

S.C. PRIMA TAUTI S.R.L.

RO 19240411

MARAMURES, TAUTII MAGHERAUS, STR 1 NR. 194

Nr.12/20.05.2026

**RAPORT PRIVIND
BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2026**

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și actualizată cu completările și modificările ulterioare;
- Legea 31/1990 privind societățile comerciale, republicată și actualizată cu completările și modificările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, actualizată cu completările și modificările ulterioare;
- Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct ori indirect o participare majoritară;
- Ordinul nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu completările și modificările ulterioare;

Propunerile bugetare pe anul 2026 au la bază o analiză reală a condițiilor actuale de posibilități reale de realizare a veniturilor, precum și o gestionare responsabilă a cheltuielilor, punându-se accent pe cheltuielile de strictă necesitate (cheltuieli de personal, întreținerea în stare bună de funcționare a echipamentelor și locațiilor la care s-au facut investiții) și a programului de investiții planificat a se realiza în anul curent.

Administratorul executiv va analiza trimestrial execuția bugetară și funcție de evoluția realizării veniturilor se vor efectua după caz rectificări bugetare.

Întocmit,
Administrator executiv,
RUSU MARIANA



Anexa 1

Buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2026

Luând în considerare prevederile legislative, structura Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2026 pe surse de venit si pe capitole de cheltuieli se prezintă astfel:

Nr. crt.		Denumire venit/cheltuială	Realizat 2025	Propuneri 2026	%	Estimări 2027	Estimari 2028	%	%
0	1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=6/4	9=7/6
I		VENITURI TOTALE (1+2+3)	3.802.380	3.916.452	103	4.112.274	4.194.520	105	102
	1	Venituri din exploatare din care:	3.802.352	3.916.423	103	4.112.244	4.194.489	105	102
		a)subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	0	0	-	0	0	-	-
		b)transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	0	0	-	0	0	-	-
	2	Venituri financiare	28	29	103	30	31	103	103
	3	Venituri extraordinare	0	0	-	0	0	-	-
II		CHELTUIELI TOTALE	3.461.459	3.568.346	103	3.746.764	3.821.699	105	102
	A	Cheltuieli de exploatare, din care	3.458.121	3.564.908	103	3.743.154	3.818.017	105	102
	1	Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.168.281	1.203.329	103	1.263.495	1.288.765	105	102
	2	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	4.141	4.265	103	4.478	4.568	105	102
	3	Cheltuieli cu personalul, din care	1.959.146	2.020.964	103	2.122.013	2.164.453	105	102
		3.1 Cheltuieli de natura salariala	1.572.182	1.619.347	103	1.700.315	1.734.321	105	102
		3.1.1 Cheltuieli cu salariile	1.551.782	1.598.335	103	1.678.252	1.711.817	105	102
		3.1.2 Bonusuri	20.400	21.012	103	22.063	22.504	105	102
		3.2 Alte cheltuieli cu personalul	222.760	229.443	103	240.915	245.733	105	102
		3.3 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere	126.502	133.341	105	140.008	142.808	105	102
		3.4 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	37.702	38.833	103	40.775	41.591	105	102
	4	Alte cheltuieli de exploatare	326.553	336.350	103	353.168	360.231	105	102
	B	Cheltuieli financiare	3.338	3.438	103	3.610	3.682	105	102
	C	Cheltuieli extraordinare	0	0	-	0	0	-	-
III		Rezultatul brut	340.921	348.106	102	365.510	372.821	105	102

		(profit/pierdere)							
IV		Impozitul pe profit/venit	79.690	55.697	0,70	58.482	59.651	105	102
V		Rezultat pozitiv rămas după deducerea impozitului pe venit din care:	261.231	292.409	112	307.028	313.170	105	102
	1	Rezerve legale	0	0	-	0	0	-	-
	2	Alte rezerve reprez facilități fiscale prevăzute de lege	0	0	-	0	0	-	-
	3	Acoperire pierdere contabila ani precedenți	0	0	-	0	0	-	-
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi	0	0	-	0	0	-	-
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	0	0	-	0	0	-	-
	6	Profit contabil rămas după deducerea sumelor de la 1,2,3,4,5	261.231	292.409		307.028	313.170	105	102
	7	Participare salariați la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic	0	0	-	0	0	-	-
	8	Minimum 50% vărsăminte(dividende) la bugetul local	130.616	146.205		153.514	156.585	105	102
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la 7 și 8 se repartizează la alte rezerve sau rezultatul reportat și constituie sursa proprie de finanțare	130.615	146.204		153.514	156.585	105	102
VI		Venituri din fonduri europene	0	0	-	0	0	-	-
VII		Cheltuieli eligibile din fonduri europene	0	0	-	0	0	-	-
VIII		Surse de finanțare a	0	0	0	0	0	-	-

		investițiilor, din care:							
	1	Alocații de la buget, din care:	0	0	0	0	0	-	-
		Alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	0	0	-	0	0	-	-
IX		Cheltuieli pentru investiții	55.000	0	0	0	0	-	-
X		Date de fundamentare							
	1	Nr. personal prognozat la finele anului	31	31		31	31	-	-
	2	Nr. mediu de salariați	26	28		28	28	-	-
	3	Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială(3.1/ nr. mediu salariați)	5.039	4.819	96	5.060	5.162	105	102
	4	Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile(3.1.1/ nr. mediu salariați)/12	4.974	4.757	96	4.995	5.095	105	102
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/pers) (venit exploatare/ nr.mediu salariați)	146.244	139.872	96	146.866	149.803	105	102
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ pers)	-	-	-	-	-	-	-
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (II/I)x1000	910	911	100	911	911	100	100
	8	Plăți restante	250.021	0	-	-	-	-	-
	9	Creanțe restante	770.140	0	-	-	-	-	-

Întocmit,
Administrator executiv,
RUSU MARIANA



Nota :

1. Peste 90% din activitățile curente ale SC PRIMA TAUTI SRL sunt prestate către instituții publice din orașul Tăuții Măgherauș: Primăria Orașului Tăuții Măgherauș și Liceul Tehnologic, prin urmare se solicită alocarea prin bugetul local a sumelor de la poziția 1, în valoare totală de 3.916.423 lei care asigură funcționarea de bază a firmei privind cheltuielile materiale realizate pentru obținerea veniturilor urmare prestării serviciilor, cheltuielile cu serviciile pentru desfășurarea activității, cheltuielile cu forța de muncă și a impozitelor și taxelor.
2. În vederea menținerii unui trend ascendent continuu a veniturilor față de perioada precedentă și eficientizării activității prestate de către personalul angajat se dorește păstrarea personalului și pregătirea lui pentru o creștere a calității serviciilor oferite de entitate.
3. Obiectivele pe 2026 sunt de a realiza și susține diverse evenimente socio-culturale, sportive.
4. Conform previzionării veniturilor pe anul 2026 se poate observa o creștere de 3% față de anul precedent, majorare care se anticipează a se realiza pe fondul menținerii aceluiași portofoliu de clienți și a calității serviciilor oferite pe piața locală, precum și a majorării tarifelor.
5. Având în vedere veniturile previzionate, cheltuielile vor prezenta și acestea o creștere de aproximativ 3% pe total, din care ponderea cea mai mare o au cheltuielile cu personalul (57%), având în vedere că obținerea veniturilor este rezultatul prestării forței de muncă a entității.
6. Pentru obținerea unui rezultat pozitiv la finele anului, se urmărește optimizarea costurilor și utilizarea resurselor productiv.
7. În anul 2026 la momentul întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli nu erau prevăzute investiții.
8. Funcție de evoluția contextului actual de creștere a inflației și realizarea obiectivelor din cursul anului 2026, bugetul de venituri și cheltuieli poate suferi modificări.

Întocmit,
Administrator executiv,
RUSU MARIANA

