

HOTĂRÂRE
Nr. 372/ 27.04.2020

**Consiliul de Administrație al Societății Române de Radiodifuziune desemnat prin Hotărârea
Parlamentului României nr. 66/27.09.2017**

În temeiul prevederilor art.27 lit. e) și v) din Legea nr.41/1994 privind organizarea și funcționarea Societății Române de Radiodifuziune și Societății Române de Televiziune, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art.7 alin (9) din Regulamentul de organizare și funcționare a Consiliului de Administrație al SRR aprobat prin HCA nr. 9/2010, republicat;

Ținând seama de avizul favorabil formulat în baza Dispoziției nr.II.20/23.04.2020 a Comitetului Director al SRR;

În urma analizei și votului asupra documentelor prezentate la pct. A.2 de pe ordinea de zi a ședinței din data de 27.04.2020,

HOTĂRĂȘTE

Art.1. – Se aprobă Raportul privind execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SRR la data de 31.12.2019.

Art.2. – Președintele Director General va dispune măsurile necesare pentru punerea în aplicare a prezentei hotărâri de către compartimentele abilitate, cu respectarea legislației incidente.

Pentru conformitate,

Georgică SEVERIN

PREȘEDINTE

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Nr. 18.00/_____/_____2020

**Domnului Georgică Severin
PREȘEDINTE DIRECTOR GENERAL**

Consiliului de Administrație al SRR

Comitetului Director al SRR

**RAPORT PRIVIND EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
LA 31.12.2019**

La sfârșitul anului 2019, Societatea Română de Radiodifuziune a înregistrat, din surse proprii, un rezultat financiar negativ în cuantum de 5.906.752 lei.

Prin HCA nr. 351/28.08.2019 și HCA nr. 356/28.11.2019, consiliul de administrație a aprobat trecerea sumei 4.115.925 lei pe cheltuieli finanțate din surse proprii, sumă ce reprezintă accesorii (dobânzi și penalități) stabilite prin Decizia ANAF nr. 13409/06.06.2019 în urma acțiunii de inspecție fiscală desfășurată de MFP – ANAF – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili precum și a sumei de 4.430.860 lei din Dispoziția obligatorie nr.6003/262789/29.08.2019 a Ministerului Finanțelor Publice – Direcția Generală de Inspecție Economico – Financiară, sumă ce reprezintă accesorii (dobânzi și penalități) pentru sumele datorate bugetului de stat sub formă de vărsăminte/dividende – 50% din profitul contabil suplimentar stabilit de către organul fiscal în perioada 2012-2016, calculate conform OG nr. 64/2001.

Deficitul aprobat de către consiliul de administrație, la valoarea de 8.546.785 lei, a fost diminuat pe parcursul anului la suma de 5.906.752 lei pe seama creșterii veniturilor proprii.

Structura sintetică a veniturilor și cheltuielilor pe anul 2019, se prezintă astfel:

Capitol de venit/cheltuiala	SRR TOTAL	
	Buget	Realizat
VENITURI PROPRII	16.598.450	25.687.225
VENITURI DIN PROIECTE SPECIALE	277.396	278.323
ALOCATIE BUGETARA	393.561.000	374.471.278
TOTAL VENITURI	410.436.846	400.436.826
CHELTUIELI CU PERSONALUL	180.741.126	174.660.452
MATERIALE SI SERVICII	188.910.389	185.238.345
ALTE CHELTUIELI	49.332.116	46.444.781
TOTAL CHELTUIELI	418.983.631	406.343.578
EXCEDENT NET/DEFICIT	-8.546.785	-5.906.752

I. SURSA DE FINANȚARE - ALOCAȚIA BUGETARĂ

VENITURI DIN ALOCAȚIE BUGETARĂ

Prin Legea nr. 50/2019 prin care a fost aprobat bugetul de stat pentru anul 2019, Societății Române de Radiodifuziune i-au fost alocate credite de angajament și credite bugetare în sumă de 387.561.000 lei pentru funcționarea a 5 programe naționale, 9 studiouri teritoriale, două posturi internaționale (Radio Romania Internațional și Radio Chișinău) și 5 formații muzicale.

În anul 2019 au fost operate rectificări a valorii creditelor de angajament și a creditelor bugetare aprobate pentru Societatea Romana de Radiodifuziune după cum urmează:

- cu toate demersurile făcute de Societatea Română de Radiodifuziune în vederea suplimentării fondurilor de la bugetul de stat pentru anul 2019, prin Ordonanța Guvernului nr.12/12.08.2019, *cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2019*, creditele de angajament și creditele bugetare au fost diminuate cu suma de 10.000.000 lei;
- ulterior, în urma demersurilor întreprinse de Societatea Română de Radiodifuziune, prin Hotărârea Guvernului nr. 772/29.10.2019 *privind suplimentarea bugetului Societății Române de Radiodifuziune din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului, prevăzut în bugetul de stat pe anul 2019* s-a aprobat suplimentarea bugetului Societății Române de Radiodifuziune cu suma de 13.000.000 lei, din Fondul de rezervă bugetară la dispoziția Guvernului prevăzut în bugetul pe anul 2019, în vederea asigurării serviciilor privind preluarea, transportul și difuzarea programelor radio de către Societatea Națională de Radiocomunicații;
- prin Ordonanța de Urgență a Guvernului *cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2019*, nr. 71/29.11.2019, bugetul Societății Române de Radiodifuziune a fost majorat cu 10.000.000 lei credite de angajament și 3.000.000 lei credite bugetare.

În baza Ordonanței de Urgență a Guvernului *cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2019*, nr. 71/29.11.2019 a fost aprobată, prin HCA nr. 359/12.12.2019, ultima rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli a Societății Române de Radiodifuziune, pentru credite de angajament de 400.561.000 lei și credite bugetare de 393.561.000 lei.

Prin adresa Ministerului Finanțelor Publice 481.971/12.12.2019, înregistrată la Cabinet PDG sub nr. 1.00/6651/13.12.2019, în baza prevederilor art.54 din Legea privind finanțele publice nr.500/2002, cu modificările și completările ulterioare, creditele de angajament și creditele bugetare ale Societății Române de Radiodifuziune au fost diminuate cu suma de 3.000.000 lei.

Potrivit celor prezentate, în anul 2019 sumele definitiv alocate Societății Române de Radiodifuziune, de la bugetul de stat au fost: credite de angajament 397.561.000 lei și credite bugetare 390.561.000 lei, la Titlul "Alte transferuri".

Veniturile din alocație bugetară au fost utilizate în conformitate cu prevederile *Legii nr. 41/1994 republicată, cu modificările și completările ulterioare, privind organizarea și funcționarea Societății Române de Radiodifuziune și a Societății Române de Televiziune*, dar și cu respectarea legislației privind finanțele publice.

Creditele de angajament utilizate în anul 2019, au fost în valoare de 389.330.942 lei, reprezentând 97,9% din valoarea totală a creditelor de angajament alocate în anul 2019 (Anexa 2).

Gradul de utilizare al creditelor bugetare alocate pentru anul 2019 a fost de 98,3% (Anexa 2).

Plățile realizate până la data de 31.12.2019 au fost de 383.779.097 lei, reprezentând 98,3 % din creditele bugetare alocate în anul 2019 și respectiv 98,6 % din valoarea angajamentelor bugetare încheiate (Anexa 2).

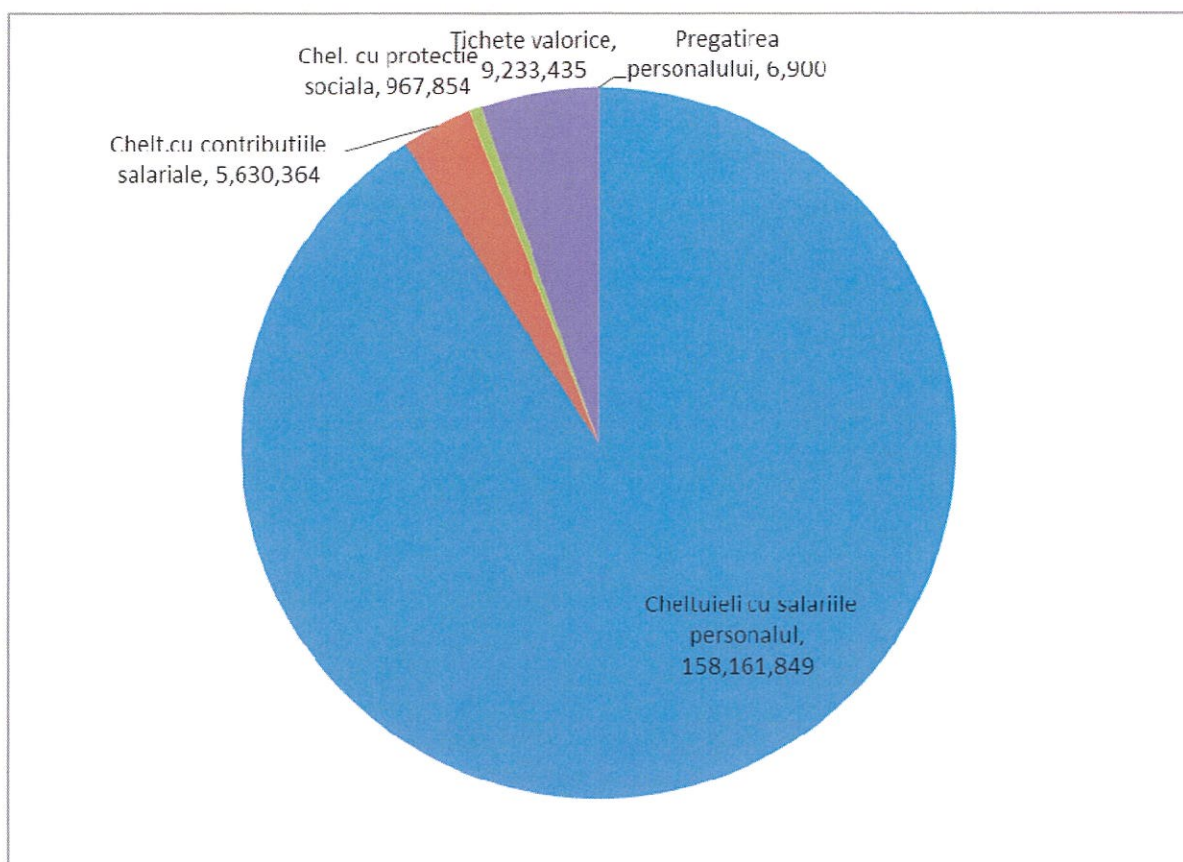
STRUCTURA CHELTUIELILOR FINANȚATE DIN ALOCAȚIE BUGETARĂ

Având în vedere ultima rectificare aprobată prin HCA nr. 359/12.12.2019, a fost în baza Ordonanței de Urgență a Guvernului *cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2019*, nr. 71/29.11.2019, pentru credite bugetare de 393.561.000 lei, execuția cheltuielilor finanțate din alocație bugetară este raportată la suma de 393.561.000 lei.

Capitol de venit / cheltuiala	Buget	Realizat	Dif +/-
01. CHELTUIELI CU PERSONALUL	180.232.399	174.000.402	-6.231.997
02. MATERIALE SI SERVICII	178.603.396	168.177.197	-10.426.199
03. ALTE CHELTUIELI	34.725.205	32.293.679	-2.431.526
TOTAL CHELTUIELI	393.561.000	374.471.278	-19.089.722

CAPITOLUL I. CHELTUIELI CU PERSONALUL – care reprezintă 46,26 % din totalul cheltuielilor, au fost mai mici decât cele estimate. În cadrul acestui capitol sunt grupate următoarele subcapitole: cheltuieli cu salariile personalului, cheltuieli cu contribuțiile salariale, cheltuieli cu asigurările și protecție socială, cheltuieli cu tichetele de masă și pregătirea profesională.

Ponderea subcapitolelor de cheltuieli, în total capitol, este prezentată mai jos:



Cheltuieli cu salariile personalului În structură subcapitolul se prezintă astfel :

Capitol de cheltuiala	Buget 2019	Realz 2019	Dif +/-
1.1 Salarii de baza	136.930.300	134.486.789	-2.443.511
1.2 Adaosuri	18.145.923	16.473.566	-1.672.357
1.7 Fonduri centralizate SRR, Aj Paste	7.089.400	7.201.494	112.094
01. Cheltuieli cu salariile personalul	162.165.623	158.161.849	-4.003.774

Cheltuieli cu contribuțiile salariale – cu o pondere în total cheltuieli de 1,50 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate datorită faptului că acest subcapitol de cheltuieli este influențat de subcapitolul “Cheltuieli cu salariile personalului.

Cheltuieli cu asigurările și protecția socială – cu o pondere de 0,26 % în totalul cheltuielilor și au fost mai mici cu 544.146 lei față de valoarea estimată.

Conform legislației în vigoare, cheltuielile sociale s-au planificat în limita unei cote de până la 5 %, aplicată asupra cheltuielilor cu salariile personalului.

În cadrul acestor cheltuieli intră:

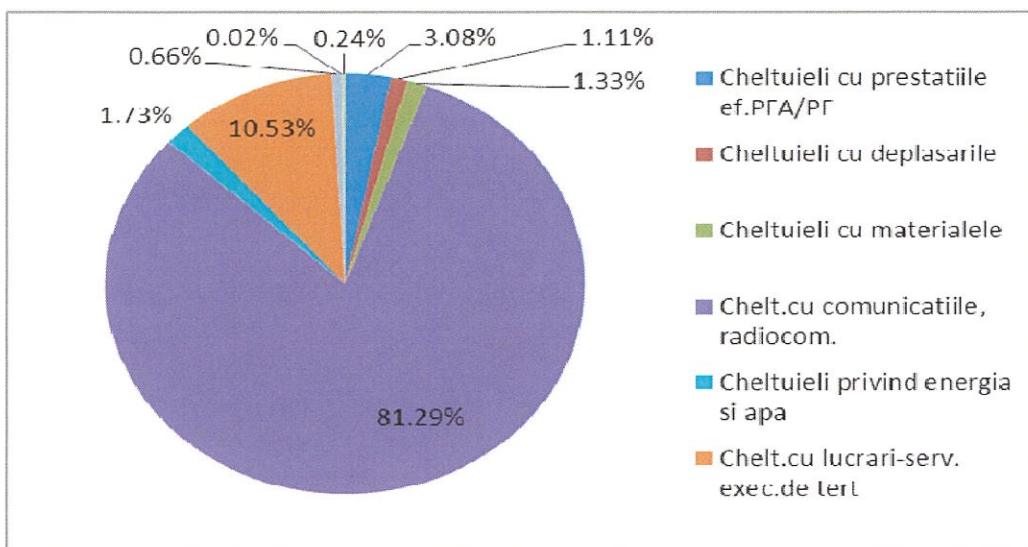
- ajutoarele de înmormântare, pentru boli grave sau incurabile;
- alte ajutoare pentru salariați, în conformitate cu prevederile Codului fiscal și cu cele ale Contractului colectiv de muncă la nivelul SRR.

Tichete valorice – cu o pondere de 2,45 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici față de cele estimate cu 914.366 lei. Bugetul alocat pentru tichetele de masă a fost estimat luându-se în calcul numărul de salariați, numărul de zile prezente la serviciu/salariat și valoarea tichetului de masă. Cheltuiala înregistrată în anul 2019 a fost mai mare față de cea înregistrată în anul 2018, datorită acordării în 2019 a voucherelor de vacanță în sumă totală de 2.862.400 lei.

Pregătirea personalului – Cheltuielile realizate sunt mai mici față de cele estimate cu 40.600 lei datorită faptului că parte din pregătirea personalului s-a realizat cu lectori persoane fizice în baza contractelor de cesiune a drepturilor de autor și conexe, înregistrate în capitolul 02 „Materiale și servicii” subcap. 3 „Cheltuieli cu prestațiile PF/PFA”.

CAPITOLUL II. MATERIALE ȘI SERVICII - reprezintă 44,89 % din totalul cheltuielilor realizate.

Ponderea subcapitolelor de cheltuieli, în total capitol, este prezentată mai jos:

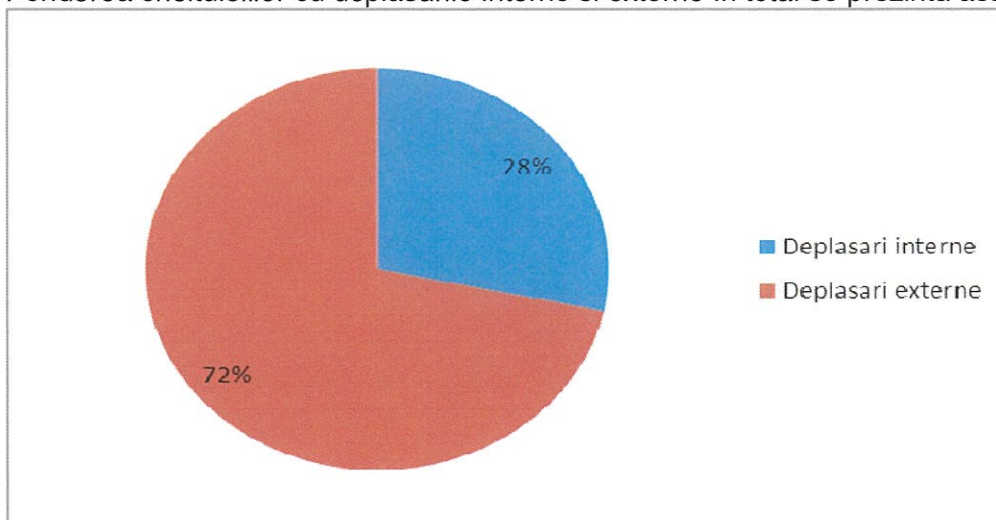


Cheltuieli cu prestațiile efectuate de persoanele fizice/persoane fizice autorizate – au o pondere de 1,38 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 1.449.268 lei.

Pe lângă activitatea editorială, în anul 2019 s-au desfășurat numeroase proiecte care au generat cheltuieli la acest subcapitol, printre care amintim: Gala Premiilor Radio Romania Cultural, Târgurile Gaudeamus, Proiectul Grand Prix Nova, Festivalul Enescu.

Cheltuieli cu deplasările – au o pondere de 0,50 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 670.205 lei. În cheltuielile cu deplasările externe sunt cuprinse și cheltuielile aferente corespondenților externi.

Ponderea cheltuielilor cu deplasările interne și externe în total se prezintă astfel:



Cheltuieli cu materialele – au o pondere de 0,60 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 1.408.081 lei.

Acest capitol grupează și cheltuielile cu carburanți, lubrifianți auto, piese de schimb, materiale pentru întreținere și curățenie, birotică, materiale consumabile pentru instrumentele muzicale, uzura obiectelor de inventar.

Cheltuieli cu comunicațiile, radiocomunicații – au o pondere de 36,49 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 2.776.398 lei.

Din cheltuiala acestui subcapitol 98,45 % reprezintă cheltuiala cu radiocomunicațiile, aferentă contractului încheiat cu Societatea Națională de Radiocomunicații.

De asemenea în acest subcapitol mai sunt cuprinse: cheltuielile cu serviciile de telefonie, serviciile de internet, circuitele închiriate pentru transmisii, taxa de utilizare spectru pentru rețelele de radiocomunicații.

Cheltuieli privind energia și apa – au o pondere de 0,78 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 890.446 lei.

Cheltuielile cu lucrările și serviciile executate de terți - au o pondere de 4,73 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 2.598.085 lei.

În cadrul acestui subcapitol sunt înregistrate cheltuielile cu reparațiile și întreținerea echipamentelor, instalațiilor și a spațiilor, servicii de mentenanță IT, remunerațiile datorate uniunilor de gestiune colectivă a drepturilor de autor și conexe, chirii, salubritate, agenții de presă, comisioane, drepturi de transmisie, servicii bancare, etc.

În cadrul acestui subcapitol cheltuielile cu remunerațiile datorate uniunilor de gestiune colectivă ale drepturilor de autor și conexe dețin o pondere de 56,17%.

Relații internaționale – au o pondere de 0,29 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 15.800 lei.

În acest capitol au fost incluse cotizațiile la organisme internaționale guvernamentale și neguvernamentale la care SRR este afiliată și alte prestații internaționale (facilități tehnice pentru transmisiile din cadrul stagiunii Euroradio).

Cheltuiala aferentă preluării concertelor din cadrul stagiunii Euroradio reprezintă 13,90 % din totalul înregistrat pe acest subcapitol.

Cheltuielile cu protocolul și primirile de oaspeți - au o pondere de 0,01 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 60.050 lei. În cadrul acestui subcapitol s-au înregistrat cheltuielile cu primirile de oaspeți generate de proiectul Grand Prix Nova precum și alte cheltuieli de protocol.

Alte cheltuieli de exploatare – au o pondere de 0,11 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 557.867 lei. În cadrul acestui subcapitol se înregistrează diverse cheltuieli cu alte lucrări și servicii executate de terți, cum ar fi: programe legislative, analiza apei uzate, valoarea cardurilor electronice - tichete de masă, servicii informatice pentru RADOR, trofee acordate în cadrul festivalului Grand Prix Nova etc.

CAPITOLUL III ALTE CHELTUIELI - reprezintă 8,85 % din totalul cheltuielilor. În cadrul acestui capitol sunt grupate următoarele subcapitole de cheltuieli: impozite și taxe, precum și cheltuielile de funcționare ale postului Radio Chișinău.

Cheltuielile cu impozite, taxe - au o pondere de 8,04 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 2.118.762 lei. În cadrul acestui subcapitol sunt înregistrate cheltuielile privind impozitul pe clădiri și terenuri, impozitul și taxele pentru autoturisme, TVA. Cheltuiala cu TVA reprezintă 99,41 %, în totalul acestui subcapitol.

Alte cheltuieli din alocație bugetară Radio Chișinău – au o pondere în totalul cheltuielilor de 0,54 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu 312.764 lei.

II. SURSA DE FINANȚARE - SURSE PROPRII

VENITURI DIN SURSE PROPRII - INCLUSIV PROIECTE SPECIALE

Veniturile proprii realizate au fost cu 7.395.524 lei mai mari, situându-se peste nivelul planului de venituri. Depășirea veniturilor previzionate se datorează veniturilor din provizioane unde s-au înregistrat venituri de 9.672.018 lei, față de 4.140.670 lei venituri previzionate.

Situația veniturilor proprii și a veniturilor din proiecte speciale realizate pe anul 2019

Capitol de venit	Buget	Realizat	Dif +/-
Venituri publicitate	5.500.000	6.739.851	1.239.851
Venituri RADOR	480.000	531.053	51.053
Venituri din chirii	2.639.500	2.659.208	19.708
Venituri Sala Concerte	870.000	1.077.148	207.148
Venituri din vânzări. carti, CD-uri	100.000	181.946	81.946
Alte venituri	642.972	1.233.568	590.596
Sponsorizări	840.013	995.988	155.975
Venituri din penalități	186.600	207.359	20.759
Venituri din creanțe		5.100	5.100
Venituri din diferențe de curs valutar	20.000	20.108	108
Venituri din dobânzi	518.873	669.700	150.827
Venituri din provizioane	4.140.670	9.672.018	5.531.348
Venituri din sconturi	659.822		-659.822
Diverse venituri	11.098.450	17.253.196	6.154.746
Venituri proiecte speciale	277.396	278.323	927
TOTAL VENITURI	16.875.846	24.271.370	7.395.524

Dinamica veniturilor proprii a fost influentata în mod pozitiv de veniturile din publicitate, de veniturile din Sala de Concerte, chirii Gaudeamus, buletinele RADOR și de venituri diverse, la nivelul cărora s-au înregistrat plusuri de venit față de estimări.

Venituri din publicitate

Veniturile din publicitate reprezintă 27,76 % în total venituri proprii. Veniturile realizate din publicitate au fost de 6.739.851 lei, cu 1.239.851 lei mai mari decât prevederile bugetare.

Venituri diverse

Din care:

Veniturile diverse reprezintă 71,08 % în total venituri proprii. Aceste venituri au fost de 17.253.196 lei, cu 6.154.746 lei mai mari decât prevederile bugetare.

În cadrul acestui subcapitol cea mai mare pondere, de 56,05%, o reprezintă veniturile din provizioane, în sumă de 9.672.018 lei.

Veniturile RADOR ce reprezintă un procent de 2,84 % în total venituri proprii, au fost de 531.053 lei, cu 51.053 lei mai mari decât prevederile bugetare.

Veniturile din chirii ce reprezintă 14,20 % în total venituri proprii, au fost de 2.659.208 lei, cu 19.708 lei mai mari decât prevederile bugetare. În anul 2019 au avut loc evenimentele: Caravana Gaudeamus Oradea și Caravana Gaudeamus Timișoara în luna mai, Caravana Gaudeamus Litoral în luna august, Caravana Gaudeamus Brașov în luna septembrie și Târgul Internațional Gaudeamus București în luna noiembrie.

Veniturile din sala de concerte ce reprezintă 5,75 % în total venituri proprii, au fost de 1.077.148 lei, cu 207.148 lei mai mari decât prevederile bugetare.

Venituri din proiecte speciale

Veniturile realizate în urma derulării unor proiecte speciale au fost în valoare de 278.323 lei, cu 927 lei mai mari decât prevederile bugetare. În cadrul acestui subcapitol s-a înregistrat finanțarea aferentă proiectului EuranetPlus, derulat de către Radio România Internațional.

CHELTUIELI DIN SURSE PROPRII

STRUCTURA CHELTUIELILOR FINANȚATE DIN SURSE PROPRII - INCLUSIV PROIECTE SPECIALE

lei

Capitol de cheltuiala	Buget 2019	Realizat 2019	Dif +/-
01. CHELTUIELI CU PERSONALUL	508.727	660.051	151.324
02. MATERIALE SI SERVICII	10.306.993	16.366.506	6.059.513
03. ALTE CHELTUIELI	14.606.911	13.151.565	-1.455.346
TOTAL CHELTUIELI	25.422.631	30.178.122	4.755.491

CAPITOLUL I. CHELTUIELI CU PERSONALUL –reprezintă 2,19 % din totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu suma de 151.324 lei. În cadrul acestui capitol sunt grupate următoarele subcapitole: cheltuieli cu salariile personalului, cheltuieli cu contribuțiile salariale, cheltuieli cu asigurările și protecție socială și pregătirea profesională.

Cheltuieli cu salariile personalului – au o pondere în total buget de 2,14 %. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu suma de 158.087 lei ca urmare a diferențelor salariale calculate pentru salariații de la Studioul Teritorial Craiova stabilite prin Raport de expertiză contabilă. La acest subcapitol au fost înregistrate salariile de bază, adaosurile și contribuțiile salariale aferente proiectului cu finanțare externă Euranet precum și premiile acordate în baza Contractului Colectiv de Muncă..

Cheltuieli cu contribuțiile salariale – cu o pondere în total cheltuieli de 0,05 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 8.156 lei.

Cheltuieli cu asigurările și protecția socială înregistrează o cheltuială de 93 lei și reprezintă contravaloarea medicamentelor achiziționate din surse proprii, conform Contractului Colectiv de Muncă la nivelul SRR, necesare Cabinetului medical.

Pregătirea personalului – înregistrează o cheltuială de 1.300 lei, ce reprezintă contravaloarea unui curs realizat la Studioul Teritorial Iași.

CAPITOLUL II. MATERIALE ȘI SERVICII - reprezentând 54,23 % din totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu suma de 6.059.513 lei, datorată în cea mai mare parte cheltuielilor cu provizioanele și cu deprecierea activelor care au fost în sumă de 11.528.266 lei. De menționat că au fost înregistrate și venituri din reluarea provizioanelor constituite în anul 2018 la suma de 9.672.018 lei.

Cheltuieli cu prestațiile efectuate de persoanele fizice/persoane fizice autorizate – au o pondere de 1,22 % în total cheltuieli, înregistrează o cheltuială de 367.314 lei. Aceste cheltuieli sunt finanțate integral din veniturile din sponsorizări atrase de către titularii de buget.

Cheltuieli cu deplasările – au o pondere de 1,23 % în total cheltuieli și au ca sursă de finanțare contractele de sponsorizare.

Cheltuieli cu materialele – au o pondere de 0,77 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu suma de 28.605 lei. Această depășire este datorată în mare parte c/val materialelor achiziționate în anul 2018 din surse proprii și date în consum în cursul anului 2019.

Cheltuieli cu comunicațiile, radiocomunicații – au o pondere de 0,45 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu suma de, 11.581 lei. În acest subcapitol s-au înregistrat cheltuielile cu serviciile de telefonie, serviciile de internet.

Cheltuieli privind energia și apa – au o pondere de 0,04 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 15.289 lei. În acest subcapitol se înregistrează cheltuielile cu utilitățile la Asociația Sportivă suportate din cotizațiile membrilor precum și cheltuielile cu utilitățile la studiourile teritoriale Reșița și București.

Cheltuielile cu lucrările și serviciile executate de terți - au o pondere 8,61 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 338.620 lei. În cadrul acestui subcapitol sunt înregistrate cheltuielile cu chiriile pentru târgurile Gaudeamus, chirii corespondenți externi, reparații și întreținere echipamente, remunerațiile datorate uniunilor de gestiune colectivă a drepturilor de autor și conexe pentru spectacolele de la sala Radio, leasing operațional, studii și cercetări, comisioane, servicii bancare, etc. În cadrul acestui subcapitol cea mai mare pondere, respectiv de 61,22%, o au cheltuielile cu chiria Târgurilor Gaudeamus și cea a corespondenților externi.

Relații internaționale – au o pondere de 0,21 % în totalul cheltuielilor. În acest capitol se înregistrează cheltuielile cu prestațiile internaționale.

Cheltuielile reclamă, promovare protocol și primiri de oaspeți - au o pondere de 1,05 % în total cheltuieli. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 105.554 lei. În cadrul acestui subcapitol ponderea cea mai mare o au cheltuielile cu promovarea imaginii, respectiv c/val cărți, CD-uri, producție SRR, oferite în acest scop.

Alte cheltuieli de exploatare – au o pondere de 40,66 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mari decât cele estimate cu suma de 6.515.356 lei. În cadrul acestui subcapitol se înregistrează cheltuieli cu premiile acordate în cadrul emisiunilor radio suportate din contracte de sponsorizare, cheltuielile nedeductibile cu impozitele aferente contractelor încheiate pentru închirierea partiturilor muzicale și cu Agentia Reuters (primele luni ale anului), precum și provizioanele constituite. Cheltuielile cu provizioanele și cu deprecierea activelor au înregistrat 11.528.266 lei, având o pondere de 93 % în total subcapitol. De menționat că au fost înregistrate și venituri din provizioane în sumă de 9.672.018 lei.

CAPITOLUL III ALTE CHELTUIELI - reprezintă 43,58 % din totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 1.455.346 lei. În cadrul acestui capitol sunt grupate următoarele subcapitole de cheltuieli: amortizarea, impozite și taxe precum și cheltuieli privind vânzarea cărților și CD-urilor produse de către Editura Casa Radio.

Cheltuieli cu amortizarea - au o pondere în totalul cheltuielilor de 13,49 %. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 1.407.305 lei.

Cheltuielile cu impozite, taxe - dețin o pondere de 20,69 % în totalul cheltuielilor. Cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele estimate cu suma de 40.250 lei. În cadrul acestui subcapitol sunt înregistrate cheltuielile privind impozitul pe clădiri și terenuri, impozitul și taxele pentru autoturisme, impozitul pe spectacole, TVA. La acest subcapitol au fost înregistrate dobânzile și penalitățile stabilite de către ANAF și MFP – DGIEF în valoare de 8.546.785 lei.

Cheltuielile cu vânzarea produselor - cărți, CD-uri – dețin o pondere de 0,40 % în total cheltuieli. Aceste cheltuieli reprezintă costurile cu produsele finite (cărți, audiobook-uri, CD-uri) și sunt acoperite integral din veniturile rezultate în urma vânzării acestora. Cheltuielile sunt aferente producției Editurii Casa Radio.

III. ALTE SURSE

În anul 2019 SRR a înregistrat atât pe venituri cât și pe cheltuieli valoarea sconturilor obținute în baza contractului de achiziție de combustibil și a contractului pentru servicii de telefonie mobilă. Acestea însumează 694.640 lei.

Ca în fiecare an amortizarea activelor fixe achiziționate în anii precedenți din fonduri de la bugetul de stat sau prin sconturi a fost înregistrată atât pe cheltuieli cât și pe venituri. În anul 2019 aceasta a fost în sumă de 999.537 lei.

Anexe:

Anexa nr. 1 – Execuția BVC pe surse de finanțare;

Anexa nr. 2 – Execuția creditelor de angajament și a creditelor bugetare

Director
Elena Borcea

Șef Serviciu Buget Prognoză
Cristina Tampa

Contabil șef
Mihaela Șilcov

Responsabili ALOP:
Monica Costache

Maria Gogete

SOCIETATEA ROMANA DE RADIODIFUZIUNE

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE SURSE DE FINANTARE LA DATA DE 31.12.2019

Capitol de venit / cheltuiala	SRR TOTAL			ALOCATIE			SURSE PROPRII			ALTE SURSE	
	Buget	Realizat	Dif +/-	Buget	Realizat	Dif +/-	Buget	Realizat	Dif +/-	Realizat	Realizat
Venituri publicitate	5.500.000	6.739.851	1.239.851				5.500.000	6.739.851	1.239.851		
Diverse venituri	11.098.450	18.947.373	7.848.923				11.098.450	17.253.196	6.154.746		1.694.177
Venituri proiecte speciale	277.396	278.323	927				277.396	278.323	927		
VENITURI PROPRII	16.875.846	25.965.548	9.089.702				16.875.846	24.271.370	7.395.524		
ALOCATIE BUGETARA	393.561.000	374.471.278	-19.089.722	393.561.000	374.471.278	-19.089.722					
TOTAL VENITURI	410.436.846	400.436.826	-10.000.020	393.561.000	374.471.278	-19.089.722	16.875.846	24.271.370	7.395.524		1.694.177
1. Cheltuieli cu salariile personalul	162.651.977	158.806.290	-3.845.687	162.165.623	158.161.849	-4.003.774	486.354	644.441	158.087		
2. Chelt. cu contributiile salariale	6.381.848	5.644.581	-737.267	6.359.475	5.630.364	-729.111	22.373	14.217	-8.156		
4. Chel. cu protectie sociala	1.512.000	967.947	-544.053	1.512.000	967.854	-544.146					
5. Tichete valorice	10.147.801	9.233.435	-914.366	10.147.801	9.233.435	-914.366					
14. Pregatirea personalului	47.500	8.200	-39.300	47.500	6.900	-40.600					
01. CHELTUIELI CU PERSONALUL	180.741.126	174.660.452	-6.080.674	180.232.399	174.000.402	-6.231.997	508.727	660.051	151.324		
3. Cheltuieli cu prestatiile ef.PFA/PF	7.009.798	5.574.021	-1.435.777	6.655.975	5.206.708	-1.449.267	353.823	367.314	13.491		
6. Cheltuieli cu deplasarile	2.968.076	2.247.609	-720.466	2.545.632	1.875.426	-670.205	422.444	372.183	-50.261		
7. Cheltuieli cu materialele	3.358.509	2.476.123	-882.386	3.155.200	1.747.119	-1.408.081	203.309	231.914	28.605		497.089
9. Chelt. cu comunicatiile, radiocom.	139.980.948	137.413.683	-2.567.265	139.856.125	137.079.727	-2.776.398	124.823	136.404	11.581		197.551
10. Cheltuieli privind energia si apa	3.838.205	2.932.470	-905.735	3.811.040	2.920.594	-890.446	27.165	11.876	-15.289		
11. Chelt. cu lucrari-serv. exec.de tert	23.325.415	20.388.710	-2.936.705	20.388.025	17.789.940	-2.598.085	2.937.390	2.598.770	-338.620		
12. Cheltuieli cu relatiile internatio	1.185.279	1.169.684	-15.596	1.122.120	1.106.320	-15.800	63.159	63.363	204		
13. Chelt. de reclama si publ.	522.312	356.709	-165.603	101.250	41.200	-60.050	421.062	315.508	-105.554		
16. Alte cheltuieli de exploatare	6.721.848	12.679.336	5.957.489	968.030	410.163	-557.867	5.753.818	12.269.174	6.515.356		
02. MATERIALE SI SERVICII	188.910.389	185.238.345	-3.672.045	178.603.396	168.177.197	-10.426.199	10.306.993	16.366.506	6.059.513		694.640
08. Cheltuieli cu amortizarea	5.478.864	5.071.096	-407.768				5.478.864	4.071.559	-1.407.305		999.537
15. Chelt. cu impoz., taxe si varsam.asi	41.374.952	39.215.940	-2.159.012	32.375.205	30.256.443	-2.118.762	8.999.747	8.959.497	-40.250		
17. Chelt. cu vz. produselelor -carti, C	128.300	120.509	-7.791				128.300	120.509	-7.791		
20. Alte cheltuieli AB Radio Chisinau	2.350.000	2.037.236	-312.764	2.350.000	2.037.236	-312.764					
03. ALTE CHELTUIELI	49.332.116	46.444.781	-2.887.335	34.725.205	32.293.679	-2.431.526	14.606.911	13.151.565	-1.455.346		999.537
TOTAL CHELTUIELI	418.983.631	406.343.578	-12.640.054	393.561.000	374.471.278	-19.089.722	25.422.631	30.178.122	4.755.491		1.694.177
EXCEDENT NET/DEFICIT	-8.546.785	-5.906.752	2.640.033				-8.546.785	-5.906.752	2.640.034		0

EXECUTIA CREDITELOR DE ANGAJAMENT SI A CREDITELOR BUGETARE LA 31 DECEMBRIE 2019

CAPITOL BUGETAR 6701

I. CREDITE DE ANGAJAMENT	389.330.942,00
II. CREDITE BUGETARE	383.779.097,00

TITLUL DE CHELTUIELI 55 "ALTE TRANSFERURI"

I. CREDITE DE ANGAJAMENT	389.330.942,00
II. CREDITE BUGETARE	383.779.097,00

ARTICOLUL 01 "TRANSFERURI INTERNE"

I. CREDITE DE ANGAJAMENT	389.330.942,00
II. CREDITE BUGETARE	383.779.097,00

ALINIATUL 50.01.18 "ALTE TRANSFERURI CURENTE INTERNE"

I. CREDITE DE ANGAJAMENT	389.330.942,00
II. CREDITE BUGETARE	383.779.097,00

Cap	Subcap	Denumire	AN 2020
	1	CREDITE DE ANGAJAMENT: SALARII	158.749.065
		CREDITE BUGETARE: SALARII	158.749.065
	2	CREDITE DE ANGAJAMENT: CONTRIBUTII SALARIALE	5.560.950
		CREDITE BUGETARE: CONTRIBUTII SALARIALE	5.560.950
	4	CREDITE DE ANGAJAMENT: AJUTOARE	993.277
		CREDITE BUGETARE: AJUTOARE	993.277
	5	CREDITE DE ANGAJAMENT: Tichete valorice	9.234.730
		CREDITE BUGETARE: Tichete valorice	9.234.730
	14	CREDITE DE ANGAJAMENT: PREGATIREA PERSONALULUI	6.900
		CREDITE BUGETARE: PREGATIREA PERSONALULUI	6.900
I		CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU PERSONALUL	174.544.922
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU PERSONALUL	174.544.922
	3	CREDITE DE ANGAJAMENT: COLABORATORI PF/PFA	5.277.289
		CREDITE BUGETARE: COLABORATORI PF/PFA	5.277.289
	6	CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU DEPLASARILE	2.034.677
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU DEPLASARILE	2.034.677
	7	CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU MATERIALELE	1.972.673
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU MATERIALELE	1.972.673
	9	CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU COMUNICATIILE	176.822.909
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU COMUNICATIILE	171.271.064
	10	CREDITE DE ANGAJAMENT: ENERGIE, APA, GAZE	3.898.696
		CREDITE BUGETARE: ENERGIE, APA, GAZE	3.898.696
	11	CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU LUCRARI-SERV.EXEC DE TERTI	20.956.965
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU LUCRARI-SERV.EXEC DE TERTI	20.956.965

	12	<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU RELATIILE INTERNATIONALE</i>	<i>1.105.848</i>
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU RELATIILE INTERNATIONALE	1.105.848
	13	<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE</i>	<i>45.045</i>
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	45.045
	16	<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE</i>	<i>457.277</i>
		CREDITE BUGETARE: ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	457.277
II		<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: MATERIALE SI SERVICII</i>	<i>212.571.379</i>
		CREDITE BUGETARE: MATERIALE SI SERVICII	207.019.534
	15	<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: CHELTUIELI CU TAXE SI IMPOZITE</i>	<i>177.406</i>
		CREDITE BUGETARE: CHELTUIELI CU TAXE SI IMPOZITE	177.406
	20	<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: ALTE CHELTUIELI RADIO CHISINAU</i>	<i>2.037.235</i>
		CREDITE BUGETARE: ALTE CHELTUIELI RADIO CHISINAU	2.037.235
III		<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: ALTE CHELTUIELI</i>	<i>2.214.641</i>
		CREDITE BUGETARE: ALTE CHELTUIELI	2.214.641
		<i>CREDITE DE ANGAJAMENT: TOTAL GENERAL:</i>	<i>389.330.942</i>
		CREDITE BUGETARE: TOTAL GENERAL:	383.779.097