

13

PROIECT DE HOTARARE
privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al
S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2019

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru extraordinara in data de **22.05.2019**;

Având în vedere:

- expunerea de motive a Primarului municipiului Rm.Sarat;
- raportul Directiei economice -Serviciul Buget-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat in conformitate cu prevederile art.44 din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, republicata, actualizata;
- avizul comisiei de specialitate a Consiliului local;
- propunerea de buget inaintata de catre S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.267/05.04.2019, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm.Sarat sub nr.23499/05.04.2019, insotita de nota de fundamentare prezentata in anexa nr.6;
- prevederile HCL nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitarii calitatii de actionar unic de catre "Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat" la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;
- prevederile art.1, lit.b) si 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, actualizata, aprobată prin Legea nr.47/17.04.2014 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului 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;
- prevederile Ordinului nr.3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Hotararea Consiliului de Administratie a S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat nr.64/03.04.2019;
- prevederile HCL nr.87/25.04.2019 privind aprobarea bugetului local de venituri si cheltuieli al Municipiului Rm.Sarat pe anul 2019;
- prevederile HCL nr.52/28.02.2019 privind alegerea presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru sedintele din lunile martie 2019- mai 2019;
- prevederile art.36 alin.2 lit.b coroborat cu alin.4 lit.a din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicata, actualizata;

Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

În temeiul art.39 alin.2, art.45 alin.2 lit.a si art.115 alin.1 lit.b coroborat cu art.128 din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicata, actualizata;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli al **S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat** pe anul 2019, 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 hotarari se insarcineaza Primarul Municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afectează fondurile publice locale și/sau patrimoniul public și privat, conform reglementarilor legale în domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, respectiv S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, prin organismele de conducere.

Art.3. Prezenta hotarare 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 extraordinara din data de 22.05.2019, 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 _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si _____ consilieri locali prezenti.

**Președinte de ședință,
Domnul consilier Florian Nicolae**

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

**Nr. _____
Rm.Sărat 22.05.2019**



ROMÂNIA
MUNICIPIUL RÂMNICU - SĂRAT

Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web site: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro

Nr.32070/15.05.2019

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019 al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat

S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat functioneaza in subordinea Consiliul Local al Municipiului Rm.Sarat.

In scopul functionarii acestei institutii publice este necesar a se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2019 ca urmare a prevederilor 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, actualizata, aprobata prin Legea nr.47/17.04.2014 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului 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.

Aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli reprezinta o atributie exclusiva a Consiliului local Rm.Sarat, fara acesta scopul institutiei neputand fi realizat.

Bugetul de venituri si cheltuieli propus pentru anul 2019 pentru **S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat** este structurat dupa cum urmeaza:

TOTAL PREVEDERI VENITURI 2019 – 2.236 mii lei
TOTAL PREVEDERI CHELTUIELI 2019 – 2.204 mii lei
TOTAL PREVEDERI REZULTAT BRUT 2019 – 32 mii lei

Fata de cele prezentate, supun spre dezbateri si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019 al **S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat**, in conformitate cu prevederile legale, cu propunerile inaintate de catre aceasta societate precum si in functie de necesitatile anului curent.

Initiator,
PRIMAR,
CIRJAN SORIN-VALENTIN





ROMÂNIA



CERT SYSTEMS
AMG O.C.
0930400567-SR EN ISO 9001:2015

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT

Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Directia economica
Serviciul Buget-Contabilitate
Nr. 29724/07.05.2019

RAPORT DE SPECIALITATE **la proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si** **cheltuieli pe anul 2019 al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat**

Avand in vedere:

-propunerea de buget inaintata de S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat prin adresa nr.267/05.04.2019 si inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat sub nr. 23499/05.04.2019, insotita de Hotararea nr. 64/03.04.2019 a Consiliului de Administratie al SC ACVATERM S.A., precum si de Nota de fundamentare a proiectului bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019;

-prevederile art. 36, alin.4, lit."a", art.45, alin.2, lit."a" si art.115, alin.1, lit."b" din Legea nr.215/2001-legea administratiei publice locale, republicata si actualizata;

-art. 4 alin. 1 lit. „a” din Ordonanta nr. 26/2013-actualizata 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;

-prevederile Ordinului nr. 3.145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

-prevederile H.C.L. nr. 87/25.04.2019 privind aprobarea bugetului local de venituri si cheltuieli al Municipiului Rm.Sarat pe anul 2019.

Propun spre analiza si aprobarea Consiliului local al municipiului Ramnicu Sarat aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019 al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, dupa cum urmeaza:

TOTAL PREVEDERI VENITURI 2019-	2.236 mii lei
TOTAL PREVEDERI CHELTUIELI 2019-	2.204 mii lei
TOTAL PREVEDERI REZULTAT BRUT 2019-	32 mii lei

Fundamentarea acestor cheltuieli a avut la baza propunerile inaintate de catre S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, in conformitate cu Hotararea nr.

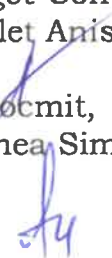
64/03.04.2019 a Consiliului de Administratie, in functie de necesitatile anului curent, precum si analiza comparativa cu cheltuielile anului financiar precedent.

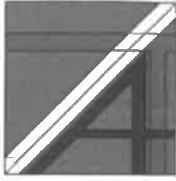
Avizat,
Director economic,
Ec. Fortu Macovei



Verificat,
Sef Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Tablet Anisoara

Intocmit,
Ec. Manea Simona





S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Unirii, Nr. 23 A
Tel. 40 238 565356, Fax 40 238 565356

mail:acvaterm.rs@gmail.com

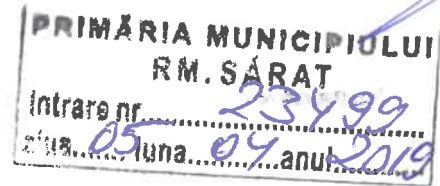
Nr. Ord. Reg.com. – J10/0048/1998

CUI – 10152880

Capital social – 680.945,51 RON

Simona Cheneo

Nr. *207* din 05.04.2019



CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat, prin reprezentantul său legal ec. Pleștiu Rodica – director, propune spre analiză și aprobare bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019.

Director,
ec. Pleștiu Rodica



HOTĂRÂREA nr. 64 din 03.04.2019
a Consiliului de Administrație
al S.C. ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT

Consiliul de Administrație al SC ACVATERM SA, având sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, str. Unirii, nr. 23 A, județul Buzău, înregistrată la Oficiul Registrul Comertului sub nr.J10/48/1998, cod unic de înregistrare RO 10152880, întrunit în ședința sa din data 14.12.2018, ora 14:30, la sediul Primăriei din mun. Râmnicu Sărat, str. N. Bălcescu nr. 1, județul Buzău, conform H.C.L. nr. 240 din 27.09.2018 a Mun. Rm Sarat și a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarului Nr. 23 din 09.10.2018, privind numirea administratorilor neexecutivi în Consiliul de Administrație la S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat, potrivit prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, actualizată, aprobată prin Legea nr. 111/2016, Ordonanța 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, și a Actului Constitutiv, în urma dezbaterilor, deliberărilor și supunerii la vot, au hotărât următoarele:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 la SC ACVATERM SA, conform OMFP Nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Art.2. Se aprobă proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 la SC ACVATERM SA, conform structurii următoare:

Total prevederi venituri 2019 – 2.236 mii lei
Total prevederi cheltuieli 2019 – 2.204 mii lei
Total prevederi rezultat brut 2019 – 32 mii lei

Art.3. Se aprobă organigrama și statul de funcții pentru anul 2019 la SC ACVATERM SA.

Consiliul de Administrație
al SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat

Președinte,
Dinulescu Florian Costin



Secretar
Meiroșu Nicoleta



Rm Sărat 03.04.2019

		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0							
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0							
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	97	118	121	124	130	105	105	
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	26	33	126	35	36	105	105	
		D.	alte cheltuieli de exploatare	19	122	222	181	233	245	105	105	
	2		Cheltuieli financiare	20	0	44	0	47	50	106	106	
	3		Cheltuieli extraordinare	21	0							
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	42	32	76	34	37	106	106	
IV			IMPOZIT PE PROFIT	23	16	16	100	17	18	105	105	
V			PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	26	16	61	17	18	105	105	
	1		Rezerve legale	25	2	2	100	2	2	100	100	
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26								
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27								
	4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi	28								
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	29								
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	24	14	58	15	16	107	106	
	7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de 5%	31								
	8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome	32	12	7	58	8	9	114	112	
		a)	- dividende convenite bugetului de stat	33								
		b)	- dividende convenite bugetului local	33a	12	7	58	8	9	114	112	
		c)	- dividende convenite altor acționari	34								
	9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează	35	12	7	58	8	9	114	112	
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36								
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37								
		a)	cheltuieli materiale	38								
		b)	cheltuieli cu salariile	39								
		c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40								
		d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41								
		e)	alte cheltuieli	42								
VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	38	873	2297	440	440	50	100	
	1		Alocații da la buget	44								
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45								

IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	38	873	2297	440	440	50	100
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	52	63	115	63	63	100	100
	2	Nr. mediu de salariați total	49	45	52	115	53	53	101	100
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	50	1996	2310	115	2380	2500	103	105
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	51	1996	2310	115	2380	2500	103	105
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/pers)	52	37	43	116	44	46	102	104
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată	53	37	43	116	44	46	102	104
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate prod)	54							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	975	985	101	980	980	99	100
	9	Plăți restante	56	7	0	0	5	5	100	100
	10	Creanțe restante	57	74	100	135	90	80	90	88

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv. economic,
Ec. Ghizdeanu Marcela

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

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

Anexa 2
 -mii lei-

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi an precedent 2018			Propuneri an curent 2019				%	%
					Aprobat		Preliminat/Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii CA		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	1629		1583	1653	449	911	1671	2236	135	101
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd. 13+Rd.14), din	2	1629		1578	1648	449	911	1467	2232	135	101
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1568		1572	1647	444	850	1405	2168	131	105
	a1)	din vânzarea produselor	4										
	a2)	din servicii prestate	5	1548		1552	1620	438	839	1389	2147	132	104
	a3)	din redevențe și chirii	6	20		20	21	6	11	16	21	100	105
	a4)	alte venituri	7			0	0				0	0	0
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	2		5	6	2	3	4	5	83	300
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.1	9										
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10										
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+ Rd.21), din care:	14	59		1	1	3	58	58	59	5900	1
	f1)	din amenzi și penalități	15	52		0	0	0	55	55	55	0	0

	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	2									
		- active corporale	17	2									
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	5			3	3	3	4	0	0	
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+ Rd.27), din care:	22		5	5	0	0	4	4	80	0	
	a)	din imobilizări financiare	23		5	5	0	0	4	4	80	0	
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26										
	e)	alte venituri financiare	27										
3		Venituri extraordinare	28										
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.139)	29	1597		1556	1611	440	905	1661	2204	139	100
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	30	1597		1556	1611	440	905	1631	2160	134	100
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	195		131	212	45	91	227	259	122	108
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+ Rd.39), din care:	32	111		93	155	32	61	149	160	103	139
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33										
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	82		90	102	23	46	83	110	107	124
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	13		14	12	9	9	12	16	133	92
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	50		70	70	10	22	65	90	128	140
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	3		30	29	3	7	16	20	66	966
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	26		26	24	6	8	23	30	125	92
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39										
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	6		13	17	4	9	35	48	282	283
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	1		3	1	0	0	2	2	200	100
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42				10	3	6	9	12	120	0
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43										
	b2)	- către operatori cu capital privat	44										
	c)	prime de asigurare	45	5		7	6	1	3	6	34	566	120
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+ Rd.58), din care:	46	78		25	39	9	21	43	51	130	50
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47										
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	4		13	0	1	1	3	5	0	0

	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	4		11	0	1	1	3	5	0	0
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53). din care:	50			1	1	2	2	2	4	800	0
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51			1	0	2	2	2	4	0	0
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52										
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53				1	0	0		0	0	0
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55										
		- ch. de promovare a produselor	56										
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din	57										
	d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	58										
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59										
	d3)	- pentru cluburile sportive	60										
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61										
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62										
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	5		0	0	0	0	0	1	0	0
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64										
		- internă	65										
		- externă	66										
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	6		7	6	1	2	4	7	116	100
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2		1	1	0	0	0	1	100	50
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	62		36	31	5	16	27	33	93	50
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	45		1	1	0	0	0	0	0	2
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	2		2	2	2	3	3	5	250	100
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	0		3	3	0	0	3	5	166	0
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	2		2	1	1	1	1	1	100	50
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0		5	3	1	1	1	1	33	0

	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0		4	2	1	1	1	1	50	0
	j)	alte cheltuieli	78	12		0	0	0	0	0	0	0	0
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80 +Rd.81 +Rd.82+Rd.83+Rd.84 + Rd.85), din care:	79	93		96	76	47	50	70	86	113	81
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	34		54	43	20	23	30	47	109	126
	c)	ch. cu taxa de licență	82	0		0	0	0	0	3	3	0	0
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0		3	3	0	0	2	2	66	0
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	0		4	2	0	0	3	3	150	0
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	59		35	28	27	27	27	28	100%	47
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	1019		1205	1201	317	702	1164	1593	132	117
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	732		1082	1078	285	637	1059	1442	133	147
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	721		1070	1066	285	629	1028	1351	126	147
		a) salarii de bază	89	716		1057	1053	283	620	1012	1329	126	147
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	5		13	13	2	9	16	22	169	260
		c) alte bonificații (conform CCM)	91										
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	11		12	12	0	8	31	91	758	109
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind	93	11		12	12	0	8	0	15	125	109
		- tichete de creșă, Cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	11		12	12	0	8	0	15	125	109
		b) tichete de masă;	96	0		0	0	0	0	31	76	0	0
		c) vouchere de vacanță;	97										
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98										
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99										
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	15									
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	15									
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102										
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administra	103										
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și c	104	84		96	97	25	51	84	118	121	115
		a) pentru directori/directorat	105	69		77	77	21	43	67	89	115	111

		- componenta fixă	106	69		77	77	21	43	67	89	115	111
		- componenta variabilă	107										
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	14		18	19	4	8	17	29	152	135
		- componenta fixă	109	14		18	19	4	8	17	29	152	135
		- componenta variabilă	110										
		c) pentru AGA și cenzori	111	1		1	1	0	0	0	0	0	100
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112										
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	188		27	26	7	14	21	33	126	13
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd. 121+Rd.122), din care:	114	290		124	122	31	62	170	222	181	42
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	115	4		1	0	0	0	0	1	0	0
		- către bugetul general consolidat	116	4		1	0	0	0	0	1	0	0
		- către alți creditori	117										
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	118										
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119										
		d) alte cheltuieli	120										
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	266		123	122	31	62	170	211	172	45
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.127), din care:	122	20			0	0	0	0	10	0	0
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	20			0	0	0	0	10	0	0
		f1.1 - provizioane privind participarea la profit a salariaților	124										
		f1.2 - provizioane în legătură cu contractul de mandat	125										
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126										
		f2.1 din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127										
		- din participarea salariaților la profit	128										
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129										
		- venituri din alte provizioane	130										
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	0		0		0	0	30	44	0	0
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0		0	0	0	0	27	40	0	0
		a1) aferente creditelor pentru investiții	133	0		0	0	0	0	27	40	0	0
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134										
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135			0	0	0	0	3	4	0	0
		b1) aferente creditelor pentru investiții	136			0	0	0	0	3	4	0	0

		- de la bugetul de stat	168	2		5	3	3	3	3	2	66%	150
		- de la bugetul local	169	268		290	15	63	63	71	26	173%	5
		- de la alte entități	170	50		60	53	5	2	4	70	132%	106
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171										

Director,

Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv. economic,

Ec. Ghizdeanu Marcela



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

Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa 3
 -mii lei-

crt.	Indicatori	Prevederi an 2017		%	Prevederi an precedent 2018		%
		Aprobat	Realizat		4 = 3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1 + rd.2 + rd.3)*), din care:	1599	1629	101%	1583	1653	104%
1	Venituri din exploatare*)	1599	1629	101%	1578	1648	104%
2.	Venituri financiare	0	0		5	5	100%
3.	Venituri extraordinare	0	0		0	0	

Director,
 Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv economic,
 Ec. Ghizdeanu Marcela

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

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

Anexa 4
 mii lei-

0	1	INDICATORI	Data finalizării investitiei	an precedent 2018		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2019	an 2020	an 2021
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		38	38	873	440	440
	1	Surse proprii, din care:		38	38	523	0	0
		a) - amortizare		38	38	120	0	0
		b) - profit				7		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:				120	440	440
		a) - interne				120	440	440
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:				230	0	0
		- majorare capital social				230	0	0
		-(denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		38	38	873	440	440
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		-(denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investiții noi, din care:				873	440	440
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului SC ACVATERM SA						
	AUTOMATURATOARE TROTUARE -1 BUC	2024			184	123	123
	AUTOGUNOIERA COMPACTOARE - 1 BUC	2024			202	139	139
	TRACTOR+REMORCA + ECHIP. SUPLIMENTARE(PT ACTIVITATEA DE SALUBRIZARE A CAILOR PUBLICE PE TIMP DE VARA SI IARNA)	2024			244	178	178
	DACIA LOGAN - 1 BUC (PRIN PROGRAMUL RABLA)	2019			25	0	0
	DACIA DOKKER -1 BUC(PRIN PROGRAMUL RABLA)	2019			62	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	#NAME?						
	denumire obiectiv						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	PARCOMETRU CU FANTA PENTRU BANCNOTA SI MONEDA-3 BUC	2019			106	0	0
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	2018	38	38			
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	CONSTRUCTIE- HALA METALICA PENTRU UTILAJE	2019			50	0	0
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale;						

ANEXA5

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

MASURI DE ÎMBUNĂTĂTIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

ANEXA 5

NR. CRT.	MASURI	Termen de realizare	2018		2019		2020		2021		
			Preliminat/ Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		
			Rezultat brut(+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor incasarea cu intarziere a creantelor de la institutiile publice	SEM II					0		5		5
											0
											0
											0
											0
	TOTAL PCT. I			0		0		0	5		5
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I										
1	Majorarea salariului minim pe economie in 2018		0			-8	0				
2	Cresterea cheltuielilor cu combustibilul pentru activitatea de salubritate stradala					-1					
3	cheltuieli cu intretinere si reparatii - utilaje					-1					
4	cresterea veniturilor pe segmentul prestarilor de servicii							2		3	
	TOTAL PCT. II		0	0	-10	0		2	0	3	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I+ Pct. II		42	7	32	0		34	5	37	5

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv. economic,
Ec. Ghizdeanu Marcela

SC ACVATERM SA
Ramnicu Sarat
CUI RO10152880

NOTA DE FUNDAMENTARE A PROIECTULUI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2019

In conformitate cu actul constitutiv SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor prin actionarul unic Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat , bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2019.

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, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016, prin reorganizarea RAGCL ELAST in SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, avand ca actionar unic Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

Obiectul de activitate al societatii fiind in principal de prestari servicii si lucrari de utilitate publica.

Adunarea Generala a Actionarilor este organul de conducere al societatii, respectiv Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat, care decide asupra activitatii societatii si asigura politica ei economica si comerciala.

Societatea comerciala ACVATERM SA este administrata de catre un Consiliu de Administratie, compus din trei membri, numiti de catre actionarul unic „Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat prin H.C.L. nr. 240 din 27.09.2018, a Municipiului Râmnicu Sărat, respectiv Hotararea A.G.A. nr. 53/09.10.2018, in conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016.

Reprezentantul legal al societatii comerciale indeplineste functia de director executiv, incepand cu data de 20.03.2017 conform Hotararii Consiliului de Administratie nr. 33/20.03.2017, Hotararea Consiliului de Administratie nr. 42/03.10.2017, Hotararea Consiliului de Administratie nr. 47/02.04.2018 si Hotararea Consiliului de Administratie nr. 53/09.10.2018 a SC ACVATERM SA Rm Sarat in baza unui contract de mandat provizoriu.

Incepand cu data de 20.03.2019 urmare incheierii procedurii de selectie a directorului executiv la SC ACVATERM SA, in conformitate cu OUG 109/2011, a fost numit pentru un mandat de 4 ani conform Hotararii Consiliului de Administratie nr. 62 din 19.03.2019, directorul executiv la SC ACVATERM SA.

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 2019 se mentin ca si in anii anteriori principalele activitati pentru care au fost prognozate obtinerea de venituri, dupa cum urmeaza :

- Activitatea de salubritate a cailor publice, care include:

a) maturatul manual si mecanic al carosabilului si trotuarelor, spalatul , stropitul si intretinerea cailor publice, colectarea, transportul si depozitarea deseurilor rezultate din activitate.

b) activitatea de "curatare si transport zapada de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei si inghet".

- activitatea privind administrarea parcarilor de resedinta
- activitatea privind administrarea parcarilor publice cu plata
- activitatea privind colectarea prin vidanjare a apelor menajere
- activitatea privind inchirierea de utilaje
- activitatea privind prestari servicii de curatenie
- Alte activitati de exploatare

Modul de organizare si functionare a activitatilor de maturat, spalat, stropit si intretinere a cailor publice, se realizeaza conform caietului de sarcini specifice pe fiecare activitate, anexa la contractul de prestari servicii nr.16830/26.07.2016 , cu actele aditionale ulterioare.

Modul de organizare si functionare a activitatilor de administrare a parcarilor de resedinta si a parcarilor publice cu plata se realizeaza conform Regulamentelor privind desfasurarea activitatilor de administrare a parcarilor in aria de delegare si caietelor de sarcini specifice pe fiecare activitate, anexe la contractul de prestari servicii nr. 7479/11.04.2012 , cu actele aditionale ulterioare si contractul de prestari servicii nr. 12790/05.08.2011 , cu actele aditionale ulterioare

Elaborarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019 de catre S.C. ACVATERM SA Rm Sarat s-a facut conform O.M.F.P. nr. 3145 " 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 obiectului de activitate al societatii, proiectul BVC-ului pentru anul 2019 fiind propus spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2019 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 2018, SC ACVATERM SA, a realizat profit si nu a inregistrat restante la bugetul de stat si bugetul local si nici credite angajate. De asemenea platile restante la 31.12.2018 sunt sub nivelul celor prognozate prin buget, acestea fiind in suma absoluta de 6515 lei.

La elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2019 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, cu modificari si aprobata prin H.G. nr. 1/2016 privind normele de aplicare,
- 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;
- OUG 109/2011, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, aprobata prin Legea 111/2016;
- 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 2019;
- Legea bugetului de stat pe anul 2019;

PREMISE SPECIFICE PENTRU FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2019

Pentru fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019 s-au avut in vedere urmatoarele:

- * prelungirea contractului de prestari servicii nr.16830/26.07.2016 , cu actele aditionale ulterioare, privind serviciu public de maturat, spalat, stropit si intretinere a cailor publice in Municipiul Ramnicu Sarat.

- * prelungirea contractelor de inchiriere cu persoane fizice si agenti economici privind parcarile de resedinta, precum si incheierea de noi contracte pentru noile locurile amenajate in anul 2018, avandu-se in vedere si in anul 2019 identificarea si amenajarea de noi locuri de parcare, astfel incat sa raspundem cerintelor tot mai mari ale cetatenilor.

- * prelungirea activitatii parcarilor publice cu plata , avandu-se in vedere ca in anul 2019 sa se identifice si sa se amenajeze noi locuri de parcare in zona centrala si zona pietei a orasului ca urmare a trecerii perioadei de 5 ani de la data receptiei lucrarilor de asfaltare cu fonduri europene. Introducerea unei noi modalitati de plata a parcarilor publice prin intermediul SMS-ului va aduce un plus in total venituri, iar investitia propusa in anul 2019 de achizitie a 3 parcometre dotate cu fanta atat pentru moneda cat si pentru bancnota (cele existente avand doar fanta de moneda), vor creste considerabil veniturile avand in vedere ca cetateanul nu va mai fi in imposibilitatea de a nu detine una din cele trei variante de plata.

- * dimensionarea rationala a numarului mediu de personal pentru incadrarea in obiectivele stabilite privind cresterea productivitatii muncii. Se va acordat o atentie speciala atat ponderii cat si calificarilor personalului indirect in totalul personalului, asigurandu-se o eficienta a personalului pe toate nivelurile de categorii.

- * majorarea capitalului social de catre actionarul unic la sfarsitul anului 2018, precum si propunerea privind alocarea din surse proprii (avans) si de contractare a unui credit sau leasing financiar, privind achizitia de utilaje pentru activitatea de salubritate cuprinse in capitolul de investitii pe anul 2019, va avea ca rezultat o crestere a veniturilor prin dimensionarea activitatii de salubritate a cailor publice.

- * acoperirea de catre SC ACVATERM SA a serviciului de dezapezire a cailor publice, ca urmare a propunerilor privind investitii in achizitia de utilaje si echipamente ce vor putea fi folosite stric pentru acest serviciu de utilitate publica.

- * colectarea prin achizitia de deseuri reciclabile de la populatie si agenti economici, ca urmare a obtinerii autorizatie de mediu in 2018, avand in vedere legislatia in domeniu - Legea nr. 31/2019 privind aprobarea O.U.G. nr. 74/2018 pentru modificarea si completarea Legii nr. 211/2011 privind regimul deșeurilor.

- * s-au previzionat in bugetul pe anul 2019 cresteri privind tarifele pentru activitatile de maturat, spalat, stropit si intretinere a cailor publice din municipiul Ramnicu Sarat, odata cu atribuirea noului contract.

Structura veniturilor si cheltuielilor pe anul 2019 se prezinta astfel:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile societatii sunt realizate in principal din prestarea serviciilor de salubritate a cailor publice, urmate apoi de veniturile obtinute din administrarea parcarilor cu plata si de resedinta.

In anul financiar 2019 estimam realizarea veniturilor totale la nivelul a 2.236 mii lei, reprezentand o crestere cu 35 % fata de realizarile anului 2017, si cuprind:

I.1. Veniturile din exploatare in suma de 2.232 mii lei, reprezentand o crestere cu 35 % fata de valoarea realizata in anul 2018, insemnand 99 % din veniturile totale.

La determinarea veniturilor din exploatare s-au avut in vedere veniturile din activitatea de baza, respectiv veniturile obtinute din activitatile secundare si alte venituri din exploatare, precum si venituri financiare, incluzand urmatoarele:

- venituri din activitatea de salubritate a cailor publice in suma de 1.485 mii lei, aceasta activitate avand ca obiect - maturatul manual si mecanic al carosabilului si trotuarelor, spalatul , stropirea si intretinerea cailor publice, colectarea, transportul si depozitarea deseurilor stradale;

- venituri din prestari de servicii, avand ca obiect lucrari de terasare si nivelare cu autograderul si din activitatea de dezapezire in suma de 80 mii lei;

- venituri din activitatea parcarilor de resedinta si a parcarilor cu plata in suma de 437 mii lei;

- venituri din activitatea de vidanjare in suma de 80 mii lei;

- venituri din prestarea serviciilor de curatenie la institutiile scolare, in suma de 45 mii lei.

- venituri din inchirierea cu operator a utilajelor aflate in dotarea societatii in suma de 20 mii lei

- venituri din chirii in suma de 21 mii lei ce reprezinta venituri din inchirierea spatiului pentru antena de emisie-receptie a societatii Vodafone si spatiu de monitorizare noxe trafic auto inchiriat de Agentia de Mediu;

- venituri din alte activitati in suma de 4 mii lei, ce reprezinta venituri din incheierea de contracte de vidanjare (rezervare de serviciu, necesare eliberarii avizului de la mediu pentru autorizarea activitatii), venituri din eliberarea de adeverinte din arhiva societatii a spatiului locativ si alte venituri;

- venituri din vanzarea deseurilor reciclabile ca urmare a colectarii acestora de pe caile publice in cadrul activitatii de salubritate, in suma de 4 mii lei;

- venituri din vanzarea marfurilor in suma de 1 mii lei, ce 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 55 mii lei, ce reprezinta venituri din calcul de penalitati si majorari de intarziere.

I.2 Venituri financiare din repartitia dividendelor de la firma de paza in suma de 4 mii lei

Veniturile au fost dimensionate ca urmare a necesitatii cresterii tarifelor pe activitatea de salubritate a cailor publice, tarife care stagneaza la nivelul anului 2016, in conditiile in care in intervalul celor 3 ani au avut loc crestere de pret la toate materialele achizitionate (combustibili , lubrefianti, energie electrica, piese de schimb, materiale consumabile, echipamente, obiecte de inventar, alte cheltuieli adiacente), precum si pe segmentul de reparatii utilaje.

De asemenea un alt element important luat in calcul la propunerea cresterii de tarif vine de pe segmentul " cheltuieli cu munca vie", unde, 70 % dintre salariati sunt incadrati cu salariul minim pe economie, astfel incat cresterea cu salariului minim in cadrul societatii a insemnat rata ascendenta cuprinzand urmatoarelor etape incepand cu anul 2017:

- potrivit HG nr. 1/2017, salariul minim brut pe tara garantat in plata a crescut de la 1250 lei la 1450 lei, incepand cu 1 februarie 2017

- potrivit HG nr. 846/2017, salariul minim brut pe tara garantat in plata a crescut de la 1450 lei la 1900 lei, incepand cu 1 ianuarie 2018

- potrivit HG nr. 937/2018, salariul minim brut pe tara garantat in plata a crescut de la 1900 lei la 2080 lei, incepand cu 1 ianuarie 2019

Motivat de cele 3 crestere consecutive ale salariului minim brut pe tara

garantat in plata , pe perioada 2017-2019, cresteri de care nu s-a tinut cont in fundamentarea tarifului anului 2016, rezultand astfel o crestere de 32,36 %, cheltuieli cu salariile pe segmentul de salubritate.

De precizat cresterea impozitelor si taxelor catre bugetul local in intervalul 2016-2019, precum si cresterea semnificativa a depunerilor in rampa la operatorul autorizat a deseurilor colectate, si anume de la 8 lei pe tona in 2016, la 80 de lei in anul 2017, in anul 2018 la nivelul a 170 lei /tona (fara tva) , ca incepand cu anul 2019 sa ajunga la 205,87 lei/tona (fara tva).

In vederea realizarii veniturilor estimate, se impune incheierea contractului de prestari servicii privind activitatea de maturat, spalata, stropita si intretinere a cailor publice in municipiul Ramnicu Sarat, precum si pentru prestarea de servicii, privind curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei sau de inghet, pe o perioada mai mare de timp, astfel incat sa putem finaliza procesul de finantare a investitiilor pe care il propunem in acest proiect de buget.

II. CHELTUIELI TOTALE

Volumul si structura cheltuielilor totale cuprinse in propunerea de buget pentru anul 2019 au fost dimensionate in functie de nivelul veniturilor programate a fi realizate si de programele elaborate la nivel de societate de catre compartimentele specializate corespunzator activitatilor planificate, cum ar fi: mentenanta, investitii, salarii si bonusuri, asigurarea starii de securitate si sanatate, protectia mediului, formare profesionala, astfel incat activitatea societatii sa se desfasoare in conditii de eficienta economica si de functionare in siguranta.

Cheltuieli totale prognozate in propunerea de buget pentru anul 2019 sunt in suma de 2.204 mii lei, inregistrand o crestere cu 36% fata de realizarile anului 2018, reprezentand cheltuieli destinate operarii si asigurarii functionarii in conditii optime a tuturor serviciilor pe care societatea le desfasoara, si cuprind:

II.1 Cheltuieli de exploatare in suma de 2.160 mii lei, includ principalele categorii de cheltuieli de exploatare:

A1 Cheltuieli privind stocurile sunt determinate pe baza programului de aprovizionare si a programelor de activitate elaborate pentru asigurare necesarului de resurse pentru activitatile desfasurate de societate, astfel ca pentru acest an sunt prevazute in suma de 160 mii lei si reprezinta 7% in totalul cheltuielilor de exploatare, din care:

- cheltuieli cu materialele auxiliare in suma de 50 mii lei, inregistrand o crestere fata de anul 2018 cu 3 %, in aceste cheltuieli ponderea o reprezinta achizitia de perii si lamele de otel pentru automaturatoare, vopsea si tiner pentru marcaj parcare, tichete aparate parcare, materiale igienico-sanitare, maturi, lopeti, razuri, pentru activitatea de salubritate, etc;
- cheltuieli cu materialele consumabile - 110 mii lei, o crestere cu 7 % fata de realizatul anului 2018 ,din care:
- previzionam o crestere mai mare fata de anul precedent cu 28% la achizitia de combustibil pentru utilajele care deservesc activitatea de maturat, spalata, stropita si intretinere a cailor publice si pentru activitatea de deszapezire, respectiv estimam o extindere a activitatii ca urmare a cresteri

numarului de strazi privind maturatul, precum si cresterea in numar mai mare, raportat la zile de maturat pe saptamana, privind strazile existente in caietul de sarcini ;

- cheltuieli cu piesele de schimb sunt bugetate la un nivel mai mare fata de anul precedent cu 33 %, dat fiind ca o parte din utilaje sunt inechitate , iar pentru ca serviciul sa fie functional, sunt necesare costuri suplimentare pentru intretinerea si functionarea acestora;
- cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar inregistreaza o diminuare cu 34% fata de anul 2018, aceste cheltuieli reprezentand echipamente de protectie pentru compartimentul de salubritate, compartiment parcare, cat si pentru compartimentul auto-vidanj, precum si bunuri reprezentand calculator-PC- pentru serviciu contabilitate, blocatoare roti, blocatoare parcare, aparat foto si telefoane pentru serviciul parcare, tomberoane pentru colectarea si transportul gunoierului stradal;
- cheltuieli cu energia si apa inregistreaza o crestere la nivelul a 25 % fata de anul precedent;
- alte cheltuieli cu materiale consumabile inregistreaza o diminuare la nivelul a 16 mii lei fata de cele inregistrate in anul 2018;

Estimarea acestor cheltuieli rezulta din contractele incheiate cu furnizorii de bunuri, precum si luarea in calcul a cresterii preturilor.

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti sunt in valoare de 48 mii lei, din care :

- cheltuieli cu intretinerea si reparatiile: inregistreaza o crestere de 200 %, fata de realizatul anului 2018;
- cheltuieli privind chiria respectiv inchirierea unui utilaj – autogunoiera compactoare de la UAT Podgoria, reprezinta 12 mii lei in anul 2019, fata de 10 mii lei in anul precedent
- cheltuieli cu prime de asigurare in suma de 34 mii lei, cuprind asigurari RCA aferente parcului auto, dar au fost luate in calcul si asigurările pentru utilajele noi care sunt evidentiata la capitolul investitii, inregistrand o crestere cu 28 mii lei fata de anul precedent;

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti care sunt in suma de 51 mii lei, reprezentand o crestere cu 30% fata de anul precedent, din care;

- cheltuieli privind comisiunile, 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 5 mii lei, o crestere fata de anul 2018 cu 1 mii lei ;
- cheltuieli de protocol la nivelul a 4 mii lei, o crestere cu 3 mii lei fata de 2018;
- cheltuieli de deplasare, detasare, transfer : vor fi bugetate la nivelul a 1 mii lei, reprezentand o crestere de 1 mii lei fata de anul 2018, cheltuieli ce reprezinta deplasarea pentru depunerea de documente la anumite institutii ale statului, precum si deplasari ale angajatilor in interes de serviciu.
- 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 1 mii lei fata de 2018;
- cheltuieli cu serviciile bancare: 1 mii lei reprezinta comisiunile percepute de banci pentru incasari si plati prin unitatile bancare, acestea fiind la nivelul anului 2018;

Alte cheltuieli cu servicii executate de terti, in suma de 33 mii lei, o crestere cu 2 mii lei fata de anul 2018, din care:

- cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul: 5 mii lei o crestere cu 3 mii lei fata de anul precedent;

- cheltuieli cu pregatirea profesionala: 5 mii lei, o crestere cu 2 mii lei fata de anul precedent;
- cheltuieli cu reevaluarea imobilizari corporale si necorporale: 1 mii lei, la nivelul anului 2018;
- cheltuieli privind recrutarea si plasarea personal de conducere cf. OUG 109/2011: 1 mii lei, se inregistreaza o diminuare a cheltuielilor cu 2 mii lei fata de 2018;
- cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi: 1 mii lei, o diminuare cu 1 mii lei, fata de 2018;
- alte cheltuieli (sanatatea in munca - analize medicale, actualizarea programului de contabilitate, arhivarea si indosarierea tuturor documentelor, alte prestari servicii): 20 mii lei, o crestere cu 1 mii lei, fata de anul precedent.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate sunt in suma totala de 86 mii lei, o crestere fata de anul 2018 la nivelul a 10 mii lei, si cuprind :

- cheltuieli cu redeventa pentru concesionarea administrarii parcarilor cu plata si de resedinta: 47 mii lei, preconizandu-se o crestere a veniturilor prin infiintarea de noi locuri de parcare de resedinta in Municipiul Ramnicu Sarat, fapt care duce si la o crestere a cheltuielilor cu redeventa, , cheltuieli privind contributia de 0,12% la ANRSC, pentru veniturile inregistrate pe activitatea de salubritate, procentul de crestere in anul 2019 fiind de 9 %, fata de realizatul anului 2018;
- cheltuieli cu taxa de licenta: 3 mii lei – pentru obtinerea licentei ca operator privind activitatea de maturat, spalare, stropit si intretinere a cailor publice, respectiv pentru curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei sau de inghet, licenta eliberata de ANRSC;
- cheltuieli cu taxa de autorizare: 2 mii lei;
- cheltuieli cu taxa de mediu : 3 mii lei;
- cheltuieli cu alte taxe si impozite: 28 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 la nivelul anului 2018.

C. Cheltuielile cu personalul prognozate pentru anul 2019 sunt in suma totala de 1.593 mii lei, si inregistreaza o crestere cu 32% fata de realizarile anului 2018.

Cheltuielile cu personalul cuprind: salarii de baza si sporuri (spor de noapte, spor pentru zilele libere conform legislatiei in vigoare, spor indemnizatie de conducere si spor cumul functie), tichete de masa si tichete tip cadou, remuneratiile administratorilor si a directorului in baza contractelor de mandat si contributiile datorate de angajator, din care:

- s-au previzionat salarii brute in suma de 1442 mii lei, ceea ce reprezinta o crestere cu 34% fata de realizatul anului 2018, luand in calcul cresterea salariului minim brut pe economie cu 9,47% incepand cu 1 ianuarie 2019, acordarea pentru prima data a tichetelor de masa in suma de 76 mii lei si tichete tip cadou la nivelul a 15 mii lei cu ocazia sarbatorilor de Pasti si de Craciun, aceste bonusuri reprezinta 6 % din totalul salariilor brute. La stabilirea numarului de personal a fost luat in calcul cresterea personalului angajat de la 59 in anul 2018 la 63 in anul 2019 (3 muncitori necalificati si 1 sofer)

- cheltuieli aferente contractelor de mandat privind indemnizatiile pentru consiliul de administratie si a directorului in suma de 118 mii lei, in conformitate cu 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 contributiile datorate de angajator in valoare de 33 mii lei, o crestere fata de 2018 la nivelul a 7 mii lei.

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 50/2019 cu privire la fundamentarea cheltuielilor cu salariile si a OG 26/2013, OUG 88/2014;

Cheltuielile cu personalul au crescut la nivel de indicator bugetar cu 32 % , crestere justificata in conditiile respectarii prevederilor art. 62 din Legea 50/2019 privind aprobarea bugetului de stat:

Art. 62

(1) Pentru anul 2019, operatorii economici carora li se aplica prevederile art. 9 alin (1) lit. b si alin. (3) din 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 planificat in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

b) operatorii economici care nu au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anul 2018 pot majora cheltuielile de natură salarială cu condiția ca în anul 2019 să nu programeze plăți restante, iar dacă programează, să prevadă reducerea acestora față de nivelul planificat al anului precedent cel puțin cu nivelul indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform alin. (2).

Conditiiile sunt indeplinite de SC ACVATERM SA , astfel:

- a) In anul 2018 societatea nu a depasit prognozatul din Bugetul de venituri si cheltuieli a platilor restante , ci a inregistra o diminuare considerabila procent de 95 % , in valorii absolute de 125.000 lei planificat in anul 2018 la un realizat de 6515 lei, iar pentru anul 2019 societatea nu a programat plati restante conform art 62.

La fundamentarea bugetului s- a estimat o crestere salariala si pentru celelalte categorii de salariati , sub incidenta art. 62, alin (1),lit. b, ale carui conditii le indeplinim.

D. Alte cheltuieli de exploatare sunt in suma de 222 mii lei, inregistrand o crestere cu 82% fata de anul 2018,si reprezinta:

- cheltuieli cu majorari si penalitati, in suma de 1 mii lei, la nivelul anului 2018, din care:

- catre bugetul general consolidat in suma de 1 mii lei
- cheltuieli cu amortizarea in suma de 211 mii lei; se inregistreaza o crestere a cheltuielilor cu amortizarea in procent de 73 % , fata de anul 2018, tinand cont de utilajele preconizate a le achizitiona in anul 2019.
- cheltuieli privind ajustarile si provizioanele in suma de 10 mii lei

II.2 Cheltuielile financiare sunt prevazute la nivelul a 44 mii lei si reprezinta cheltuieli cu dobanzile 40 mii lei si cu diferente de curs valutar 4 mii lei, privind acoperirea acestor cheltuieli ca urmare a contractarii unui credit bancar sau leasing financiar pentru achizitia utilajelor.

III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2018 societatea a prognozat un profit brut in suma de 32 mii lei care va fi repartizat pe destinatii legale, dupa deducerea impozitului pe profit.

Profitul brut estimat pentru anul 2019 este mai mic cu 10 mii lei fata de cel realizat in 2018, ca urmare a efortului financiar pentru investitiile propuse, precum si in conditiile de aplicare a tarifelor aprobate in anul 2016 in prima jumatate a anului 2019.

IV. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit in suma de 16 mii lei au fost determinate in conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2005 privind Codul Fiscal.

V. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR

Proiectele de investitii prevazute pentru un interval cuprins intre anii 2019-2024, sunt previzionate in suma totala de 1.753 mii lei.

- surse proprii – 523 mii lei
- credit bancar sau leasing financiar – 1000 mii lei
- majorare capital social – 230 mii lei

Pentru anul 2019 am previzionat suma de 873 mii lei, conform anexei nr. 4 la buget si au ca surse de finantare:

- surse proprii – 523 mii lei
- credit bancar sau leasing financiar – 120 mii lei
- majorare capital social – 230 mii lei

VI. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Programul de investitii al SC ACVATERM SA pentru anul 2019 a fost fundamentat tinand cont de prioritatile stabilite privind dotarea cu utilaje performante si eficiente necesare activitatii de maturat spalate, stropit si intretinere cai publice precum si pentru activitatea de curatare si transport zapada de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei si inghet, fiind in suma de 873 mii lei conform anexei nr. 4 si vor fi finantate din surse proprii, majorare de capital si accesarea unui credit bancar sau leasing financiar.

Investitiile propuse pentru anul 2019 sunt:

1. Automaturatoare trotuare (1 buc) - 430 mii lei
2. Autogunoiera compactoare de capacitate medie (1 buc) – 480 mii lei
3. Tractor cu echipamente adiacente pentru activitatea de salubritate cai publice pe timp de vara si iarna: 600 mii lei, din care:
 - tractor (1 buc) - 300 mii lei
 - incarcator frontal dotat cu cupa multifunctionala(1 buc) – 61 mii lei
 - raspanditor material antiderapant (1 buc) – 76 mii lei
 - lama de zapada in forma de "V" (1 buc) – 27 mii lei
 - remorca cu doua axe (1 buc) – 42 mii lei
 - freza zapada (1 buc) – 40 mii lei

- toculator de crengi si resturi vegetale (1 buc) – 54 mii lei
- 4. Dacia DOKKER (prin Programul Rabla) (1 buc) – 62 mii lei
- 5. Dacia Logan (prin Programul Rabla) (1 buc) – 25 mii lei
- 6. Parcometru prevazut cu fanta pt. bancnota si moneda(3 buc) - 106 mii lei
- 7. Constructie metalica pentru utilaje – 50 mii lei

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.

Prezenta Nota de fundamentare, insoteste Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli, elaborat pentru anul 2019, in conformitate cu prevederile legale aplicabile societatii ACVATERM SA Ramnicu Sarat.

Director ,
Ec. Plestiu Rodica



Sef serv. Economic,
Ec. Ghizdeanu Marcela