

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
 Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
 Sediul/Adresa STR.1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B
 Cod unic de înregistrare :RO28323214
 NRC :J37/152/2011

ANEXA.NR.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pe anul 2026

SERVICIUL TRANSPORT PUBLIC DE PERSOANE

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 01.09.2025- 31.12.2025	Aprobat an curent (2026)	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%92	
0	1	2		3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)		1	743,68	3123,82		3155,05	3186,60	1,00	1,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:		2	743,68	3120,82		3152,02	3183,54	1,01	1,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		4							
	2	Venituri financiare		5		3		3,03	3,06	1,00	1,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)		6	622,017	2665,602		2701,87	2728,88	1,00	1,00
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:		7	622,017	2663,602		2699,85	2726,85	1,00	1,00
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii		8	175,164	926,54		935,80	945,18	1,00	1,00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate		9		94,98		91,58	92,49	1,00	1,00
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:		10	433,06	1642,082		1668,11		1,00	1,00
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)		11	423,94	1533,76		1577,59	1593,36	1,00	1,00
		C1 ch. cu salariile		12	405,37	1410,00		1424,10	1438,24	1,00	1,00
		C2 Bonusuri(tichete de masa + tichete cadou)		13	18,57	123,76		153,49	155,02	1,00	1,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:		14		74,80		56,66	57,22	1,00	1,00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete		16							
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator		17	9,12	33,522		33,85	34,18	1,00	1,00
		D. alte cheltuieli de exploatare		18	13,793	4,3		4,34	5,47	1,00	1,00
	2	Cheltuieli financiare		19		2,00		2,02	2,04	1,00	1,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1- Rd.6)		20	121,67	458,22		453,18	457,72	1,00	1,00
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT		21	19,46	73,32		72,50	73,23	1,00	1,00
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT		22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT		23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI		24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS		25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23- Rd.24-Rd.25), din care:		26	102,21	384,90		380,67	384,49	1,00	1,00

	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentate de lege								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	-	-	-	-			
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	-	-	-				
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	-	-	-				
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	102,21	384,90		380,67	384,49	1,00	1,00
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	51,10	192,45		190,33	192,23	1,0	1,0
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	51,10	192,45		190,33	192,23	1,0	1,00
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46		27		28	29	1,07	1,03
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49		27		28	29	1	1
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	16	17		17	17	1	1
	2	Nr. mediu de salariați total	51	15	17		17	17	1	1
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	7065,70	8001,10		8081,10	8161,92	1,0	1,0
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53							
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	49,57	186,43		185,40	187,25	1,0	1,0
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	836,40	853,30		861,89	870,51	1,0	1,0
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante								

*) Rd. 52 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 53 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

***) **SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026 PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.**

ADMINISTRATOR,

Ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF,

ec.DUMASCU MADALINA



Președinte de ședință,
Gabriela Matei



Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu

	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare											
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare											
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14										
	f1)	din amenzi și penalități	15										
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21										
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22				0,75	0,75	0,75	0,75	3,00		
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26				0,75	0,75	0,75	0,75	3,00		
	e)	alte venituri financiare	27										
3		Venituri extraordinare	28										
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 31 + rd. 136 + rd. 144)	29		773,69	622,017	687,511	735,353	629,585	613,15	2665,602		
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31		396,95	175,164	204,51	310,91	222,41	188,71	926,54		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32		345,15	144,346	179,61	187,21	187,21	159,61	713,64		

	-externa	66										
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67			3,35	1,90	2,20	2,20	2,20	2,20	8,80	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68										
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69										
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70										
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71										
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72										
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73										
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75										
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76										
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77										
j)	alte cheltuieli	78			23,00	6,91	2,80	1,00	2,80	1,00	7,60	
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79			20,00	13,78	94,98				94,98	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	81					2,00				2,00	

		pentru activitatea curentă											
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135										-
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136										-
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137										-
	c)	alte cheltuieli financiare	138			0,5	0,5	0,5	0,5	2,00			
	3	Cheltuieli extraordinare	139										
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140		15,47	121,66	93,44	45,60	151,37	167,81	458,22		
		venituri neimpozabile	141										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142										
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143		2,47	19,46	14,95	7,32	24,21	26,84	73,32		
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
V	I	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 productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
	a)	.....	147		318,56	423,944	379,36	415,40	398,40	415,40	1608,56		
	b)	.....	148										
	c)	.....	149										
	3	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151		303,6	405,374	357,60	379,70	367,80	379,70	1484,80		
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152										
	5	Nr. mediu de salariați	153		12	15	16	17	17	17	17		
	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/rd. 153]/12*1000	154		6636,60	7065,70	1975,80	2036,20	1952,90	2036,20	8001,10		

1	0	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171																	
---	---	---	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

*) În limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) Se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.

**) * SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026 PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.

ADMINISTRATOR,
ING.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF
ec.DUMASCU MADALINA



Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
Sediul/Adresa STR.1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B
Cod unic de înregistrare :RO28323214
NRC :J37/152/2011

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale
SERVICIUL TRANSPORT PUBLIC DE PERSOANE

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an (n-1) 2024		% 4=3/2	Prevederi an precedent 01.09.2025-31.12.2025		mii lei
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
		0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *) , din care:				789,164	743,68	94 %
1.	Venituri din exploatare*)				789,164	743,68	94 %
2.	Venituri financiare						

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

ADMINISTRATOR,
Ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF ,
ec.DUMASCU MADALINA



Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

. Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL

Sediul/Adresa HUSI , STR.1 DECEMBRIE .NR.9 , CORP B

Cod unic de înregistrare RO28323214

ANEXA NR.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare
SERVICIUL TRANSPORT PUBLIC DE PERSOANE

					mii lei			
		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	Aprobat 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		16		27	28	29
	1	Surse proprii, din care:		16		27	28	29
		a) amortizare						
		b) profit						
	2	Alocații de la buget local						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, 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:						
		- (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:					
	- (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)					
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 administrative-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)					
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	16	27	28	29	
	SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO		20			
	SISTEM DE ALARMARE IMPOTRIVA EFRACTIEI		7			
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
	a) interne					
	b) externe					

) SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026 PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.

ADMINISTRATOR,
Ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF ,
ec.DUMASCU MADALINA



Președinte de ședință,
Gabriela Matei /

Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL

ANEXA NR.5

Sediul/Adresa STR.1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B

Cod unic de înregistrare :RO28323214

NRC :J37/152/2011

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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2024		An curent 2025		An 2026		An 2027	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1 . . .		X	X						
2	Măsura 2 . . .		X	X						
	Măsura n . . .		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 . . .		X	X						
2	Cauza 2 . . .		X	X						
	Cauza n . . .		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

ADMINISTRATOR ,
Ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF,
ec.DUMASCU MADALINA



Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu



SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
HUSI ,VASLUI ,STR.I DECEMBRIE , NR.9, CORP B
CUI : 28323214 ; NRC: J2011000152376
CONT RO96TREZ6585069XXX002205 – TREZ. MUN.HUSI
CONT RO41BRDE380SV31418803800 - BRD AGENTIA HUSI
CONT RO41BTRLRONCRT0677108001- BT AGENTIA HUSI
parcuriverzihusi@yahoo.com
parcuriverzi.husi@gmail.com

**NOTA DE FUNDAMENTARE BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI
PROPUS PENTRU ANUL 2026
SERVICIUL TRANSPORT PUBLIC DE PERSOANE**

S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL cu sediul social in **HUSI , str 1Decembrie , nr.9, corp B**, inregistrata la Oficiul National al Comertului sub nr.**J2011000152376** , CUI: **RO28323214** ,a primit din data de **01.09.2025** in administrare prin atribuire directa ***Serviciul de transport public de persoane** *cu autobuze urbane pe raza administrativ teritoriala a Municipiului Husi , in baza contractului de delegare a gestiunii prin concesiune nr.**24791/29.08.2025**, aprobat prin **HCL NR.256/28.08.2025**.

ACTIONARIAT

Din data de **01.08.2025** SC ECOSALUBRIZARE PREST s a retras din actionariat prin cedarea catre UAT HUSI a 5% din capitalul social , reprezentind 1(una) parte sociala , conform HCL. NR.211/19.06.2025 (retragere actionariat) si HCL NR.251/31.07.2025 (contract cesiune).

Astfel de la data de **01.09.2025** , UAT HUSI devine actionar unic cu un aport la capitalul social de 100% , reprezentind 20 parti sociale.

Capitalul societatii este de 200 lei.

Serviciul de transport public are un numar de 16 salariati (1 manager de transport , 1 sef coloana auto si 14 conducatori auto) angajati pe baza de concurs sustinut in 2 etape (11 angajati cu data de 01.09.2025 , 5 angajati cu data de 01.10.2025) .

Venituri

Veniturile incasate din activitatea de transport public de persoane sunt

- vinzari bilete de calatorie
- abonamente de calatorie persoane fizice si juridice
- tichete de calatorie veterani de razboi si persoane cu dizabilitati
- abonamente elevi
- emitere si inlocuire carduri de transport
- bilete /abonamente POS
- incasari numerar tonomate stradale

Fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2026 s-a efectuat prin analiza comparativa si dinamica a evolutiei cheltuielilor si veniturilor respectiv a rezultatelor avand in vedere principalii indicatori

economico- financiari in preturi curente, care determina trendul eficientei activitatii economice desfasurate, luind in considerare si restrictiile legislative din ultima perioada .

Pentru elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli am avut in vedere urmatoarele acte normative privind masuri economico-financiare la nivelul operatorilor cu capital de stat:

- b) Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare;
- c) Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale cu completarile si modificarile ulterioare;
- d) Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare;
- e) Ordin 3818/2019 privind aprobarea formatului structurii bugetului de venituri si intocmit de catre unii operatori economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.
- f) Ordinul ministrului finantelor publice nr.. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, cu privire la continutul economic al indicatorilor economico-financiari, precum si a altor acte normative in vigoare
- g) Legea 329/2009 cu modificarile ulterioare privind reorganizarea unor autoritati si institutii publice, rationalizarea cheltuielilor publice, sustinerea mediului de afaceri si respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeana si Fondul Monetar International;
- h) OUG 37/2008 privind masuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici;
- i) Legea bugetului asigurarilor sociale de stat nr. 3/03.01.2018;
- j) OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016,actualizata
- k) OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici;
- l) Legea 187/28.06.2023 care reglementeaza organizarea , functionarea si guvernanta intreprinderilor publice si infiintare si organizare AMEPIP
- m) Legea nr.141/2025 – privind unele masuri fiscal bugetare
- n) Legea nr.239/2025 - privind stabilirea unor măsuri de redresare și eficientizare a resurselor publice și pentru modificarea și completarea unor acte normative

Aceste acte normative stabilesc criteriile pentru fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli precum si controlul respectarii indicatorilor economico-financiari.

Criteriile pentru fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli la nivelul operatorilor economici cu capital de stat sunt urmatoarele: formularea veniturilor si a cheltuielilor in conditii de eficienta; reducerea arieratelor ; reducerea pierderilor si a subventiilor de exploatare; respectarea politicii salariale a Guvernului;

Fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli este realizata prin cele 5 anexe conform Ordinului nr.3818/2019 **astfel:**

ANEXA NR.1

Bugetul de venituri si cheltuieli

ANEXA NR.2

Detalierea indicatorilor economico financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizare pe trimestru acestora

ANEXA NR.3

Gradul de realizare a veniturilor

ANEXA NR.4

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

ANEXA NR.5

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante;

Analiza pondere cheltuieli totale propuse pentru anul 2026 in suma de 2665,602 mii lei :

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii : 926,54 mii lei reprezentind 34,76 % din totalul cheltuielilor propuse pentru 2026 , din care :

A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 713,64 mii lei reprezentind 77,02 % din totalul bunurilor si serviciilor , din care

- a) cheltuieli cu materiile prime (achizitii bilete de calatorie , carduri si role hirtie termica) in suma de **25,20 mii lei** reprezentind 7,30 % din totalul stocurilor
- b) cheltuieli cu materialele consumabile in suma de **589,20 mii lei** reprezentind 63,59 % din total stocuri din care
 - **31,20 lei** reprezentind cheltuieli cu materiale consumabile diverse (furnituri de birou , materiale de curatenie . medicamente ,lubrifianti, vouchere combustibil)
 - **90,00 mii lei** reprezentind piesele de schimb
 - **468 mii lei** reprezentind combustibili (energie electrica autobuze)
- c) Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar in suma de **40,00 mii lei** reprezentind 5,60 % din stocuri
- d) Cheltuieli privind energia , apa si salubritate in suma de **59,24 mii lei**(iluminat , incalzit , apa si salubritate) reprezentind 8,3 % din total stocuri

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti in suma de 212,90 mii lei reprezentind 22,97 % din totalul bunurilor si al serviciilor , din care

- a) Cheltuieli cu colaboratori in suma de **94,5 mii lei** (contract e ticketing , cheltuieli ARR , revizii autobuze si ITP) reprezentind **11,43 %** din total bunuri si servicii
- b) Prime de asigurare in suma de **95 mii lei** reprezentind asigurari pentru autobuze si asigurari bagaj si persoana din dotare , reprezentind 93,13 % din total cheltuieli cu serviciile executate de terti
- c) Cheltuieli postale si telecomunicatii (servicii internet) in suma de **8,80 mii lei reprezentind 1,06%** din total bunuri si servicii
- d) Alte cheltuieli in suma de **7,60 mii lei** reprezentind 0,81 % din total bunuri si servicii
- e) Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile in suma de **7,00 mii lei** reprezentind 1,87 % din totalul serviciilor executate de terti

B. Cheltuieli cu impozite , taxe si varsaminte in suma de 94,98 mii lei (redeventa concesiune bunuri publice , taxe si impozite la bugetul local- taxe cladiri si taxa teren terminal str. George Paladi nr 1, taxa licenta transport) reprezentind 10,25% din total bunuri si servicii.

C. Cheltuieli cu personalul in suma de 1642,082 mii lei , reprezentind 61,60 % din totalul cheltuielilor propuse pentru 2026, din care

- a) **Cheltuieli cu salariile** in suma de **1608,56 mii lei** au fost propuse avind la baza contractele individuale de munca ale angajatilor (15 soferi , 1 sef coloanal si 1 manager transport) si sunt compuse din
 - Salarii de baza in suma de **1410 mii lei**
 - Spor in suma bruta de 300 lei/angajat aprobat in contractual colectiv de munca ,(spor de repaus stabilit in baza art.137-138 din Codul Muncii) calculate pentru perioada martie – decembrie 2026, respectiv in suma totala de **51,00 mii lei.**
 - Prime cu ocazia sarbatorii de Paste si Craciun in suma de **23,80 mii lei** , valoare argumentata prin acordarea unei sume de 700 lei /angajat de Sarbatorile Pascale si 700 lei/angajat de Sarbatoare de Craciun , sume ce vor fi impozitate conform art.76 alin.4 lit a) din Codul Fiscal

Bonusuri in suma de **123,76 mii lei** reprezinta

- tichetele de masa pentru angajatii societatii in valoare **113,56 mii lei** ,au fost propuse conform L168/2015 actualizata la zi si respectind art.XL ,din Legea nr.296/2023 in suma de 600 lei/angajat pentru perioada martie -decembrie 2026.

- *Cheltuielile privind drepturile de hrana /indemnizatie de hrana /tichete de masa /norma de hrana , indiferent de denumirea acestora , stabilite conform reglementarilor legale sau conform contractelor colective de munca , nu pot depasi anual contravaloarea a doua salarii minim brute pe tara /an/persoana valabile la data de 1 ianuarie 2019,actualizata cu indicele pretului de consum comunicat de Institutul National de Statistica .Actualizarea acestor drepturi se face incepind cu luna ianuarie 2025.*
- Avind in vedere cele prezentate am calculat plafonul actualizat pentru tichetele de masa avind la baza urmatoarele criterii
- *salariu minim brut pe tara la 01.01.2019 =2080 lei
- *coeficientul cumulativ IPC comunicat de INS ianuarie 2025 =100,92%
- *zile lucratoare an 2025 = 250 zile
- Valoare nominala maxima generala actualizata prin modificarile aduse Legi nr.165/2018 valabila in 2026 conform ultimelor acte normative este de 45 lei/zi pentru un tichet de masa

Calcul plafon tichete

- $2080 \times 2 = 4160$ (baza 2019) $\times 100,92\% / 250 = 8358,27/250 = 33,43$ lei tichet/zi
 - In urma calculului rezulta un plafon actualizat de 8358 lei/ angajat/an si implicit o valoare de 695 lei/luna /angajat.
- In concluzie suma propusa in buget de 600 lei/luna/angajat si o suma totala de 7200lei/angajat/an ,se incadreaza in pragul maxim de 8358 lei/angajat/an , prevazut de lege.

Cheltuieli sociale in suma de **10,20 mii lei** , valoare argumentata prin acordarea unei sume de 300 lei(cadouri in bani) oferite angajaților si copiilor minori ai acestora, potrivit art. 76 alin. (4) lit. a) din Codul fiscal.**Veniturile sunt neimpozabile, în măsura în care valoarea acestora pentru fiecare persoană în parte,nu depaseste suma de 300 lei si sunt cheltuieli sociale, deductibile limitat, în limita unei cote de până la 5%, aplicată asupra valorii aplicate cheltuielilor cu salariile personalului potrivit art. 25 alin. (3) lit. b din Codul fiscal . **

b) Contributie asiguratorie de munca 2,25 % in suma de **33,522 mii lei**

D. Cheltuieli financiare in suma de 2 mii lei

Cheltuieli cu investitiile in suma de 27 mii lei reprezentind

- * Sistem de supraveghere video Terminal autobuze - 20 mii lei
- * Sistem tehnic de alarmare impotriva efracției – 7 mii lei

Profitul brut realizat pentru perioada septembrie – decembrie 2025 a fost de 121,66 mii lei , iar cel preconizat pentru anul 2026 este de 458,22 lei. Numarul mediu de salariati pentru perioada mentionata este 15 , iar cel prognozat pentru 2026 este de 17 salariati.

SITUATIE VENITURI

Venituri realizate in perioada septembrie – decembrie 2025

LEI

INDICATORI	SEPTEMBRIE 2025	OCTOMBRIE 2025	NOIEMBRIE 2025	DECEMBRIE 2025	TOTAL
VENITURI TOTALE	99083,75	169654,13	238035,28	236913,74	743686,90
bilete de calatorie	81255,39	63198,32	58983,76	57034,71	260472,18
abonamente de transport perosane fizice /juridice	17177,09	12619,80	5970,89	6694,15	42461,93
bilete /abonamente POS	4,95	250,41	527,27	512,40	1295,03
tichete veterani de razboi		2206,58	2085,09	2167,52	6459,19
persoane cu dizabilitati		18807,97	18964,17	18790,96	56563,10
abonamente elevi		71818,16	150413,17	151662,75	373894,08
tonomate stradale		571,08	952,90		1523,98
emitere carduri de transport	646,32	181,81	138,03	51,25	1017,41

SITUATIE CHELTUIELI

Cheltuieli realizate in perioada septembrie – decembrie 2025

LEI

INDICATORI	SEPTEMBRIE 2025	OCTOMBRIE 2025	NOIEMBRIE 2025	DECEMBRIE 2025	TOTAL
CHELTUIELI TOTALE	113626,26	136504,62	150177,16	221709,60	622017,64
I.Cheltuieli cu bunuri si servicii din care :	15951,26	13149,62	31630,16	90476,53	151207,57
cheltuieli cu bilete de calatorie si carduri de transport	11900	2400		2400	16700
cheltuieli cu lubrifianti	1512,4				1512,4
cheltuieli privind energia			20746,87	83532,85	104279,72
cheltuieli cu apa			2766,39		2766,39

cheltuieli telecomunicatii/ internet		668,11	663,17	565,04	1896,32
materiale consumabile diverse(furnituri de birou , mat.curatenie , diverse)	2538,86	1252,05	856,20	253,43	4900,54
cheltuieli cu incalzirea (gaze naturale)			2572,53	1233,47	3806
cheltuieli cu bunuri de inventar		8829,46	4025	2491,74	15346,20
II.Cheltuieli privind serviciile executate de terti din care:	16328	8645		12771,07	37744,07
Prime de asigurare bagaje si persoane	2540				2540
Cheltuieli cu serviciul de TICKETING		5900		11800	17700
Cheltuieli licentiere ARR	13788				13788
Cheltuieli cu colaboratorii		2745		971,07	3716,07
III.Cheltuieli cu personalul	81347	114710	118547	118462	433066
Cheltuieli cu salariile, din care	79639	112292	116049	115964	423944
salarii de baza	75900	107474	111000	111000	405374
tichete de masa	3739	4818	5049	4964	18570
Cheltuieli cu contributia asiguratorie 2,25%	1708	2418	2498	2498	9122
PROFIT BRUT	-14542,51	33149,51	87858,12	15204,14	121669,26

) SUMELE DIN SITUATIILE DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU PERIOADA SEPTEMBRIE - DECEMBRIE 2026 NU INCLUD TVA.

ADMINISTRATOR,
Ing.Rotaru Teodor



CONTABIL SEF,
ec.Dumascu Madalina

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
 Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
 Sediul/Adresa STR.1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B
 Cod unic de înregistrare :RO28323214
 NRC :J37/152/2011

ANEXA.NR.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pe anul 2026

SERVICIUL SPATII VERZI

		mii lei							
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2025)	Aprobat an curent (2026)	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%92	
0	1	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I.		1	3767,49	3993,838	1,06	4033,213	4073,545	1,01	1,01
	1	2	3763,803	3992,838	1,06	4032,203	4072,525	1,01	1,01
		3							
	a)	4							
	b)	5	0,567	1,00	1,76	1,01	1,01	1,01	1,01
II		6	3368,371	3877,513	1,15	3916,288	3955,450	1,01	1,01
	1	7	3365,946	3875,513	1,15	3914,268	3953,407	1,01	1,01
	A.	8	901,997	1121,80	1,24	1133,018	1144,348	1,01	1,01
	B.	9	5,544	11,50	2,07	11,615	11,731	1,01	1,01
		10	2323,535	2572,213	1,10	2597,935	2623,113	1,01	1,01
	C0	11	2056,655	2181,625	1,12	2339,185	2362,576	1,01	1,01
	C1	12	1884,925	1956,25	1,10	2111,557	2132,672	1,01	1,01
	C2	13	171,730	225,375	1,31	227,628	229,904	1,01	1,01
	C3	14		134,40		135,744	137,101	1,01	1,01
		15							1,01
	C4	16	219,40	206,40	0,94	208,464	210,548	1,01	1,01
	C5	17	47,48	49,788	1,04	50,285	50,787	1,01	1,01
	D.	18	134,87	170,00	1,26	171,70	173,417	1,01	1,01
	2	19	2,425	2,00	0,82	2,02	2,04	1,01	1,01
III		20	399,119	116,325	0,29	116,925	118,094	1,01	1,01
IV	1	21	64,44	19,092	0,23	18,708	18,895	1,01	1,01
	2	22							
	3	23							
	4	24							
	5	25							
V		26	318,685	97,233	0,30	98,217	99,145	1,01	1,01
	1	27							
	2	28							

		lege								
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	-	-	-				
5		Alte repartizări prevăzute de lege	31	-	-	-				
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	318,685	97,233	0,08	98,217	99,145	1,01	1,01
7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	159,34	48,62	0,30	49,10	49,57	1,01	1,01
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	159,34	48,62	0,30	49,10	49,57	1,01	1,01
	c)	- dividende convenite altor acționari	37							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	79,319	90	1,13	91,00	92,00	1,01	1,01
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	79,319	90	1,13	91,00	92,00	1,01	1,01
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	32	32	1	32	32	1,01	1,01
	2	Nr. mediu de salariați total	51	32	32	1	32	32	1,01	1,01
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5356	6031	1,12	6091	6152	1,01	1,01
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	5356	6031	1,12	6091	6152	1,0	1,01
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	117,73	124,78	1,05	126	127,26	1,01	1,01
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	894,0	970,87	10,85	971	971	1,01	1,01
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante								

*) Rd. 52 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

***) Rd. 53 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

*****) SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025 PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.**

ADMINISTRATOR,

Ing.ROTARU TEODOR



CONTABIL SEF,

ec.DUMASCU MADALINA



Președinte de ședință,
Gabriela Matei

Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu

		în vigoare											
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare											
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14										
	f1)	din amenzi și penalități	15										
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19			1,024							
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21			2,663							
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0,66	0,70	0,567	0,25	0,25	0,25	0,25	1,00	1,76	
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26	0,66	0,70	0,567	0,25	0,25	0,25	0,25	1,00	1,76	
	e)	alte venituri financiare	27										
3		Venituri extraordinare	28										
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114)	29	3006,52	3804,87	3368,371	749,892	1268,724	992,113	866,784	3877,513	1,15	
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	872,50	1182,80	901,997	209,25	492,30	249,25	171,00	1121,80	1,24	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	590,80	750,30	686,36	119,80	288,80	178,80	133,80	721,20	1,05	

	-externa	66										
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	3,23	4,00	3,722	1,4	1,4	1,4	1,4	5,670	1,520	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68										
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69										
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70										
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71										
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72										
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73										
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75										
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76										
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77										
j)	alte cheltuieli	78	55,18	70,00	40,427	8,00	25,00	10,00	10,00	53,00	1,31	
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79	6,33	6,74	5,544	11,50				11,50	2,07	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	81	2,33	2,34	2,33	2,33				2,33	1,00	

	e) alte cheltuieli conform CCM.	99										
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100										
	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	194,40		219,40	219,40	48,6	60,6	48,6	48,6	206,4	0,94
	a) pentru directori/directorat	105	194,40		219,40	219,40	48,6	60,6	48,6	48,6	194,40	0,88
	- componenta fixă	106	194,40		194,40	194,40	48,6	60,6	48,6	48,6	194,40	1,00
	- componenta variabilă	107			25,00	25,00		12,00			12,00	0,48
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108										
	- componenta fixă	109										
	- componenta variabilă	110										
	c) pentru AGA și cenzori	111										
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112										
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	40,89		50,88	47,489	9,892	13,299	13,588	13,009	49,788	1,04
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122+131), din care:	114	116,65		158,89	137,286	47,00	70,00	35,00	20,00	172,00	1,25

	a1)	aferele creditelor pentru investiții	133										
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	134										
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135										
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136										
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137										
	c)	alte cheltuieli financiare	138	2,07		3,00	2,425	0,5	0,5	0,5	0,5	2,00	0,82
3		Cheltuieli extraordinare	139										
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	272,16		114,16	399,119	22,497	38,062	29,763	26,004	116,325	0,29
		venituri neimpozabile	141										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	56,00		8,00	3,638	0,75	0,75	0,75	0,75	3,00	0,82
I V		IMPOZIT PE PROFIT	143	52,51		19,55	64,44	3,719	6,21	4,88	4,283	19,092	2,96
IV	1	DATE DE FUNDAMENTARE											
		Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	3278,02		3918,33	3763,803	772,139	1306,536	1021,626	892,537	3992,838	1,06
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145										
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
	a)	.....	147			2183,16	2056,655	423,65	635,525	645,675	614,175	2316,025	1,12
	b)	.....	148										
	c)	.....	149										
3		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	1610,94		2042,40	1934,925	391,65	561,65	585,30	552,05	2090,65	1,08
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152										
5		Nr. mediu de salariați	153	30		32	32	26	36	36	28	32	1
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură	154	4487		5685	5356	1217	1464	1495	1855	6031	1,12

		- de la alte entități	170										
1	0	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171										

*) În limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

***) Se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.

****) * SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026 PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.

ADMINISTRATOR,
ING. ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF
ec. DUMASCU MADALINA



Secretar general
jr. Monica Dumitrascu

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
Sediul/Adresa STR.1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B
Cod unic de înregistrare :RO28323214
NRC :J37/152/2011

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale
Serviciul SPATII VERZI

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an (n-1) 2024		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2025		mii lei % 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
		0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *) , din care:	3266,52	3278,68	100	3919,03	3767,49	96
1.	Venituri din exploatare*)	3266,32	3278,02	100	3918,33	3763,803	96
2.	Venituri financiare	0,20	0,66	3,3	0,70	0,56	80

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

ADMINISTRATOR,
Ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF ,
ec.DUMASCU MADALINA



Secretar general
ir.Monica Dumitrașcu

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

. Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL

Sediul/Adresa HUSI , STR.1 DECEMBRIE .NR.9 , CORP B

Cod unic de înregistrare RO28323214

ANEXA NR.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare -- Serviciul Spații verzi

				mii lei				
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	Aprobat 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		100	79,319	90	91	92
	1	Surse proprii, din care:		100	79,319	90	91	92
		a) amortizare						
		b) profit						
	2	Alocații de la buget local						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, 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:						
		- (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:						
	- (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)						
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 administrative-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)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		100	79,319	90	91	92
	SCARIFICATOR GAZON (Billy Goat) 2 buc*1565 lei	30.06.2026			31314		
	ACCESORII SCARIFICATOR 1336tambur cu sirme =2600 Kit suprainsamintare =10760	30.06.2026			13360		
	MASINI TUNS GAZON STIHL 4 buc* 4860	31.09.2026			19440		
	GENERATOR	31.09.2026			8500		
	MOTOFOARFECĂ TUNS GARD VIU	31.09.2026			2850		
	REMORCA 750kg	31.09.2026			8000		
	MOTOFIERASTRAU 2buc *3268	31.09.2026			6536		
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						

	a) interne							
	b) externe							

***)* SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026
PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.**

ADMINISTRATOR,
Ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF ,
ec.DUMASCU MADALINA



Președinte de ședință,
Gabriela Matei

Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL

ANEXA NR.5

Sediul/Adresa STR.1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B

Cod unic de înregistrare :RO28323214

NRC :J37/152/2011

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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2024		An curent 2025		An 2026		An 2027	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2*	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1 . . .		X	X						
2	Măsura 2 . . .		X	X						
	Măsura n . . .		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 . . .		X	X						
2	Cauza 2 . . .		X	X						
	Cauza n . . .		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

ADMINISTRATOR ,
Ing.ROTARU TEODOR



CONTABIL SEF,
ec.DUMASCU MADALINA



Președinte de ședință,
Gabriela Matei

Secretar general
jr.Monica Dumitrașcu



SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
HUSI ,VASLUI ,STR.I DECEMBRIE , NR.9, CORP B
CUI : 28323214 ; NRC: J37/152/2011
CONT RO96TREZ6585069XXX002205 – TREZ. MUN.HUSI
CONT RO41BRDE380SV31418803800 - BRD AGENTIA HUSI
parcuriverzihusi@yahoo.com

NOTA DE FUNDAMENTARE VENITURI SI CHELTUIELI
PROPUS PENTRU ANUL 2026
Serviciul SPATII VERZI

S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL este o societate cu capital de stat , cu sediul social in HUSI , str Decembrie , nr.9, corp B, inregistrata la Oficiul National al Comertului sub nr.J37/152/2011 , CUI: RO28323214 .

Obiectul principal de activitate al societatii este intretinerea si infrumusetarea spatiilor verzi , cod CAEN 8130- * Activitati de intretinere peisagistica care include urmatoarele activitati * :

- a) Mentinerea si dezvoltarea functiilor de protectie a spatiilor verzi privind apele , solul , schimbarile climatice , mentinerea peisajelor in scopul ocrotirii sanatatii populatiei, protectiei mediului si asigurarea calitatii vietii ;
- b) Protectia si conservarea spatiilor verzi pentru mentinerea biodiversitatii lor ;
- c) Regenerarea , extinderea , ameliorarea compozitiei si a calitatii spatiilor verzi ;
- d) Identificarea zonelor deficitare si realizarea de lucrari pentru extinderea suprafetelor acoperite cu vegetatie ;
- e) Extinderea suprafetelor ocupate de spatii verzi , prin includerea in categoria spatiilor verzi publice a terenurilor cu potential ecologic sau sociocultural ;

Procesul tehnologic al amenajarii spatiilor verzi cuprinde urmatoarele etape :

- a) pregatirea terenului
- b) insamintarea gazonului
- c) udatul terenului
- d) intretinerea peluzelor gazonate
- e) rectificarea marginilor la peluze prin taierea cu cazmaua a marginilor peluzei , stringerea si caratul materialului rezultat
- f) lucrari de plantare a arbustilor ornamentali
- g) lucrari de plantare de flori si plante perene
- h) lucrari obligatorii de intretinere spatii verzi

Din data de **01.09.2025** societatea a primit in administrare * Serviciul de transport public persoane * in baza contractului de delegare a gestiunii prin concesiune nr.24791/29.08.2025.

ACTIONARIAT

Din data de **01.08.2025** SC ECOSALUBRIZARE PREST s a retras din actionariat prin cedarea catre UAT HUSI a 5% din capitalul social , reprezentind 1(una) parte sociala , conform HCL. NR.211/19.06.2025 (retragere actionariat) si HCL NR.251/31.07.2025 (contract cesiune). Astfel de la data de **01.09.2025** , UAT HUSI devine actionar unic cu un aport la capitalul social de 100% , reprezentind 20 parti sociale.
Capitalul societatii este de 200 lei.

Fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2026 s-a efectuat prin analiza comparativa si dinamica a evolutiei cheltuielilor si veniturilor respectiv a rezultatelor avand in vedere principalii indicatori economico- financiari in preturi curente, care determina trendul eficientei activitatii economice desfasurate, luind in considerare si restrictiile legislative din ultima perioada .

Pentru elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli am avut in vedere urmatoarele acte normative privind masuri economico-financiare la nivelul operatorilor cu capital de stat:
Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare;
Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale cu completarile si modificarile ulterioare;
Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare;
Ordin 3818/2019 privind aprobarea formatului structurii bugetului de venituri si cheltuieli de catre unii operatori economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.
Ordinul ministrului finantelor publice nr.. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, cu privire la continutul economic al indicatorilor economico-financiari, precum si a altor acte normative in vigoare.

Legea bugetului de stat nr. 293/2011;

Legea 329/2009 cu modificarile ulterioare privind reorganizarea unor autoritati si institutii publice , rationalizarea cheltuielilor publice, sustinerea mediului de afaceri si respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeana si Fondul Monetar International;

OUG 37/2008 privind masuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici;

Legea bugetului asigurarilor sociale de stat nr. 3/03.01.2018;

OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016,actualizata

OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici;

LEGEA 296/2023 privind unele masuri fiscal bugetare

Legea 187/28.06.2023 care reglementeaza organizarea , functionarea si guvernanta intreprinderilor publice si infiintare si organizare AMEPIP

OUG NR.156/2024 – ordonanta trenulet

OUG NR.141/2025 – privind unele masuri fiscal bugetare

OUG NR.239/2025 – privind stabilirea unor masuri de redresare si eficientizare a resurselor publice si pentru modificarea si completarea unor acte normative

Aceste acte normative stabilesc criteriile pentru fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli precum si controlul respectarii indicatorilor economico-financiari.

Criteriile pentru fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli la nivelul operatorilor economici cu capital de stat sunt urmatoarele: formularea veniturilor si a cheltuielilor in conditii de eficienta; reducerea arrieratelor ; reducerea pierderilor si a subventiilor de exploatare; respectarea politicii salariale a Guvernului;

Fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli este realizata prin cele 5 anexe conform Ordinului nr.3818/2019 **astfel:**

ANEXA NR.1

Bugetul de venituri si cheltuieli

ANEXA NR.2

Detalierea indicatorilor economico financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizare pe trimestru acestora

ANEXA NR.3

Gradul de realizare a veniturilor

ANEXA NR.4

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

ANEXA NR.5

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante;

Proгноza veniturilor si a cheltuielilor pe anul 2026 s-a efectuat in concordanta cu elementele de baza ale patrimoniului si potentialului economic ale S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL , respectiv imobiliarile corporale si necorporale stocurile de materii prime si materiale, ale obiectelor de inventar, numarul mediu de personal, asigurarile sociale si protectia sociala a angajatilor, cash-flow-ul degajat , consumurile , vanzarile, decontarile din operatiunile de participare in conformitate cu contractul de delegare de gestiune NR.11527/02.05.2011, aprobat prin HCL. Nr.86/24.04.2011 .

Venituri

La intocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2026 s-a tinut cont de activitatile specifice ce sunt derulate de: S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL HUSI , fiind prognozate venituri totale in suma de **3993,838** mii lei, reprezentind venituri amenajari si intretinere spatii verzi.

Veniturile totale realizate in anul 2025 au fost in suma de **3767,49** mii lei , iar cele aprobate initial au fost in suma de **3919,03** mii lei , reprezentind lucrari de intretinere si infrumusetare spatii verzi conform contract de prestari servicii nr.37308/30.12.2024 si alte venituri obtinute dupa cum urmeaza

* Realizare sisteme de irigatii spatii verzi* , conform contract de lucrari nr.21617/28.07.2025 incheiat cu Municipiul Husi

* Reparatii locuri de joaca * conform contract de lucrari nr.20951/21.07.2025 incheiat cu Municipiul Husi

* Lucrari de intretinere spatii verzi – zona ALTEX* conform contractului de lucrari nr.2013/05.08.2024 incheiat cu COMETEX SRL

* Lucrari de intretinere spatii verzi – zona LIDL * conform contractului de lucrari nr.265/15.07.2024 incheiat cu URBAN ANTREPRIZA CONSTRUCTII SRL

Pentru identificarea veniturilor pentru anul 2026 s a avut la baza contractul de delegare de gestiune nr.11527/04.05.2011 incheiat in conformitate cu Hotararea de Consiliu Local Husi nr. 86/24.03.2011 si contract prestari servicii nr.3752/29.12.2025, anexele aferente privind prestarea serviciilor de intretinere si infrumusetare spatii verzi , prognoza veniturilor fiind realizata in functie de indicatorii de performanta propusi prin regulamentul de functionare a serviciului de intretinere si infrumusetare spatii verzi si a tarifelor aprobate. .

Obiectivele contractului de delegare:

Serviciile de amenajare, intretinere si infrumusetare spatii verzi din Municipiul Husi concesionate cuprind urmatoarele activitati :

- pregatirea terenului;
- degajarea terenului prin stringerea cu mana , sapa si grebla in gramezi , a diferitelor materiale existente la suprafata sau putin ingropate ;
- curatarea terenului , prin sapare cu sapa la adincimea de 5 cm , de iarba si buruieni si transportul acestora cu roaba la marginea zonei de lucru ;
- defrisari si taieri sau doborari de arbori , operatiuni care se aplica numai in ipoteza intilnirii acestora in ansamblul lucrarilor de amenajare a peluzelor gazonate ;

- extragerea pamintului vegetal se realizeaza prin saparea si aruncarea pamintului in depozit sau vehicul , indepartarea radacinilor , pietrelor si a altor corpuri straine ;
- mobilizarea solului in vederea asigurarii prizei cu stratul vegetal , nivelarea si finisarea suprafetelor dupa mobilizarea solului ; saparea si intoarcerea pamintului si a bulgarilor , nivelarea acestora cu sapa si grebla ;
- insamintarea gazonului se va face dupa asternerea pamintului vegetal si maruntirea fina a acestuia .Insamintarea gazonului cuprinde transportul in interiorul zonei de lucru , semanarea prin imprastierea cu miņa , ingropatul cu grebla de gradina si tasarea solului semnat cu tavalugul de gradina ;
- udatul terenului cu furtunul cuprinde intinderea furtunului si racordarea la gura de apa , udarea si manevrarea furtunului in timpul udarii si stringerea furtunului ;
- intretinerea peluzelor gazonate se realizeaza prin :
- cosirea manuala a gazonului si stringerea in gramezi , cu grebla , in zona de lucru ;
- plivirea buruienilor de pe peluze si depozitarea lor la marginea zonei de lucru , in gramezi ;
- caratul buruienilor ;
- plantarea florilor anuale si a plantelor perene ;
- plantarea arborilor si arbustilor decorative si a trandafirilor ;
- intretinerea si reparatiile mobilierului urban(banci,cosuri de gunoi,aparate de joaca , sisteme de irigatii , altele)
- constructii utilitare si decorative (fantini arteziene , pergole)
 - ✦ curatarea si indepartarea zapezii – alei, parcuri si trotuare
- rectificarea marginilor la peluze prin taierea cu cazmaua a marginilor peluzei si stringerea si transportul materialului rezultat :

Analiza pondere cheltuieli totale propuse pentru anul 2026 in suma de 3877,513 mii lei :

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii : 1121,80 mii lei reprezentind 28,93% din totalul cheltuielilor propuse pentru 2026 , din care :

A1.Cheltuieli privind stocurile in suma de 721,20 mii lei reprezentind 64,28 % din totalul bunurilor si serviciilor , din care

- a) cheltuieli cu materiile prime (material dendrofloricol , gazon , ingrasaminte , fungicide diverse) in suma de **310 mii lei** reprezentind 42,98 % din totalul stocurilor
 - b) cheltuieli cu materialele consumabile in suma de **181,20 mii lei** reprezentind 25,21 % din stocuri din care
- **26,20 mii lei** reprezentind cheltuieli cu materiale consumabile diverse (furnituri de birou , materiale de curatenie . medicamente , lubrifianti auto si motounelte)

- **60 mii lei** reprezentind cheltuieli cu piesele de schimb pentru parc auto din dotare si pentru motounelte (autoturism marca Volvo , autoturism Doker , autoutilitara VW , autoutilitara 3,5 tone Mercedes , autoutilitara vw Crafter achizitionata in 2024)
- **95,00 mii lei** reprezentind cheltuieli cu combustibilii pentru autovehiculele si motouneltele (masini de tuns gazon , scarificator , masina de insamintat , tractoras) din dotare
 - c) Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar in suma de **30 mii lei** reprezentind 4,15% din stocuri
 - d) Cheltuieli privind energia , apa si salubritate in suma de **200 mii lei (180,00 mii lei** reprezentind cheltuieli cu apa necesara irigatiilor) reprezentind 27,73 % din total stocuri

A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terti in suma de 220,80 mii lei reprezentind 19,68 % din totalul bunurilor si al serviciilor , din care

- a) Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile in suma de **205 mii lei** (reparatii curente , reparatii mobilier stradal si locuri de joaca , reparatii si extindere sisteme de irigatii) reprezentind 91,84 % din total servicii executate de terti
- b) Prime de asigurare in suma de **15,8 mii lei** reprezentind asigurari pentru autovehiculele din dotare , tinind cont de o crestere estimativa de 25% a primelor de asigurare RCA fata de anul 2025.

A3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 179,80 mii lei reprezentind 14,28 % din total bunuri si servicii , din care

- a) Cheltuieli cu colaboratorii in suma de **90,00 mii lei** (servicii VCP , servicii audit statuar , servicii inchiere utilaj – nacela , buldoexcavator , macara , servicii vulcanizare , taxe curierat , servicii IT , servicii mentenanta pagina internet , servicii transport , diverse), reprezentind 50,05 % din total servicii
- b) Cheltuieli postale si telecomunicatii (servicii internet si abonamente telefonie) in suma de **5,6 mii lei**
- c) Alte cheltuieli in suma de **84,2 mii lei** reprezentind 46,82. % din totalul serviciilor

B.Cheltuieli cu impozite , taxe si varsaminte in suma de 11,50 mii lei (redeventa concesiune bunuri publice , taxa de mediu , taxe si impozite la bugetul local- taxe cladiri , taxa teren Husi Voloseni nr20, taxa mijloace de transport) reprezentind 0,29% din totalul cheltuielilor propuse pentru 2026.

C.Cheltuieli cu personalul in suma de 2572,213 mii lei , reprezentind 66,33 % din totalul cheltuielilor propuse pentru 2026, din care

- a) salarii de baza in suma de **1956,25 mii lei** au fost propuse avind la baza contractele individuale de munca ale angajatilor si sporurile aprobate in contractul colectiv de munca (spor ore de noapte paznici) si prognozarea unui nr de 27 salariati in perioada martie , noiembrie -decembrie si unui nr de 37 salariati in perioada aprilie – octombrie ,cu respectarea OUG nr156/2024 .Mentionam ca am luat in calcul si majorarea salariului minim brut pe tara programata la data de 01.07.2026 de **4325 lei**.
- b) Spor de conditii vatamatoare in suma de **91,2 mii lei** (suma fixa de 300 lei /angajat in raport cu orele lucrate in luna) suma calculata pentru perioada martie – decembrie 2026 si aprobata in contractul colectiv de munca .
- c) Prime de Craciun si Paste in suma de **43,20 mii lei** , valoare argumentata prin acordarea unei sume de 700 lei /angajat de Sarbatorile Pascale si 700 lei/angajat de

Sarbatoare de Craciun , sume ce vor fi impozitate conform art.76 alin.4 lit a) din Codul Fiscal.

d) Cheltuieli sociale in suma de **18,00 mii lei** , valoare argumentata prin acordarea unei sume de 300 lei (cadouri in bani) oferite angajaților si copiilor minori ai acestora cu ocazia Sarbatorilor de Paste si de Craciun, potrivit art. 76 alin. (4) lit. a) din Codul fiscal.**Veniturile sunt neimpozabile, în măsura în care valoarea acestora pentru fiecare persoană în parte,nu depaseste suma de 300 lei si sunt cheltuieli sociale, deductibile limitat, în limita unei cote de până la 5%, aplicată asupra valorii aplicate cheltuielilor cu salariile personalului potrivit art. 25 alin. (3) lit. b din Codul fiscal .*

e) Indemnizatie administrator in suma de **206,40 mii lei** din care 194,40 mii lei reprezentind indemnizatie fixa conform contract de mandat nr.464/26.05.2023, si **12,00 mii lei** , reprezentind componenta variabila .

Cuantumul componentei variabile se stabilește si se plateste pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3¹ alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea financiara pe termen lung a societatii și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare , aprobat in HCL nr.105/29.02.2024.

f) tichetele de masa pentru angajatii societatii in valoare **207,375 mii lei** ,au fost propuse conform L168/2015 actualizata la zi si respectind art.XL ,din Legea nr.296/2023 , calculate la valoarea de 340 lei/ angajat pentru lunile ianuarie * februarie 2026 , suma fiind mentinuta din **decembrie 2023** pina in prezent. In perioada martie – decembrie 2026 am propus suma de 600 lei/ angajat (cv tichete de masa), suma care se incadreaza in reglementarile legale precizate in art.XL , alin.1 din Legea nr.296/2023

Cheltuielile privind drepturile de hrana /indemnizatie de hrana /tichete de masa /norma de hrana , indiferent de denumirea acestora , stabilite conform reglementarilor legale sau conform contractelor colective de munca , nu pot depasi annual contravaloarea a doua salarii minim brute pe tara /an/persoana valabile la data de 1 ianuarie 2019,actualizata cu indicele pretului de consum comunicat de Institutul National de Statistica .Actualizarea acestor drepturi se face incepind cu luna ianuarie 2025.

Avind in vedere cele prezentate am calculat plafonul actualizat pentru tichetele de masa avind la baza urmatoarele criterii

* salariu minim brut pe tara la 01.01.2019 =2080 lei

* coeficientul cumulativ IPC comunicat de INS ianuarie 2025 =100,92%

* zile lucratoare an 2025 = 250 zile

* valoarea nominala maxima generala actualizata prin modificarile aduse Legii nr.165/2018 valabila in 2026 , conform ultimelor acte normative este de 44 lei/zi contravaloare tichet de masa

Calcul plafon tichete

$2080 \times 2 = 4160$ (baza 2019) $\times 100,92\% / 250 = 8358,27 / 250 = 33,43$ lei tichet/zi

In urma calculului rezulta un plafon actualizat de 8358 lei/ angajat/an si implicit o valoare de 695 lei/luna /angajat.

In concluzie suma propusa in buget de 600 lei/luna/angajat si o suma totala de 7200 lei/angajat/an ,se incadreaza in pragul maxim de 8358 lei/angajat/an , prevazut de lege.

- g) contributie asiguratorie de munca 2,25 % in suma de **49,788 mii lei** , din care 4,64 mii lei reprezinta contributie indemnizatie administrator.

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 172 mii lei reprezentind 4,43 % din total cheltuieli propuse pentru 2026 din care

- a) Cheltuieli cu investitiile in suma de 90 mii lei reprezentind :

Scarificator gazon (Billy GOAT) = 2*15657/buc = 31314 lei
Accesorii scarificator (tambur cu sarme) = 1*2600 = 2600 lei
Accesorii scarificator (KIT suprainsamintare) = 1*10760 = 10760 lei
Masini de tuns gazon STIHL = 4*4860 = 19440 LEI
Generator = 1*8500 = 8500 lei
Motofoarfeca tuns gard viu = 1*2850 = 2850 lei
Remorca 750 kg = 1*8000 = 8000 lei
Motofierastrau = 2*3268 = 6536 lei

b) Cheltuieli cu majorari si penalitati (catre bugetul de stat si asigurari sociale) in suma de **2 mii lei**

c) Cheltuieli cu amortizarea imobiliarilor corporale si necorporale in suma de **78,00 mii lei**

Cheltuielile cu investitiile propuse pentru anul 2025 au fost in suma de **100,00 mii lei** si realizate in suma de **82,851 mii lei** in procent de 82,85%.

Profitul brut realizat pentru anul 2025 a fost de **399,119 mii lei** , iar pentru anul 2026, profitul brut a fost estimat in suma de **116,325 mii lei** , mai mic fata de anul 2025 , datorita impactului economic defavorabil care a condus la cresterea preturilor la combustibil , piese de schimb , material dendrofloricol si implicit a cheltuielilor cu materialele consumabile achizitionate pentru desfasurarea activitatii de baza (intretinere spatii verzi si reparatii mobilier stradal spatii publice , locuri de joaca si intretinere sisteme de irigatii) , cu materialul dendrofloricol , prime de asigurare , salariile angajatilor in conformitate cu aprobarile si restrictiile legislative.

Numarul mediu de salariati realizat in 2025 este de 32 si in 2026 este prognozat un numar mediu de 32 salariati, la nivelul anului 2025 , iar productivitatea muncii in unitati valorice calculata avind la baza veniturile din exploatare a fost in 2025 de 117,73 unitati si propusa in 2026 de 124,78 unitati valorice, rezultind o crestere de 1,05%.

SITUATIE VENITURI

Venituri realizate in anul 2025 comparativ cu nivelul veniturilor propuse pentru anul 2026

Mii lei

		INDICATORI	REALIZAT 2025	PROPUNERI 2026	4/3
0	1	2	3	4	5
I		VENITURI TOTALE	3767,49	3993,838	1,06
	1	Venituri din exploatare	3763,803	3992,838	1,06
		a) din productia vanduta			
		a1) din servicii prestate	3763,803	3992,838	1,06
		b) din vanzarea marfurilor			
		c) din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care:	-	-	-
		c1) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	-	-	-
		d) din productia de imobilizari	-	-	-
		e) Venituri aferente costului productiei in curs de executie	-	-	-
		f) alte venituri din exploatare, din care:	3,687	-	
		f.1 alte venituri	-	-	-
		i) Venituri financiare din care :	0,567	1,00	1,76
		Venituri din dobinzi	0,567	1,00	1,76

SITUATIE PONDERE INDICATORI CHELTUIELI BVC PROPUS 2025 VERSUS BVC PROPUS 2026

Mii lei

		INDICATORI	PROPUS 2025	PROPUS 2026	4/3
0	1	2	3	4	5
I		CHELTUIELI TOTALE	3804,87	3877,513	0,10

	I.	Cheltuieli cu bunuri si servicii din care	1182,80	1121,8	0,94
	A1	Cheltuieli cu stocurile, din care :	750,30	721,20	0,96
	b)	Cheltuieli cu materiale consumabile din care :	191,80	181,20	0,94
		b.1) cheltuieli cu piesele de schimb	70	60,00	0,85
		b.2) cheltuieli cu combustibili	85	95,00	1,11
		b.3) materiale consumabile – furniture de birou , lubrifianti , materiale de curatenie , medicamente sanitare	36,8	26,20	0,71
	c)	cheltuieli privind energia si apa	186,50	200,00	1,07
	d)	cheltuieli privind plante, seminte, ingrasamint	340,00	310,00	0,91
	e)	Cheltuieli cu bunuri de inventar	32,00	30,00	0,93
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti din care:	263,50	220,80	0,67
	a)	Prime de asigurare , itp, rovinietă	23,50	15,8	1,39
	b)	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	240,00	205,00	0,85
	A3	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	169,00	179,80	0,94
	a)	Cheltuieli cu colaboratorii	95,00	90,00	0,88
	b)	Cheltuieli cu transportul de bunuri si servicii		31,2	-
	c)	Cheltuieli de protocol , reclama si publicitate			-
	d)	Cheltuieli cu taxe postale si telecomunicatii	4,00	5,6	1,4
	e)	Alte cheltuieli	70,00	53,00	0,75
	II	Cheltuieli cu serviciile bancare	3,00	2,00	0,66
	III.	Cheltuieli cu personalul	2453,44	2572,213	1,04
	B1	Cheltuieli cu salariile, din care	2042,40	2090,65	1,02
	a)	salarii de baza	1992,40	1956,25	0,98

	b)	sporuri, prime si alte bonif. Aferente salariului de baza (conform CCM) cu ocazia sarbatorilor de Paste si Craciun	50,00	91,20	1,82
	c)	Bonusuri, din care:	140,76	225,375	265,14
		a) tichete cadou			
		b) tichete de masa	140,76	207,375	1,47
	B2	Cheltuieli contract de mandat din care	219,40	206,4	1,12
	b.1)	Componenta fixa	194,40	194,40	1,00
	b.2)	Componenta variabila	25,00	12,00	0,48
	B3	Cheltuieli cu contributia asiguratorie 2,25%	50,88	49,788	0,978
	IV.	Cheltuieli cu impozite si taxe	6,74	11,50	1,70
	V.	Alte cheltuieli de exploatare	158,89	170,00	1,08

) SUMELE DIN DE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026
PROPUSE SPRE APROBARE NU INCLUD TVA.

ADMINISTRATOR,
Ing.Rotaru Teodor

CONTABIL SEF,
ec.Dumascu Madalina



**BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI
PROPUNERE PENTRU ANUL 2026**

DENUMIRE INDICATORI		ANUL 2026 *				TOTAL
		TRIMESTRUL I	TRIMESTRUL II	TRIMESTRUL III	TRIMESTRUL IV	
1.	VENITURI TOTALE	772389	1306786	1021876	892788	3993838
	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII (amenajari spatii verzi si alte venituri)	772139	1306536	1021626	892538	3992838
	VENITURI DIN DOBINZI	250	250	250	250	1000
2.	CHELTUIELI TOTALE (A+B+C+D)	749892	1268724	992113	866784	3877513
	A. TITLU I - CHELTUIELI PERSONAL	482142	706424	707863	675784	2572213
	TOTAL SALARII DE BAZA	472250	693125	694275	662775	2522425
	SALARII DE BAZA (conform HG1447/08.12.2022)	382950	505950	555300	512050	1956250
	TICHETE DE MASA (cf L165/2018)	32000	60375	60375	54625	207375
	CHELTUIELI SOCIALE prime (PASTE SI CRACIUN)		35000		25000	60000
	CHELTUIELI CONFORM CCM (8 martie , spor cond.vatamatoare 300lei/angajat)	8700	31200	30000	22500	92400
	INDEMNIZATIE CONTRACT DE MANDAT ADMINISTRATOR	48600	60600	48600	48600	206400
	indemnizatie fixa	48600	48600	48600	48600	194400
	indemnizatie variabila		12000			12000
	CONTRIBUTII ANGAJATOR	9892	13299	13588	13009	49788
	Contributie asiguratorie 2,25%	8798	11935	12494	11915	45142
B.	Contributie asiguratorie contract mandat 2,25%	1094	1364	1094	1094	4646
	TITLU II - CHELTUIELI CU BUNURI SI SERVICII	230750	511800	268750	190500	1201800
	FURNITURI DE BIROU	1000	1000	1000	1000	4000
	MATERIALE PENTRU CURATENIE	1000	1000	1000	1000	4000
	ILLUMINAT, INCALZIT , FORTA MOTRICA	4000	1000	1000	4000	10000
	CARBURANTI	20000	30000	30000	15000	95000
	PIESE DE SCHIMB (auto + unelte)	15000	15000	15000	15000	60000
	POSTA , TELECOMUNICATII , INTERNET	1400	1400	1400	1400	5600
	APA , CANAL , SALUBRITATE	15000	75000	85000	15000	190000
	MEDICAMENTE SI MAT.SANITARE	300	300	300	300	1200
	ASIGURARI , ITP , ROVIGNETA	2850	4600	4050	4300	15800
	UNIFORME SI ECHIPAMENT		10000		10000	20000
	ALTE CHELTUIELI	10000	15000	10000		35000
	PLANTE , SEMINTE , INGRASAMINT (material dendrofloricol , pesticide)	50000	150000	30000	80000	310000
	LUBRIFIANTI,MOTOUNELTE(auto + motounelte)	3600	5500	5000	2500	17000
	BUNURI DE INVENTAR	10000	10000	10000		30000
	REPARATI MOBILIER (locuri de joaca + mobilier stradal)	20000	30000	5000		55000
	CHELTUIELI CU AMORTIZAREA	19500	19500	19500	19500	78000
	CHELTUIELI CU COLABORATORII	20000	37500	20000	12500	90000
	CHELTUIELI CU REPARATIILE CURENTE	20000	50000	20000		90000
C.	CHELTUIELI SISTEME DE RIGATI EXISTENTE SI EXTINDERE	15000	45000			60000
	CHELTUIELI TRANSPORT ANGAJATI	2200	10000	10000	9000	31200
	CHELTUIELI CU IMPOZITE , TAXE SI VARSAMINTE	12000	500	500	500	13500
	REDEVENTA	2330				2330
	TAXA CLADIRE SI TAXA TEREN	9170				9170
D.	CHELTUIEL FINANCIARE (comisiioane bancare)	500	500	500	500	2000
	TITLU III - CHELTUIELI DE INVESTITII	25000	50000	15000		90000
	Achizitii de imobilizari corporale	25000	50000	15000		90000
	PROFIT BRUT	22497	38062	29763	26004	116325



ADMINISTRATOR,
ing.ROTARU TEODOR

CONTABIL SEF,
ec.DUMASCU MADALINA