

Nr. înreg.: 594 / 13.09.2024

Primăria mun. Sf. Gheorghe
nr. 49990 / 13.09.2024

Către,

CONSILIUL LOCAL al Mun. Sf. Gheorghe

În atenția

- Domnului viceprimar Tóth-Birtan Csaba
- Doamnei Consilier Szabó Kinga

MEMORIU JUSTIFICATIV

privind creșterea costului unitar/km propus pentru anul 2024 (începând cu 01 octombrie) față de cel prevăzut în

Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători prin curse regulate în municipiul Sfântu Gheorghe nr. 77628/01.12.2019

Conform prevederilor Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local în municipiul Sf. Gheorghe a fost aprobat un cost unitar/km de **11,68 lei**, an de referință 2022.

Având în vedere prevederile cuprinse în Contractul de delegare conform căruia "*Operatorul poate solicita modificarea Costului/ km. în cursul anului, în oricare dintre cazurile în care una sau mai multe dintre nivelele de preț folosite la calculul costului/km negociat/indexat depășesc anumite praguri sau dacă condițiile de exploatare s-au schimbat semnificativ, cu impact semnificativ asupra nivelului cheltuielilor*" **specificat în Anexa 10.1 – Metodologia de calcul și modificare a Costului Unitar/ kilometru**", vă aducem la cunoștință că față de estimările făcute pentru calculul costului/km aprobat, costurile de operare au suferit modificări majore și se impune modificarea acestuia pentru următoarele motive:

- IPC total față de ultima ajustare din 2022 (iulie), a crescut cu 16,40% până la sfârșitul lunii iunie a anului curent (anexăm în acest sens informația obținută de la Institutul Național de

Statistică)

- salariul lunar minim astfel cum este stabilit de legislația națională a crescut cu 10,87% față de ultima ajustare a costului/km din anul 2022 și cu 45,1% față de momentul actual, adică de la 2.550 la 3.700 lei;

Pentru modificarea costului unitar/km am folosit anexa la Normele Cadru ale A.N.R.S.C. (Ordinul președintelui A.N.R.S.C. nr. 272/2007), anexat prezentei și am elaborat având în vedere următoarele aspecte, ipoteze pentru calculul noului cost unitar/km:

Am luat în considerare lunile închise din punct de vedere contabil din anul 2024 și anume, perioada ianuarie-iunie (anexăm și situațiile cheltuielilor în aceste luni, defalcate și împărțite pe activități, conform prevederilor contractului delegare) am anualizat, adică am înmulțit cu 2 totalul cheltuielilor aferente serviciului de transport public pe primul semestrul al anului 2024 și am ajustat unde apar diferențe mai mari în al doilea semestru sau începând cu semestrul doi al anului curent pe care le știm concret la data întocmirii prezentei, și anume:

- În categoria de cheltuieli "Service auto (întreținere-reparații)" am inclus mentenanța obligatorie la cele 12 autobuze electrice noi (piese de schimbat, materiale consumabile, etc.) în baza ofertei unității de service autorizate de producătorul acestor autobuze în sumă de aproximativ 85.000 lei anual (în al doilea semestru va trebui făcute aceste mentenanțe obligatorii în baza kilometrilor parcurși;

- În categoria de cheltuieli "Salarii", "Contribuții sociale obligatorii" și "Chelt. asig. concediu de boală din fon de salarii" am inclus majorările salariale și a cheltuielilor aferente datorate majorării salariului minim pe economie, și cu concordanță cu contractul colectiv de muncă valabil la nivelul societății, în baza bugetului de venituri și cheltuieli rectificativ. Am aplicat la aceste categorii de cheltuieli procentul de creștere al salariilor și al cheltuielilor salariale aferente stabilite prin BVC-ul rectificativ pe semestrul II al anului 2024, adică 7,28% și am anualizat. (din BVC rectificativ, anexa nr. 2, rând 87, "Cheltuieli cu salariile" coloana 8/6, adică "Propunere rectificare an curent"/ „An curent 2024 aprobat inițial);

- În categoria de cheltuieli "Tichete de vacanță, masă, cadou" am inclus valoarea majorată a tichetelor cadou de la 150 la 300 lei ce se acordă angajaților de crăciun și de paște cât și tichetele de vacanță suplimentare ce se vor acorda în a doua parte a anului, deoarece acestea au fost acordate în anul 2024 începând cu luna mai și până la finele lunii iulie pentru 18 persoane din totalul de 47 îndreptățiți să primească vouchere de vacanță, astfel rezultând suma totală de 20.100 lei.

- la stabilirea km estimați pentru anul 2024, am luat în considerare km realizați în primul semestru al acestui an și am anualizat, înmulțind cu 2, am mai ajustat cu 940 km, având în vedere că în ultimii doi ani am realizat mai mulți km în semestrul doi, decât în primul semestrul al anului, astfel a rezultat 490.000 km estimați pe întreg anul 2024.

În structura anexei privind stabilirea noului cost unitar/km observăm următoarele creșteri semnificative:

- **“Cheltuielile materiale”** scad față de momentul ultimei actualizări al costului unitar/km de la 1.788.102 lei la 1.516.763 lei, datorită în principal creșterii scăderii cheltuielilor cu combustibilul cu suma de ~207 mii lei, având în vedere scăderea prețului motorinei și mai ales introducerii în circulație a autobuzelor electrice noi, care generează o reducere de cheltuieli pe partea de consum. În prima jumătate a anului 2024, am realizat în proporție de peste 50% transportul public cu autobuze electrice. Totodată scad și cheltuielile cu energia electrică (cu ~168 mii lei), categorie de cheltuieli, care include și consumul de gaze naturale, deoarece ne-am mutat pe parcursul anului 2023 și cu autobaza la parcul industrial într-o clădire nouă provizorie, care este dotat cu sistem de încălzire modern și economicos, este izolat corespunzător, față de baza veche, deteriorată, uzată fizic și mortal, care ere un consumator imens de energie termică și electrică. Cheltuielile cu amortizările cresc cu ~42 mii lei, datorită reevaluării bunurilor imobile ale societății și al unor mijloace fixe. Cheltuielile cu service auto cresc cu ~91 mii lei, datorită explicațiilor de mai sus, privind mentenanța obligatorie al autobuzelor electrice noi. Cheltuielile cu piesele de schimb, materiale consumabile și alte cheltuieli materiale însumate scad cu aproximativ 17 mii lei.

- **“Cheltuielile cu serviciile, taxe/impozite si autorizații”** se preconizează să crească de la 465.987 lei la 835.066 lei, datorită următoarelor considerente: cresc cheltuielilor cu chiriile cu ~100 mii lei, având în vedere faptul că la autobaza unde ne-am mutat (Câmpul Frumos) plătim chirie; cheltuielile cu asigurările cresc cu ~222 mii lei, având în vedere asigurările RCA și CASCO pentru noile autobuze electrice; cheltuielile cu impozite și taxe cresc și ele cu ~37 mii lei, având în vedre impozitele și taxele suplimentare pentru fondul de salarii crescut cât și impozitul pe profit mai mare față de cele de la momentul ultimei actualizări al costului/km.

- **„Cheltuielile cu salariile personalului”** vor crește de la 3.006.246 lei la 4.145.924, având în vedere creșterile repetate ale salariului minim pe economie în perioada iunie 2022-iulie 2024 și prevederile contractului colectiv de muncă la nivelul societății.

Având în vedere toate aceste motive precum și prevederile contractului de delegare considerăm **că începând cu luna octombrie, anul 2024** se impune majorarea costului unitar/km la **13,86 lei**. Menționăm faptul că calculul de modificare a fost făcut conform prevederilor Ordinului ANRSC 134/2019 și a prevederilor contractului de delegare.

Alăturat vă depunem:

- Elementele de calcul pentru modificarea Costului Unitar/km și situația cheltuielilor defalcate pe activitatea de transport public pentru perioada ianuarie -iunie 2024;
- Balanța analitică la 30.06.2024;

- Indicele de creștere al prețurilor de consum în perioada iulie 2022-iunie 2024.
- Raportul de audit nr. 296/13.09.2024 privind actualizarea (modificarea) costului unitar/km întocmit în conformitate cu prevederile contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători prin curse regulate în municipiul Sfântu Gheorghe nr. 77628/01.12.2019

Sfântu Gheorghe, la data de 13.09.2024

Cu deosebit respect,

Director general,
Tittesz Zoltán



Contabil șef,
Szórádi Edit



Nr. crt.	ELEMENTE DE CHELTUIELI	Valori anuale		
		- lei -		
		Stabilit mai 2022	Ajustare	Modificare an 2024
I.	Cheltuieli materiale:	1,788,102	84.83%	1,516,763
	Carburanți	1,168,420		961,535
	Energie electrică	245,528		77,704
	Amortizare	17,048		58,713
	Service auto (întreținere-reparații)	78,484		169,712
	Materiale nestocate	10,307		4,303
	Piese de schimb	149,247		106,134
	Materiale consumabile	61,961		127,594
	Obiecte de inventar	16,871		11,068
	Alte cheltuieli materiale	40,236		0
II.	Cheltuieli cu servicii, taxe/impozite și autorizații	465,987	179.20%	835,066
	Redevante si chirii	219,014		318,196
	Asigurare RCA, CASCO	87,127		308,855
	Protocol, reclama	1,520		3,063
	Chelt. Cu transport si bunuri	9,991		6,446
	Chelt.onorarii, comisioane	0		452
	Posta, telefon, internet	6,037		9,626
	Servicii bancare	1,980		3,805
	Servicii executate de terti	103,420		110,457
	Impozite si taxe	29,351		66,699
	Alte cheltuieli de exploatare	7,547		3,085
	Alte cheltuieli cu taxe/impozite și autorizații/ ch. deplasare	0		4,382
III.	Cheltuieli cu salariile personalului, din care:	3,006,246	137.91%	4,145,924
	salarii	2,670,506		3,618,365
	contribuții sociale obligatorii	59,910		83,720
	chelt. asig. concediu boala din fd.salarii	1,802		10,814
	tichete vacanță	65,250		433,025
	alte drepturi asimilate salariilor	208,778		0
IV.	Cheltuieli de exploatare (I+II+III)	5,260,335	123.52%	6,497,753
V.	Cheltuieli financiare, scont, dif curs val	268		0
VI.	Total cheltuieli (IV+V)	5,260,603	123.52%	6,497,753
VII.	Profit rezonabil 4,53%	238,305	123.52%	294,348
VIII.	Valoare totală servicii de transport local (VI+VII)	5,498,908	123.52%	6,792,101
IX.	Număr estimat anual de călătorii	1,650,000	118.18%	1,950,000
X.	Tarif mediu (lei/călătorie) (VIII/IX)	3.33	104.51%	3.48
XI.	T.V.A.	0.63		0.66
XII.	Tarif mediu, inclusiv T.V.A. (lei/călătorie) (X+XI)	3.97	104.51%	4.14
XIII.	Km estimati anual	470,682		490,000
XIV.	Cost/km (VIII/XIII)	11.68	118.65%	13.86

Întocmit,

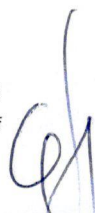
Antal Eva-Agnes, economist



Tittesz Zoltan
Director General




Szoradi Edit
Contabil Sef





S.C. Multi-Trans S.A.

Sfântu Gheorghe, Cartierul Câmpul Frumos, Nr. 5, jud. Covasna, România
Nr. Înreg. Reg. Com.: J/14/287/1998, C.U.I.: RO 555397, Capital Social: 171084 lei

Anul 2024

ELEMENTE DE CHELTUIELI		lei								
Nr. crt.		Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Total sem. I	Ajustări sem. II 2024 anualizat	Total anualizat 2024 (Total sem I+2+ Ajust sem II)
I.	Cheltuieli materiale:	122,354.04	146,092.02	117,139.20	123,809.47	107,437.57	99,049.32	715,881.62		1,516,763
	Carburanți	99,221.62	87,087.29	85,280.28	73,745.86	73,591.24	61,841.21	480,767.50		961,535
	Energie electrică	4,780.30	16,061.14	3,300.69	6,204.55	3,764.89	4,740.40	38,851.97		77,704
	Amortizare	4,944.64	4,914.99	4,861.94	4,858.93	4,839.12	4,936.74	29,356.36		58,713
	Service auto (întreținere-reparații)	252.10	14,284.69	4,430.42	9,708.28	6,399.23	7,281.51	42,356.23	85,000.00	169,712
	Materiale nestocate	600.94	145.43	196.34	511.88	465.48	231.45	2,151.52		4,303
	Piese de schimb	4,610.72	9,801.52	8,969.00	10,821.29	5,482.67	13,381.57	53,066.77		106,134
	Materiale consumabile	7,451.64	12,768.04	8,742.11	17,958.68	12,341.16	4,535.60	63,797.23		127,594
	Obiecte de inventar	492.08	1,028.92	1,358.42	0.00	553.78	2,100.84	5,534.04		11,068
	Alte cheltuieli materiale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0
II.	Cheltuieli servicii, taxe/impozite și autorizații	67,481.05	72,466.11	79,359.09	81,934.07	50,886.67	65,405.76	417,532.75		835,066
	Redevante si chirii	34,634.72	20,653.91	27,022.11	26,698.24	20,964.66	29,124.18	159,097.82		318,196
	Asigurare RCA, CASCO	0.00	38,266.56	28,715.91	48,114.07	21,423.25	17,907.58	154,427.37		308,855
	Protocol, reclama	202.90	204.21	196.64	196.21	193.38	538.37	1,531.71		3,063
	Chelt. cu transport si bunuri	534.46	635.67	577.57	498.51	449.00	527.85	3,223.06		6,446
	Chelt.onorarii, comisioane	34.89	37.60	35.44	38.10	39.49	40.24	225.76		452
	Posta, telefon, internet	899.35	676.16	734.65	828.60	836.77	837.62	4,813.15		9,626
	Servicii bancare	320.65	341.81	292.55	306.18	329.82	311.31	1,902.32		3,805
	Servicii executate de terți	16,161.21	6,356.83	17,525.77	4,717.54	3,556.76	6,910.37	55,228.48		110,457
	Impozite si taxe	12,676.59	4,967.58	3,842.17	401.02	2,290.94	9,171.15	33,349.45		66,699
	Alte cheltuieli de exploatare	1,324.74	0.02	45.10	135.60	0.00	37.09	1,542.55		3,085
	Alte cheltuieli cu taxe/impozite și autorizații/ ch. de deplasare	691.54	325.76	371.18	0.00	802.60	0.00	2,191.08		4,382

III.	Cheltuieli cu salariile personalului, din care:	312,595.03	321,037.70	327,079.67	321,622.04	338,644.77	315,954.32	1,936,933.53		4,145,924
	*Salarii	276,677.83	282,562.79	282,699.02	283,162.23	290,766.51	270,543.24	1,686,411.62	245,541.53	3,618,365
	*Contribuții sociale obligatorii	6,414.58	6,626.86	6,432.85	6,524.03	6,717.22	6,303.85	39,019.39	5,681.22	83,720
	*Chelt. asig. concediu boala din fd. salarii	875.00	1,887.00	971.00	0.00	1,307.00	0.00	5,040.00	733.82	10,814
	*Tichete de vacanță/masa/cadou	28,627.62	29,961.05	36,976.80	31,935.78	39,854.04	39,107.23	206,462.52	20,100.00	433,025
	Alte drepturi asimilate salariilor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0
IV.	Cheltuieli de exploatare (I+II+III)	502,430.12	539,595.83	523,577.96	527,365.58	496,969.01	480,409.40	3,070,347.90		6,497,752
V.	Cheltuieli financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0
VI.	Total cheltuieli (V+V)	502,430.12	539,595.83	523,577.96	527,365.58	496,969.01	480,409.40	3,070,347.90		6,497,752
VII.	Profit rezonabil 4,53%	22,760.08	24,443.69	23,718.08	23,889.66	22,512.70	21,762.55	139,086.76		294,348
VIII.	Valoare totală servicii de transport local (VI+VII)	525,190.20	564,039.52	547,296.04	551,255.24	519,481.71	502,171.95	3,209,434.66		6,792,101
IX.	Număr estimat anual de călătorii	174,994	168,310	164,828	169,621	155,276	140,297	973,326	3,348	1,950,000
X.	Tarif mediu (lei/călătorie) (VIII/IX)									3.48
XI.	T. V. A.									
XII.	Tarif mediu, inclusiv T. V. A. (lei/călătorie) (X+XI)									
XIII.	Km estimați anual	40,470	40,329	41,575	40,788	41,694	39,674	244,530	940	490,000
XIV.	Cost/km (VIII/XIII)									13.86

Intocmit,

Antia Eva-Agnes, economist



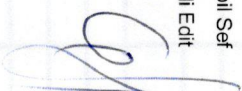
Director General

Tittesz Zoltan




Contabil Șef

Szoradi Edit



SITUAȚIA CHELTUIELILOR ÎN LUNA IANUARIE 2024

NR. CRT.	CONT	DENUMIRE CONT	CHELTUIELI DIRECTE			CHELTUIELI INDIRECTE			TOTAL CHELTUIELI INDIRECTE	Coeficientul de repartizare (k) TAXĂRI		TOTAL CHELTUIELI ACT. BAZĂ	TOTAL CHELTUIELI ACT. TAXĂRI	TOTAL CHELTUIELI AUTOGARA	TOTAL CHELT.
			921.04/1	921.04/2	922	924	ADMINISTRATIV	924							
										0.92150283	0.07849717				
1	602	CHELT. CU MATERIALE CONSUMABILE	88498.49					618.18 lei	1,544.45 lei	1,423.22 lei	121.23 lei	73,887.44 lei	14,475.88 lei	125.17 lei	88,498.49 lei
2	602.3	CHELT. ENERGIE ELECTRIC. AUTOBUZE	37,386.54									37,386.54 lei			37,386.54 lei
2	603	CHELT. PRIVIND MAT. DE NATURA OBIECTELOR INV.	534.00 lei						534.00 lei	492.08 lei	41.92 lei	492.08 lei	41.92 lei	0.00 lei	534.00 lei
3	604	CHELT. PRIVIND MATERIALELE NESTOATE	619.93 lei						241.93 lei	222.94 lei	18.99 lei	600.94 lei	18.99 lei	0.00 lei	619.93 lei
4	605	CHELT. PRIVIND ENERGIA ȘI APA	5,276.51 lei						2,938.67 lei	2,707.99 lei	230.68 lei	4,780.30 lei	230.68 lei	265.63 lei	5,276.61 lei
5	611	CHELT. CU INTREȚINEREA ȘI REPARAȚIILE	252.10 lei						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	252.10 lei	0.00 lei	0.00 lei	252.10 lei
6	612	CHELT. CU REDEVENȚE, LOC. DE GEST. ȘI CHIRII	35,258.73 lei						7,949.48 lei	7,325.47 lei	624.01 lei	34,634.72 lei	624.01 lei	0.00 lei	35,258.73 lei
7	613	CHELT. CU PRIMELE DE ASIGURARE							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
8	621	CHELT. CU SALĂRII CONTRACT MANO SI CONTR	16,035.00 lei						16,035.00 lei	14,776.30 lei	1,258.70 lei	14,776.30 lei	1,258.70 lei	0.00 lei	16,035.00 lei
8	622	CHELT. PRIVIND COMISIONELE ȘI ONORARIILE	37.86 lei						37.86 lei	34.89 lei	2.97 lei	34.89 lei	2.97 lei	0.00 lei	37.86 lei
9	623	CHELT. DE PROTOCOL RECLAMĂ ȘI PUBLICITATE	220.18 lei						220.18 lei	202.90 lei	17.28 lei	202.90 lei	17.28 lei	0.00 lei	220.18 lei
10	624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI ȘI PUBLICITATE	579.99 lei						579.99 lei	534.46 lei	45.53 lei	534.46 lei	45.53 lei	0.00 lei	579.99 lei
11	625	CHELT. CU DEPLASĂRI, DETASĂRI ȘI TRANSFERĂRI	753.70 lei						753.70 lei	694.54 lei	59.16 lei	694.54 lei	59.16 lei	0.00 lei	753.70 lei
12	626	CHELT. POSTALE ȘI TAXE DE TELECOMUNICAȚII	975.96 lei						975.96 lei	899.35 lei	76.61 lei	899.35 lei	76.61 lei	0.00 lei	975.96 lei
13	627	CHELT. CU SERVICIILE BANCARE ȘI ASIMILATE	347.96 lei						347.96 lei	320.65 lei	27.31 lei	320.65 lei	27.31 lei	0.00 lei	347.96 lei
14	628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERȚI	16,933.12 lei						1,680.42 lei	1,548.51 lei	131.91 lei	16,161.21 lei	131.91 lei	640.00 lei	16,933.12 lei
15	635	CHELT. CU ALTE IMP. TAXE ȘI VÂRSĂMINTE ASIM	13,777.68 lei						11,479.13 lei	10,578.05 lei	901.08 lei	12,676.60 lei	901.08 lei	200.00 lei	13,777.68 lei
16	641	CHELT. CU SALĂRIILE PERSONALULUI	292,470.00 lei						58,938.00 lei	54,311.53 lei	4,626.47 lei	261,901.53 lei	23,719.47 lei	6,849.00 lei	292,470.00 lei
17	642	CHELT. CU TICHET. DE MASĂ ACORD.	29,890.00 lei						4,935.00 lei	4,547.62 lei	387.38 lei	28,627.62 lei	387.38 lei	875.00 lei	29,890.00 lei
18	645	CHELT.PRIVINS ASIG SOCI BOALA FD SALARII	875.00 lei						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	875.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	875.00 lei
19	654	PIEDERI DIN CREANȚA							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
20	646	CHELT. PRIVIND ASIGURĂRILE ȘI PROTECȚIA SOCIALĂ	6,961.00 lei						6,961.00 lei	6,414.58 lei	546.42 lei	6,414.58 lei	546.42 lei	0.00 lei	6,961.00 lei
21	665	CHELT CU DIFERENTE DE CURS VALUTAR							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
22	658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1,434.33 lei						1,434.33 lei	1,321.74 lei	112.59 lei	1,321.74 lei	112.59 lei	0.00 lei	1,434.33 lei
23	666	CHELT. PRIVIND DOBÂNZILE							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
24	667	CHELT. PRIVIND SCURTURILE ACORDATE							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
25	681	CHELT. DE EXPL. PRIVIND AMORTI., PROVIZI. ȘI AJUST.	5,065.67 lei						1,541.89 lei	1,420.86 lei	121.03 lei	4,944.64 lei	121.03 lei	0.00 lei	5,065.67 lei
26	6814	CHELT EXP AJUSTARI DIN DEPRECIERI EVES							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
27	691	CHELT. CU IMPOZITUL DE PROFIT							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
TOTAL:			554,183.85 lei	33,447.65 lei	1,460.27 lei	117,668.68 lei	119,128.95 lei	109,777.67 lei	9,351.28 lei	502,430.12 lei	42,798.93 lei	8,954.80 lei	554,183.85 lei		

INTOCMIT
ec. ANȚAL EVA AGNES

SITUAȚIA CHELTUIELILOR ÎN LUNA Februarie 2024

NR. CRT.	DENUMIRE CONT	CHELTUIELI DIRECTE			CHELTUIELI INDIRECTE			Coeficientul de repartizare (K)		Coeficientul de repartizare (K) TAXĂRI		TOTAL CHELT.
		921.04/1	921.04/2	922	924	ADMINISTRATIV	TOTAL CHELTUIELI INDIRECTE	CHELTUIELI INDIRECTE REPARTIZAT - ACT. BAZA	CHELTUIELI INDIRECTE REPARTIZAT - ACT. TAXĂRI	TOTAL CHELTUIELI ACT. BAZA	TOTAL CHELTUIELI ACT. TAXĂRI	
1	602 CHELT. CU MATERIALE CONSUMABILE	99713.43	15,158.88 lei	1,040.03 lei	1,578.12 lei		2,618.15 lei	2,428.29 lei	189.86 lei	84,384.69 lei	15,348.74 lei	99,713.43 lei
2	602.3 CHELT. ENERGIE ELECTRIC. AUTOBUZE	25292.16								25,292.16 lei		25,292.16 lei
2	603 CHELT. PRIVIND MAT. DE NATURA OBIECTELOR INV.	1,050.60 lei		299.00 lei			299.00 lei	277.32 lei	21.68 lei	1,028.92 lei	21.68 lei	1,050.60 lei
3	604 CHELT. PRIVIND MATERIALELE NESTOcate	156.80 lei			156.80 lei		156.80 lei	145.43 lei	11.37 lei	145.43 lei	11.37 lei	156.80 lei
4	605 CHELT. PRIVIND ENERGIA ȘI APA	27,374.65 lei	14661.27				1,509.32 lei	1,399.87 lei	109.45 lei	16,061.14 lei	109.45 lei	27,374.65 lei
5	611 CHELT. CU ÎNȚEȚINEREA ȘI REPARAȚIILE	14,301.14 lei	14,074.25 lei				226.89 lei	210.44 lei	16.45 lei	14,284.69 lei	16.45 lei	14,301.14 lei
6	612 CHELT. CU REDEVENȚE, LOC. DE GEST. ȘI CHIRII	21,041.80 lei	15,692.92 lei				5,348.88 lei	4,960.99 lei	387.89 lei	20,653.91 lei	387.89 lei	21,041.80 lei
7	613 CHELT. CU PRIMELE DE ASIGURARE	38,266.56 lei						0.00 lei	0.00 lei	38,266.56 lei	0.00 lei	38,266.56 lei
8	621 CHELT. CU SALARIILE CONTRACT MAND SI CONTR	16,035.00 lei					16,035.00 lei	14,872.18 lei	1,162.82 lei	14,872.18 lei	1,162.82 lei	16,035.00 lei
8	622 CHELT. PRIVIND COMISIOANELE ȘI ONORARIILE	40.54 lei					40.54 lei	37.60 lei	2.94 lei	37.60 lei	2.94 lei	40.54 lei
9	623 CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMĂ ȘI PUBLICITATE	220.18 lei					220.18 lei	204.21 lei	15.97 lei	204.21 lei	15.97 lei	220.18 lei
10	624 CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI ȘI PUBLICITATE	679.50 lei					604.40 lei	560.57 lei	43.83 lei	655.67 lei	43.83 lei	679.50 lei
11	625 CHELT. CU DEPLASĂRI, DETASĂRI ȘI TRANSFERĂRI	351.23 lei					351.23 lei	325.76 lei	25.47 lei	325.76 lei	25.47 lei	351.23 lei
12	626 CHELT. POSTALE ȘI TAXE DE TELECOMUNICAȚII	729.03 lei					729.03 lei	676.16 lei	52.87 lei	676.16 lei	52.87 lei	747.28 lei
13	627 CHELT. CU SERVICIILE BANCARE ȘI ASIMILATE	368.54 lei					368.54 lei	341.81 lei	26.73 lei	341.81 lei	26.73 lei	368.54 lei
14	628 ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERȚI	7,000.49 lei	6,310.07 lei				50.42 lei	48.78 lei	3.66 lei	6,356.83 lei	3.66 lei	7,000.49 lei
15	635 CHELT. CU ALTE IMP. TAXE ȘI VĂRSĂMINTE ASIM	5,173.02 lei	2,340.02 lei				2,833.00 lei	2,627.56 lei	205.44 lei	4,967.53 lei	205.44 lei	5,173.02 lei
16	641 CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	299,615.00 lei	208,648.00 lei				63,659.00 lei	59,042.61 lei	4,616.39 lei	267,990.61 lei	4,616.39 lei	299,615.00 lei
17	642 CHELT. CU TICHET. DE MASĂ ACORD. SALARIATILOR	31,380.00 lei	26,163.00 lei				4,095.00 lei	3,798.04 lei	296.96 lei	29,961.04 lei	296.96 lei	31,380.00 lei
18	645 CHELT. PRIVIND ASIG. SOCI. BOALA FD SALARII	1,887.00 lei						0.00 lei	0.00 lei	1,887.00 lei	0.00 lei	1,887.00 lei
19	654 PIERDERI DIN CREANȚA							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
20	646 CHELT. PRIVIND ASIGURĂRILE ȘI PROTECȚIA SOCIALĂ	7,145.00 lei					7,145.00 lei	6,626.86 lei	518.14 lei	6,626.86 lei	518.14 lei	7,145.00 lei
21	665 CHELT. CU DIFERENȚE DE CURS VALUTAR							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
22	658 ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.02 lei					0.02 lei	0.02 lei	0.00 lei	0.02 lei	0.00 lei	0.02 lei
23	666 CHELT. PRIVIND DOBÂNZILE							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
24	667 CHELT. PRIVIND SCOTURILE ACORDATE							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
25	681 CHELT. DE EXPL. PRIVIND AMORTI., PROVIZI. ȘI AJUST.	5,026.80 lei	3,484.91 lei				1,541.89 lei	1,430.08 lei	111.81 lei	4,914.99 lei	111.81 lei	5,026.80 lei
26	6814 CHELT EXP. AJUSTARI DIN DEPRECIERI EVES							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
27	691 CHELT. CU IMPOZITUL DE PROFIT							0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei
TOTAL:		602,828.49 lei	439,583.26	34,369.88 lei	1,339.03 lei	106,493.26 lei	107,832.29 lei	100,012.57 lei	7,815.72 lei	539,595.83 lei	42,189.60 lei	602,828.49 lei

INTOCMIT
ANTAL EVA AGNES

SITUATIA CHELTUIELILOR ÎN LUNA MARTIE 2024

440.467.55 lei	108.094.24 lei	12.989.28 lei	523.577.96 lei	62.684.35 lei	19.814.85 lei	606.077.16 lei
----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "S. G." or similar, written over a horizontal line.



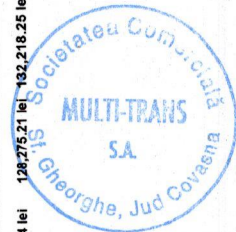
SITUAȚIA CHELTUIELILOR ÎN LUNA APRILIE 2024

NR. CRT.	CONT	DENUMIRE CONT	CHELTUIELI DIRECTE			CHELTUIELI INDIRECTE			TOTAL CHELT.	Coeficientul de repartizare (K)		TOTAL CHELTUIELI AUTOGARA	TOTAL CHELT.
			921.04/1	921.04/2	922	924	924	924		BAZA	TAXARI		
1	602	CHELT. CU MATERIALE CONSUMABILE	102041.86						102041.86 lei				102041.86 lei
2	602.3	CHELT. ENERGIE ELECTRIC. AUTOBUZE	21136.63						21136.63 lei				21136.63 lei
2	603	CHELT. PRIVIND MAT. DE NATURA OBIECTELOR INV.	800.00 lei						800.00 lei				800.00 lei
3	604	CHELT. PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	5,463.30 lei						5,463.30 lei				5,463.30 lei
4	605	CHELT. PRIVIND ENERGIA ȘI APA	7,842.94 lei						7,842.94 lei				7,842.94 lei
5	611	CHELT. CU ÎNȚEȚINEREA ȘI REPARAȚIILE	9,708.28 lei						9,708.28 lei				9,708.28 lei
6	612	CHELT. CU REDEVENȚE, LOC. DE GEST. ȘI CHIRII	18,041.70 lei						18,041.70 lei				18,041.70 lei
7	613	CHELT. CU PRIMELE DE ASIGURARE	51,329.89 lei						51,329.89 lei				51,329.89 lei
8	621	CHELT. CU SALARIILE CONTRACT MANO SI CONTR	16,035.00 lei						16,035.00 lei				16,035.00 lei
8	622	CHELT. PRIVIND COMISIONELE ȘI ONORARIILE	42.75 lei						42.75 lei				42.75 lei
9	623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMĂ ȘI PUBLICITATE	220.18 lei						220.18 lei				220.18 lei
10	624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI ȘI PUBLICITATE	559.41 lei						559.41 lei				559.41 lei
11	625	CHELT. CU DEPLASĂRI, DETASĂRI ȘI TRANSFERĂRI											
12	626	CHELT. POSTALE ȘI TAXE DE TELECOMUNICAȚII											
13	627	CHELT. CU SERVICIILE BANCARE ȘI ASIMILATE											
14	628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERȚI											
15	635	CHELT. CU ALTE IMP. TAXE ȘI VÂRSĂMINTE ASIM											
16	641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI											
17	642	CHELT. CU TICHET. DE MASA ACORD SALARIATILOR											
18	645	CHELT. PRIVIND ASIG. SOCI. BOALA FD SALARII											
19	654	PIEDERI DIN CREANTA											
20	646	CHELT. PRIVIND ASIGURĂRILE ȘI PROTECȚIA SOCIALĂ											
21	665	CHELT. CU DIFERENȚE DE CURS VALUTAR											
22	658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE											
23	666	CHELT. PRIVIND DOBÂNZILE											
24	667	CHELT. PRIVIND SCOTURILE ACORDATE											
25	681	CHELT. DE EXPL. PRIVIND AMORTI., PROVIZI. ȘI AJUST.											
26	6814	CHELT. EXP. AJUSTARI DIN DEPRECIERI EVES											
27	691	CHELT. CU IMPOZITUL DE PROFIT											
TOTAL:			597,951.75 lei	432602.00	52,846.66 lei	452.99 lei	105,886.91 lei	106,339.90 lei	94,763.58 lei	11,576.32 lei	527,865.58 lei	64,423.98 lei	597,951.75 lei

INTOCMIT
ANTAL EVA AGNES

SITUAȚIA CHELTUIELILOR ÎN LUNA MAI 2024

NR. CRT.	DENUMIRE CONT	TOTAL CHELT.	CHELTUIELI DIRECTE				CHELTUIELI INDIRECTE		CHELTUIELI INDIRECTE REPARTIZAT - ACT. BAZA	CHELTUIELI INDIRECTE REPARTIZAT - ACT. TAXARI	TOTAL CHELTUIELI ACT. BAZA	TOTAL CHELTUIELI ACT. TAXARI	TOTAL CHELTUIELI AUTOGARA	TOTAL CHELT.																	
			921.04/1 BAZA	921.04/2 TAXARI	922 ATELIER	924 ADMINISTRATIV	924																								
Coeficientul de repartizare (k) BAZA															0.87829807	Coeficientul de repartizare (k) TAXARI															0.12170193
1	602 CHELT. CU MATERIALE CONSUMABILE	87789.51 lei	64.282.41 lei	18.094.62 lei	3.943.04 lei	1.237.37 lei	5.180.41 lei	4.549.94 lei	630.47 lei	88.832.35 lei	18.725.09 lei	232.07 lei	87.789.51 lei																		
2	602.3 CHELT. ENERGIE ELETRIC. AUTOBUZE	22582.72 lei	22.582.72 lei							22.582.72 lei			22.582.72 lei																		
2	603 CHELT. PRIVIND MAT. DE NATURA OBIECTELOR INV.	553.78 lei	553.78 lei					0.00 lei	0.00 lei	553.78 lei	0.00 lei	0.00 lei	553.78 lei																		
3	604 CHELT. PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	6.353.04 lei	272.68 lei		219.52 lei	219.52 lei	192.80 lei	26.72 lei	465.48 lei	26.72 lei		5.860.84 lei	6.353.04 lei																		
4	605 CHELT. PRIVIND ENERGIA SI APA	5.407.35 lei	3241.71 lei		595.67 lei	595.67 lei	523.18 lei	72.49 lei	3.764.89 lei	72.49 lei		1.569.97 lei	5.407.35 lei																		
5	611 CHELT. CU INTREȚINEREA SI REPARATIILE	6.607.74 lei	4.894.47 lei		1.713.27 lei	1.713.27 lei	1.504.76 lei	208.51 lei	6.399.23 lei	208.51 lei		0.00 lei	6.607.74 lei																		
6	612 CHELT. CU REDEVENȚE, LOC. DE GEST. SI CHIRII	21.511.72 lei	17.016.63 lei		4.495.09 lei	4.495.09 lei	3.948.03 lei	547.06 lei	20.964.66 lei	547.06 lei			21.511.72 lei																		
7	613 CHELT. CU PRIMELE DE ASIGURARE	21.423.25 lei	21.423.25 lei				0.00 lei	0.00 lei	21.423.25 lei	0.00 lei		0.00 lei	21.423.25 lei																		
8	621 CHELT CU SALARIU CONTRACT MAND SI CONTR	38.035.00 lei			38.035.00 lei	38.035.00 lei	33.406.07 lei	4.628.93 lei	33.406.07 lei	4.628.93 lei		0.00 lei	38.035.00 lei																		
8	622 CHELT. PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE	44.96 lei			44.96 lei	44.96 lei	39.49 lei	5.47 lei	39.49 lei	5.47 lei		0.00 lei	44.96 lei																		
9	623 CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	220.18 lei			220.18 lei	220.18 lei	193.38 lei	26.80 lei	193.38 lei	26.80 lei		0.00 lei	220.18 lei																		
10	624 CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PUBLICITATE	511.22 lei			511.22 lei	511.22 lei	449.00 lei	62.22 lei	449.00 lei	62.22 lei		0.00 lei	511.22 lei																		
11	625 CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	1.258.81 lei	345.00 lei		913.81 lei	913.81 lei	802.60 lei	111.21 lei	802.60 lei	111.21 lei		0.00 lei	1.258.81 lei																		
12	626 CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	952.71 lei			952.71 lei	952.71 lei	836.76 lei	115.95 lei	836.76 lei	115.95 lei		0.00 lei	952.71 lei																		
13	627 CHELT. CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	375.52 lei			375.52 lei	375.52 lei	329.82 lei	45.70 lei	329.82 lei	45.70 lei		0.00 lei	375.52 lei																		
14	628 ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERȚI	9.525.03 lei	2.985.87 lei	5.249.16 lei	650.00 lei	650.00 lei	570.89 lei	79.11 lei	3.556.76 lei	5.328.27 lei		640.00 lei	9.525.03 lei																		
15	635 CHELT. CU ALTE IMP. TAXE SI VARSAMINTE ASIM	3.048.41 lei	597.58 lei	522.83 lei	1.928.00 lei	1.928.00 lei	1.693.36 lei	234.64 lei	2.290.94 lei	757.47 lei		0.00 lei	3.048.41 lei																		
16	641 CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	300.547.00 lei	201.419.00 lei	28.560.00 lei	63.693.00 lei	63.693.00 lei	55.941.44 lei	7.751.56 lei	257.360.44 lei	36.311.56 lei		6.875.00 lei	300.547.00 lei																		
17	642 CHELT. CU TICHET. DE MASA ACORD. SALARIAȚILOR	41.155.00 lei	36.780.00 lei		3.500.00 lei	3.500.00 lei	3.074.04 lei	425.96 lei	39.854.04 lei	425.96 lei		875.00 lei	41.155.00 lei																		
18	645 CHELT.PRIVINS ASIG SOCI BOALA FD SALARII	1.307.00 lei	1.307.00 lei				0.00 lei	0.00 lei	1.307.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	1.307.00 lei																		
19	654 PIERDERI DIN CREANTA						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		
20	646 CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	7.648.00 lei			7.648.00 lei	7.648.00 lei	6.717.22 lei	930.78 lei	6.717.22 lei	930.78 lei		0.00 lei	7.648.00 lei																		
21	665 CHELT CU DIFERENTE DE CURS VALUTAR						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		
22	658 ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		
23	666 CHELT. PRIVIND DOBANZILE						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		
24	667 CHELT. PRIVIND SCOTURILE ACORDATE						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		
25	681 CHELT. DE EXPL. PRIVIND AMORTI., PROVIZI. SI AJUST.	5.026.77 lei	3.484.88 lei		1.541.89 lei	1.541.89 lei	1.354.24 lei	187.65 lei	4.839.12 lei	187.65 lei		0.00 lei	5.026.77 lei																		
26	6814 CHELT EXP. AJUSTARI DIN DEPRECIERI EYES						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		
27	691 CHELT. CU IMPOZITUL DE PROFIT						0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei	0.00 lei		0.00 lei	0.00 lei																		

INTOCMIT
ANTAL EVA AGNES