

ROMÂNIA
JUDEȚUL SIBIU
CONSILIUL LOCAL CISNĂDIE

HOTĂRÂREA NR.
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli
al Societății Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. pe anul 2025

Consiliul local al orașului Cisnădie, întrunit în ședință publică ordinară, în număr de ____ consilieri, la data de ____ martie 2025 ;

Analizând Referatul de aprobare nr. 6563/10.03.2025 întocmit de initiator și Raportul de specialitate nr. 6565/10.03.2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. pe anul 2025, întocmit de Direcția economică;

Având avizul comisiei economico-financiare, agricultură, programe de dezvoltare, mediu și tursim nr. ____ / ____, avizul comisiei tehnice, amenajarea teritoriului, administrarea domeniului public-privat, gospodărie orășenească și comerț nr. ____ / ____ și avizul comisiei juridice, ordine publică, sănătate, protecție socială, învățământ, cultura, culte, tineret și sport nr. ____ / ____;

În conformitate cu:

- Legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară,
- Ordinul nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- art. 25, art. 26 și art. 39 din legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. „a” și alin. (3) lit. „d”, art. 139 alin. (1) art. 140 alin. (1), art. 196 alin. (1) lit. „a” și art. 243 alin. (1) lit. „a” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025, propus de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., conform anexei nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Se aprobă detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025, propusă de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., conform anexei nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 Se aprobă Gradul de realizare a veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025, propus de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., conform anexei nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4 Se aprobă Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025, propusă de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., conform anexei nr. 4 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.5 Se aprobă Masurile de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025, propusă de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., conform anexei nr. 5 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.6 Ducerea la îndeplinire a prezentei se încredințează directorului general al Societății Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A.

Art.7 Comunicarea și publicitatea prezentei se asigură de către Direcția administrație publică locală.

Adoptată la Cisnădie în data de _____ martie 2025 cu _____ voturi „pentru”.

**INIȚIATOR
PRIMAR,
MIRCEA ORLĂȚA**



Difuzare: 1 ex. Instituția Prefectului - Jud. Sibiu
1 ex. Primar
1 ex. Secretar General
1 ex. Dosar ședință
1 ex. Evidență hotărâri
1 ex. D.A.P.L.
1 ex. Direcția economică
1 ex. Direcția tehnică
1 ex. S. Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A.
1 ex. Afișaj

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI - ANUL 2025

I.	INDICATORI	Nr rd.	Realizat/preliminat2024	An 2025	%	Estimari an 2026mii lei	Estimari an 2027mii lei	%	
								9=7/5	10=8/7
0		2							
1	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	3			56=5/4			9	10
		1	8,566.980	8,045.300		8,110.000	6,750.000	100.80%	83.23%
	Venituri din exploatare	2	8,566.800	8,045.000		8,110	6,750.0	100.81%	83.23%
	a)subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
2	Venituri financiare	5	0.180	0.300		0	0		
3		6	0.000	0.000		0	0		
II.	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	8,351.599	8,040.710		8,010.000	6,728.750	99.62%	84.00%
1	Cheltuieli din exploatare din care:	7	8,335.399	8,023.710		7,990.000	6,707.750	99.58%	83.95%
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	8	4,846.500	4,124.000		4,400.000	3,455.000	106.69%	78.52%
B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	149.000	69.700		190.000	190.000	272.60%	100.00%
C	Cheltuieli cu personalul, din care	10	2,794.862	3,308.010		3,000.000	2,652.750	90.69%	88.43%
C0	Cheltuieli de natură salarială(rd. 13 + rd. 14)	11	2,374.000	2,834.280		2,650.000	2,240.000	93.50%	84.53%
C1	Ch. Cu salariile	12	2,122.000	2,510.280		2,450.000	1,985.000	97.60%	81.02%
C2	bonusuri	13	252.000	324.000		260.000	255.000	80.25%	98.08%
C3	alte cheltuieli cu personalul din care:	14	0.000	0.000		0.000	0.000		

1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	35.000	41.000	39.00	38.00	111.43%	97.44%
2	Nr. mediu de salariați total	51	38.000	41.000	38.50	37.50	101.32%	97.40%
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5,206.14	5,760.73			0.00%	0
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	0.000	0.000				
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	225.442	196.220	210.65	180.00		
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55						
	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56						
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	57	974.859	999.429	987.67	996.85		
8	Plati restante	58						
9	Creante restante	59						



INIȚIATOR,
PRIMAR
- MIRCEA ORLĂȚAN

	b3	cheltuieli cu mat consumabile		2517.642	2,579.500	2881.919	135.000	600.000	1,210.820	1,860.000	
		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	53.338	18.000	40.701	5.000	8.000	18.390	25.000	
	d)	cheltuieli privind energia si apa	37	7.715	14.000	12.916	8.000	10.000	12.000	15.000	
	e)	cheltuieli privind marfurile si ambalaje	38	21.727	23.000	22.800	0.000	0.000	0.715	15.000	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	159.198	105.000	120.732	23.000	58.000	85.000	107.000	
	a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40	131.936	80.000	95.870	15.000	40.000	60.000	75.000	
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41				0.000				
	b1)	-catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	42								
	b2)	catre operatori cu capital privat	43				0.000				
	c)	prime de asigurare	44	27.262	25.000	24.862	8.000	18.000	25.000	32.000	
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	1383.500	1786.000	2105.952	117.750	420.500	911.532	1717.000	
	a)	cheltuieli cu colaborarii	46								
	b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul din care:	47								
	b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	48								
	c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate(Rd.51+Rd.53) din care:	49	4.247	2.000	3.964	1.000	1.000	2.000	3.000	
	c1)	cheltuieli de protocol din care:	50	4.247	2.000	3.964	1.000	1.000	2.000	3.000	
		-tichete cadou potrivit Legii nr 193/2006, cu modificarile ulterioare	51								
	c2)	cheltuieli de reclama si publicitate din care:	52								

C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	206.125	252.000	234.008	60.000	133.000	198.000	324.000
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92							
	-tichete de cresa cf Legii nr. 193/2006 cu	93							
	-tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006 cu modificările ulterioare	94							
	b) tichete de masa	95	195.225	230.500	211.908	60.000	120.000	185.000	300.000
	b1) tichete cadou		10.900	21.500	22.100	0.000	13.000	13.000	24.000
	c) tichete de vacanta	96							
	d) ch.privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97							
	e) alte cheltuieli conform CCM	98							
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 +Rd. 102), din care:	99				0.00			
	a) ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100							
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	101							
	c)ch.de natura salariala aferente restructurarii,privatizarii,administrator special,alte comisii si comitete	102							
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+ Rd.111), din care:	103	334.797	369.862	356.489	71.393	169.486	231.775	413.730
	a) pentru directori/directorat din care:	104	303.837	336.862	335.762	63.653	154.006	208.555	376.650
	-componenta fixa	105	279.903	308.000	306.900	63.653	128.306	183.555	334.800
	-componenta variabila	106	23.934	28.862	28.862		25.700	25.000	41.850

ORAȘUL CISNĂDIE

Anexa3

**Gradul de realizare a veniturilor totale
al S. Gospodarie Oraseneasca Cisnădie S.A.**

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2024		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), d	7917.86	7917.86	1.00	8566.80	9390.97	1.10
2.	Venituri din exploatare	7917.86	7917.86	1.00	8566.80	9390.97	1.10
3.	Venituri financiare	0,00	0,00		0,00	0,00	
	Venituri extraordinare	0.00	0.00		0.00	0.00	

**INIȚIATOR,
PRIMAR
MIRCEA ORLĂȚAN**



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiții	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An 2025	an N+1	an N+2
		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		1360.04	1342.48	652.93	362.00	367.00
		a) - amortizare		355.04	327.50	652.93	302.00	302.00
		b) - profit		340.00	310.00	521.91	300.00	300.00
	2	Alocații de la buget		15.04	17.50	131.02	2.00	2.00
	3	Credite bancare, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) - interne		295.00	150.00	0.00	60.00	65.00
		b) - externe		295.00	150.00	0.00	60.00	65.00
	4	Alte surse, din care:						
		- majorare capital social		700.00	864.95			
		- (denumire sursă)		700.00	864.95			
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		932.22	910.08	130.00		
		a) pentru bunurile proprietatea privată 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)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		Achiziție încărcător frontal MACAO		344.57	178.41	130.00		
		Achiziție laptop cu sistem operare și licența Office Business		68.66	68.66			
		Sararila și lama dezapezire sau Unimog Dezapezire		8.30	8.22			
		Achiziție minexcavator MACAO		165.00				
		Acumulator portabil 2000W		90.97	90.97			
		Achiziție picamer, ciocan demolator		6.64	6.64			
				5.00	3.92			
		Achiziție autobusculeta 3,5tone second-hand				80.00		
		Achiziție Bus transport oameni second hand				50.00		
		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:						
		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:						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		Reamenajare/Extindere birou						
		- (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)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		lei an2027		
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante										
1	Măsura 1: Menținerea plăților restante la zero		0	0	0	0					
2	Măsura 2 : Menținerea creantelor la zero		0	0	0	0					
	Măsura 3.....		X	X							
	TOTAL Pct. I		X	X							
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I										
1	Cauza 1Majorarea prețului carburanților		X	0							
2	Cauza 2.....		X	X							
	.										
	.										
	.										
	Cauza n.....		X	X							
	TOTAL Pct. II		X	X							
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II										

INIȚIATOR,
PRIMAR
MIRCEA ORLĂȚAN





ROMÂNIA
JUDEȚUL SIBIU
PRIMĂRIA ORAȘULUI CISNĂDIE

P-ta Revoluției nr. 1, cod 555300
Tel. 0269/561.147, 0269/561.005, fax 0269/561.012
<http://www.cisnadie.ro>, e-mail: primarie@cisnadie.ro

Nr. 6563/10.03.2025

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. pe anul 2025

Având în vedere adresa nr. 57/07.03.2025, înregistrată la Primăria orașului Cisnădie cu nr. 6384/07.03.2025, prin care Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. transmite spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2025;

Analizând documentele transmise de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., respectiv Nota de fundamentare nr. 58/07.03.2022, adunarea generală a acționarilor conform Hotărârea nr. 1/02.02.2024, hotărârea consiliului de administrație nr.1/30.01.2024, bugetul de venituri și cheltuieli – anexa nr. 1, detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli – anexa nr. 2, Gradul de realizare a veniturilor – anexa 3, programul de investiții, dotări și sursele de finanțare anul 2022 al Societății Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. - anexa 4, Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante – anexa nr. 5.

Ținând cont de prevederile următoarelor acte normative:

- Legea bugetului de stat pe anul 2025 nr. 9/2025;
- art.25, 26, și art.39 din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- art. 129 alin. (2) lit. „a” și alin. (3) lit. „d” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Consider necesară și oportună adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Gospodărie Orășenească S.A. pe anul 2025.

PRIMAR,
MIRCEA ORLĂȚAN





ROMÂNIA
JUDEȚUL SIBIU
PRIMĂRIA ORAȘULUI CISNĂDIE

P-ta Revoluției nr. 1, cod 555300
Tel. 0269/561.147, 0269/561.005, fax 0269/561.012
<http://www.cisnadie.ro>, e-mail: primarie@cisnadie.ro

Direcția Economică
Compartimentul Financiar Contabilitate
Nr. 6565/10.03.2025



Raport de specialitate
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Gospodărie
Oraseneasca S.A. pe anul 2025

Prin adresa nr. 57/07.03.2025, înregistrată la Primăria orașului Cisnădie cu nr. 6384/07.03.2024, Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. transmite spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2025.

Analizând documentele transmise de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A., respectiv Nota de fundamentare nr. 58/07.03.2025, bugetul de venituri și cheltuieli – anexa nr. 1, detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli – anexa nr. 2, Gradul de realizare a veniturilor – anexa 3, programul de investiții, dotări și sursele de finanțare anul 2021 al Societății Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A.- anexa 4, Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante – anexa nr. 5.

, am constatat următoarele:

- proiectul de buget propus de Societatea Gospodărie Orășenească Cisnădie S.A. se încadrează în prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2025 nr. 9/2025 și ale art.25, 26, și art.39 alin (6) din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare.

- sunt respectate prevederile Ordinului nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- sunt respectate prevederile Hotărârii CA nr. 1/30.01.2024 și ale Hotărârii AGA nr. 1/02.02.2024.

Având în vedere cele de mai sus și în conformitate cu prevederile art. 129 alin. (2) lit. „a” și alin. (3) lit. „d” din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem Consiliului Local al orașului Cisnădie adoptarea proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Gospodarie Oraseneasca S.A. pe anul 2025.

Director executiv,
Suroiu Simona Paraschiva

Consilier,
Daniela Carmen Gligor

Societatea Gospodărie Orășenească Cislădie S.A
CUI : RO3359993
J32/811/2014

NR. 57/07.03.2025

PRIMĂRIA ORĂȘULUI CISNĂDIE	
REGISTRATURĂ	
Nr. intrare	6385 / 07. MAR. 2025
Nr. iesire	/

Catre,

Orasul Cislădie

Prin prezenta va transmitem spre aprobare bugetul de venituri si cheltuieli al S. Gospodarie Oraseneasca Cislădie S.A. pentru anul 2025 conform Hotarare C.A. nr.1 din 03.03.2025 si Hotarare A.G.A nr.2 din 04.03.2025

7.03.2025

Director general,
CRISTIAN ORLANDEA

S. GOSPODARIE ORASENEASCA CISNADIE S.A
RO 33599993
J 32/811/2014
Cisnadie , Str. Unirii Nr.32

Nr. 58/07.03.2025

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind BVC al S. Gospodarie Oraseneasca Cisnadie S.A. pentru anul 2025

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru 2025 a fost intocmit in conformitate cu Legea Nr.9/2025-Legea bugetului de Stat pentru anul 2025, conform O.U.G. 156 din 20.12 2024 cu anexele si modalitatea de completare, Hotararea CA Nr. 1/30.01.2024 si Hotararea AGA Nr. 1/02.02.2024

La intocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 a fost prevazuta realizarea unui nivel al veniturilor totale de 8045 mii lei și al cheltuielilor totale de 8040mii lei.

Veniturile totale au fost prognozate avand in vedere Contractul de delegare a gestiunii prin concesiune la care incepand cu ianuarie 2025 s-a adaugat s serviciul de maturat stradal precum si lucrari de investitii de realizat in decursul anului 2025 dintre care cea mai importanta este "Modernizare strazi Oras Cisnadie-pachet nr.1"- Anghel Saligny

Venituri din exploatare = 8045mii lei; aceste venituri fiind bazate indeosebi asa cum am mai spus, pe activitatile anuale clar stabilite (servicii de dezapezire, spatii verzi, intretinere si curatenie Baze Sportive, serviciul de maturat stradal si adunat cosuri de gunoi stradale, reparatii drumuri, etc) prin contractul de concesiune precum si lucrari noi contractate prevazute in bugetul Orasului Cisnadie pentru anul in curs.

In cadrul veniturilor din exploatare au fost incluse si alte venituri din exploatare (patinoar) si intretinere parcometre cu plata in quantum de 180 mii lei.

Nivelul cheltuielilor totale propuse pentru anul 2025 vor fi detaliate/fundamentate in cele redate mai jos .

Pentru anul 2025,S GOSPODARIE ORASENEASCA CISNADIE SA își propune să realizeze un profit brut de 5 mii lei.

Valoarea cheltuielilor la 1.000 de lei venituri este de 999lei.

Fundamentarea elementelor de cheltuieli :

- cheltuielile privind bunuri si servicii rd. 30 Anexa 2 au fost determinate luand in calcul :

*cheltuielile cu stocurile rd. 31 (materii prime achizitionate, consumabile, piese schimb, combustibil, obiecte inventar, cheltuieli cu energia si apa, cheltuieli cu marfurile

* alte servicii executate de terti Anexa2-rd77 (lucrari subcontractate in cadrul proiectului „Modernizare strazi in Oras Cisnadie-pachet nr.1”)

* cheltuieli cu impozite si taxe–Anexa2-rd78 (redeventa + impozite si taxe).

*cheltuielile cu personalul – Anexa2- rd 85

Cheltuielile cu personalul pentru anul 2025 : 3308mii lei au fost determinate în funcție de numărul de personal la finele anului (41 persoane) si numarul mediu de personal prognozat pentru anul 2025. In aceasta valoare este inclusa remuneratia directoratului si a C.A.

Cheltuielile de natura salariala.

Conform O.U.G. 156 din 20.12 2024 :

Art XXXIV

“

(1) Pentru anul 2025, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli creșterea cheltuielilor de natură salarială față de realizările anului 2024, dar cu încadrarea în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat, numai ca urmare a menținerii drepturilor de natură salarială ale personalului, aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024, și creșterii salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2025 și a celorlalte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări, condiționat de îndeplinirea următoarelor cerințe cumulative:

“

Art XXXIV alin(1)

b) “menținerea în anul 2025 a nivelului drepturilor de hrană/indemnizațiilor de hrană/tichetelor de masă/normelor de hrană și altor drepturi de natură salarială similare aflate în plată la data de 31 decembrie 2024, acordate conform prevederilor legale”

Asadar la 30 noiembrie 2024 totalul salariilor de baza la Gospodarie Oraseneasca Cisnadie era in quantum de : 152.310 lei pentru 31 persoane angajate.

Tichete de masa pentru 31 angajati : 21 zile x30 lei/zi x 31 persoane = 19.530 lei

Total cheltuiala de natura salariala la 30 noiembrie 2024 confom OUG 156/30.12.2024 = 171.840 lei

De la 1 ianuarie 2025 prin Act Aditional la Contractul de concesiune a fost adaugat serviciul de maturat stradal in a carei anexa s-a aprobat o suma de **54.100 lei** (incluse tichetele de masa) pentru un personal nou format din 10 persoane.

Conform articolului XXXIV alin1 litera B) cuantumul premiilor, bonusurilor la nivelul anului 2024 a fost in cuantum de 126.426 lei

Asadar pentru fundamentarea cheltuielilor de natura salariala in BVC 2025 al Gospodarie Oraseneasca Cisnadie S.A. cu respectarea OUG 156/2024 suma maxima admisa a cheltuielilor de natura salariala este de $(171.840 \text{ lei} + 54.100 \text{ Lei}) \times 12 \text{ luni} = 2.711.280 \text{ lei}$ la care se adauga **bonusurile si premiile la propuse pentru 2025: 123.000 lei (valoare mai mica decat cea in 2024)**

Sumar :

Cheltulei salarii baza la 30 noiemb.2024inclus tichete masa	=2.062.080 lei
Cheltulei salarii baza serviciul nou de maturat stradal	= 649.200 lei
Bonusuri prime cel mult la nivelul anului 2024	= 123.000 lei

Cheltulei de natura salariala 2025 = 2.834 mii lei

Pe langa personalul angajat societatea S. Gospodarie Oraseneasca Cisnadie S.A. va lucra cu muncitori din India pe baza de contract prestari servicii deoarece conform legislatiei nu putem mari numarul personalului angajat iar in prezent avem deficit de personal in sectorul Spatii verzi unde in mod normal se lucreaza cu 7 oameni+sef echipa iar noi mai avem 2 oameni+sef echipa.

Cheltuielile privind contributiile datorate de angajator: 60 mii lei.

Cheltuielile cu combustibilul, piese de schimb, reparatii au fost luate in calcul tinand cont de istoricul anilor precedenti si de cresterea combustibilului la in anul 2024 precum si cresterea anuntata pe parcursul anului 2025.

In Anexa 4 (surse de finantare) se pot vedea investitiile ca si mijloace fixe propuse si necesare pentru anul in curs

TOTAL surse de finantare (anexa 4) = 652,93 mii lei

TOTAL investitii propuse initial (anexa 4)= 130 mii lei (o autobasculanta 3,5 tone cu 5+1 locuri pentru serviciul de maturat si un Bus transport personae, ambele second-hand)

Investitiile propuse vor fi realizate doar in masura in care fluxul de numerar permite .

De mentionat ca societatea are o linie de credit de 500.000 lei luata ca urmare a intarzierii platilor lucrarilor executate in proiectul Anghel Saligny , pentru a asigura buna desfasurare a activitatii

Pentru anul 2025 S GOSPODARIE ORASENEASCA CISNADIE SA nu prevede înregistrarea de plăți restante către bugetele publice si nici plati restante catre alti furnizori .

Conducatorul unitatii,

Cristian Orlandea

Conducatorul compartimentului

Financiar contabil

Todescu Anca Crina

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI - ANUL 2025

0	1	2	3	4	An 2025	%	Estimari an 2026mii lei	Estimari an 2027mii lei	%		
									5=5/4	6=7/5	7/5
I.											
			1	8,566.980	8,045.300		8,110.000	6,750.000		100.80%	100.80%
	1	Venituri din exploatare	2	8,566.800	8,045.000		8,110	6,750.0		100.81%	83.23%
		a)subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	0.180	0.300		0	0			
	3		6	0.000	0.000		0	0			
II.			6	8,351.599	8,040.710		8,010.000	6,728.750		99.62%	84.00%
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)									
	1	Cheletuieii din exploatare din care:	7	8,335.399	8,023.710		7,990.000	6,707.750		99.58%	83.95%
	A	Cheletuieii cu bunuri si servicii	8	4,846.500	4,124.000		4,400.00	3,455.00		106.69%	78.52%
	B	Cheletuieii cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	149.000	69.700		190.00	190.00		272.60%	100.00%
	C	Cheletuieii cu personalul, din care	10	2,794.862	3,308.010		3,000.00	2,652.75		90.69%	88.43%
	C0	Cheletuieii de natură salarială(rd. 13 + rd. 14)	11	2,374.000	2,834.280		2,650.000	2,240.000		93.50%	84.53%
	C1	Ch. Cu salariile	12	2,122.000	2,510.280		2,450.00	1,985.00		97.60%	81.02%
	C2	bonusuri	13	252.000	324.000		260.00	255.00		80.25%	98.08%
	C3	alte cheltuieli cu personalul din care:	14	0.000	0.000		0.000	0.00			

1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	35.000	41.000		39.00	38.00	111.43%	97.44%
2	Nr. mediu de salariați total	51	38.000	41.000		38.50	37.50	101.32%	97.40%
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5,206.14	5,760.73				0.00%	0
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	0.000	0.000					
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	225.442	196.220		210.65	180.00		
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	57	974.859	999.429		987.67	996.85		
8	Plati restante	58							
9	Creante restante	59							

**DIRECTOR GENERAL,
CRISTIAN ORLANDEA**

Compartiment financiar-contabil
Director economic :Crina Anca Todescu

	b3	cheltuieli cu mat consumabile		2517.642	2.579.500	2881.919	135.000	600.000	1.210.820	1.860.000	
		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	53.338	18.000	40.701	5.000	8.000	18.390	25.000	
	c)	cheltuieli privind energia si apa	37	7.715	14.000	12.916	8.000	10.000	12.000	15.000	
	e)	cheltuieli privind marfurile si ambalaje	38	21.727	23.000	22.800	0.000	0.000	0.715	15.000	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	159.198	105.000	120.732	23.000	58.000	85.000	107.000	
	a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40	131.936	80.000	95.870	15.000	40.000	60.000	75.000	
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41				0.000				
		-catre operatori cu capital integral/majoritar de b1) stat	42								
		b2) catre operatori cu capital privat	43				0.000				
	c)	prime de asigurare	44	27.262	25.000	24.862	8.000	18.000	25.000	32.000	
		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+ Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	1383.500	1786.000	2105.952	117.750	420.500	911.532	1717.000	
	A3	cheltuieli cu colaboratorii	46								
	b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul din care:	47								
		b1) cheltuieli privind consultanta juridica	48								
	c)	cheltuieli de protocol,reclama si publicitate(Rd.51+Rd.53)din care:	49	4.247	2.000	3.964	1.000	1.000	2.000	3.000	
		c1) cheltuieli de protocol din care:	50	4.247	2.000	3.964	1.000	1.000	2.000	3.000	
		-tichete cadou potrivit Legii nr 193/2006,cu modificarile ulterioare	51								
		c2) cheltuieli de reclama si publicitate din care:	52								

C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	206.125	252.000	234.008	60.000	133.000	198.000	324.000	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92								
	-tichete de masa cf Legii nr. 193/2006 cu	93								
	-tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006 cu modificările ulterioare	94								
	b) tichete de masa	95	195.225	230.500	211.908	60.000	120.000	185.000	300.000	
	b1) tichete cadou		10.900	21.500	22.100	0.000	13.000	13.000	24.000	
	c) tichete de vacanta	96								
	d) ch.privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97								
	e) alte cheltuieli conform CCM	98								
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 +Rd. 102), din care:	99				0.00				
	a) ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100								
	b) ch. cu drepturile salariale convenite in baza unor hotarari judecatoresti	101								
	c)ch.de natura salariala aferente restructurarii,privatizarii,administrator special,alte comisii si comitete	102								
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+ Rd.111), din care:	103	334.797	369.862	356.489	71.393	169.486	231.775	413.730	
	a) pentru directori/directorat din care:	104	303.837	336.862	335.762	63.653	154.006	208.555	376.650	
	-componenta fixa	105	279.903	308.000	306.900	63.653	128.306	183.555	334.800	
	-componenta variabila	106	23.934	28.862	28.862		25.700	25.000	41.850	

	b) ptr consiliul de administratie/consiliul de supraveghere din care:	107	30.960	33.000	20.727	7.740	15.480	23.220	37.080	
	-componenta fixa	108	30.960	33.000	20.727	7.740	15.480	23.220	37.080	
	-componenta variabila	109								
	c) pentru AGA si cenzori	110								
	d) ptr alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111								
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajați	112	49.318	51.000	55.123	11.500	26.000	34.850	60.000	
D.	Alte cheltuieli de exploatare									
	(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+ Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	481.725	545.037	589.669	70.000	160.000	265.788	522.000	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	2.513	34.000	34.239			0.130		
	-catre bugetul general consolidat	115		34.000	34.239	0.000	0.000	0.130		
	-catre alti creditor	116								
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	24.166							
c)	ch. aferente transferurilor ptr plata personalului	118								
d)	alte cheltuieli-6458.1+658	119	0.256	0.124	0.121					
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporal-	120	426.676	525.000	521.905	70.000	160.000	265.658	522.000	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	28.114	-14.087	33.404				0.000	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	90.936	59.000	129.024				129.000	
	f1.1 provizioane privind participarea la profit a salariaților	123		27.000					10	
	f1.2 - provizioane in legatura cu contractul de mandat									
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	124	28.368	32.1	38.363				38.4	
		125	62.822	73.087	95.620				129.000	

f2.1	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	126	62.822	73.087	95.620				
	- din participarea salariiilor la profit	127			18.000				129.000
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128							27.000
	- venituri din alte provizioane	129	62.822	73.087	77.620				112.000
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd. 137), din care:	130	17.34	16.20	16.703	0.50	2.50	9.66	17.00
a)	cheltuieli privind dobânzile din care:	131	17.339	16.200	16.703	0.500	2.500	9.660	17.000
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132							
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133		16.200	16.703	1.500	13.000	9.660	17.000
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	134							
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135							
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136							
c)	alte cheltuieli financiare-reduceri comerciale								
3	Cheltuieli extraordinare	137							
II	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	138	217.124	215.381	335.272	-341.993	-7.836	468.133	4.590
	venituri neimpozabile	139							
V	cheltuieli nedeductibile fiscal	140							
/	IMPOZIT PE PROFIT	141	34.887	34.461	55.650	-54.719	-1.254	74.901	0.734
	DATE DE FUNDAMENTARE								
1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	142							
a)	- venituri din subvenții și transferuri	143							

S. Gospodarie Oraseneasca Cisnadie S.A.
RO 335999993

Anexa3

**Gradul de realizare a veniturilor totale
al S. Gospodarie Oraseneasca Cisnadie S.A.**

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2024		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), d	7917.86	7917.86	1.00	8566.80	9390.97	1.10
1	Venituri din exploatare	7917.86	7917.86	1.00	8566.80	9390.97	1.10
2.	Venituri financiare	0,00	0,00		0.00	0.00	
3.	Venituri extraordinare	0.00	0.00		0.00	0.00	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare anul 2025
al S. Gospodarie Orasneasca Cisnadie S.A.

Anexa4

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiții	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An 2025	an N+1	an N+2
3	4	5	6	7	8			
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		1350.04	1342.45	652.93	362.00	367.00
		a) - amortizare		355.04	327.50	652.93	302.00	302.00
		b) - profit		340.00	310.00	521.91	300.00	300.00
	2	Alocații de la buget		15.04	17.50	131.02	2.00	2.00
	3	Creștite bancare, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) - interne		295.00	150.00	0.00	60.00	65.00
		b) - externe		295.00	150.00	0.00	60.00	65.00
	4	Alte surse, din care:						
		- majorare capital social		700.00	864.95			
		- (denumire sursă)		700.00	864.95			
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		932.22	910.08	130.00		
		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)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Achiziții incarcator frontal MACAO		344.57	178.41	130.00		
		Achiziție laptop cu sistem operare si licenta Office Bussiness		68.66	68.66			
		Sararita si lama dezapezire sau Unimog Dezapezire		8.30	8.22			
		Achiziție minexcavator MACAO		165.00				
		Accumulator portabil 2000W		40.97	40.97			
		Achiziție picamer, ciocan demolator		6.64	6.64			
				5.00	3.92			
		Achiziție autobasculanta 3,5tone second-hand					80.00	
		Achiziție Bus transport oameni second hand					50.00	
		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:						
		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:						
		Reamenajare/Extindere birou						
		- (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)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		lei an2027	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1: Menținerea platilor restante la zero		0	0	0	0				
2	Măsura 2 : Menținerea creanțelor la zero		0	0	0	0				
	Măsura 3.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1Majorarea pretului carburantilor		X	0						
2	Cauza 2.....		X	X						
	.									
	.									
	.									
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II									

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL