se realiza in anul 2024 este de **18.411** mii lei comparativ cu veniturile anului 2023 realizate/preliminate în valoare de **29.255** mii lei și reprezintă o diminuare in procent de 58,9 %. Acest lucru se datorează faptului că, în anul 2023, Municipal Construct S.A. finalizat lucrari de construcții contractate în perioada 2019-2023.

La fundamentarea B.V.C pentru anul 2024 s-a luat in calcul realizarea veniturilor in proporție de 90 % din lucrari prestate către Primaria Targoviste si unitați subordonate UAT (direcții si unități de învățământ) în baza contractelor de prestari servicii.

Veniturile financiare, în sumă de **1** mii lei, au fost estimate pe baza previzionării veniturilor din diferențe de curs valutar și a dobânzilor ce vor fi remunerate de către banci la depozitele constituite de societate(conturi de garanții).

CHELTUIELI

La elaborarea structurii și a estimarării cheltuielilor pentru anul 2024, s-au avut în vedere, în primul rând, respectarea prevederilor legislative în ceea ce priveste elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, aplicabile operatorilor economici la care statul sau unitățile administrative teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.

Cheltuielile totale, în valoare de **18.410** mii lei , au fost estimate în condiții de maximă eficiență și sunt în directă corelație cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2024, înregistrandu-se o diminuare față de realizatul/preliminatul anului 2023 de 69.68 %.

Principalele categorii de cheltuieli sunt :

A. CHELTUIELILE CU BUNURI ȘI SERVICII în suma de **9.089 mii lei** – o diminuare de 51.43 % față de realizatul anului 2023 astfel:

- cheltuieli privind materiile prime rd. 33 anexa 2 **- 5.245 mii lei** – diminuate cu 61,28% față de anul 2023 și se bazează pe estimarea lucrărilor ce urmează a se realiza in anul 2024;
- cheltuieli cu materialele consumabile rd. 34 anexa 2 – **280 mii lei** - sunt estimate consumurile de carburanți si piese de schimb pentru parcul auto din dotarea societății . La acest capitol s-a ținut cont de dotările societății cu mijloacele de transport și utilaje precum și de creșterea prețurilor. S-a prognozat o diminuare a cheltuielilor cu 9,29% față de anul 2023.
- cheltuieli cu obiectele de inventar rd. 37 anexa 2 **- 92 mii lei** - sunt cuprinse echipamentul de lucru și protecție cât și utilaje de mica mecanizare, scile și unelte de natura obiectelor de inventar necesare pentru desfășurarea activității. Menționam faptul că, in anul 2023 nu a fost acordat echipament de protecție salariaților ;
- cheltuieli privind energia si apa rd. 38 anexa 2 – **60 mii lei** , estimarea acestor cheltuieli are la bază creșterea prețurilor la energia electrică și a gazelor natural, precum și creșterea prețului la apă și canalizare . S-a prevăzut o creștere de 33,33 %.
- cheltuieli privind serviciile executate de terți rd. 40 anexa 2 - **171 mii lei** - sunt estimate cheltuieli cu reparațiile la mijloacele auto și utilaje în valoare de **100 mii lei,** cheltuieli privind chiriile, rd. 42 anexa 2, estimate la **11** mii lei și cheltuieli cu primele de asigurare auto - **60 mii lei.** A fost estimată o creștere de 15,54 % ca urmare a creșterii prețurilor la piesele de schimb și a asigurărilor auto.
- cheltuielile cu alte servicii executate de terți rd. 46 anexa 2 – **3.241 mii lei** sunt estimate cheltuieli :

> cheltuieli cu colaboratorii rd.47 anexa 2 in valoare de **11 mii lei**(auditul statutar, cheltuieli judiciare ,etc.);

> consultanța juridică rd. 49 anexa 2- in valoare de **48 mii lei**;

> cheltuielile cu protocolul rd. 51 anexa 2 au fost estimate - in valoare de **6 mii lei**;

> cheltuielile cu transportul rd. 62 anexa 2 –s-au estimat cheltuieli de **10 mii lei** ;

> cheltuieli poșta si telecomunicațiile rd. 67 anexa 2 - valoarea de **25 mii lei**;

> cheltuieli privind comisioanele bancare rd. 68 anexa 2- **4 mii lei**;

> cheltuieli cu paza rd. 70 anexa 2 – **118 mii lei**;

> cheltuieli cu intreținerea și funcționarea tehnicii de calcul rd.71 anexa 2- **15 mii lei**;

> cheltuieli cu pregatirea profesională rd. 72 anexa 2 – **4 mii lei**;

> alte cheltuieli rd. 78 anexa 2 –sunt estimate **3.000 mii lei**; s-au prevazut cheltuieli cu închirieri de utilaje care nu sunt in dotarea societății, cheltuieli care privesc activități specifice care necesită o anumita certificare și este necesara o colaborare cu specialiști în domeniu și alte cheltuieli de exploatare necesare pentru desfășurarea activității.

B. CHELTUIELI CU IMPOZITE , TAXE ȘI VARSAMINTE ASIMILATE in sumă de **86 mii lei** cu o creștere de 56,36% fata de realizatul anului 2023 astfel:

> cheltuieli privind impozite , taxe și vărsăminte asimilatele rd 79 anexa 2 - **86 mii lei**. A fost prevazută o crestere de 56,36 % față de realizat 2023.

- redevența **11 mii lei** pentru bunurile concesionate de la Municipiul Targoviște.
- cheltuieli cu alte taxe si impozite - **75 mii lei**. S-a avut in vedere impozitele pentru mijloacele auto, raxele și impozitele locale.

C. CHELTUIELI CU PERSONALUL

Cheltuielile cu personalul s-au fundamentat avand in vedere:

- Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024;

- Ordonanță de urgență nr. 115 din 14 decembrie 2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene

- Ordonanță de urgență nr. 93 din 31 octombrie 2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru sectoarele construcții, agricol și industria alimentară

- Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

- OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordonanta de Urgenta nr.114/ 2018, privind instituirea unor masuri în domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscal-bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;

- Ordonanta nr. 16/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, abrogarea unor acte normative și alte măsuri financiar-fiscale;

- Ordonanta nr. 168 din 8 decembrie 2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;

- Contractul colectiv de munca in vigoare al societatii („CCM") valabil in anul 2024;

- Codul muncii.

Cheltuielile cu personalul prognozate pentru anul 2024 sunt in suma de **8.833 mii lei**, in creștere cu 9,94 % față de nivelul realizat – **8.034 mii lei** - in anul 2023.

Ținand cont de prevederile din Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024, majorarea cheltuielilor de natură salarială, se poate face față de nivelul programat in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale.

Cheltuielile de natura salariala randul 87 – anexa 2 sunt prevazute in sumă de **8.010 mii lei** in crestere cu 7 % față de realizarile anului 2023 în valoare de **7.486 mii lei**.

- Cheltuieli cu salariile în sumă totala de **7.955 mii lei**, care cuprind salarii de bază (7.750 mii lei majorate conform Legii 421/2023 literele a, b, c, și e, reprezentând o creștere de 1.347 mii lei față de anul 2023) , sporuri reprezentând ore suplimentare (150 mii lei planificandu-se o reducere față de realizatul anului 2023 de 160%), precum și alte bonificații conform Contractului Colectiv de Munca (55 mii lei, planificată astfel: 5 ajutoare de deces) plus alte cheltuieli conform Contractului Colectiv de Munca (medicina muncii și protecția muncii 55 mii lei);
- În anul 2024, **nu se vor acorda**, conform Ordonanței de urgență nr. 93 din 31 octombrie 2023 bonusuri precum: tichete de masă , subvenție pentru concediul de odihnă, prime de Paste, Crăciun și CO.

Astfel, la randul 87 din Anexa 2 (cheltuieli cu salariile), majorarea cheltuielilor calculate respectând prevederile art.72, lit. a, b, c, si e, din Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024:

Art.72. – (1) Pentru anul 2024, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024;

b) cu sumele reprezentând creşteri ale câştigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe ţară garantat în plată pentru anul 2024 şi alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidenţa acestor reglementări;

c) cu sumele reprezentând creşteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe ţară garantat în plată şi alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr.900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe ţară garantat în plată, numai pentru personalul care intră sub incidenţa acestor reglementări;

e) cu sumele reprezentând creşteri ale cheltuielilor cu salariile pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creşteri salariale în anul 2023 rezultate în urma aplicării unor prevederi legale.

Numarul membrilor Consiliului de Administraţie este de 5(cinci) administratori - toţi neexecutivi. Nivelul indemnizatiei membrilor CA este de **77 mii lei** si este calculată astfel: 1.128 lei/luna brut * 5 membrii * 12 luni, plus secretarul CA şi secretarul AGA

> cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete rd.104 anexa 2 – **503 mii lei:**

Pentru anul 2024, a fost prevăzută suma de 503 mii lei care a avut in vedere situaţia aplicării prevederilor Ordonantei 109/2011, privind guvernanţa corporativă şi se compune din:

- cheltuieli CA 77 mii lei
- A.G.A. 3 mii lei

> cheltuielile cu asigurările sociale si protecţia socială ,fondurile speciale şi alte obligaţii rd. 113 anexa 2 – in valoare de **320 mii lei** sunt calculate in baza cotelor procentuale valabile pentru anul 2024 conform legislaţtei in vigoare aplicate la fondul de salarii, contractul de mandat şi indemnizaţiile CA.

D. Alte cheltuieli de exploatare

> alte cheltuieli de exploatare rd. 114 –in valoare de **390 mii lei** o reducere cu 67,69 % faţă de realizatul anului 2023 datorată reducerii cheltuielilor cu amortizarea. La acest capitol de cheltuieli sunt prognozate :

- cheltuieli cu majorări şi penalităţi **90** mii lei atât pentru datoriile către bugetul de stat cât şi pentru contractele cu comercianţii.

- amortizarea imobilizarilor **300** mii lei – pentru anul 2024.

Cheltuieli financiare sunt prevăzute la nivelul de **12 mii lei.**

> cheltuieli privind dobânzile aferente creditelor de leasing rd.132 anexa 2 -**10 mii lei.**
> cheltuieli privind diferentele de curs valutar rd. 135 anexa 2 – **2 mii lei.**

Pe baza datelor prezentate, nivelul total al cheltuielilor din exploatare prognozat a se realiza pe anul 2024 este de **18.398 mii lei** şi cheltuieli financiare de **12 mii lei.**

Referitor la cheltuielile de investiţii, a fost întocmit Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare prezentate in Anexa nr.4, alcatuită din necesarul minim de investiţii noi reprezentand scule si dispozitive specific activităţii de construcţii cat şi achitarea leasingului pentru cele doua utilaje achizitionate anterior.

Societatea noastra îşi propune pentru anul 2024 :

* realizarea unui profit brut de **1 mii lei** ;
* reducerea plaţilor restante ;
* asigurarea resurselor necesare pentru susţinerea fondului de salarii;
* asigurarea plăţii în termenele scadente a obligaţiilor la bugetul consolidat al statului;
* reducerea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale;

PRIMARIA MUNICIPIULUI TÂRGOVIŞTE

Viceprimar,

Jr. Cătălin Radulescu

Director Executiv,
Direcţia economică,

Ec. Anca Cristea

S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.

Director General,

Ec. Mihail Stanciu

Sef serviciu financiar contabil,

Ec. Titel-Constantin Stoican

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/36462 din 01.03.2024 / Nr. act
(RU)9955/A2 din 01.03.2024
Data: 01.03.2024 13:04:00 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/33600 din 23.02.2024 / Nr. act
(RU)33606/A1 din 23.02.2024
Data: 23.02.2024 14:25:20 (GMT+02:00)

MUNICIPAL CONSTRUCT SA TARGOVISTE
STR.IC BRATIANU, NR.38
CF RO 28075461

ANEXA 1

BVC 2024

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	2024/ 2023	Estimări an 2025	Estimări an 20256	%	
										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 + rd. 6)	1	29260	18411	62,92	18595	19525	101,00	105,00
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	29255	18410	62,93	18594	19524	101,00	105,00
		a)	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2		Venituri financiare	5	5	1	20,00	1	1	101,00	105,00
	3		Venituri extraordinare	6				0	0		
II			CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	0	26421	18410	69,68	18594	19524	101,00	105,00
	1		Cheltuieli de exploatare, din care:	8	26414	18398	69,65	18582	19511	101,00	105,00
		A.	cheltuieli cu bunuri şi servicii	9	17671	9089	51,43	9180	9639	101,00	105,00
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	10	55	86	156,36	87	91	101,00	105,00
			cheltuieli cu personalul, din care:	11	8034	8833	109,95	8921	9367	101,00	105,00
			C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	7486	8010	107,00	8090	8495	101,00	105,00
			C1 ch. cu salariile	13	6893	7955	115,41	8035	8436	101,00	105,00

		C.	C2	bonusuri	14	593	55	9,27	56	58	101,00	105,00
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15				0	0		
				cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16				0	0		
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	284	503	177,11	508	533	101,00	105,00
			C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	264	320	121,21	323	339	101,00	105,00
		D.	alte cheltuieli de exploatare		19	654	390	59,63	394	414	101,00	105,00
	2		Cheltuieli financiare		20	7	12	171,43	12	13	101,00	105,00
	3		Cheltuieli extraordinare		21				0	0		
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)		22	x	1		1	1	100,00	100,00
IV			IMPOZIT PE PROFIT		23		0		0	0		
V			PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:		24				0	0		
	1		Rezerve legale		25		0		0	0		
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		26				0	0		
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		27				0	0		

4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	28				0	0		
5		Alte repartizări prevăzute de lege	29				0	0		
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30				0	0		
7		Participarea salariaţilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exerciţiul financiar de referinţă	31				0	0		
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acţionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32				0	0		
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33				0	0		
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a				0	0		
	c)	- dividende cuvenite altor acţionari	34				0	0		

	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	35				0	0		
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36				0	0		
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37				0	0		
		a)	cheltuieli materiale	38				0	0		
		b)	cheltuieli cu salariile	39				0	0		
		c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40				0	0		
		d)	cheltuieli cu reclama şi publicitate	41				0	0		
		e)	alte cheltuieli	42				0	0		
VIII			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	43				0	0		
	1		Alocaţii de la buget	44				0	0		
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	45				0	0		
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	46	396	793	200,25	100	100	12,61	100,00
X			DATE DE FUNDAMENTARE	47				0	0		
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	124	99	79,84	124	124	125,25	100,00
	2		Nr. mediu de salariaţi total	49	106	99	93,40	124	124	125,25	100,00
	3		Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	6238,33	6696,12	107,34	1,60	1,49	0,02	93,16

4		Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	5744,18	6649,83	115,77	1,74	1,50	0,03	86,38
5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	275,99	185,96	67,38	149,95	157,45	80,64	105,00
6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53				0	0	0	
7		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54				0	0	0	
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	902,97	999,95	110,74	999,95	999,95	125,2525253	100
9		Plăţi restante	56	7719	6000	77,73	5500	4500	91,67	75,00
10		Creanţe restante	57	496	450	90,73	425	425	94,44	94,44

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

DIRECTOR GENERAL,

CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL TÂRGOVIŞTE * MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. TÂRGOVIŞTE * DÂMBOVIŢA

Digitally signed by / Semnat digital de:
CATALIN RADULESCU
Aprobare
01.03.2024 13:02:34 (GMT+02:00)

ŞEF SERVICIU FINANCIAR-CONTABILITATE

Digitally signed by / Semnat digital de:
CHIRU-CATALIN CRISTEA
Avizare
01.03.2024 12:48:51 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/36462 din 01.03.2024 / Nr. act (RI19)55/A3 din 01.03.2024
Data: 01.03.2024 13:04:02 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/33600 din 23.02.2024 / Nr. act (RU)33606/A2 din 23.02.2024
Data: 23.02.2024 14:25:21 (GMT+02:00)

MUNICIPAL CONSTRUCT SA TARGOVISTE
STR.IC BRATIANU, NR.38
CF RO 28075461

DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI SI REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A ACESTORA 2024

ANEXA 2

- mii lei -

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
			APROBAT 2023		REALIZAT /PRELIMINAT 2023	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
			conform HAGA 1/23.03.2023	conform Hotărarii CA 31/21.12.2023		Trim I	Trim II	Trim III	An	planificat 2024 fata de realizat 2023	realizat 2023 fata de 2022
0 1 2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I. VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	36770	36856	36856	29260	5529	11159	15490	18411	62,92	79,58
1 Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	36768	36855	36851	29255	5529	11158	15489	18410	62,93	79,57
a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	32144	36750	25527	17931	10528	16156	19485	23150	129,11	55,78
a1) din vânzarea produselor	4	410	100	245	245	25	50	75	100	40,82	59,76
a2) din servicii prestate	5	31594	36600	25170	17574	10500	16100	19400	23000	130,88	55,62
a3) din redevențe și chirii	6										
a4) alte venituri	7	140	50	112	112	3	6	10	50	44,64	80,00
b) din vânzarea mărfurilor	8										
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		

		c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
		c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
	d)	din producția de imobilizări		12											
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție		13	4496	100	11167	11167	-5000	-5000	-4000	-4745	-42,49	248,38
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:		14	128	5	157	157	1	2	4	5	3,18	122,66
		f1)	din amenzi și penalități	15	124	5	6	6	1	2	4	5	83,33	4,84
		f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16	0	0	151	151	0	0	0	0		
			- active corporale	17	0	0	151	151						
			- active necorporale	18										
		f3)	din subvenții pentru investiții	19	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
		f5)	alte venituri	21		0			0	0	0	0	0,00	
	2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	2	1	5	5	0	1	1	1	20,00	250,00
		a)	din imobilizări financiare	23										
		b)	din investiții financiare	24										
		c)	din diferențe de curs	25										
		d)	din dobânzi	26	1	0								
		e)	alte venituri financiare	27	1	1	5	5		1	1	1	20,00	500,00
	3		Venituri extraordinare	28										
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139)			29	39204	36855	36855	26421	5564	11100	15403	18410	69,68	67,39
	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:		30	39191	36846	36847	26414	5561	11094	15394	18398	69,65	67,40

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:			31	30984	28353	28101	17671	3238	6448	8435	9089	51,43	57,03
A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:		32	17773	17734	17482	8940	2118	4221	5309	5677	63,50	50,30
a)	cheltuieli cu materiile prime		33	17309	17194	16942	8559	1988	3976	4964	5245	61,28	49,45
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	404	420	420	306	70	140	210	280	91,50	75,74
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	54	60	60	35	5	15	25	35	100,00	64,81
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	350	360	360	271	80	150	220	250	92,25	77,43
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	24	70	70	30	30	60	80	92	306,67	125,00
d)	cheltuieli privind energia și apa		38	36	50	50	45	30	45	55	60	133,33	125,00
e)	cheltuieli privind mărfurile		39										
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:		40	239	255	255	148	58	106	144	171	115,54	61,92
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	144	144	144	89	40	70	90	100	112,36	61,81
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:		42	11	11	11	11	3	6	9	11	100,00	100,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43										
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	11	11	11	11	3	6	9	11	100,00	100,00
c)	prime de asigurare		45	84	100	100	48	15	30	45	60	125,00	57,14
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:		46	12972	10364	10364	8583	1062	2121	2982	3241	1325,505	629,296
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47	13	13	9	9	3	6	9	11	122,22	69,23
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		48	42	42	42	42	12	24	36	48	114,29	100,00

	b1)	cheltuieli privind consultanta juridică	49	42	42	42	42	12	24	36	48	114,29	100,00
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:		50	1	1	1	1	4	1	1	6	600,00	100,00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	1	1	1	1	4	1	1	6	600,00	100,00
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52										
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53										
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de re	54										
		- tichete cadou ptr. campanii de m	55										
		- ch. de promovare a produselor	56										
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:		57										
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical și sănătate	58										
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59										
	d3)	- pentru cluburile sportive	60										
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61	0	0			0	0	0	0		
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		62	19	10	10	10	2	5	8	10	100,00	52,63
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		63										
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:		64	0	0		0	0	0	0	0		

	-interna		65											
	-externa		66											
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii		67	27	25	25	21	5	15	22	25	119,05	77,78
h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate		68	4	4	4	3	1	1	2	4	133,33	75,00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:		69	153	177	178	136	35	69	104	137	100,74	88,89
	i1)	cheltuieli de asigurare şi pază	70	136	160	160	118	30	60	90	118	100,00	86,76
	i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	71	14	14	14	14	4	8	12	15	107,14	100,00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	3	3	4	4	1	1	2	4	100,00	133,33
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	73										
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
	i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	76										
	i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77										
j)	alte cheltuieli		78	12713	10092	10095	8361	1000	2000	2800	3000	35,88	65,77
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:			79	68	70	56	55	21	43	54	86	156,36	80,88
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale		80										

b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	10	10	10	10	3	6	9	11	110,00	100,00
c)	ch. cu taxa de licență	82										
d)	ch. cu taxa de autorizare	83										
e)	ch. cu taxa de mediu	84										
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	58	60	46	45	18	37	45	75	166,67	77,59
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:		86	7436	8036	8036	8034	2207	4413	6620	8833	109,95	108,04
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	6878	7450	7487	7486	2001	4002	6003	8010	107,00	108,84
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	6531	6619	6893	6893	1989	3978	5967	7955	115,41	105,54
	a) salarii de bază	89	5567	6185	6403	6403	1939	3878	5817	7750	121,04	115,02
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	813	370	391	391	38	76	114	150	38,36	48,09
	c) alte bonificații (conform CCM) '	91	151	64	99	99	12	24	36	55	55,56	65,56
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	347	831	594	593	12	24	36	55	9,27	290,698
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93										
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95										
	b) tichete de masă;	96	275	506	409	409	0	0	0	0	0,00	

	c) vouchere de vacanță;	97	29	160	60	59	0	0	0	0	0,00	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98										
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	43	165	125	125	12	24	36	55	44,00	290,70
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	0			0	0	0	0		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102										
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103										
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	306	286	285	284	126	251	377	503	177,11	92,81
	a) pentru directori/directorat	105	234	213	213	212	106	212	318	423	199,53	90,60
	- componenta fixă	106	234	213	213	212	106	212	318	423	199,53	90,60
	- componenta variabilă	107										
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	70	70	71	71	19	38	58	77	108,45	101,43
	- componenta fixă	109	70	70	71	71	19	38	58	77	108,45	101,43
	- componenta variabilă	110										
	c) pentru AGA și cenzori	111	2	3	1	1	1	1	1	3	300,00	50,00
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112										
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	252	300	264	264	80	160	240	320	121,21	104,76

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:			114	703	387	654	654	95	190	285	390	59,63	93,03
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:		115	88	87	393	393	20	40	60	90	22,90	446,59
	- către bugetul general consolidat		116	51	50	38	40	10	20	30	50	125,00	78,43
	- către alți creditori		117	37	37	355	353	10	20	30	40	11,33	954,05
b)	cheltuieli privind activele imobilizate		118										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		119										
d)	alte cheltuieli		120	0	0	0	0	0	0	0	0		
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		121	551	300	261	261	75	150	225	300	114,94	47,37
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:		122	64	0	0	0	0	0	0	0		
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	64	0			0	0	0	0		
	f1. 1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124										
	f1. 2)	- provizioane in legătura cu contractul de mandat	125										
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126										
	f2. 1)	din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 1 30), din care:	127	0	0	0		0	0	0	0		
		- din participarea salariaților la profit	128										

				- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129											
				- venituri din alte provizioane	130											
	2		Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:		131	13	9	8	7	3	6	9	12	171,43	53,85
		a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:		132	11	8	6	6	2	4	6	10	166,67	54,55
			a1)	aferente creditelor pentru investiții	133	11	8	6	6	2	4	6	10	166,67	54,55
			a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134										
		b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:		135	2	1	2	1	1	0	1	2	200,00	50,00
			b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	2	1	2	1	1	0	1	2	200,00	50,00
			b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137										
		c)	alte cheltuieli financiare		138										
	3		Cheltuieli extraordinare		139										
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)		140	-2434	1	1	2839	-35	59	87	1	0,04	-116,64
				venituri neimpozabile	141										
				cheltuieli nedeductibile fiscal	142										
IV			IMPOZIT PE PROFIT		143										
V			DATE DE FUNDAMENTARE												
	1		Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)		144										
		a)	- venituri din subvenții și transferuri		145										

	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivităţii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
2		Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	147	6878	7450	7487	7486	2001	4002	6003	8010	107,00	108,84
	a)	.....	148										
	b)	.....	149										
	c)	.....	150										
3		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	6531	6619	6893	6893	1989	3978	5967	7955	115,41	105,54
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	124	124	124	124	99	99	99	99	79,84	100,00
5		Nr. mediu de salariaţi	153	106	124	124	100	99	99	99	99	99,00	94,34
6	a)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/rd. 153]/12*1000	154	5407,23	5006,72	5031,59	6238,33	1684,34	3368,69	5053,03	6742,42	108,08	115,37
	b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	5134,434	4448,25269	4632,39247	5744,1667	1674,24242	3348,48	5022,73	6696,12795	116,57	111,88
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	346,8679	297,217742	297,185484	292,55	55,848485	112,707	156,45	185,9596	63,57	84,34
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157					x	x	x			
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	158					x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul al productivităţii muncii în unităţi fizice, din care	159					x	x	x	0		

			- cantitatea de produse finite (QPF)	160					x	x	x	0		
			- preț mediu (p)	161					x	x	x	0		
			- valoare = QPF x p	162					x	x	x	0		
			- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd. 2	163					x	x	x	0		
8		Plăți restante		164	7719	7000	7000	7700	7700	7500	7500	6000	77,92	99,75
9		Creanțe restante, din care:		165	496	450	450	450	450	450	450	450	100,00	90,73
			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	397	350	350	350	350	350	350	350	100,00	88,16
			- de la operatori cu capital privat	167	99	100	100	225	100	100	100	100	44,44	227,27
			- de la bugetul de stat	168								0		
			- de la bugetul local	169										
			- de la alte entități	170								0		
10			Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171								0		

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL TARGOVISTE
MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. TÂRGOVIȘTE * DÂMBOVIȚA

ȘEF SERVICIU FINANCIAR-CONTABIL

Digitally signed by / Semnat digital de:
CATALIN RADULESCU
Aprobare
01.03.2024 13:02:34 (GMT+02:00)

Digitally signed by / Semnat digital de:
CHIRU-CATALIN CRISTEA
Avizare
01.03.2024 12:48:51 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/33600 din 23.02.2024 / Nr. act (RU)33606/A3 din 23.02.2024
Data: 23.02.2024 14:25:21 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/36462 din 01.03.2024 / Nr. act (RI19)55/A4 din 01.03.2024
Data: 01.03.2024 13:04:03 (GMT+02:00)

MUNICIPAL CONSTRUCT SA TARGOVISTE

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2 2022		% 4 = 3/2*100	Prevederi an precedent (N-1) 2023		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat /Preliminat		Aprobat	Realizat/Preliminat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3)*), din care:	26026	36770	141,28	36856	29260	79,39
1	Venituri din exploatare*)	26025	36768	141,28	36851	29255	79,39
2.	Venituri financiare	1	2	200,00	1	5	500,00
3.	Venituri extraordinare						

***) Veniturile totale şi veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.**

Conducătorul unităţii

MUNICIPIUL TARGOVISTE CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. TARGOVISTE DAMBOVITA

Digitally signed by / Semnat digital de:
CATALIN RADULESCU
Aprobare
01.03.2024 13:02:34 (GMT+02:00)

ŞEF SERVICIU FINANCIAR CONTABILITATE

Digitally signed by / Semnat digital de:
CHIRU-CATALIN CRISTEA
Avizare
01.03.2024 12:48:51 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/36462 din 01.03.2024 / Nr. act
(RI19)55/A5 din 01.03.2024
Data: 01.03.2024 13:04:05 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/33600 din 23.02.2024 / Nr. act
(RU)33606/A4 din 23.02.2024
Data: 23.02.2024 14:25:21 (GMT+02:00)

ANEXA Nr. 4

MUNICIPAL CONSTRUCT SA TARGOVISTE

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2024

- mii lei -

		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
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		220	99	793	100	100
	1	Surse proprii, din care:		220	99	293	100	100
		a) - amortizare		220	99	293	100	100
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:				500		
		a) - interne				500		
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		majorare capital social						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (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:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		masini, utilaje si echipament de lucru						
		- (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)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						

		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (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) -			21	653	50	100
		GENERATOR CURENT MIN. 5 KWA 3X5000 LEI				15		
		GENERATOR CURENT 3 KWA 1X400 LEL				4		
		APARAT SUDURĂ 2X5000LEI				10		
		DEMOLATOR 2X9500 LEI				19		
		CIOCAN DEMOLATOR 2X3000 LEI				6		
		PLACA COMPACTOARE 1X5000 LEI				5		
		AUTOUTILITARĂ BENĂ BASCULABILĂ 2X250000 LEI				500		
		VIBRATOR BETON 1X3000 LEI				3		
		MAI COMPACTOR 1X7000 LEI				7		
		TĂIETOR BETON/ASFALT 1X7000 LEI				7		
		TĂIETOR BETON/ASFALT MOBIL 1X4000 LEI				4		
		MASĂ TĂIAT MATERIALE CONSTRUCȚII 1X6000 LEI				6		
		SET SEMAFOR INTERVENȚII 1X7000 LEI				7		
		SET SCULE DE MÂNĂ CU ACUMULATORI 3X3500 LEI				10		

		MAȘINĂ FASONAT OȚEL BETON 1X20000 LEI				20		
		SERVER SEDIU ADNINISTRATIV 1X8000 LEI				8		
		SCHELĂ MOBILĂ 2X11000 LEI				22		
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		220	78	140	50	
		a) - interne		220	78	140	50	
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

ȘEF SERVICIU
FINANCIAR CONTABILITATE

Digitally signed by / Semnat digital de:
CATALIN RADULESCU
Aprobare
01.03.2024 13:02:34 (GMT+02:00)

Digitally signed by / Semnat digital de:
CHIRU-CATALIN CRISTEA
Avizare
01.03.2024 12:48:51 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/36462 din 01.03.2024 / Nr. act
(RI19)55/A6 din 01.03.2024
Data: 01.03.2024 13:04:06 (GMT+02:00)

Sigilat digital de:
Municipiul Targoviste
Inregistrat cu: Nr. lucrare 56/33600 din 23.02.2024 / Nr. act
(RU)33606/A5 din 23.02.2024
Data: 23.02.2024 14:25:22 (GMT+02:00)

ANEXA Nr. 5

MUNICIPAL CONSTRUCT SA TARGOVISTE

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante 2024

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2023		An curent 2024		An 2024		An 2025	
			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 de reducere a plăților restante									
1	CRESTEREA VENITURILOR DIN LUCRARI EXECUTATE	31 12 2024	17574	x	5426					
2	DIMINUAREA VENITURILOR DIVERSE REALIZATE DIN INCHIRIERI DE UTILAJE(REFACTURARE UTILITATI) SI VANZARI DE PRODUSE	31 12 2024	357	x	-207					
3	CRESTEREA GRADULUI DE FACTURARE A LUCRARILOR EXECUTATE	31 12 2024	11167	x	-15912					
4	REDUCEREA VENITURILOR DIN MAJORARI CALCULATE PENTRU NEINCASAREA IN TERMEN A CREANTELOR	31 12 2024	6	x	-1					
5	REDUCEREA VENITURILOR DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR SI DOBANZI BANCARE	31 12 2024	5	x	-4					
6	REDUCEREA PLATILOR RESTANTE PRIN CRESTEREA GRADULUI DE INCASARE A CREANTELOR	31 12 2024	x	X		-8794				

	TOTAL pct. I		29109	7719	-10698	-8794	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	CRESTEREA CHELTUIELILOR CU STOCURILE CA URMARE A CRESTERII PRETURILOR	31 12 2024	X	X	-3208					
2	DIMINUAREA CHELTUIELILOR CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	31 12 2024	X	X	23					
3	CRESTEREA CHELTUIELILOR CU REDEVENTA SI IMPOZITELE LOCALE	31 12 2024	X	X	31					
4	CRESTEREA CU CHELTUIELILE DE PERSONAL	31 12 2024	X	X	744					
5	REDUCEREA CHELTUIELILOR DE EXPLOATARE	31 12 2024	X	X	-8016					
6	REDUCEREA CHELTUIELILOR FINANCIARE CA URMARE A FINALIZARII IN CURSUL ANULUI A UNOR CONTRACTE DE LEASING	31 12 2024	X	X	-1					
	TOTAL pct. II		X	X	-10427					
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II	31 12 2024			-21125		0		0	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL TÂRGOVIȘTE
MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. TÂRGOVIȘTE DÂMBOVIȚA

Digitally signed by / Semnat digital de:
CATALIN RADULESCU
Aprobare
01.03.2024 13:02:34 (GMT+02:00)

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Digitally signed by / Semnat digital de:
CHIRU-CATALIN CRISTEA
Avizare
01.03.2024 12:48:51 (GMT+02:00)