

PROIECT DE HOTARARE
privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al
S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2020

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în
sedința de lucru ordinară în data de 16.12.2020;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat înregistrat sub nr.71675/07.12.2020 în conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, în calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din același act normativ cu referire la angajarea răspunderii primarului în exercitarea atribuțiilor ce îi revin potrivit legii, răspundere aferentă actelor administrative;
- raportul Direcției economice-Serviciul Buget-Contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat înregistrat sub nr.71983/08.12.2020 în conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din același act normativ, cu referire la angajarea răspunderii funcționarilor publici și personalului contractual în exercitarea atribuțiilor ce le revin potrivit legii, (întocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevăzute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic și al legalității), răspundere aferentă actelor administrative, operațiuni anterioare adoptării actului administrativ;
- avizul comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- propunerea rectificării de buget înaintată de către S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.869/07.12.2020, înregistrată la sediul Primăriei Municipiului Rm.Sarat sub nr.71658/07.12.2020, însoțită de nota de fundamentare a rectificării și de Hotărârea Consiliului de Administrație nr.89/04.12.2020;
- 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, 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.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- prevederile HCL nr.84/31.03.2020 privind aprobarea bugetului local de venituri și cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2020;
- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;

-prevederile HCL nr.237/16.11.2020 privind alegerea presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru sedintele din lunile noiembrie 2020- ianuarie 2021;

-prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2) lit.a) coroborat cu alin.(3), lit.d), respectiv prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ;

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.133, alin.(1), art. 139, alin.(3), lit.a) si ale art.196, alin.1, lit.a) din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli al **S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat** pe anul 2020, 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 ordinara din data de 16.12.2020, cu respectarea prevederilor art.139 alin.3, lit.a) (majoritate absoluta) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilleri locali in functie si _____ consilleri locali prezenti.

**Initiator,
Primar,
Cirjan Sorin-Valentin**

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

**Avizat,
Secretar general,
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. _____
Rm.Sărat 16.12.2020**



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

PRIMARUL MUNICIPIULUI RM.SARAT

Nr.71675/07.12.2020

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2020

Avand in vedere :

- propunerea de rectificare de buget inaintata de catre S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.869/07.12.2020, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm.Sarat sub nr.71658/07.12.2020, insotita de nota de fundamentare a rectificarii si de Hotararea Consiliului de Administratie nr.89/04.12.2020;

- 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, 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;

- prevederile Ordinului nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136, alin.(1) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2020.

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, inaintez Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre dezbatere si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2020, in conformitate cu atributiile instituite acestei autoritati deliberative prin Codul administrativ aprobat prin O.U.G nr.57/2019, respectiv art.129, alin.(2) lit.a) coroborat cu alin.(3), lit.d) din actul normativ anterior mentionat.

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.71983/08.12.2020



Aprobat,
Primar,
Cirjan Sorin Valentin

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 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. 869/07.12.2020, inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat cu nr. 71658/07.12.2020, insotita de Hotararea nr. 89 din 04.12.2020 a Consiliului de Administratie al SC ACVATERM SA si de Nota de fundamentare a rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020;

-prevederile art.19 alin.1 lit."b" din Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale, actualizata;

-prevederile art. 129, alin.2, lit."a", din OUG 57/2019 privind Codul administrativ;

-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. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

-prevederile H.C.L. nr.84/31.03.2020 privind aprobarea bugetului local de venituri si cheltuieli al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat pe anul 2020.

Propun spre analiza si aprobarea Consiliului local al municipiului Ramnicu Sarat, aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, dupa cum urmeaza:

La sectiunea VENITURI 2020

-scade cu suma 207.000 lei pe baza diminuarii veniturilor din exploatare, respectiv de la 2.385 mii lei la 2.178 mii lei;

La sectiunea CHELTUIELI 2020

-scade cu suma de 214.000 lei, respectiv de la 2.374 mii lei la 2.160 mii lei, datorita diminuarii cheltuielilor de exploatare cu suma de 206.000 lei si a cheltuielilor financiare cu suma de 8.000 lei.

Aceste rectificari au ca efect obtinerea unui rezultat brut pe anul 2020 de 18.000 lei.

Avizat,
Director economic,
Ec. Fortu Macovei

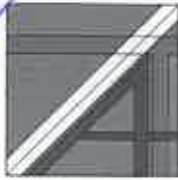


Verificat,
Sef Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Tablet Anisoara

Intocmit,
Ec. Manea Simona



Rodica Pleștiu



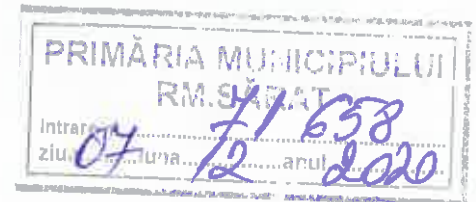
ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

Rodica Pleștiu

ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. Unirii Nr. 23 A
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO 10152880
Registratura Tel./Fax 0238565356
e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Capital social: 680.945,51 LEI



Nr. 869 din 7.12.2020

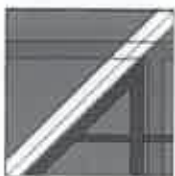


CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

S.C. ACVATERM S.A., Râmnicu Sărat, prin reprezentantul său legal ec. Pleștiu Rodica – director, propune spre analiză și aprobare Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat, rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020.

Director ,
Ec. Pleștiu Rodica





ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. Unirii Nr. 23 A
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO 10152880
Registratura Tel./Fax 0238565356
e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Capital social: 680.945,51 LEI



HOTĂRÂREA nr. 89 din 04.12.2020
a Consiliului de Administrație
al S.C. ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT

Consiliul de Administrație al SC ACVATERM SA, cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Unirii, nr. 23 A, judetul Buzau, inregistrata la Oficiul Registrul Comertului sub nr.J10/48/1998, cod unic de inregistrare RO 10152880, întrunit în ședința sa din data 04.12.2020, ora 14:00, 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată, aprobată prin Legea nr. 111/2016, Ordonanta 26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative – 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, si a Actului Constitutiv, în urma dezbaterilor, deliberărilor si supunerii la vot, au hotărât următoarele:

Art.1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sărat pe anul 2020, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 4 și 5.

Art.2. Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 al S.C ACVATERM S.A. este structurat astfel:

- Venituri totale – 2178 mii lei
- Cheltuieli totale – 2160 mii lei
- Rezultat brut contabil – 18 mii lei

Art.3. Prezenta hotărâre va fi inaintată Consiliului local al Municipiului Râmnicu Sărat, spre analiză și aprobare.

Consiliului de Administrație al SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat.

Președinte locțiitor,
Damian Mariana



Secretar,
Meiroșu Nicoleta

Ramnicu Sarat 04.12.2020



ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. Unirii
Nr. 23 A

Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO
10152880

Registratura Tel./Fax 0238565356

e-mail : acvaterm.rs@gmail.com

Capital social: 680.945.51 LEI



NOTA DE FUNDAMENTARE A

BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2020

Având în vedere prevederile art. 1, lit. b), art. 4 alin. (1) lit. a) și ale art.10 alin (2) din Ordonanța 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, și în conformitate cu Actul Constitutiv al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, propunem aprobării acționarul unic Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat , rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 la SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat

SC ACVATERM SA, Ramnicu Sarat este o societate cu capital integral de stat și a fost înființată prin H.C.L. 98/1998, în temeiul Legii 31/1990 modificată și completată prin OUG NR. 32/1997, a prevederilor OG nr. 30/1997, modificată și completată prin OG nr. 53/1997 și a OUG 109/30.11.2011, modificată și aprobată prin Legea nr.111/2016, prin reorganizarea RAGCL ELAST în SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, având ca acționar unic Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

Obiectul de activitate al societății fiind în principal de prestări servicii și lucrări de utilitate publică.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al societății, respectiv Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat, care decide asupra activității societății și asigură politica ei economică și comercială.

Societatea comercială ACVATERM SA este administrată de către un Consiliu de Administrație, compus din trei membri, numiți de către acționarul 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 Hotărârea A.G.A. nr. 53/09.10.2018, respectiv, prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr.111/2016.

Reprezentantul legal al societății comerciale îndeplinește funcția de director executiv, începând cu data de 20.03.2017 conform Hotărârii Consiliului de Administrație

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 unor contracte de mandat provizorii.

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 2020 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

Proiectul rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020, al SC ACVATERM S.A. a fost aprobat conform Hotararii nr. 89/04.12.2020 a Consiliului de Administratie.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 a fost elaborat avându-se în vedere prevederile cuprinse în Legea bugetului de stat pentru anul 2020, nr. 5/2020, Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare precum și conform organigramei și statul de funcții al societatii.

SC ACVATERM S.A. a prezentat Consiliului local al Municipiului Ramnicu Sarat, formularul de buget de venituri și cheltuieli rectificat și anexele de fundamentare a acestuia, respectiv: Nota de fundamentare privind proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020 - Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 5 în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 3818/2019 al ministrului finantelor publice privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli rectificat, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, propunere pe care o atașăm prezentei.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020, va asigura indeplinirea obiectivelor propuse spre realizare.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020, asigura echilibrul financiar intern, desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta, respectiv, asigura urmatoarele functii: functia de previziune, functia de control a executiei

financiare si functia de asigurare a echilibrului financiar pentru intreaga activitate a societatii.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli a fost supusa controlului financiar de gestiune, conform Hotararii de Guvernului nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

La rectificarea proiectului de buget s-a avut in vedere faptul ca, in anul 2019, SC ACVATERM SA, a realizat profit si nu a inregistrat restante la bugetul de stat si bugetul local. De asemenea nu au fost inregistrate plati restante la 31.12.2019.

La rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Ordinului nr. 3818/2019 al ministrului finantelor publice privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

- 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 2020;

- Legea bugetului de stat pe anul 2020, nr. 5/2020;

Astfel , pentru anul 2020, veniturile aprobate prin HCL nr. 84/31.03.2020, privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 pentru SC ACVATERM SA, in suma totala de 2385 mii lei, iar cuantumul cheltuielilor a fost stabilit la nivelul sumei de 2374 mii lei, rezultand un profit brut contabil de 11 mii lei.

Fata de acestea , avand in vedere necesitatea reasezarii prevederilor bugetare cu scopul evidentierii strict a obiectivelor realizate, in acest an , bugetul de venituri si cheltuieli al SC ACVATERM SA propus spre rectificare in anul 2020 se prezinta astfel:

La capitolul de venituri totale , comparativ cu venituri totale aprobate prin HCL nr.84/31,03,2020, in valoare de 2385 mii lei, acestea se diminueaza cu suma de 207 mii lei, respectiv 9%, dupa cum urmeaza:

I.1. Veniturile din exploatare se diminueaza cu 207 mii lei, respectiv cu 9% fata de valoarea pronozata initial in anul 2020.

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, incluzand urmatoarele:

- 207 mii lei venituri din exploatare, din care:
- + 1 mii lei din vanzarea produselor reziduale;
 - 226 mii lei venituri din servicii prestate;
 - 2 mii lei venituri din chirii;
 - 1 mii lei venituri vanzare marfuri;
 - + 17 mii lei subventii de la bug asig sociale;
 - + 4 mii lei alte venituri din exploatare.

Cea mai mare diminuare a veniturilor vine de pe segmentul de prestari servicii, aici s-a avut in vedere la intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli initial pe anul 2020, necesitatea cresterii tarifelor pe activitatea de salubritate a cailor publice, tarife care stagneaza la nivelul anului 2016, in conditiile in care in intervalul celor 4 ani au avut loc crestere de pret la toate achizitiile efectuate (combustibili , lubrefianti, energie electrica, piese de schimb, materiale consumabile, echipamente, obiecte de inventar, alte cheltuieli adiacente), precum si crestere al costurilor pe segmentul de reparatii utilaje, impozitelor si taxelor locale, licente, RCA, CASCO, etc.

Urmare dimensionarii cresterii veniturilor din prestari de servicii cuprinse in bugetul de venituri si cheltuieli initial pe anul 2020, s-au intocmit si fundamentat ulterior, documentele privind majorarea tarifelor si s-au depus spre analiza si aprobare Consiliului local al municipiului Ramnicu Sarat.

Elementul cel mai important pe care l-am luat in calcul la propunerea cresterii de tarife vine de pe segmentul " cheltuieli cu munca vie", unde, 70 % dintre salariatii sunt incadrati cu salariul minim pe economie, astfel incat cresterea cu salariul 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
- potrivit HG nr. 935/2019, salariul minim brut pe tara garantat in plata a crescut de la 2080 lei la 2330 lei, incepand cu 1 ianuarie 2020.

Motivat de cele 4 crestere consecutive ale salariului minim brut pe tara garantat in plata , pe perioada 2017-2020, crestere de care nu s-a tinut cont in fundamentarea tarifului anului 2016 pe serviciul de salubritate a cailor publice, rezultand astfel o crestere de 39,56 %, cheltuieli cu salariile pe segmentul de salubritate.

S-a avut in calcul la propunerea de majorare a tarifelor si cresterea semnificativa a depunerilor deseurilor colectate in rampa operatorului autorizat, respectiv de la 8 lei pe tona in 2016, la 80 de lei in anul 2017, in anul 2018 la nivelul a 170 lei /tona, la care se adauga T.V.A. , in anul 2019 la nivelul a 205,87 lei /tona, la care se adauga T.V.A., ca incepand cu anul 2020 sa ajunga la 325,95 lei/tona, la care se adauga T.V.A..

O diminuare a veniturilor vine si din administrarea parcarilor publice cu plata ca urmare a suspendarii activitatii timp de 2 luni de zile in perioada starii de urgenta, pentru ca ulterior inceperii activitatii sa ne confruntam cu o scadere drastica a incasarilor, incepand cu luna iunie 2020 si pana in prezent. La diminuarea incasarilor pe parcarile publice cu plata contribuie in mare masura toti agentii economici din zona, acestia parcheaza fiecare cate 2-3 autovehicule si refuza sa achite parcare.

Raportat la anul 2019, incasarile pe parcarile publice cu plata in anul 2020 au scazut cu 80 mii lei, respectiv 31%.

De precizat ca veniturile ar fi putut fi mult mai mici daca societatea nu ar fi incheiat un contract de prestari de servicii cu UAT Grebanu, privind colectarea, transportul si depozitarea deseurilor municipale in amestec si asimilate acestora, de pe raza localitatii Plevna, fapt ce a ridicat veniturile cu suma de 47 mii lei.

In vederea realizarii veniturilor estimate, se impune continuarea activitatii, atat cat priveste activitatea de maturat, spalat, stropit si intretinere a cailor publice in municipiul Ramnicu Sarat, precum si curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei sau de inghet, concomitent cu activitatile secundare – administrarea parcarilor de resedinta si a celor cu plata.

Investitiile realizate in anul 2019 pe segmentul activitatii de salubritate, ne obliga pe toti, sa tratam cu maxima prudenta si responsabilitate orice situatie care ar pune in pericol stabilitatea economica, financiara cat si sociala a societatii.

La capitolul de cheltuieli totale , comparativ cu cheltuielile totale aprobate prin HCL nr.84/31.03.2020, in valoare de 2374 mii lei, acestea se diminueaza cu suma de 214 mii lei, respectiv 9%.

Astfel, pe naturi de cheltuieli, influenta privind rectificarea bugetara pentru anul 2020 se prezinta , astfel:

Diminuarea volumului cheltuielilor totale cu 214 mii lei, din care:

II.1. Cheltuielile din exploatare se diminueaza cu 206 mii lei, respectiv cu 9% fata de valoarea pronozata initial in bugetul de venituri si cheltuieli, in anul 2020.

La capitolul cheltuieli de exploatare, suma se diminueaza, astfel:

- 206 mii lei cheltuieli de exploatare, din care:

A. - 6 mii lei cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:

A1 +2 mii lei cheltuieli privind stocurile.

A2 -25 mii lei cheltuieli privind serviciile executate de terti.

A3 +17 mii lei cheltuieli cu alte serviciile executate de terti.

B. - 21 mii lei cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate.

C. - 185 mii lei cheltuieli cu personalul.

D. + 6 mii lei alte cheltuieli de exploatare.

II.2. La capitolul cheltuieli financiare, suma se diminueaza, astfel:

- 8 mii lei cheltuieli financiare.

Volumul si structura cheltuielilor totale cuprinse in propunerea de buget pentru anul 2020 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, 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.

Asa cum este stiut , generarea de cheltuieli trebuie sa aiba corespondent in veniturile obtinute.

A1 Cheltuieli privind stocurile inregistreaza doar o crestere cu 1% fata de bugetul initial, a anului 2020.

A2 Cheltuielile privind serviciile executate de terti inregistreaza o diminuare

semnificativa intr-un procent de 30%, ca urmare a inghetarii tarifelor in anul 2020 de catre firmele de asigurari, a asigurarilor RCA , CASCO.

A3 Cheltuielile privind alte servicii executate de terti, inregistreaza o crestere la nivelul a 33% fata de bugetul initial, datorita faptului ca, societatea a obtinut urmatoarele autorizatii, certificari si licente, care au dus la generarea de costuri, dupa cum urmeaza:

- a obtinut urmare , asigurarii consultantei si intocmirii documentatiei privind implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate-Mediu-Sanatate si Securitate Ocupationala, certificare conform SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018 de catre SRAC CERT SRL;
- a obtinut Licenta pentru transport marfuri, licenta ce se impunea urmare activitatii pe care o desfasuram de *colectare separata si transport separat al deșeurilor municipale si al deșeurilor similare provenind din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separat, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori si a serviciului de vidanjare;*
- a obtinut autorizatie de mediu pentru noua activitate de *colectare separata si transport separat al deșeurilor municipale si al deșeurilor similare provenind din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separat, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori;*
- a obtinut Licenta Clasa 3, ca operator privind salubritatea localitatilor, pentru activitatea de *colectare separata si transport separat al deșeurilor municipale si al deșeurilor similare provenind din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separat, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori.*

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate, au inregistrat o diminuare intr-un procent de 23%, aceste cheltuieli diminuate se inregistreaza pe indicatorul *cheltuieli cu redeventa*, ca urmare a scaderii veniturilor din administratia parcarile publice cu plata.

C. Cheltuielile cu personalul, inregistreaza o diminuare intr-un procent de 11%, fata de prognozatul din bugetul initial, diminuare pusa pe seama faptului ca, personalul angajat a fost la un nivel de 28% fata de personalul prevazut in organigrama, respectiv si pe fondul nealocarii tichetelor de masa, suma prevazuta in bugetul initial. Tichetele de masa nu au putut fi acordate, intrucat, cresterea tarifelor pe serviciul de salubritate nu a avut loc.

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 tip cadou, remuneratiile administratorilor si a directorului in baza contractelor de mandat si contributiile datorate de angajator, din care:

- au fost previzionate salarii brute in suma de 1460 mii lei, iar diminuarea in bugetul rectificat este la nivelul a 177 mii lei, diminuare care vine pe fondul neacordarii de tichete de masa si neangajare de personal.

- cheltuieli aferente contractelor de mandat privind indemnizatiile pentru consiliul de administratie si remuneratia directorului in suma de 134 mii lei, in bugetul initial a inregistrat o diminuare de 2 mii lei in bugetul rectificat

- cheltuieli cu contributiile datorate de angajator in valoare de 35 mii lei, in bugetul initial a inregistrat o diminuare de 5 mii lei in bugetul rectificat.

D. Alte cheltuieli de exploatare, au inregistrat o crestere intr-un procent de 2 %,

fata de bugetul initial prognozat, crestere care se regaseste pe indicatorul *cheltuieli cu amortizarea*, ca urmare a investitiei facute prin achizitia de noi utilaje pentru sectorul de salubritate in anul 2019.

II.2 Cheltuielile financiare au inregistrat o diminuare cu 12%, fata de prevederile initiale din buget, ca urmare a scaderii dobanzilor din cadrul contractului de leasing financiar privind achizitia utilajelor in anul 2019.

II. REZULTATUL BRUT

Rectificare bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 inregistreaza ca profit brut contabil o crestere cu 42%, respectiv de la 11 mii lei la 18 mii lei, iar dupa aplicarea cheltuielilor nedeductibile fiscal, rezultatul net va fi de 2 mii lei.

III. 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.

IV. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR

Investitiile realizate in anul 2019 au ca data finala anul 2024. In anul 2019 s-a realizat o investitie totala de 1.881 mii lei, din care s-a achitat suma de 564 mii lei, ramanand ca diferenta sa se achite in intervalul derularii contractului de leasing financiar, 2020-2024.

Pentru anul 2020 am previzionat in bugetul initial o investitie in suma totala de 200 mii lei, avand ca finantare surse proprii, dar pe fondul instalarii pandemiei la nivel mondial si respectiv la nivel national in anul 2020, nu s-au putut realiza investitiile propuse, respectiv:

1. Constructie – Hala metalica pentru utilaje, la P.L. din str. Focsani, nr. 23 in valoare de 60 mii lei.
2. Parcometru prevazut cu fanta bancnota si moneda(3 buc) - 110 mii lei
3. Refacere acoperis si ziduri – cladirea atelier de intretinere- P.L. din str. Focsani, nr. 23, in suma de 30 mii lei.

In schimb, pe fondul aparitiei unor defectiuni majore la sistemul hidraulic si la motorul utilajului AUTOMATURATOARE IVECO, s-a impus in regim de urgenta reparatia capitala a acestuia.

Achizitia de subansamble si reparatia utilajului a generat costuri totale la nivelul a 92 mii lei, din bugetul propriu al societatii.

Din totalul costurilor de 92 mii lei, valoarea efectiva a echipamentelor inlocuite la automaturatoare se ridica la nivelul 67 mii lei, suma ce ridica valoarea contabila a utilajului.

VI. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Rectificarea programului de investitii al SC ACVATERM SA pentru anul 2020 a fost fundamentat in baza situatiei existente.

Se continua cheltuielile cu leasingul financiar incheiat pentru investitiile care s-au realizat in anul 2019, conform anexei 4.

Rectificarea proiectului 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 Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru anul 2020, in conformitate cu prevederile legale aplicabile societatii ACVATERM SA Ramnicu Sarat.

Director ,
Ec. Plestiu 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

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT pe anul 2020

Anexa 1
 -mii lei-

INDICATORI			Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propunerii rectificare an curent (N)	% 6 = 5/4x100	Prevederi		%	
0	1	2					an N+1	an N+2	9=7/5 x 100	10=8/7 x 100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	2385	2178	91.32	2226	2270	102	102
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	2385	2178	91.32	2226	2270	102	102
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	13		0	0		
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0		0	0		
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	2374	2160	90.99	2207	2250	102	102
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	2308	2102	91.08	2148	2190	102	102
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	282	276	97.88	284	289	102	102
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	91	70	76.93	73	75	104	103
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	10	1629	1444	88.65	1473	1501	102	102
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.12+Rd.13)	11	1460	1283	87.88	1308	1334	102	102
	C1	ch. cu salariile	12	1444	1271	88.02	1296	1322	102	102
	C2	bonusuri	13	16	12	75	12	12	100	100
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							

		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	134	131	97.77	134	136	102	102
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	35	30	85.72	31	31	103	100
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	306	312	101.96	318	325	102	102
2		Cheltuieli financiare	19	66	58	87.88	59	60	102	102
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	11	18	163.64	19	20	105	105
IV		IMPOZIT PE PROFIT	21	10	16	160	16	17	100	106
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	22	1	2	200	3	3	150	100
	1	Rezerve legale	23							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	24							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	25							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi	26							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	27							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 23, 24, 25, 26, 27	28	1	2	200	3	3	150	100
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de 10%	29							
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome	30	1	1	100	2	2	200	100
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	31							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	31a	1	1	100	2	2	200	100
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	32							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.29 - Rd.30 se repartizează în funcție de destinație	33	0	1		1	1	100	100
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	34							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	35							
	a)	cheltuieli materiale	36							
	b)	cheltuieli cu salariile	37							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	38							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	39							
	e)	alte cheltuieli	40							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	41	1304	1371	105	1029	754	75	73
	1	Alocații de la buget	42							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	43							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	44	275	322	117	275	275	85	100
X		DATE DE FUNDAMENTARE	45							

1	Nr. de personal prognozat la finele anului	46	64	64	100	64	64	100	100
2	Nr. mediu de salariați total	47	53	46	87	46	46	104	100
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	48	2270	2302	101.41	2369	2416	102	102
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	49	2270	2302	101.41	2369	2416	102	102
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/pers)	50	45	47	104.45	48	49	102	102
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată	51	45	47	104.45	48	49	102	102
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate prod)	52							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	53	990	992	100.21	1000	991	101	99
9	Plăți restante	54	150	150	100	150	150	100	100
10	Creanțe restante	55	250	350	140	350	350	100	100

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serviciu 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-														
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	An precedent 2019			An curent 2020			Propu neri rectific are an curent (N)	%	%	din care:			
				Aprobat		Realiz at	Aprobat		Realiz at la TrIm III				Trim I	Trim II	Trim III	TRM IV
				confor m HG/Or din comu n	confor m Hotăr ârii CL		confor m HG/Or din comu n	confor m Hotărâ rii CL								
3	4	4a	5	6	6a	7	8	$9=8/5 \times 100$	$10=8/6 \times 100$	11	12	13	14			
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1		1807	1860		2385	1595	2178	117	91	558	1028	1595	2178
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd. 13+Rd.14),	2		1803	1856		2385	1595	2178	117	91	558	1028	1595	2178
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		1713	1724		2310	1513	2083	121	90	543	994	1513	2083
	a1)	din vânzarea produselor	4						1	1			0	1	1	
	a2)	din servicii prestate	5		1692	1702		2286	1496	2060	121	90	538	983	1496	2060
	a3)	din redevențe și chirii	6		21	22		24	16	22	100	92	5	11	16	22
	a4)	alte venituri	7													
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		5	4		5	3	4	100	80	0	1	3	4
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	9						17	17			0	17	17	17
	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 ca	14		85	128		70	62	74	58	106	15	16	62	74

	f1) din amenzi și penalități	15	56	56	10	39	40	71	400	14	15	39	40
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din	16	6	6	50	10	10	167	20	0	0	10	10
	- active corporale	17	6	6	50	10	10	167	20	0	0	10	10
	- active necorporale	18											
	f3) din subvenții pentru investiții	19				2	13			1	1	2	13
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20											
	f5) alte venituri	21	23	66	10	11	11	17	110	0	0	11	11
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+ Rd.27), din care:	22	4	4	0	0	0			0	0	0	0
	a) din imobilizări financiare	23	4	4	0	0	0			0	0	0	0
	b) din investiții financiare	24											
	c) din diferențe de curs	25											
	d) din dobânzi	26											
	e) alte venituri financiare	27											
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	1779	1829	2374	1616	2160	118	91	511	1035	1616	2160
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	1779	1829	2308	1571	2102	115	91	495	1004	1571	2102
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	192	192	282	204	276	144	98	50	111	204	276
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+ Rd.38), din ca	31	118	125	147	106	149	119	101	24	57	106	149
	a) cheltuieli cu materiile prime	32											
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	90	99	110	87	120	121	109	16	43	87	120
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	15	15	8	19	21	140	262	1	3	19	21
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	68	67	90	52	75	112	83	13	26	52	75
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	5	5	10	7	8	160	80	3	6	7	8
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	23	21	22	12	21	100	95	5	8	12	21
	e) cheltuieli privind mărfurile	38											
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din	39	29	20	84	41	59	295	70	18	26	41	59
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	2	2	5	7	9	450	180		0	7	9
	b) cheltuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	12	12	12	9	12	100	100	3	6	9	12
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42											
	b2) - către operatori cu capital privat	43											
	c) prime de asigurare	44	15	6	54	25	38	633	70	15	20	25	38
	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56)	45	45	47	51	57	68	145	133	8	28	57	68
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46											
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	3	3	5	0	0			0	0	0	0
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	3	3	5	0	0			0	0	0	0

	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52). din care:	49		2	2		2	0	0			0	0	0	0
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	50		2	2		2	0	0			0	0	0	0
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51													
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52													
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii	53													
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovare	54													
		- ch. de promovare a produselor	55													
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60)	56													
		d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57													
		d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sp	58													
		d3) - pentru cluburile sportive	59													
		d4) ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60													
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61													
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62													
		cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care	63													
		- internă	64													
		- externă	65													
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66		6	6		6	4	6	100	100	2	3	4	6
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67		1	1		1	0	1	100	100	0	0	0	1
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68		33	35		35	53	61	174	174	6	25	53	61
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	69													
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70		3	3		3	3	4	133	133	1	2	3	4
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71		1	1		3	0	0			0	0	0	0
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din	72		3	3		2	1	3	100	150	1	1	1	3
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73													
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74													
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere c	75		1	1		1	0	0			0	0	0	0
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76		1	1		1	0	0			0	0	0	0
	j)	alte cheltuieli	77													
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78		83	81		91	52	70	86	77	24	37	52	70
		(Rd.79 +Rd.80 +Rd.81+Rd.82+Rd.83 + Rd.84), din care:														
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79													
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele m	80		51	51		55	28	33	65	60	20	22	28	33
	c)	ch. cu taxa de licență	81					3	1	3		100	1	1	1	3

	d)	ch. cu taxa de autorizare	82		2	2		2	3	3	150	150	0	2	11	3
	e)	ch. cu taxa de mediu	83		2	2		3	0	0			0	0	0	0
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84		28	26		28	20	31	119	111	3	12	12	31
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85		1362	1367		1629	1072	1444	106	89	347	705	1072	1444
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86		1210	1214		1460	952	1283	106	88	307	639	952	1283
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87		1198	1202		1444	946	1271	106	88	307	633	946	1271
		a) salarii de bază	88		1181	1184		1424	927	1246	106	88	301	619	927	1246
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		17	18		20	19	25	139	125	6	14	19	25
		c) alte bonificații (conform CCM)	90													
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91		12	12		16	6	12	100	75	0	6	6	12
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind C	92		12	12		16	6	12	100	75	0	6	6	12
		- tichete de creșă, Cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, c	94		12	12		16	6	12	100	75	0	6	6	12
		b) tichete de masă;	95													
		c) vouchere de vacanță;	96													
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97													
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98													
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99													
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100													
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101													
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, admir	102													
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere	103		123	123		134	98	131	106	98	33	66	98	131
		a) pentru directori/directorat	104		89	89		94	68	91	102	97	23	46	68	91
		- componenta fixă	105		89	89		94	68	91	102	97	23	46	68	91
		- componenta variabilă	106													
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107		34	34		40	30	40	118	100	10	20	30	40
		- componenta fixă	108		34	34		40	30	40	118	100	10	20	30	40
		- componenta variabilă	109													
		c) pentru AGA și cenzori	110													
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111													
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112		29	30		35	22	30	100	86	7	15	22	30
		D. Alte cheltuieli de exploatare	113		142	188		306	243	312	167	102	74	151	243	312

2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	145	1210	1214	1460	952	1283	106	88	307	639	952	1283
a)	salarii de baza	146	1181	1184	1424	927	1246	106	88	301	619	927	1246
b)	sporuri, prime si bonificatii aferente salariului de baza	147	17	18	20	19	25	139	125	6	14	19	25
c)	bonusuri	148	12	12	16	6	12	100	75	0	6	6	12
3	Cheltuieli cu salariile (Rd.87)	149	1198	1202	1444	946	1271	106	88	307	633	946	1271
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	150	44	46	64	47	64	139	100	46	46	47	64
5	Nr. mediu de salariați	151	45	45	53	46	46	102	87	45	45	46	46
6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielii		2218	2226	2270	2290	2302	103	101	2280	2350	2290	2302
b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielii		2218	2226	2270	2290	2302	103	101	2280	2350	2290	2302
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei)	154	40	41	45	35	47	115	104	12	23	35	47
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat	155	40	41	45	35	47	115	104	12	23	35	47
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate)	156											
c ₁)	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	157											
	- cantitatea de produse finite (QPF)	158											
	- preț mediu (p)	159											
	- valoare=QPF x p	160											
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	161											
8	Plăți restante	162	0	0	150	0	150		100	0	0	0	150
9	Creanțe restante, din care:	163	450	149	250	147	350	235	140	145	143	147	350
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	164											
	- de la operatori cu capital privat	165	123	74	50	67	70	95	140	65	66	65	70
	- de la bugetul de stat	166	6	5	10	6	7	140	70	6	14	8	7
	- de la bugetul local	167	250	15	115	72	271	1806	235	72	61	72	271
	- de la alte entități	168	71	55	75	2	2	4	3	2	2	2	2
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	169											

Director,

Ec. Pleștu 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 2018		%	Prevederi an precedent 2019		%
		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:	1583	1653	104%	1807	1860	102%
1	Venituri din exploatare ^{*)}	1578	1648	104%	1803	1856	102%
2.	Venituri financiare	5	5	100%	4	4	100%

Director,
 Ec. Plestiu 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 investiției	an precedent 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	2024	1881	1881	1371	1029	754
	1	Surse proprii, din care:		334	334	67		
		a) - amortizare		120	120	3		
		b) - profit		7	1	1		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - Interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		1547	1547	1304	1029	754
		Leasing Financiar	2024	1304	1304	1304	1029	754
		Majorare capital social	2019	230	230	0	0	0
		PROGRAMUL RABLA-AJUTOR DE MIMIS	2019	13	13	0	0	0
		Surse proprii	2020	0	0	67	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		577	564	322	275	275
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic: SC ACVATERM SA						
		AUTOMATURATOARE MULTIFUNCTIONALA GREEN MACHINES 636-PT TROTUARE SI ALEI ÎNGUSTE -1 BUC	2024	129	129	78	78	78
		AUTOGUNOIERA COMPACTOARE DE 13 MC RENAULT D16 - 1 BUC	2024	148	148	89	89	89

	TRACTOR URSUS C 3105 - 1 BUC	2024	81	81	49	49	49
	REMORCA REMBI AT2RT6 - 1 BUC	2024	27	27	16	16	16
	INCARCATOR FRONTAL URSUS TUR 6A - 1 BUC	2024	10	10	6	6	6
	CUPA *4 IN 1* WHT - 1 BUC	2024	6	6	4	4	4
	LAMA ZAPADA PRONAR PUJV 2600 - 1 BUC	2024	6	6	4	4	4
	FREZA ZAPADA KOVACO - 1 BUC	2024	16	16	10	10	10
	RASPANDITOR MATERIAL ANTIDERAPANT PRONAR - 1 BUC	2024	18	18	11	11	11
	TOCATOR DE CRENGI VICTORY BX 102R - 1 BUC	2024	13	13	8	8	8
	DACIA LOGAN - 1 BUC (PRIN PROGRAMUL RABLA)	2019	56	49	0	0	0
	DACIA DOKKER -1 BUC(PRIN PROGRAMUL RABLA)	2019	67	61	0	0	0
	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:						
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului SC ACVATERM SA						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	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)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (SUBANSAMBLE, ECHIPAMENTE UTILAJ), din care:	2020			67	0	0

	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic: SC ACVATERM SA						
	Achiziția și înlocuirea subansamblelor și echipamentelor hidraulice precum și parțial echipamente motor auxiliar la AUTOMATURATOAREA IVECO BZ09 ACV	2020			67	0	0
	- (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)						
	4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	2024			255	275	275
	a) - interne						
	ta)- externe						
	Rambursari de rate aferente contractului de leasing	2024			255	275	275

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv. economic,
Ec. Ghizdeanu Marcela

ANEXA5

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

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI RĂDUCERE A PLATILOR RESTANTE

ANEXA 5

NR. CRT.	MASURI	Termen de realizare	2019		2020		2021		2022	
			Preliminat/ Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor									
1	neincasarea creantelor din prestarea de serviciu pe salubritate	SEM II				150		150		150
										0
										0
2	tarife ce se impun actualizate pe serviciul de salubritate si parcarl	SEM II			7		1		1	0
										0
	TOTAL PCT. I			0	7	150	1	150	1	150
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct.I									
1	Majorarea sal. minim pe economie in 2020					-2				
2	Cheltuieli suplimentare cu achizitia de utilaje		0			-3				
3	Cresterea cheltuielilor cu amortizarea utilajelor achizitionate pt activitatea de salubritate strad					-17				
	TOTAL PCT. II		0	0	-22	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct.I+ Pct.II		31	0	18	150	19	150	20	150

Director,
 Ec. Pleștiu Rodica



Șef serv. economic,
 Ec. Ghizdeanu Marcela