

FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

A. PRINCIPII DE ELABORARE

Proгноza veniturilor și a cheltuielilor pe anul 2018 s-a efectuat în concordanță cu elementele de bază ale patrimoniului și potențialului economic ale SC „Transport Local” SA Târgu-Mureș, respectiv imobilizările corporale și necorporale, stocurile de materii prime și materiale, de obiecte de inventar, numărul mediu de personal, asigurările sociale și protecția socială ale angajaților, cash-flow-ul degajat, consumurile, vânzările, respectiv decontările din operațiunile de participare în conformitate cu contractul de asociere cu SC „Siletina Impex” SRL, transferurile de venituri și cheltuieli aferente acestora. În scopul evidențierii existenței unor resurse remobilizate se recurge la prevederile anumitor normative cum ar fi: norme de consum de carburanți, de piese de schimb sau de alte materii și materiale, normative de personal, norme și normative de muncă, tarife de salarizare și contractul colectiv de muncă.

Pentru elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli am avut în vedere următoarele acte normative privind măsuri economico-financiare la nivelul operatorilor cu capital de stat: O.M.F.P. nr. 3.145 din 05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare, Legea bugetului de stat pe anul 2018 etc. Aceste acte normative stabilesc criteriile pentru fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli, și controlul respectării indicatorilor economico-financiarilor.

Criteriile la fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli la nivelul operatorilor economici cu capital de stat sunt următoarele: - elaborarea de venituri și cheltuieli în condițiile de eficiență; - reducerea arieratelor; - reducerea pierderilor și a subvențiilor de exploatare; - respectarea politicii salariale a Guvernului; - respectarea programului de guvernare.

Proгноza structurii bipolare între venituri și cheltuieli presupune metode de analiză economico-financiare, cum ar fi metoda devierii absolute și metoda devierii relative, în cadrul metodelor de comparație, respectiv metoda analitică a veniturilor și a cheltuielilor impuse de actele normative care reprezintă factori de influență asupra stabilității financiare și a performanței financiare reflectat în Bilanțul anual și în Contul de profit și pierdere.

B. VENITURI

Veniturile prognozate pe anul 2018 la SC „Transport Local” SA Târgu-Mureș au următoarea structură:

- venituri din vânzarea biletelor de călătorie oraș Sovata;
- venituri din vânzarea abonamentelor de călătorie oraș Sovata;
- venituri din prestări servicii gratuite (foști deținuți politici, veterani de război, nevăzători, persoane cu dizabilități, pensionari) oraș Sovata;
- venituri din curse speciale;

- venituri din redevențe, locații de gestiune, chirii;
- venituri din vânzarea de materiale și piese;
- venituri din reclamă și publicitate;
- venituri din operațiunile de participare;
- alte venituri din exploatare;
- venituri financiare;

B.1. Venituri din vânzarea biletelor de călătorie - oraș Sovata

Veniturile din vânzarea biletelor de călătorie sunt realizate din prestări-servicii de transport persoane pe raza orașului Sovata, precum și a localităților aparținând administrativ orașului Sovata.

Veniturile din vânzarea biletelor de călătorie sunt realizate prin practicarea a două tipuri de bilete cu prețuri diferite, în funcție de raza de activitate și distanțele în km. parcursi, după cum urmează:

1. Bilet călătorie oraș:

- 2 lei / călătorie
- preț practicat în prezent - an 2018;

2. Bilet călătorie preoraș - distanță mai mare de 6 km:

- 2,5 lei / călătorie
- preț practicat în prezent - an 2018;

Veniturile prognozate din vânzarea biletelor de călătorie sunt de **63.000 lei**.

Calculul și situația veniturilor prognozate din vânzarea biletelor de călătorie sunt redate în Anexa nr. 1A.

B.2. Venituri din vânzarea abonamentelor de călătorie - oraș Sovata

Veniturile din vânzarea abonamentelor de călătorie sunt realizate din prestări-servicii de transport persoane efectuate pe raza orașului Sovata, precum și în zona localităților aparținând administrativ orașului Sovata.

Sunt utilizate trei tipuri de abonamente, cu prețuri diferite în funcție de raza de activitate și distanțele parcurse, după cum urmează:

- 1) 40 lei / lună;**
- 2) 45 lei / lună;**
- 3) 50 lei / lună.**

Veniturile prognozate din vânzarea abonamentelor de călătorie sunt în sumă de **115.752 lei**.

Calculul și situația veniturilor prognozate din vânzarea abonamentelor de călătorie sunt redate la Anexa nr. 2A.

B.3. Venituri din gratuități și facilități - oraș Sovata

Veniturile prognozate pentru prestări servicii de transport efectuate următoarelor categorii de persoane: revoluționari, foști deținuți politici, veterani de război, nevăzători, handicapați și pensionari, au fost elaborate, în principiu, în colaborare cu reprezentanții Consiliului Orășenesc Sovata, și a Primăriei Orașului Sovata.

Consiliul Local Sovata va onora prestările de transport efectuate pentru categoriile de persoane mai sus-menționate sub formă de **gratuități și facilități**, după cum urmează:

- **gratuități** pentru revoluționari, foști deținuți politici, veterani de război, nevăzători și persoane cu dezabilități, la nivelul valorii abonamentelor lunare prognozate și aprobate:
 - An 2018 = 40 lei / lună / persoană;
- **facilități** pentru pensionari:
 - An 2018 = 40 lei / lună / persoană.

Veniturile prognozate din gratuități și facilități sunt în sumă totală de **210.151 lei**.

Calculul și situația veniturilor prognozate din vânzarea abonamentelor de călătorie sunt redate la Anexa nr. 3A.

B.4. Venituri din curse speciale

Veniturile estimate din efectuarea curselor speciale sunt fundamentate în două modalități: contract ferm cu SC „Mobila Sovata” SA, și curse speciale pe bază de comenzi.

a) contract ferm cu SC „Mobila Sovata” SA: s-a încheiat un contract de prestări servicii de transport persoane cu SC „Mobila Sovata” SA cu un preț ferm al contractului de 0,9 Euro + TVA / km.

Ruta Sângeorgiu de Pădure - Sovata reprezintă 4.400 km efectiv / lună x 12 = 52.800 km / an.

Trim. I	=	13.200 km x 4,65 x 0,9	=	55.242 lei;
Trim. II	=	13.200 km x 4,65 x 0,9	=	55.242 lei;
Trim. III	=	13.200 km x 4,65 x 0,9	=	55.242 lei;
Trim. IV	=	13.200 km x 4,65 x 0,9	=	55.242 lei;

TOTAL = 220.968 lei

b) pentru realizarea veniturilor prognozate din curse speciale pe bază de comenzi prețul se estimează pentru anul 2018 - **5 lei + TVA / km**.

Trim. I	=	4.500 km x 5 lei / km	=	22.500 lei
Trim. II	=	5.000 km x 5 lei / km	=	25.000 lei
Trim. III	=	5.000 km x 5 lei / km	=	25.000 lei
Trim. IV	=	4.500 km x 5 lei / km	=	22.500 lei

TOTAL = 19.000 km = 95.000 lei

Total venituri curse speciale = 315.968 lei

B.5. Venituri din redevențe, locații de gestiune, chirii, respectiv refacturări

Sunt încheiate contracte pentru parcări și chirii de spații, respectiv protocoale de redevențe și locații de gestiune, servicii refacturate, aceste venituri se estimează la suma de **2.237.898 lei / an**, după cum urmează:

- energie termică	- 172.379 lei
- energie electrică	- 177.639 lei
- apă, canal	- 52.000 lei

- servicii autogară	- 523.400 lei
- telecomunicații	- 12.600 lei
- taxe de licență	- 36.900 lei
- impozit clădiri	- 18.000 lei
- impozit teren	- 16.000 lei
- prime de asigurare	- 677.920 lei
- recuperări fond salarii	- 355.068 lei
- amortismente	- 101.088 lei
- chirii	- 24.904 lei

TOTAL = 2.237.898 lei

B.6. Venituri din vânzarea mărfurilor

Această sursă de venituri apare periodic la societatea noastră, reprezentând piese și materiale de prisos valorificate, și s-au estimat vânzări de mărfuri în sumă de **25.000 lei / an**.

B.7. Venituri din reclamă și publicitate

Pe baza contractelor ferme s-au estimat venituri din reclamă și publicitate în sumă de **296.000 lei / an**.

B.8. Venituri financiare

S-au estimat venituri financiare în sumă totală de **2.000 lei / an**.

B.9. Venituri din operațiuni de participare

Contractele de asociere în participațiune presupun decontări, transferări de venituri în ansamblul activității economice, astfel au fost prognozate transferuri de venituri.

B.V.C. - Asocierea Pentru Transport Urban = 29.041.294 lei venituri;

Venituri transferate pentru SC „Transport Local” SA = 29.041.294 x 60 % =

17.424.776 lei / an

B.10. Alte venituri

Alte venituri din operațiuni de capital sunt prognozate pe seama subvențiilor pentru investiții virate la venituri, venituri din recuperări, respectiv amortizări recuperate.

Suma prognozată pe anul 2018 este de **291.512 lei**, reprezentând cota parte a subvențiilor pentru investiții virate asupra rezultatului exercițiului, venituri din recuperări și amortismentelor.

TOTAL VENITURI:	B.1.	=	63.000 lei
	B.2.	=	115.752 lei
	B.3.	=	210.151 lei
	B.4.	=	315.968 lei
	B.5.	=	2.237.898 lei

B.6.	=	25.000 lei
B.7.	=	296.000 lei
B.8.	=	2.000 lei
B.9.	=	17.424.776 lei
B.10.	=	291.512 lei

TOTAL VENITURI = 20.982.057 lei

C. CHELTUIELI

Pentru determinarea cheltuielilor prognozate s-au estimat următoarele elemente: cheltuieli cu materiale, cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terți, cheltuieli cu mărfurile, cheltuieli cu deplasări, detașări, transferări, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare, alte cheltuieli de exploatare, cheltuieli cu amortizările și provizioanele, cheltuieli privind operațiunile de participare.

C.1. Cheltuieli cu materiale

- Cheltuieli privind consumul de carburanți:

12.715 km echivalenți / lună x 12 = 152.580 km / an;

Consum mediu = 34 l motorină / 100 km = 51.877 l. motorină / an.

	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
Consum (l.)	13.500	12.438	12.439	13.500
Preț prognozat / l.	4,50	4,50	4,50	4,50
Valoarea totală fără TVA	60.750	55.971	55.976	60.750

Total cheltuieli cu carburanți = 233.447 lei

- Cheltuieli cu lubrifianți:

1. Schimb ulei 16 x 28 l. = 448 litri

2. Ardere ulei 51.877 x 0,3 l. / 100 km = 156 litri

TOTAL = 644 litri

Total cheltuieli cu lubrifianți: 644 x 12 = 7.728 lei

- Cheltuieli cu materiale nestocate = **2.000 lei**

- Cheltuieli privind piesele de schimb = **66.000 lei**

- Cheltuieli cu materiale auxiliare = **67.000 lei**

- Cheltuieli cu obiecte de inventar = **5.000 lei**

Total cheltuieli materiale = 381.175 lei

C.2. Cheltuieli cu prestări servicii executate de terți și taxe

- Cheltuieli cu asigurările = **35.420 lei**

- Cheltuieli cu redevențe, locații de gestiune, chirii = **1.498.498 lei**

din care: - energia termică - 175.059 lei

- energia electrică - 185.019 lei

- apă, canal	- 52.000 lei	
- servicii autogară	- 347.000 lei	
- taxe de licență	- 39.900 lei	
- prime de asigurare	- 677.920 lei	
- chirii	- 21.600 lei	
- Cheltuieli cu telecomunicații și poștale	=	31.000 lei
- Alte cheltuieli de la terți	=	84.013 lei
- Cheltuieli cu taxe și vărsăminte	=	45.000 lei

Total = 1.693.931 lei

C.3. Cheltuieli cu mărfurile = 19.200 lei.

C.4. Cheltuieli cu deplasări, detașări, transferări = 5.600 lei.

C.5. Cheltuieli cu personalul

Pentru elaborarea cheltuielilor cu personalul angajat, în B.V.C. au fost luate în considerare actele normative implementate în domeniul fiscal - O.U.G. nr. 79/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind codul fiscal, art. 56 din Legea bugetului de stat pe anul 2018, respectiv H.G. nr. 846/2017 pentru stabilirea salariului minim brut pe țară garantat la plată precum și prevederile coeficientelor de ierarhizare din Contractul colectiv de muncă la SC „Transport Local” SA.

- salarii brute = **1.379.860 lei**, din care:
 - contract de mandat director general 192.000 lei (o persoană)
 - Consiliu de administrație: 96.000 lei (4 persoane)
 - Comisia de cenzori: 36.000 lei (3 persoane)
 - personal executiv: 1.055.860 lei (24 persoane)

Menționăm faptul, că în anul 2017 nr. mediu de personal executiv a crescut de la 22 la 24 de persoane.

- contribuții asiguratorie pentru muncă (2,25%) = **31.047 lei**

Total fond de salarii = 1.410.907 lei

C.6. Bonusuri = 80.000 lei, din care

- tichete de masă = **70.000 lei**
- cheltuieli sociale conform art. 142 lit. b. din Lega nr. 227/2015 = **10.000 lei.**

C.7. Cheltuieli financiare = 1.000 lei

C.8. Cheltuieli cu amortizările și provizioanele

Amortizarea totală a imobilizărilor corporale și necorporale în folosința SC „Transport Local” SA, conform Legii 15/1994, este în sumă de **141.644 lei**, din care 134.989 lei sunt trecute la cheltuieli de exploatare efective în ceea ce privește SC „Transport Local” SA, iar diferența de 6.655 lei sunt cheltuieli care se recuperează prin intermediul veniturilor de exploatare; operațiunea se generează de la subvenții de exploatare care reprezintă venituri.

C.9. Cheltuieli privind operațiunile de participare

Contractele de asociere în participațiune presupun operațiuni de decontări, transferări de cheltuieli în ansamblul activității economice, astfel au fost prognozate transferuri de cheltuieli.

B.V.C. - Asocierea Pentru Transport Urban = 28.447.100 lei cheltuieli;
Cheltuieli transferate pentru SC „Transport Local” SA = 28.447.100 x 60 % =

17.068.260 lei / an

TOTAL CHELTUIELI:	C.1.	=	381.175 lei
	C.2.	=	1.693.931 lei
	C.3.	=	19.200 lei
	C.4.	=	5.600 lei
	C.5.	=	1.410.907 lei
	C.6.	=	80.000 lei
	C.7.	=	1.000 lei
	C.8 ¹	=	134.989 lei
	C.8 ²	=	6.655 lei
	C.9.	=	17.068.260 lei

TOTAL CHELTUIELI = 20.801.717 lei

D. ASPECTE LEGATE DE CONTRACTUL DE ASOCIERE

Pentru redresarea situației economico-financiare, și pentru desfășurarea eficientă a activității de transport urban de persoane, creșterea veniturilor și a productivității muncii, respectiv reducerea cheltuielilor de exploatare SC „Transport Local” SA Târgu-Mureș și SC „Siletina Impex” SRL au încheiat un contract de asociere în participațiune, conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Târgu-Mureș nr. 123 din 31 mai 2001. Obiectul principal de activitate constă în organizarea și efectuarea, cu mijloace de transport proprii sau închiriate, a activității de transport public de persoane, vânzare de carburanți, prestări servicii de reparații, spălătorie auto. Începând din luna mai 2002 majoritatea activităților au fost preluate de către această asociere.

Veniturile și cheltuielile asociației se împart în procent de 60 % către SC „Transport Local” SA Târgu-Mureș și 40 % către SC „Siletina Impex” SRL. Pentru SC „Transport Local” SA această situație în fapt a fost benefică și rentabilă în cea ce privește posibilitățile de redresare economico-financiară ale societății. S-au evitat executările silite și s-a asigurat posibilitatea respectării graficelor de eșalonare aprobate pe termen de 44 luni.

Contractul de asociere în participațiune este în prezent prelungit până la emiterea unei Hotărâri a Consiliului Local Municipal Târgu-Mureș în sensul încetării asocierii în participațiune ca urmare a adjudecării definitive a serviciului de transport de către o entitate, în condițiile Legii nr. 92/2007.

Prognoza veniturilor și cheltuielilor se prezintă astfel:

Venituri totale Asociere	=	29.041.294 lei
Cheltuieli totale Asociere	=	28.447.100 lei

REZULTAT NET = 594.194 lei

Cota parte de 60 % repartizată pentru SC „Transport Local” SA Târgu-Mureș se prezintă astfel:

Venituri transferate	=	17.424.776 lei;
Cheltuieli transferate	=	17.068.260 lei.
REZULTAT NET	=	356.516 lei

D. INVESTIȚII

Datorită faptului, că din punct de vedere contabil, majoritatea mijloacelor de transport aflate în proprietatea SC „Transport Local” SA sunt amortizate integral, este necesar reînnoirea în mod treptat a parcului auto, respectiv modernizarea și reabilitarea imobilizărilor corporale existente (reparații atelier și canal, asfaltare, reparații rețeaua de apă, achiziționare de autoutilitare etc).

Proгноza investițiilor se prezintă astfel:

a) Achiziționarea de mijloace de transport noi pentru bunurile de natura domeniului public al unității administrativ teritoriale, respectiv 60 de autobuze noi **cu o valoare totală de 51.000.000 lei, sursa de finanțare - alocații de la buget;**

b) Având în vedere amortizarea integrală și clasarea următoarelor mașini: MS-04-ZAP, MS-03-HGR, MS-11-ZAP și MS-06-XVC, pentru bunurile proprietate privată a SC „Transport Local” SA se propune **achiziționarea a două autoutilitare** cu o valoare totală de **120.000 lei**, iar pentru **modernizări și reparații în incinta societății** suma de **400.000 lei, sursa de finanțare - surse proprii;**

TOTAL INVESTIȚII AFERENT ANULUI 2018 = 51.520.000 lei
--

E. CONCLUZII

Nota de fundamentare prevede propuneri pentru aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru SC „Transport Local” SA Târgu-Mureș aferent anului 2018 cu următoarea sinteză:

- VENITURI TOTALE	- 20.982.057 lei
- CHELTUIELI TOTALE	- 20.801.717 lei
- PROFIT BRUT	- 180.340 lei
- IMPOZIT PE PROFIT	- 18.034 lei
- PROFIT NET	- 162.306 lei

DIRECTOR GENERAL,
Tatár Béla

DIRECTOR ECONOMIC,
dr.ec. Csegedi Sándor

**PROGNOZA VENITURILOR REALIZATE
DIN VÂNZAREA BILETELOR DE CĂLĂTORIE - ORAȘ SOVATA
- Anul 2018 -**

PERIOADA	NUMĂR BILETE	PREȚ CĂLĂTORIE / BILET	VÂNZĂRI INCLUSIV T.V.A.	DIN CARE T.V.A.	VENIT EXCL. T.V.A.
IANUARIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
FEBRUARIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
MARTIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
APRILIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
MAI	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
IUNIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
IULIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
AUGUST	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
SEPTEMBRIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
OCTOMBRIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
NOIEMBRIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
DECEMBRIE	1.900	2	3.800	633	3.167
	1.000	2,5	2.500	417	2.083
TOTAL			75.600	12.600	63.000

DIRECTOR GENERAL,
Tatár Béla

DIRECTOR ECONOMIC,
dr.ec. Csegedi Sándor

**PROGNOZA VENITURILOR REALIZATE
DIN VÂNZAREA ABONAMENTELOR DE CĂLĂTORIE – ORAȘ SOVATA
- Anul 2018 -**

PERIOADA	NUMĂR ABON.	PREȚ ABON.	VÂNZĂRI INCLUSIV T.V.A.	DIN CARE T.V.A.	VENIT EXCL. T.V.A.
IANUARIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
FEBRUARIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
MARTIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
APRILIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
MAI	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
IUNIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
IULIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
AUGUST	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
SEPTEMBRIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
OCTOMBRIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
NOIEMBRIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
DECEMBRIE	120	40	4.800	800	4.000
	25	45	1.125	187	938
	113	50	5.650	942	4.708
TOTAL			138.900	23.148	115.752

DIRECTOR GENERAL,
Tatár Béla

DIRECTOR ECONOMIC,
dr.ec. Csegedi Sándor

**PROGNOZA VENITURILOR REALIZATE DIN GRATUITĂȚI + FACILITĂȚI
- Anul 2018 -**

PERIOADA	SPECIFICARE	NR. PERS	VALOARE GRAT/FAC	VALOARE INCL. TVA	DIN CARE TVA	VENITURI EXCL. TVA
IANUARIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
FEBRUARIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
MARTIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
APRILIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
MAI	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
IUNIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
IULIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
AUGUST	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
SEPTEMBRIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471

OCTOMBRIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
NOIEMBRIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	415	2.185
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
DECEMBRIE	Foști deținuți + Veterani	22	40	880	141	739
	Pensionari	420	40	16.800	2.682	14.118
	Nevăzători	65	40	2.600	420	2.180
	Persoane cu dizabilități	14	40	560	89	471
TOTAL				250.080	39.929	210.151

DIRECTOR GENERAL,
Tatár Béla

DIRECTOR ECONOMIC,
dr.ec. Csegedi Sándor