

**HOTARARE**  
**privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al**  
**S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2017**

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara în data de **30.03.2017**;

Având în vedere:

- expunerea de motive a Primarului municipiului Rm.Sarat;
- raportul Direcției economice -Serviciul Buget-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat;
- avizul comisiei de specialitate a Consiliului local;
- propunerea de buget înaintată de către S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.150/09.03.2017, înregistrată la sediul Primăriei Municipiului Rm.Sarat sub nr.6057/14.03.2017;
- prevederile HCL nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitării calității de acționar unic de către "Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat" la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat în conformitate cu modificările legislative în vigoare;
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată;
- prevederile art.1, lit.b și art.4, alin.1, lit.a din O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, actualizată;
- prevederile Ordinului nr.20/07.01.2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, actualizat;
- prevederile HCL nr.52/28.02.2017 privind alegerea prezidentului de ședință al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru ședințele din lunile martie 2017- mai 2017;
- prevederile art.36 alin.2 lit.b coroborat cu alin.4 lit.a din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, actualizată;

Luând în considerare dispozițiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnică legislativă la elaborarea actelor normative republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.39 alin.1, art.45 alin.2 lit.a și art.115 alin.1 lit.b din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată, actualizată;

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli al **S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat** pe anul 2017, avand CUI 10152880, numar de ordine in Registrul Comertului J10/0048/1998, conform anexelor nr.1, 2, 3, 4 si 5.

Anexele nr.1, 2, 3, 4 si 5 fac parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2.** Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează Primarul Municipiului Rm.Sarat prin Direcția economică-Serviciul Buget-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului Municipiului Rm.Sarat și S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat.

**Art.3.** Prezenta hotărâre se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

Această hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 30.03.2017, cu respectarea prevederilor art.45 alin.2 lit.a din Legea nr.215/2001, a administratiei publice locale, republicata si actualizata, cu un numar de 18 voturi pentru, \_\_\_\_ - \_\_\_\_ abtineri si \_\_\_\_ - \_\_\_\_ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si 18 consilieri locali prezenti.

**Președinte de ședință,**  
**Domnul consilier Ionescu Stefan**

**Contrasemnează,**  
**Secretar,**  
**Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. 76**  
**Rm.Sărat 30.03.2017**

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RĂMNICU SĂRAT  
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM.SARAT  
 ADRESA: RM.SARAT, STR. UNIRII NR.23 A, JUD.BUZAU  
 COD UNIC DE INREGISTRARE : RO10152880

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017

ANEXA 1

mii lei

| Nr crt. | INDICATORI                                 | Nr2 rd | Realizat 2016 | Propuneri 2017 | Crest/descr % | Estimari 2018 | Estimari 2019 | Crest/desc 2018/2017 | Crest/desc 2019/2018 |
|---------|--------------------------------------------|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 1       | 2                                          | 3      | 4             | 5              | 6             | 7             | 8             | 9                    | 10                   |
| I       | VENITURI TOTALE din care:                  | 1      | 1545          | 1599           | 103%          | 1678,95       | 1762,89       | 105%                 | 105%                 |
| 1       | Venituri din exploatare, din care:         | 2      | 1528          | 1599           | 105%          | 1678,95       | 1762,89       | 105%                 | 105%                 |
|         | a) subventii cf prevederilor legale in v   | 3      | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
|         | b) transferuri cf prevederilor legale in v | 4      | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
| 2       | Venituri financiare                        | 5      | 17            | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
| 3       | Venituri extraordinare                     | 6      | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
| II      | CHELTUIELI TOTALE, din care                | 7      | 1524,0        | 1595           | 105%          | 1672,65       | 1756,28       | 105%                 | 105%                 |
| 1       | Cheletuiei de exploatare, din care:        | 8      | 1521          | 1585           | 104%          | 1662,15       | 1745,25       | 105%                 | 105%                 |
| A       | Cheletuiei cu bunuri si servicii           | 9      | 183           | 220            | 120%          | 241,50        | 253,57        | 110%                 | 105%                 |
| B       | Cheletuiei cu impozite, taxe si varsamii   | 10     | 57            | 79             | 140%          | 84,00         | 88,00         | 106%                 | 105%                 |
| C       | Cheletuiei de personal, din care:          | 11     | 960           | 1055           | 110%          | 1107,75       | 1163,13       | 105%                 | 105%                 |
|         | c0 Cheletuiei de natura salariaia          | 12     | 697           | 768            | 110,18%       | 806,40        | 846,72        | 105%                 | 105%                 |
|         | c1 cheletuiei cu salariile brute           | 13     | 686           | 753            | 110%          | 790,65        | 830,18        | 105%                 | 105%                 |
|         | c2 bonusuri                                | 14     | 11            | 15             | 136%          | 15,75         | 16,54         | 105%                 | 105%                 |
|         | c3 alte cheit cu personalul, din care:     | 15     | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
|         | - cheit cu plati compensatorii aferent     | 16     | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
|         | c4 cheit aferente contract de mandat       | 17     | 84            | 93             | 111%          | 97,65         | 102,53        | 105%                 | 105%                 |
|         | c5 contributii pl asig si prot sociaia     | 18     | 179           | 184            | 108%          | 203,70        | 213,88        | 105%                 | 105%                 |
| D       | alte cheletuiei de exploatare              | 19     | 321           | 231            | 72%           | 228,90        | 240,34        | 99%                  | 105%                 |
| 2       | CHELTUIELI FINANCIARE din care:            | 20     | 3             | 10             | 333%          | 10,50         | 11,00         | 105%                 | 105%                 |
| 3       | CHELTUIELI EXTRAORDINARE                   | 21     | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 0%                   | 0%                   |
| III     | REZULTATUL BRUT                            | 22     | 21            | 4              | 19%           | 6,30          | 6,61          | 158%                 | 0%                   |
| IV      | IMPOZIT PE PROFIT                          | 23     | 17            | 2              | 11%           | 4,20          | 4,41          | 210%                 | 105%                 |
| V       | PROFITUL CONTABIL RAMAS                    | 24     | 4             | 2              | 50%           | 2,10          | 2,20          | 105%                 | 105%                 |
| B       | rezerve legale                             | 25     | 0             | 0              | 0%            | 0,00          | 0,00          | 105%                 | 105%                 |

*Sc ACVATERM SA RM.SARAT*  
*16/03/2017*

|      |                                             |     |      |      |         |         |         |      |      |
|------|---------------------------------------------|-----|------|------|---------|---------|---------|------|------|
| b    | alte rezerve facilitati prevazute de leg    | 26  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| c    | acoperirea pierderilor contabile din ar     | 27  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| d    | constituirea surselor proprii de finanta    | 28  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| e    | alte repartizari prevazute de lege          | 29  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| f    | profitul contabil ramas dupa deducti        | 30  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| g    | participarea salariatilor la profit in limi | 31  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| h    | Min 50% varsaminte la buget sau divi        | 32  | 2    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| h1   | dividende cuvenite bugetului de stat        | 33  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| h2   | dividende catre actionari                   | 33a | 2    | 1    | 50%     | 1,10    | 1,16    | 105% | 105% |
| h3   | dividende cuvenite altor actionari          | 34  | 0    | 0    | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| i    | profit ramas nerepartizat + alte rezerv     | 35  | 2    | 1    | 50%     | 1,10    | 1,16    | 105% | 105% |
| VI   | <b>VENITURI DIN FONDURI EUROPE</b>          | 36  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| VII  | <b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FOND</b>        | 37  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| a    | cheltuieli materiale                        | 38  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| b    | cheltuieli cu salariile                     | 39  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| c    | cheltuieli privind prestatile de servicii   | 40  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| d    | cheltuieli cu reclama si publicitate        | 41  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| e    | alte cheltuieli                             | 42  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| VIII | <b>SURSE DE FINANTARE A INVESTI</b>         | 43  | 0    | 0    | #DIV/0! | 1       | 1       | 0%   | 0%   |
| 1    | Alocatii de la buget                        | 44  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
|      | alocatii bugetare afer platii angajame      | 45  | 0    | 0    | 0%      | 0       | 0       | 0%   | 0%   |
| IX   | <b>CHELTUIELI PENTRU INVESTITII</b>         | 46  | 104  | 180  | 154%    | 105     | 110     | 88%  | 105% |
| X    | <b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>                 | 47  |      |      |         |         |         |      |      |
| 1    | Numar de personal prognozat la finele       | 48  | 46   | 54   | 117%    | 56,70   | 59,53   | 105% | 105% |
| 2    | Numar mediu de salariat                     | 49  | 46   | 49   | 107%    | 51,45   | 54,02   | 105% | 105% |
| 3    | Castigul mediu lunar pe salariat lei/pe     | 50  | 1243 | 1308 | 105%    | 1371,30 | 1439,86 | 105% | 105% |
| 4    | Castigul mediu lunar pe salariat lei/pe     | 51  | 1243 | 1281 | 103%    | 1345,05 | 1412,30 | 105% | 105% |
| 5    | Productivitatea muncii pe total person      | 52  | 33   | 33   | 100%    | 34,65   | 36,38   | 105% | 105% |
| 6    | Productivitatea muncii pe total person      | 54  | 0%   | 0%   | 0%      | 0,00    | 0,00    | 0%   | 0%   |
| 7    | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri      | 54  | 986  | 997  | 100%    | 1045,80 | 1096,09 | 105% | 105% |
| 8    | Plati restante in preturi curente           | 54  | 65   | 125  | 192%    | 119,00  | 113,00  | 95%  | 95%  |
| 9    | Creante de incasat in preturi curente       | 55  | 534  | 750  | 140%    | 400,00  | 380,00  | 53%  | 95%  |

DIRECTOR,  
Ing. Tanasa Viorel



Intocmit,  
Comp.Financiar-Contabilitate  
Ec. Plestiu Rodica

*[Signature]*

*[Signature]*

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017  
 DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

ANEXA 2

mil lei

| Nr crt | INDICATORI                                                                                        | Nr2 Realiza |      | Prevederi 2016   |                         |          | Propuneri 2017 |         |          |      | mil lei |        |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------------------|-------------------------|----------|----------------|---------|----------|------|---------|--------|
|        |                                                                                                   | nd          | 2015 | Aprobat<br>cf HG | Preliminar<br>cf hot C4 | realizat | din care :     |         |          |      | 7=6x5   | 8=5/3a |
|        |                                                                                                   |             |      |                  |                         |          | trim I         | trim II | trim III | an   |         |        |
| 1      | 2                                                                                                 | 3           | 3a   | 4                | 4a                      | 5        | 6a             | 6b      | 6c       | 6d   | 7       | 8      |
| 1      | VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)                                                                | 1           | 1509 |                  | 1519                    | 1545     | 382            | 800     | 1183     | 1599 | 103     | 102    |
|        | Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14),din care:                              | 2           | 1492 |                  | 1502                    | 1529     | 382            | 800     | 1183     | 1599 | 105     | 102    |
| a)     | din productia vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7) din care:                                             | 3           | 1345 |                  | 1478                    | 1515     | 357            | 775     | 1158     | 1569 | 104     | 113    |
| a1)    | din vanzarea produselor                                                                           | 4           |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| a2)    | din servicii prestate                                                                             | 5           | 1325 |                  | 1455                    | 1494     | 350            | 758     | 1133     | 1538 | 103     | 113    |
| a3)    | din redevente si chirii                                                                           | 6           | 20   |                  | 20                      | 20       | 5              | 10      | 15       | 20   | 100     | 100    |
| a4)    | alte venituri din activitati conexe                                                               | 7           |      |                  |                         |          | 2              | 5       | 8        | 10   | 0       | 0      |
| b)     | din vanzarea marfurilor                                                                           | 8           | 5    |                  | 3                       | 0        | 0              | 2       | 2        | 3    | 0       | 0      |
|        | din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(Rd.10+Rd.11) din care: | 9           |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| c1)    | subventii cf.prevederilor legale in vigoare                                                       | 10          |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| c2)    | transferuri cf.prevederilor legale in vigoare                                                     | 11          |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| d)     | din productia de imobilizari                                                                      | 12          |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| e)     | venituri aferente costului productiei in curs de executie                                         | 13          |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| f)     | alte venituri din exploatare(Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22) din care:                             | 14          | 139  |                  | 24                      | 13       | 25             | 25      | 25       | 30   | 231     | 8      |
| f1)    | din amenzi si penalitati                                                                          | 15          | 105  |                  | 20                      | 0        | 25             | 25      | 25       | 30   | 0       | 0      |
|        | din vanzarea activelor si alte operati de capital (Rd.18+Rd.19),din care                          | 16          |      |                  | 4                       | 4        | 0              | 0       | 0        | 0    | 0       | 0      |
|        | active corporale                                                                                  | 17          |      |                  | 4                       | 4        | 0              | 0       | 0        | 0    | 0       | 0      |
|        | active necorporale                                                                                | 18          |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| f3)    | din subventii pentru investitii                                                                   | 19          | 8    |                  | 0                       | 0        | 0              | 0       | 0        | 0    | 0       | 0      |
| f4)    | din valorificarea certificatelor COT                                                              | 20          |      |                  |                         |          |                |         |          |      |         |        |
| f5)    | alte venituri                                                                                     | 21          | 30   |                  | 0                       | 9        | 0              | 0       | 0        | 0    | 0       | 30     |



|     |                                                                                                                                                          |    |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----|----|----|----|----|---------|-----|
| c2) | cheltuieli de reclama si publicitate, din care:                                                                                                          | 53 | 0  | 0  | 0  |    |    |    |    |         |     |
|     | tichete cadou ptr cheltuieli de reclama si publicitate potrivit legii nr 199/2006 cu modificarile ulterioare                                             | 54 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|     | tichete cadou ptr campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit legii nr 193/2006, cu modificarile ulterioare | 55 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|     | ch de promovare a produselor prin media                                                                                                                  | 56 | 0  | 0  | 0  |    |    |    |    |         |     |
| d)  | Ch cu sponsorizarea (Rd 56+Rd 59+Rd 60+Rd 81), din care:                                                                                                 | 57 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| d1) | ch de sponsorizare a cluburilor sportive                                                                                                                 | 58 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| d2) | ch de sponsorizare a unitatilor de cult                                                                                                                  | 59 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| d3) | ch privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale                                                                                                    | 60 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| d4) | alte cheltuieli cu sponsorizarea                                                                                                                         | 61 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| e)  | cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane                                                                                                          | 62 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| f)  | cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:                                                                                                  | 63 | 4  | 3  | 4  | 0  | 2  | 3  | 5  | 125     | 100 |
|     | cheltuieli cu diurna(Rd 65+Rd 66), din care:                                                                                                             | 64 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|     | interna                                                                                                                                                  | 65 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|     | externa                                                                                                                                                  | 66 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| g)  | cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii                                                                                                            | 67 | 5  | 5  | 5  | 1  | 3  | 5  | 7  | 140     | 100 |
| h)  | cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate                                                                                                            | 68 | 2  | 2  | 2  | 0  | 1  | 2  | 3  | 150     | 100 |
| i)  | alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:                                                                                              | 69 | 59 | 56 | 62 | 18 | 32 | 48 | 60 | 97      | 100 |
|     | 1) cheltuieli de asigurare si paza                                                                                                                       | 70 | 53 | 54 | 46 | 11 | 22 | 33 | 41 | 55      | 57  |
|     | 2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul                                                                                    | 71 | 2  | 0  | 0  | 1  | 1  | 2  | 2  | #DIV/0! | 0   |
|     | 3) cheltuieli cu pregatirea profesionala                                                                                                                 | 72 |    |    |    | 0  | 0  | 3  | 3  | 0       | 0   |
|     | 4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizatiilor corporale si necorporale, d care:                                                                           | 73 | 2  | 3  | 2  | 1  | 1  | 1  | 2  | 100     | 100 |
|     | referente bunurilor de natura domeniului public                                                                                                          | 74 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|     | 5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale                                                                                                        | 75 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
|     | cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere                                                                                      | 76 |    |    |    | 2  | 2  | 2  | 2  |         |     |
|     | 6) cf Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011                                                                                                    | 77 | 2  | 1  | 1  | 1  | 2  | 2  | 2  | 200     | 50  |
|     | 7) cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi                                                                                         | 78 | 10 | 10 | 13 | 2  | 4  | 6  | 8  | 62      | 130 |
| j)  | alte cheltuieli                                                                                                                                          | 79 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| B   | Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.80+rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+RD.85), din care:                                                    | 79 | 57 | 64 | 57 | 22 | 40 | 58 | 79 | 139     | 100 |
| a)  | ch cu taxe pt activitatea de exploatare a resurselor minerale                                                                                            | 80 |    |    |    |    |    |    |    |         |     |
| b)  | ch cu redeventa pt. concesionarea bunurilor publice si resursele minerale                                                                                | 81 | 27 | 30 | 31 | 15 | 20 | 26 | 37 | 119     | 115 |
| c)  | ch cu taxa de licenta                                                                                                                                    | 82 | 3  | 2  | 1  | 0  | 2  | 3  | 3  | 300     | 0   |
| d)  | ch cu taxa de autorizare                                                                                                                                 | 83 | 1  | 1  | 0  | 0  | 2  | 3  | 3  | #DIV/0! | 0   |
| e)  | ch cu taxa de mediu                                                                                                                                      | 84 |    | 2  | 0  | 0  | 1  | 3  | 6  | 0       | 0   |
| f)  | ch cu alte taxe si impozite                                                                                                                              | 85 | 27 | 28 | 25 | 7  | 15 | 23 | 30 | 120     | 90  |

|     |                                                                                                                                                    |     |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|
| C   | Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)                                                                                              | 86  | 946 | 977 | 980 | 135 | 494 | 725 | 1055 | 110 | 101 |
| C0  | Cheltuieli de natura salariale (rd.88+rd.92)                                                                                                       | 87  | 691 | 713 | 697 | 175 | 354 | 518 | 768  | 110 | 101 |
| C1  | Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:                                                                                             | 88  | 675 | 698 | 686 | 175 | 348 | 508 | 753  | 110 | 102 |
| a)  | salarii de baza                                                                                                                                    | 89  | 667 | 693 | 683 | 174 | 345 | 504 | 749  | 110 | 102 |
| b)  | sporii, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (potrivit CCM)                                                                       | 90  | 8   | 5   | 3   | 1   | 1   | 4   | 4    | 133 | 38  |
| c)  | alte bonificatii (cf. CCM)                                                                                                                         | 91  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| C2  | Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:                                                                                                | 92  | 16  | 15  | 11  | 0   | 8   | 8   | 15   | 136 | 69  |
|     | cheltuieli sociale prevazute la art.21 din legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal cu modificarile si completarile ulterioare, din care:            |     |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| a)  |                                                                                                                                                    | 93  | 14  | 15  | 11  | 0   | 8   | 8   | 15   | 136 | 78  |
| a1) | tichete de cresa, cf. legii nr.193/2006 cu modificarile ulterioare                                                                                 | 94  |     |     |     | 0   |     |     |      | 0   | 0   |
| a2) | tichete cadru pt. cheltuieli sociale potrivit legii nr.193/2006 cu modif. ulter.                                                                   | 95  | 14  | 15  | 11  | 0   | 8   | 8   | 15   | 136 | 79  |
| b)  | tichete de masa                                                                                                                                    | 96  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| c)  | tichete de vacanta                                                                                                                                 | 97  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| d)  | ch. privind participarea salariabililor la profitul obtinut in anul precedent                                                                      | 98  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| e)  | alte cheltuieli cf. CCM                                                                                                                            | 99  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| C3  | Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care                                                                                     | 100 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| a)  | ch. cu platile compensatorii aferente disponibilizantilor de personal                                                                              | 101 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| b)  | ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti                                                                           | 102 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| c)  | ch. de natura salariale aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete                                     | 103 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| C4  | Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.106+Rd.107+Rd.108), din care: | 104 | 81  | 84  | 84  | 20  | 45  | 68  | 93   | 111 | 104 |
| a)  | pt. directori/directorat                                                                                                                           | 105 | 69  | 69  | 69  | 17  | 35  | 52  | 69   | 100 | 100 |
|     | componenta fixa                                                                                                                                    | 106 | 69  | 69  | 69  | 17  | 35  | 52  | 69   | 100 | 100 |
|     | componenta variabila                                                                                                                               | 107 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| b)  | pt. consiliul de administratie/consiliu de supraveghere                                                                                            | 108 | 11  | 14  | 14  | 3   | 8   | 12  | 17   | 121 | 127 |
|     | componenta fixa                                                                                                                                    | 109 | 11  | 14  | 14  | 3   | 8   | 12  | 17   | 121 | 127 |
|     | componenta variabila                                                                                                                               | 110 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| c)  | pentru AGA si peizori                                                                                                                              | 111 | 1   | 1   | 1   | 0   | 2   | 4   | 7    | 700 | 100 |
| d)  | pt. alte comisii si comitete constituite cf. legii                                                                                                 | 112 |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
|     | Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala fondurile speciale si alte obligatii                                                                |     |     |     |     |     |     |     |      |     |     |
| C5  | legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:                                                                                      | 113 | 174 | 180 | 179 | 44  | 95  | 144 | 194  | 108 | 103 |
| a)  | ch. privind contributia la asigurari sociale                                                                                                       | 114 | 121 | 125 | 125 | 31  | 66  | 99  | 134  | 107 | 103 |
| b)  | ch. privind contributia la asigurari pt. somaj                                                                                                     | 115 | 4   | 4   | 4   | 1   | 2   | 3   | 4    | 100 | 100 |

|                                                                  |                                                                                |            |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| c)                                                               | ch privind contribuția la asigurări sociale de sănătate                        | 116        | 39         |  | -40        | -40        | 10        | 22         | 33         | 44         | 110       | 103        |
| d)                                                               | ch privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fond<br>3e salarii     | 117        | 10         |  | 11         | 10         | 2         | 5          | 9          | 12         | 120       | 100        |
| e)                                                               | ch privind contribuția unității la schemele de pensii                          | 118        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| f)                                                               | ch privind alte contribuții și fonduri speciale                                | 119        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| <b>Alte cheltuieli de exploatare:</b>                            |                                                                                |            |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| <b>D</b>                                                         | <b>(Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>                  | <b>120</b> | <b>271</b> |  | <b>274</b> | <b>321</b> | <b>63</b> | <b>125</b> | <b>185</b> | <b>223</b> | <b>72</b> | <b>118</b> |
| a)                                                               | ch cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:                        | 121        | 24         |  | 6          | 8          | 0         | 0          | 3          | 7          | 88        | 33         |
|                                                                  | catre bugetul general consolidat                                               | 122        | 14         |  | 3          | 4          | 0         | 0          | 2          | 4          | 100       | 29         |
|                                                                  | catre alți creditori                                                           | 123        | 10         |  | 3          | 4          | 0         | 0          | 1          | 3          | 75        | 40         |
| b)                                                               | cheltuieli privind activele imobilizate                                        | 124        |            |  | 13         | 13         | 0         | 0          | 1          | 1          | 0         | 0          |
| c)                                                               | cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului                   | 125        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| d)                                                               | Alte cheltuieli                                                                | 126        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| e)                                                               | ch cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale                      | 127        | 246        |  | 245        | 245        | 63        | 125        | 185        | 223        | 91        | 100        |
| f)                                                               | ajustări și deprec. pt pierdere de valoare și proviz(Rd.129-Rd.131), din care: | 128        |            |  |            | 55         | 0         | 0          | 0          | 90         |           |            |
| f1)                                                              | cheltuieli privind ajustările și provizioanele                                 | 129        | 0          |  | 55         | 55         | 0         | 0          | 0          | 90         | 164       | 0          |
| f1.1)                                                            | provizioane privind participarea la profit a salariaților                      | 130        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| f1.2)                                                            | provizioane în legătură cu contractul de mandat                                | 130a       |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
|                                                                  | venituri din provizioane și ajustări pt deprec. sau pierderi de valoare din    |            |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| f2)                                                              | care                                                                           | 131        | 0          |  | 55         | 0          | 0         | 0          | 0          | 90         | #DIV/0!   | 0          |
| f2.1)                                                            | din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:                  | 132        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
|                                                                  | din participarea salariaților la profit                                        | 133        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
|                                                                  | din deprecierea imobilizărilor corporale și activelor circulante               | 134        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
|                                                                  | venituri din alte provizioane                                                  | 135        |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| <b>2 Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:</b> |                                                                                |            |            |  |            |            |           |            |            |            |           |            |
| a)                                                               | cheltuieli privind doborâzile (Rd.138+Rd.139), din care:                       | 136        | 14         |  | 3          | 3          | 0         | 5          | 8          | 10         | 333       | 21         |
| a1)                                                              | aferente creditelor pt investiții                                              | 137        | 13         |  | 3          | 3          | 0         | 5          | 7          | 8          | 267       | 23         |
| a2)                                                              | aferente creditelor pt activitatea curentă                                     | 138        | 13         |  | 3          | 3          | 0         | 5          | 7          | 8          | 267       | 23         |
| b)                                                               | ch din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:                    | 140        | 1          |  | 0          | 0          | 0         | 0          | 1          | 2          | #DIV/0!   | 0          |
| b1)                                                              | aferente creditelor pt investiții                                              | 141        | 1          |  | 0          | 0          | 0         | 0          | 1          | 2          | #DIV/0!   | 0          |

|      |                                                                                                                                     |     |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|--|------|------|-----|-----|-----|------|-----|-----|--|
| b2)  | alamente creditorilor pt activitati curente                                                                                         | 142 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
| c)   | alte cheltuieli financiare                                                                                                          | 143 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
| 3    | Cheltuieli extraordinare                                                                                                            | 144 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
| III  | REZULTATUL BRUT (p/profit/pierdere)<br>(Rd.1-Rd.29)                                                                                 | 145 | 8    |  | 10   | 21   | 2   | 2   | 2   | 4    | 19  | 263 |  |
|      | venituri neimpozabile                                                                                                               | 146 | 17   |  | 17   | 17   |     |     |     |      | 0   | 0   |  |
|      | cheltuieli nedeductibile fiscal                                                                                                     | 147 | 59   |  | 55   | 39   | 4   | 4   | 4   | 12   | 12  | 168 |  |
| IV   | IMPOZIT PE PROFIT                                                                                                                   | 148 | 7    |  | 5    | 17   | 1   | 1   | 1   | 2    | 12  | 243 |  |
| V    | DATE DE FUNDAMENTARE                                                                                                                | 149 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
| 1    | Cheltuieli de natura salariala (rd.87)                                                                                              | 150 | 691  |  | 713  | 697  | 175 | 354 | 516 | 758  | 110 | 101 |  |
| 2    | Cheltuieli cu salariile (RD.88)                                                                                                     | 151 | 675  |  | 698  | 686  | 175 | 346 | 508 | 753  | 110 | 102 |  |
| 3    | Nr. de personal prognozat la finele anului                                                                                          | 152 | 49   |  | 52   | 46   | 54  | 54  | 54  | 54   | 117 | 94  |  |
| 4    | Nr. mediu de salariați                                                                                                              | 153 | 49   |  | 49   | 46   | 49  | 49  | 49  | 49   | 107 | 94  |  |
| 5 a) | Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile<br>(Rd.151/Rd.153/12*1000)                           | 154 | 1148 |  | 1187 | 1243 | 298 | 588 | 864 | 1281 | 103 | 108 |  |
| b)   | Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.150-rd93-rd98/rd153/12*1000) | 155 | 1175 |  | 1187 | 1243 | 298 | 588 | 864 | 1281 | 103 | 108 |  |
| 6 a) | Productivitatea muncii in unitati valonice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.153)                                 | 156 | 30   |  | 31   | 33   | 8   | 17  | 25  | 33   | 98  | 111 |  |
| b)   | Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/RD.153                   | 157 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
| c1)  | Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice ,din care:                                                            | 158 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
|      | cantitatea de produse finite (QPF)                                                                                                  | 159 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
|      | pret mediu (p)                                                                                                                      | 160 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
|      | valoare=QPF X P                                                                                                                     | 161 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
|      | pondera in veniuri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2                                                                               | 162 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
| 7    | Plati restante                                                                                                                      | 163 | 125  |  | 125  | 65   | 124 | 130 | 140 | 125  | 102 | 53  |  |
| 8    | Creante restante, din care:                                                                                                         | 164 | 300  |  | 750  | 392  | 390 | 360 | 390 | 400  | 102 | 131 |  |
|      | de la operatori cu capital integral sau majoritar de stat                                                                           | 165 |      |  |      |      |     |     |     |      |     |     |  |
|      | de la operatori cu caracter privat                                                                                                  | 166 | 30   |  | 150  | 7    | 6   | 5   | 4   | 3    | 43  | 23  |  |
|      | de la bugetul de stat                                                                                                               | 167 | 6    |  | 10   | 11   | 8   | 8   | 4   | 3    | 27  | 0   |  |
|      | de la bugetul local                                                                                                                 | 168 | 124  |  | 510  | 305  | 310 | 305 | 321 | 344  | 112 | 248 |  |
|      | de la alte entitati                                                                                                                 | 169 | 140  |  | 80   | 66   | 66  | 63  | 61  | 50   | 75  | 47  |  |
| 9    | Credite pt finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)                                                               | 170 | 0    |  | 0    | 0    | 0   |     |     | 0    |     |     |  |

DIRECTOR,  
Ing. Tanasa Viorel

Intocmit,  
Comp. Financiar - Contabilitate  
Ec. Plestin Rodica



*Signature*

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RĂMNICU SĂRAT  
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM.SARAT  
 ADRESA: RM.SARAT, STR. UNIRII NR.23 A, JUD.BUZAU  
 COD UNIC DE INREGISTRARE : RO10152880

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017  
 GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR PROPRII

ANEXA 3

mil lei

| Nr crt | INDICATORI                 | Prevederi an 2015 |          | %    | Prevederi an precedent 2016 |          | %    |
|--------|----------------------------|-------------------|----------|------|-----------------------------|----------|------|
|        |                            | Aprobat           | Realizat |      | Aprobat                     | Realizat |      |
| 0      | 1                          | 2                 | 3        | 4    | 5                           | 6        | 7    |
| 1      | Venituri totale, din care: | 1509              | 1509     | 100% | 1519                        | 1545     | 102% |
| 2      | Venituri din exploatare    | 1492              | 1492     | 100% | 1502                        | 1528     | 102% |
| 3      | Venituri financiare        | 17                | 17       | 100% | 17                          | 17       | 100% |
| 4      | Venituri extraordinare     | 0                 | 0        |      | 0                           | 0        | 0%   |

DIRECTOR,  
 Ing. Tanasa Viorel



*[Handwritten signature]*

Intocmit,  
 Comp.Financiar-Contabilitate  
 Ec. Plestiu Rodica

*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten notes: 16/10/13, 2014]*

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT  
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM.SARAT  
 ADRESA: RM.SARAT, STR. UNIRII NR.23 A, JUD.BUZAU  
 COD UNIC DE INREGISTRARE : RO10152880

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017  
 PROGRAM DE INVESTITII, DOTARI SI SURSELE DE FINANTARE

ANEXA 4

| Nr.<br>crt. | INDICATORI                                                                                      | Data<br>finaliza<br>Investitiei | 2016    |                         | Valoare           |            |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------|-------------------------|-------------------|------------|------------|
|             |                                                                                                 |                                 | Aprobat | Realizat/<br>Preliminat | an curent<br>2017 | an<br>2018 | an<br>2019 |
| 1           | 2                                                                                               | 3                               | 4       | 5                       | 6                 | 7          | 8          |
|             | <b>SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:</b>                                            |                                 | 104     | 104                     | 400               | 120        | 120        |
| 1           | Surse proprii din care:                                                                         |                                 | 104     | 104                     | 100               | 0          | 0          |
| a           | amortizare / valorificari active                                                                |                                 | 102     | 102                     | 26                |            |            |
| b           | profit                                                                                          |                                 | 2       | 2                       | 74                |            |            |
| 2           | Alocatii de la buget                                                                            |                                 |         |                         |                   |            |            |
| 3           | Credite bancare, din care:                                                                      |                                 |         |                         | 300               | 120        | 120        |
| a           | interne                                                                                         |                                 |         |                         | 300               | 120        | 120        |
| b           | externe                                                                                         |                                 |         |                         |                   |            |            |
| 4           | Alte surse, din care:                                                                           |                                 |         |                         |                   |            |            |
| a           | - denumire sursa                                                                                |                                 |         |                         |                   |            |            |
| b           | - denumire sursa                                                                                |                                 |         |                         |                   |            |            |
|             | <b>CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:</b>                                                  |                                 | 104     | 104                     | 160               | 120        | 120        |
| 1           | Investitii in curs, din care:                                                                   |                                 | 104     | 104                     |                   |            |            |
| a)          | pt bunurile proprietate privata<br>a operatorului economic                                      |                                 | 104     | 104                     |                   |            |            |
| b)          | pt bunurile de natura domeniului public<br>a statului sau a unitatii adm.-teritoriale           |                                 |         |                         |                   |            |            |
| c)          | pt bunurile de natura domeniului privat<br>a statului sau a unitatii adm.-teritoriale           |                                 |         |                         |                   |            |            |
| d)          | pentru bunurile luate in concesiune exclusiv cele<br>din domeniul public sau privat al statului |                                 |         |                         |                   |            |            |
| 2           | Investitii noi, din care:                                                                       |                                 | 0       |                         | 400               | 120        | 120        |
| a)          | pt bunurile proprietate privata<br>a operatorului economic                                      |                                 |         |                         | 400               | 120        | 120        |
|             | Autogondiera salubritate second hand- 1 buc                                                     |                                 |         |                         | 80                | 60         | 60         |
|             | autocompactor pt deseuri selective stradale<br>second hand - 1 buc                              |                                 |         |                         | 80                | 60         | 60         |
| b)          | pt bunurile de natura domeniului public<br>a statului sau a unitatii adm.-teritoriale           |                                 |         |                         |                   |            |            |
| c)          | pt bunurile de natura domeniului privat<br>a statului sau a unitatii adm.-teritoriale           |                                 |         |                         |                   |            |            |
| d)          | pentru bunurile luate in concesiune exclusiv cele<br>din domeniul public sau privat al statului |                                 |         |                         |                   |            |            |
| 3           | Investitii efectuate la imobilizarile corporale<br>existente, din care:                         |                                 |         |                         |                   |            |            |
| a)          | pt bunurile proprietate privata<br>a operatorului economic                                      |                                 |         |                         |                   |            |            |
| b)          | pt bunurile de natura domeniului public<br>a statului sau a unitatii adm.-teritoriale           |                                 |         |                         |                   |            |            |
| c)          | pt bunurile de natura domeniului privat<br>a statului sau a unitatii adm.-teritoriale           |                                 |         |                         |                   |            |            |

|    |                                                                |  |  |  |    |     |     |
|----|----------------------------------------------------------------|--|--|--|----|-----|-----|
| d) | pentru bunurile aflate in concesiune din domeniul statului     |  |  |  |    |     |     |
| 4  | Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)                |  |  |  |    |     |     |
| 5  | Rambursari de rate aferente creditelor pt investitii,din care: |  |  |  |    |     |     |
| a) | interne                                                        |  |  |  | 60 | 120 | 120 |
| b) | externe                                                        |  |  |  | 60 | 120 | 120 |

DIRECTOR,  
Ing.Tanase Viorel



Intocmit,  
Comp.Financiar-Contabilitate  
Ec.Plestiu Rodica

*Plestiu Rodica*

*Prezinta de hotarare*

*Secretar*

## ANEXA 5

TEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT  
 R ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM.SARAT  
 ADRESA: RM.SARAT, STR. UNIRII NR. 23A, JUD.BUZAU  
 COD UNIC DE INREGISTRARE: RO10152880

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANL 2017  
 MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

ANEXA 5

ANEXA 5

| NR.<br>CRT. | MASURI                                                                                       | Termen de<br>realizare | 2016                  |                   | 2017             |                   | 2018             |                   | 2019             |                   |     |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----|
|             |                                                                                              |                        | Preliminat/ Realizat  |                   | Influente (+/-)  |                   | Influente (+/-)  |                   | Influente (+/-)  |                   |     |
|             |                                                                                              |                        | Rezultat<br>brut(+/-) | Plati<br>restante | Rezultat<br>brut | Plati<br>restante | Rezultat<br>brut | Plati<br>restante | Rezultat<br>brut | Plati<br>restante |     |
| 0           |                                                                                              | 1                      | 2                     | 3                 | 4                | 5                 | 6                | 7                 | 8                | 9                 | 10  |
| Pct. I      | Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor                         |                        |                       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                   |     |
|             | 1 Incasarea cu intarziere a creantelor de la institutiile publice                            |                        |                       |                   |                  |                   | 125              |                   | 119              |                   | 113 |
|             |                                                                                              |                        |                       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                   | 0   |
|             |                                                                                              |                        |                       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                   | 0   |
|             | TOTAL PCT. I                                                                                 |                        |                       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                   | 0   |
| Pct. II     | Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct.I                                   |                        |                       |                   | 0                |                   | 125              | 0                 | 119              |                   | 113 |
|             | 1 Majorarea salariului minim pe economie in 2017 la care se adauga cheltuielile cu salariile |                        |                       | 0                 |                  |                   |                  |                   |                  |                   |     |
|             | 2 Cresterea cheltuielilor cu combustibilul pentru activitatea de salubritate si sanatate     |                        |                       |                   |                  | -10               | 0                |                   |                  |                   |     |
|             | 3 Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile utilitatilor                                     |                        |                       |                   |                  | -4                |                  |                   |                  |                   |     |
|             | 4 Cresterea veniturilor pe segmentul prestari servicii                                       |                        |                       |                   |                  | -3                |                  |                   |                  |                   |     |
|             | TOTAL PCT. II                                                                                |                        |                       |                   |                  |                   |                  | 2                 |                  |                   |     |
| Pct.III     | TOTAL GENERAL Pct.I+ Pct.II                                                                  |                        |                       | 0                 | 0                | -17               | 0                | 2                 |                  |                   |     |
|             |                                                                                              |                        |                       | 21                | 65               | 4                 | 125              | 6                 | 119              | 0                 | 113 |

DIRECTOR,  
 Ing.Tanase Viorel



Page 1

Intocmit,  
 Comp.Financiar-Contabilitate  
 Ec.Plestiu Rodica

*Signature*

*Signature*

## **NOTA DE FUNDAMENTARE A PROIECTULUI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017**

SC ACVATERM SA, Ramnicu Sarat este o societate cu capital integral de stat si a fost infiintata prin H.C.L. 98/1998, in temeiul Legii 31/1990 modificata si completata prin OUG NR. 32/1997, a prevederilor OG nr. 30/1997, modificata si completata prin OG nr. 53/1997 si a OUG 109/30.11.2011, prin reorganizarea RAGCL ELAST in SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, avand ca actionar unic Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat, iar obiectul de activitate al societatii fiind in principal prestari servicii si lucrari de utilitate publica.

Adunarea generala a actionarilor este organul de conducere al societatii, respectiv Consiliul Local al Mun. Ramnicu Sarat, care decide asupra activitatii acestora si asigura politica ei economica si comerciala.

Societatea comerciala ACVATERM SA este administrata de catre Consiliul de Administratie compus din cinci membri, numiti prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Rm Sarat nr. 19/28.02.2013, respectiv Hotararea Consiliului Local al Municipiului Rm Sarat nr. 46/12.02.2015 in conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Reprezentantul legal al societatii comerciale indeplineste functia de director general, incepand cu data de 18.03.2013 conform Hotararii Consiliului de Administratie nr. 2/11.03.2013 al SC ACVATERM SA Rm Sarat.

Conform actului constitutiv al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, scopul si obiectul de activitate al societatii este in principal de prestari servicii in domeniile:

- Servicii si lucrari de utilitate publica.

In anul 2017 principalele activitati desfasurate de societate pentru care au fost prognozate venituri, sunt:

- Colectarea deseurilor nepericuloase
- Administrarea parcarilor de resedinta
- Administrarea parcarilor cu plata
- Colectare prin vidanjare a apelor menajere
- Prestari servicii de curatenie
- Alte venituri din exploatare

Elaborarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 de catre S.C. ACVATERM SA Rm Sarat s-a facut conform Ordinului nr.20/08.01.2016 " privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli precum si a anexelor de fundamentare a acestuia".

Aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli va asigura indeplinirea obiectivului de activitate al societatii, proiectul BVC-ului pentru anul 2017 fiind aprobat de catre Consiliul Local al municipiului Ramnicu Sarat.

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 asigura echilibrul financiar intern, desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta si indeplineste urmatoarele functii: functia de previziune, functia de control a executiei financiare si functia de asigurare a echilibrului financiar pentru intreaga activitate a societatii.

La intocmirea proiectului de buget s-a avut in vedere faptul ca in anul 2016, SC ACVATERM SA a realizat profit.

Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotararii de Guvernului nr.1151/2012 privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

In elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2017 s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu completarile si modificarile

ulterioare;

- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, aprobat prin H.G. nr. 1/2016 privind normele de aplicare;

- Legea 329/2009 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;

- Ordonanta 26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea 111/2016, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

- O.M.F.P. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordonanta Guvernului nr. 64/2001, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2017;

- Legea bugetului de stat pe anul 2017;

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 are la baza contractele incheiate in anii precedenti precum si contracte care se vor incheia pe parcursul anului 2017.

Structura veniturilor si cheltuielilor pentru anul 2017 se prezinta astfel:

## **I. VENITURI TOTALE**

In anul 2017 estimam ca vom realiza 1.599 mii lei venituri totale, din care 1599 mii lei venituri din exploatare , reprezentand o crestere de 3 % a veniturilor totale fata de realizările anului 2016 si o crestere de 4 % a veniturilor din exploatare.

Pentru anul 2017 societatea noastra isi propune realizarea unei cifre de afaceri in valoare de 1.599 mii lei, fata de valoarea realizata pentru anul 2016 de 1.528 mii lei, din care 63,73 % reprezinta venituri din prestarea serviciului de salubritate stradala. Veniturile din exploatare sunt in suma de 1.599 mii lei fata de valoarea realizata din anul 2016 de 1.528 mii lei din care:

- venituri din activitatea de salubritate stradala in suma de 1.019 mii lei, aceasta activitate avand ca obiect- prestarea serviciului public de salubritate stradala in municipiul Rm Sarat, pentru activitatile privind maturatul, spalatul , stropirea si intretinerea cailor publice;

- venituri din prestari de servicii, avand ca obiect lucrari de terasare si nivelare cu autograderul in suma de 72 mii lei;

- venituri din activitatea parcarilor de resedinta si a parcarilor cu plata in suma de 373 mii lei;

- venituri din activitatea de vidanjare in suma de 40 mii lei;

- venituri din prestarea de serviciilor de curatenie la institutiile scolare, in suma de 46 mii lei.

- venituri din chirii in suma de 20 mii lei si reprezinta venituri din inchirierea spatiului pentru antena de emisie-receptie a societatii Vodafone si spatiu de monitorizare noxe trafic auto;

- venituri din alte activitati in suma de 10 mii lei si reprezinta venituri din incheierea de contracte de vidanjare (rezervare de serviciu, necesare eliberarii avizului de la mediu pentru autorizatia de constructii), venituri din eliberarea de adeverinte din arhiva societatii a spatiului locativ si alte venituri;

- venituri din vanzarea marfurilor in suma de 3 mii lei si reprezinta venituri din vanzarea materialelor care se regasesc in stocuri de peste 10 ani si pentru care nu exista miscare;

- alte venituri din exploatare in suma de 30 mii lei si care reprezinta venituri din calcul de penalitati si majorari de intarziere.

In vederea realizarii veniturilor estimate, se vor lua masuri pentru respectarea indicatorilor economico-financiari precum si folosirea la maxim a capacitatii de productie.

În fapt, societatea noastră prin respectarea indicatorilor asumați în contractul de delegare a serviciului de salubritate stradala și care este încheiat pe un an de zile, se pregătește pentru participarea la licitație și obținerea unui nou contract de prestări servicii de salubritate stradala pe o perioadă mai mare de timp, acest lucru ajutându-ne în procesul de finanțare a investițiilor pe care le propunem în acest proiect de buget. Investițiile ce le vom propune fiind pe segmentul activității de salubritate stradala.

## II. CHELTUIELI TOTALE

Pentru buna desfășurare a activității și asigurarea realizării veniturilor estimate, pentru anul 2017 cheltuielile totale sunt estimate la suma de 1.595 mii lei, înregistrând o creștere de 4% față de realizările pe anul 2016.

Ponderea cheltuielilor este detinută de:

- salarii și contribuții bugetare;
- amortizare și redevență;
- combustibili, materiale, piese de schimb, prestații terți;

Cheltuielile estimate pentru anul 2017 au fost dimensionate în funcție de necesitățile obiective ale societății, fiind luate o serie de măsuri privind gospodărirea eficientă a resurselor.

Analiza în structura de cheltuieli totale relevă următoarele aspecte:

**1. Cheltuielile de exploatare** sunt estimate în suma de 1.585 mii lei, reprezentând cheltuieli destinate operării și asigurării funcționării în condiții optime a tuturor serviciilor pe care societatea le desfășoară.

Principalele categorii de cheltuieli sunt:

**A1 Cheltuieli privind stocurile** care sunt în suma de 120 mii lei și cuprind:

- cheltuielile cu materialele auxiliare în suma de 8 mii lei, rămân la nivelul realizatului anului precedent, în aceste cheltuieli ponderea o reprezintă achiziția de materiale igienico-sanitare pentru toate compartimentele, maturi pentru activitatea de salubritate;
- cheltuieli cu materialele consumabile - 82 mii lei, o creștere cu 32 % față de realizatul anului 2016, din care:
- previzionăm o creștere mai mare față de anul precedent cu 33% a cheltuielilor cu achiziția de combustibil pentru utilajele care deservește activitatea de salubritate stradala și pentru activitatea de dezapezire, respectiv estimăm o extindere a activității de salubritate stradala prin colectarea selectivă a deșeurilor stradale;
- cheltuielile cu piesele de schimb fiind mai mari cu 8%, în 2017;
- cheltuielile cu materialele de natura obiectelor de inventar înregistrează o dimensionare cu 60% față de anul 2016, aceste cheltuieli cuprinzând echipamente de protecție atât pentru compartimentul de salubritate cât și pentru compartimentul auto-vidanj, precum și bunuri reprezentând lopeti, razuri și tomberoane pentru colectarea și transportul gunoierului stradal;
- cheltuieli cu energia și apă rămân la nivelul celor din anul precedent de 22 mii lei;
- alte cheltuieli cu materiale consumabile cresc cu 4 mii lei față de cele înregistrate în anul 2016 (ex. papetărie, toner, role tichete parcometre, etc);

Estimarea acestor cheltuieli are la baza contractele încheiate cu furnizorii de utilități și bunuri, de către societatea noastră, precum și luarea în calcul a programului de creștere a prețurilor.

**A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți** sunt în valoare de 20 mii lei, din care :

- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile: înregistrează o creștere de 200 %, față de realizatul anului 2016, având în vedere că în structura inițială a capitalului a intrat un număr

de utilaje cu un grad avansat de uzura (ex. automacara, vidanj, tractor) pentru care se fac cheltuieli an de an pentru o buna functionare;

- cheltuieli cu prime de asigurare in suma de 10 mii lei ce cuprind in principal asigurari RCA aferente parcului auto, cu o crestere de 25% fata de realizatul anului 2016;

**A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti** care sunt in valoare de 80 mii lei, din care;

- cheltuieli privind comisioanele, respectiv cheltuieli de consultanta si reprezentare juridica in instanta de catre avocat pentru dosarele pe care le avem in derulare, previzionam costuri la nivelul a 4 mii lei;

- cheltuieli de protocol la nivelul a 1 mii lei;

- cheltuieli de deplasare, detasare, transfer : 5 mii lei, o crestere de 1 mii lei fata de realizatul in anul 2016, cheltuieli ce reprezinta deplasarea pentru depunerea de documente la anumite institutii ale statului, precum si deplasari ale angajatilor la punctele de lucru unde societatea are incheiate contracte de prestari servicii cu utilajele pe care le are in dotare.

- cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii: 7 mii lei reprezentand corespondenta proprie (facturi, somatii, notificari) transmise prin posta, precum si cheltuieli cu telefonie fixa, mobila, internet, o crestere cu 2 mii lei fata de 2016;

- cheltuieli cu serviciile bancare: 3 mii lei reprezinta comisioanele percepute de banci pentru incasari si plati prin unitatile bancare, acestea inregistrand o crestere cu 1 mii lei;

- cheltuieli de asigurare si paza: 41 mii lei – asigurarea pazei se face la punctul secundar de lucru din str.Focsani, nr. 23, unde societatea detine parcul auto cu toate utilajele, magazia de carburanti, de echipamente si bunuri materiale precum si arhiva societatii, acestea inregistrand o diminuare cu 11 % fata de anul 2016;

- cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul: 2 mii lei;

- cheltuieli cu pregatirea profesionala: 3 mii lei;

- cheltuieli cu reevaluarea imob.corporale si necorporale: 2 mii lei, la nivelul celor din anul 2016;

- cheltuieli privind recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011; 2 mii lei;

- cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi: 2 mii lei, o crestere de 1 mii lei, fat de 2016;

- alte cheltuieli (sanatatea in munca- analize medicale, actualizarea programului de contabilitate, arhivarea si indosarierea tuturor documentelor, alte prestari servicii): 8 mii lei, o diminuare cu 3 mii lei, fata de anul precedent.

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate** sunt in valoare totala de 79 mii lei si cuprind :

- cheltuieli cu redeventa pentru concesionarea administrarii parcarilor cu plata si de resedinta: 37 mii lei, preconizandu-se o crestere a veniturilor din inlaintarea de noi locuri de parcare de resedinta in municipiul Ramnicu Sarat, fapt care duce si la o crestere a cheltuielilor cu redeventa, procentul de crestere in anul 2017 fiind de 19 %, fata de realizatul anului 2016;

- cheltuieli cu taxa de licenta: 3 mii lei – mentinere licenta ca operator pe serviciul de salubritate stradala si dezapezire la ANRSC;

- cheltuieli cu taxa de autorizare: 3 mii lei;

- cheltuieli cu taxa de mediu : 6 mii lei;

- cheltuieli cu alte taxe si impozite: 30 mii lei ce reprezinta cheltuieli cu impozitele si taxele locale (pentru terenuri concesionate pe parcarile publice si de resedinta, mijloace fixe, cladire sediu, taxa firma) cheltuieli cu taxe de timbru, cheltuieli privind achizitionarea de rovine, cheltuieli privind contributia de 0,12% la ANRSC, pentru veniturile inregistrate pe activitatea de salubritate, o crestere cu 20% fata de 2016.

**C. Cheltuielile privind personalul**, in valoare totala de 1.055 mii lei, care includ:

- previzionam salarii brute in suma de 768 mii lei pentru anul 2017, avand o crestere de 71 de mii lei, fata de anul 2016, luand in calcul cresterea salariului minim brut pe economie cu 16% incepand cu 1 Februarie 2017

- cheltuieli aferente contractelor de mandat privind indemnizatiile pentru consiliul de administratie si a cenzorilor: 93 mii lei, conform Ordonantei de urgenta nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice

- cheltuieli cu compensarea concediului de odihna neefectuat acordat la incetarea contractelor in conformitate cu prevederile C.M.

- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale in valoare de 194 mii lei au fost determinate utilizand cotele de contributii stabilite prin Legea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2017.

Pentru dimensionarea cheltuielilor cu salariile au avut prioritate principiile:

- stimularea /motivarea completa pentru meseria/functia practicata;
- promovarea principiilor economiei de piata , luandu-se in calcul si protectia sociala
- respectarea prevederilor Legii 6/2017 cu privire la fundamentarea cheltuielilor cu salariile si a OUG 26/2013, OUG 88/2014;

Cheltuielile cu personalul au crescut la nivel de indicator bugetar cu 10 % , crestere justificata in conditiile respectarii conditiilor de la art. 59 din Legea 6/2017 privind aprobarea bugetului de stat care prevede:

**Alin (1)** Pentru anul 2017, operatorii economici care aplica prevederile OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completarile prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, pot prevedea , in bugetul de venituri si cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul prevazut in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

*a ) cu sumele reprezentand cresteri ale castigului mediu brut lunar pe salariati datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari;*

Referitor la prevederea alin(1) la cresterea salariului minim brut pe tara garantat in plata incepand cu luna Februarie 2017, societatea a estimat:

- pentru un numar de 30 salariati care se incadreaza in aceasta categorie , efortul financiar pentru anul 2017 este de 6 mii lei/lunar, respectiv 68 mii lei la care se adauga contributiile angajatorului, asa incat cresterea cheltuielilor cu personalul in suma bruta este estimata la 16 mii lei.

Cresterea ca indicator bugetar a cheltuielilor de natura salariala cu 10,18 se justifica avand in vedere:

- ponderea cheltuielilor cu personalul aferenta salariatilor remunerati cu salariul minim brut pe tara reprezinta 67 % din cheltuielala totala;
- procentul de crestere a salariului minim brut este de 16% (semnificativa de la 1250 lei la 1450 lei, la care se adauga sporurile aferente);
- numarul de salariati care beneficiaza de majorarea este de 30, adica 54% din total personal,

**Alin (3)** Operatorii economici mentionati la alin (1) pot prevedea, in bugetul de venituri si cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul prevazut in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor alin(1), numai cu indeplinirea cumulativa a urmatoarelor conditii:

- a) bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul precedent a fost aprobat conform prevederilor OG 23/2013, aprobata cu completarile prin Legea 47/2014, cu modificarile ulterioare;
- b) nivelul rezultatului brut , al platilor restante si al cheltuielilor cu salariile a fost realizat conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul precedent;
- c) sursele proprii de finantare a activitatii curente si de investitii repartizate din

profitul net , prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017, sa nu fie afectate astfel incat sa conduca la nerealizarea prevederilor/indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autoritatilor publice tutelare, pe termen scurt , mediu si lung, conditie prezentata in cadrul documentului de motivare a actului normativ de aprobare a bugetului de venituri si cheltuieli.

Conditile sunt indeplinite de SC ACVATERM SA , astfel:

- a) Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016 a fost aprobat in conformitate cu prevederile OG 26/2013 aprobata cu cu completarile prin Legea 47/2014;
- b) In anul 2016 societatea a realizat profitul brut cu o depasire de 210 % ( 21 mii lei realizat fata de 10 mii lei aprobat), nivelul cheltuielilor cu personalul a fost realizat in procent de 98 % ( 960 mii lei realizat fata de 977 mii lei aprobat), iar nivelul platilor restante in procent de 32 % (65 mii lei realizat fata de 125 mii lei aprobat)
- c) Cresterea cheltuielilor cu salariile nu va afecta nivelul investitiilor in anul 2017.

La fundamentarea bugetului nu s- a estimat o crestere salariala si pentru celelalte categorii de salariatii , sub incidenta art. 59, alin (3), ale carui conditii le indeplinim.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** sunt in suma de 231 mii lei si reprezinta:

- cheltuieli cu majorari si penalitati, la nivelul a 7 mii lei, din care:
  - catre bugetul general consolidat in suma de 4 mii lei;
  - catre alti creditorii in suma de 3 mii lei;
- cheltuieli privind activele imobilizate in suma de 1 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea, in suma de 223 mii lei; se inregistreaza o diminuare a cheltuielilor cu amortizarea fata de anul 2016, ca urmare a casarii si vanzarii unor mijloace auto amortizate in totalitate.

2. Cheltuielile financiare sunt in suma de 10 mii lei si reprezinta cheltuielile cu diferente de curs valutar si cheltuieli cu dobanzile pentru contractul de leasing care este in derulare.

### III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2017 societatea a prognozat un profit brut in suma de 4 mii lei care va fi repartizat pe destinatii legale, dupa deducerea impozitului pe profit.

Profitul brut estimat pentru anul 2017 este mai mic decat cel realizat in 2016 deoarece , asa cum am aratat la cheltuielile de personal , efortul financiar pentru sustinerea majorarii salariului minim brut pe tara in suma bruta se ridica la 84 mii lei , in conditiile de aplicare a tarifelor aprobate in anul 2016.

### IV. INVESTITII

Cheltuielile cu investitiile estimate a se realiza in anul 2017, in suma de 160 mii lei , sunt detaliate in anexa 4 si vor fi finantate ¼ din surse proprii , iar diferenta din credit bancar la nivelul a 300 mii lei.

Investitiile a se realiza in anul 2017 sunt:

- 1 - autogunoiera salubritate second hand - 200 mii lei
- 2 - autocaptoare pt deseuri selective - 200 mii lei

Fata de cele prezentate, va transmitem spre aprobare proiectul de buget de venituri si cheltuieli pe anul 2017 insoit de nota de fundamentare si anexele 1-5.

Director general,  
Ing Tanasa Viorel



Sef serv.ec.  
Ec. Plestiu Rodica