

**PROIECT DE HOTARARE**  
**privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al**  
**S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2021**

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinară în data de **30.09.2021**;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat înregistrat sub nr.18771/20.09.2021 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.18804/21.09.2021 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.1019/16.09.2021, înregistrată la sediul Primăriei Municipiului Rm.Sarat sub nr.18383/17.09.2021, însoțită de nota de fundamentare a rectificării și de Hotărârea Consiliului de Administrație nr.101/16.09.2021;
- 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.96/22.04.2021 privind aprobarea bugetului local de venituri și cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2021;
- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;

-prevederile HCL nr.166/29.07.2021 privind alegerea Presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile august 2021-octombrie 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, cu modificarile si completarile ulterioare;

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, cu modificarile si completarile ulterioare;

### **HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aproba rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli al **S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat** pe anul 2021, 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 30.09.2021, 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 consilieri locali in functie si \_\_\_\_\_ consilieri locali prezenti.**

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

**Președinte de ședință,  
Doamna consilier Sava Manuela Camelia**

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

**Nr. \_\_\_\_\_  
Rm.Sărat 30.09.2021**



# 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](http://www.primariermsarat.ro) E-mail: [primarie\\_rmsarat@primariermsarat.ro](mailto:primarie_rmsarat@primariermsarat.ro)  
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

**PRIMARUL MUNICIPIULUI RM.SARAT**

**Nr.18771/20.09.2021**

### 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 2021**

Avand in vedere:

- propunerea de rectificare de buget inaintata de catre S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat prin adresa nr.1019/16.09.2021, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm.Sarat sub nr.18388/17.09.2021, insotita de nota de fundamentare a rectificarii si de Hotararea Consiliului de Administratie nr.101/16.09.2021;

- 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 2021.

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 2021, 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](http://www.primariermsarat.ro) E-mail: [primarie\\_rmsarat@primariermsarat.ro](mailto:primarie_rmsarat@primariermsarat.ro)  
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Directia economica  
Serviciul Buget-Contabilitate  
Nr.18804/21.09.2021

Aprobat,  
Primar,  
Cirjan Sorin Valentin



### **RAPORT DE SPECIALITATE**

**la proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 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. 1019/16.09.2021, inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat cu nr. 18388/17.09.2021, insotita de Nota de fundamentare a rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021, respectiv de Hotararea nr. 101 din 16.09.2021 a Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat;
- 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. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.
- prevederile H.C.L. nr.96/22.04.2021 privind aprobarea bugetului local de venituri si cheltuieli al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, pe anul 2021.

Propun spre analiza si aprobarea Consiliului local al Municipiului Ramnicu Sarat, aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, dupa cum urmeaza:

La sectiunea VENITURI 2021

-scade cu 85.000 lei pe baza diminuarii veniturilor din exploatare cu 84.000 lei si a veniturilor financiare cu 1.000 lei;

La sectiunea CHELTUIELI 2021

-scade cu 90.000 lei, datorita diminuarii cheltuielilor de exploatare cu suma de 82.000 lei si a cheltuielilor financiare cu suma de 8.000 lei.

Aceste rectificari au ca efect obtinerea unui rezultat brut pe anul 2021 de 20.000 lei.

Avizat,  
Director economic,  
Ec. Tablet Anisoara



Intocmit,  
Ec. Manea Simona





ACVATERM S.A.  
RÂMNICU SĂRAT

*D-na Manea,*

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](mailto:acvaterm.rs@gmail.com)  
Capital social: 680.945.51 LEI



NR. 1019 din 16.09/2021



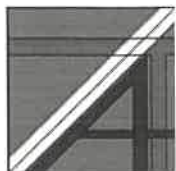
CĂTRE,  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat, prin reprezentantul său legal ec. Pleștiu Rodica – director, propune spre analiză și aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat, rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021.

Director,  
ec. Pleștiu Rodica

*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](mailto:acvaterm.rs@gmail.com)  
Capital social: 680.945,51 LEI



## HOTĂRÂREA nr. 101 din 16.09.2021 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 16.09.2021, ora 12:00, 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 cadrul Consiliului de Administrație la S.C. ACVATERM S.A. Râmnicu Sărat, potrivit prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, actualizată, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanța 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ –teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, și a Actului Constitutiv actualizat, au hotărât:

Art.1. Se aprobă proiectul de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021, la SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 4 și 5.

Art.2. Se aproba proiectul privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 la S.C ACVATERM S.A., conform structurii urmatoare:

- Total prevederi venituri 2021 – 2363 mii lei
- Total prevederi cheltuieli 2021 – 2343 mii lei
- Total prevederi rezultat brut 2021 – 20 mii lei

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

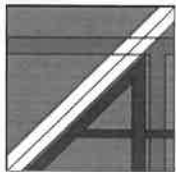
Consiliului de Administrație al SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat.

Președinte,  
Dinulescu Florian Costin

Rm Sărat 16.09.2021



Secretar  
Meiroșu Nicoleta



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](mailto:acvaterm.rs@gmail.com)  
Capital social: 680.945.51 LEI



## NOTA DE FUNDAMENTARE A

### BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2021

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 2021 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, Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 42/03.10.2017, Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 47/02.04.2018 și Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 53/09.10.2018 a SC ACVATERM SA Rm Sarat în baza unor contracte de mandat provizorii.

Începând cu data de 20.03.2019 urmare încheierii procedurii de selecție 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 2021 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 2021, la SC ACVATERM S.A. a fost aprobat conform Hotararii nr. 100/16.09.2021 a Consiliului de Administratie.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 a fost elaborat avându-se în vedere prevederile cuprinse în Legea bugetului de stat pentru anul 2021, nr. 15/2021, 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 2021 - 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 2021, va asigura indeplinirea obiectivelor propuse spre realizare.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021, 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 2020, 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 31.12.2020.

La rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 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 2021;

- Legea bugetului de stat nr. 15/2021;

Astfel , pentru anul 2021, prin HCL nr. 96/22.04.2021, privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 la SC ACVATERM SA, veniturile totale au fost previzionate la nivelul a 2448 mii lei, cat priveste previzionatul cheltuielilor totale acestea au fost stabilite la nivelul a 2433 mii lei, rezultand un profit brut contabil de 15 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 2021 se prezinta astfel:

La capitolul de venituri totale , comparativ cu venituri totale aprobate prin HCL nr. 96/22.04.2021, la nivelul a 2448 mii lei, acestea se diminueaza cu suma de 85 mii lei, rezultand un previzionat la nivelul a 2363, defalcandu-se, astfel:

I.1. Veniturile din exploatare se diminueaza cu 83 mii lei, respectiv cu 3% fata de valoarea prognozata initial in anul 2021.

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:

- 84 mii lei venituri din exploatare, din care:

- 90 mii lei venituri din servicii prestate;

- + 6 mii lei venituri vanzare marfuri;

- + 8 mii lei din productia de imobilizari

- 8 mii lei alte venituri din exploatare

- 1 mii lei venituri financiare

Diminuarea semnificativa vine de pe segmentul veniturilor din prestarii servicii, aici s-a avut in vedere la intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli initial pe anul 2021,

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 cresteri de pret la toate achizitiile efectuate (combustibili, lubrefianti, energie electrica, piese de schimb, materiale consumabile, echipamente, obiecte de inventar, alte cheltuieli adiacente), precum si cresteri al costurilor pe segmentul de reparatii utilaje, impozitelor si taxelor locale, licente, RCA, CASCO, etc.. Cresterea de tarife nu s-a concretizat pana la data rectificarii de buget, in schimb prin notele de comanda sau extins suprafetele de salubritate a cailor publice atat prin ritmicitatea pe anumite strazi cat si prin acoperirea unor strazi noi.

Diminuarea veniturilor din prestari servicii vine si de pe segmentul parcarilor de resedinta unde s-a luat in calcul in BVC initial, darea in administrare de catre UAT Rm Sarat a locurilor de parcare care au iesit de sub incidenta lucrarilor de asfaltare pe fonduri europene.

In vederea realizarii veniturilor estimate, se impune continuarea activitatii, atat cat priveste activitatea de maturat, spalare, 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.96/22.04.2021, in valoare de 2433 mii lei, acestea se diminueaza cu suma de 90 mii lei, respectiv 4%, previzionand prin rectificare BVC un nivel de atingere de 2343 mii lei.

Astfel, pe naturi de cheltuieli, influenta privind rectificarea bugetului pentru anul 2021 se prezinta astfel:

Diminuarea volumului cheltuielilor totale cu 90 mii lei, din care:

II.1. Cheltuielile din exploatare se diminueaza cu 82 mii lei, respectiv cu 4% fata de previzionatul initial din bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021.

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

- 82 mii lei cheltuieli de exploatare, din care:

A. + 47 mii lei cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:

A1 + 3 mii lei cheltuieli privind stocurile.

A2 - 11 mii lei cheltuieli privind serviciile executate de terti.

A3 + 52 mii lei cheltuieli cu alte serviciile executate de terti.

B. + 6 mii lei cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate.

C. - 126 mii lei cheltuieli cu personalul.

D. - 9 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 2021, 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 Cheltuielile privind stocurile inregistreaza doar o crestere cu 3 mii lei, fata de bugetul initial a anului 2021.

A2 Cheltuielile privind serviciile executate de terti inregistreaza o diminuare la nivelul a 11 mii lei, diminuarea vine din cheltuielile de intretinere si reparatii, ca efect al eliminari in ultimii ani a utilajelor vechi prin inlocuirea cu altele noi.

- A3 Cheltuielile privind alte servicii executate de terti, inregistreaza o crestere la nivelul a 52 mii lei, fata de bugetul initial, datorita faptului ca, societatea prin obtinerea u certificari SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018 de catre SRAC CERT SRL, precum obtinerea Licentei Clasa 3, ca operator privind salubritatea localitatilor, pentru activitatea de *colectare separata si transport separat al deseurilor municipale si al deseurilor 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 deschis calea societatii sa-si diversifice activitea, fapt ce a dus atat la o crestere de venituri si implicit la o crestere si a cheltuielilor( ex. alte cheltuieli cu serv. ex. de terti- depunerea in rampa de la Galbinasi, obtinerea de autorizatii, redeventa la ANRSC , etc), sau generat suplimentar cheltuieli cu serviciile de selectionare si arhivare, audit de supraveghere, medicina muncii, auditul financiar, autorizatie ISCIR automacara,etc.

B. Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate au inregistrat o crestere la nivelul a 6 mii lei, cresteri inregistrate pe segmentul de ch cu redeventa si alte impozite si taxe.

C. Cheltuielile cu personalul au inregistreaza o diminuare la nivelul a 126 mii lei fata de prognozatul din bugetul initial, diminuare pusa pe seama faptului ca, personalul angajat a fost la un nivel de 67 % fata de personalul prevazut in organigrama, precum si pe fondul plafonarii salariilor la nivelul anului 2018 pentru tot personalul calificat , exceptie facand personalul necalificat care a inregistrat cresteri la nivelul salariului minim brut pe economie, conform legislatiei in vigoare. S-au previzionat cresteri de salariu in bugetul rectificat pe anul 2021, pentru tot personalul calificat incepand cu 01 decembrie 2021, dupa intocmirea, negocierea si inregistrarea la ITM a Contractului Colectiv de Munca la nivel de societate, care va cuprinde in interiorul lui si grila de salarizare.

Cheltuieli 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 initial salarii brute in suma de 1559 mii lei, iar diminuarea este la nivelul a 121 mii lei, pentru ca nivelul previzionat prin rectificare sa fie de 1438 mii lei

- 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 37 mii lei, in bugetul initial a inregistrat o diminuare de 2 mii lei in bugetul rectificat.

D. Alte cheltuieli de exploatare, au inregistrat o diminuare cu 9 mii lei, fata de bugetul initial prognozat, diminuare care se regaseste pe indicatorul *cheltuieli cu amortizarea*.

II.2 Cheltuielile financiare au inregistrat o diminuare de 1 mii lei, fata de prevederile initiale din buget.

## II. REZULTATUL BRUT

Rectificare bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 inregistreaza ca profit brut contabil o crestere in valoare absoluta de 5 mii lei, fata de BVC initial, respectiv de la 15 mii lei la 20 mii lei, iar dupa aplicarea cheltuielilor nedeductibile fiscal, rezultatul net ramane la nivelul previzionatului initial de 2 mii lei.

## III. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit in suma de 18 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 2025. 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, 2020-2025.

Pentru anul 2021 am previzionat in bugetul initial investitii noi, in suma totala de 820 mii lei, din care: 420 mii lei finantare surse proprii, acoperite din creditul contului de amortizare, din profitul net al exercitiilor anterioare si implicit venituri, iar diferenta de 400 mii lei se acopera din accesarea unui credit de investiti de la o institutie financiar bancara.

Au fost propuse initial in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 urmatoarele investitii care se mentin si in bugetul rectificat, dupa cum urmeaza :

1. achizitie imobil (teren si constructie/ constructii) cu destinatie sediu social al societatii ACVATERM SA, pentru o valoare aproximativa de 400 mii lei, suma acoperita din surse proprii, investitie realizata la data rectificarii bugetului.

2. Constructie garaj – necesar garari utilajelor si accesoriilor achizitionate in anul 2019, la punctul de lucru din str. Focsani, nr. 23 cu o propunere de constructie usoara cu pereti din panouri sandwich pe schelet metalic tip ferme, cu o valoarea aproximata de 300 mii lei. Sursa de bugetare o propunem din angajarea unui credit bancar.

3. Constructie cladire vestiare prevazuta cu toalete si dusuri – necesitatea acestei constructii se impune ca masura a legislatiei in domeniul SSM a salariatilor societatii. Propunem achizitia in regim de modul ( tip container) prevazute cu toate echipamentele si accesoriile conform proiectului elaborat. Suma propusa bugetarii acestei investitii o aproximam la nivelul a 100 mii lei. Sursa de bugetare o propunem din angajarea unui credit bancar.

4. Imprejmuire teren (executie gard ) pe partea nordica de la punctul de lucru din str. Focsani, nr. 23, pe o lungime de 73,03 ml, prevazut in bugetul initial la nivelul a 20 mii lei, iar prin rectificat am adaugat o crestere cu 2 mii lei, pe fondul cresterii costurilor cu materialele de constructie, bugetat din surse proprii.

La investitiile initiale propunem completarea cu noi investitii care se impune in regim de urgenta si anume:

- Pe fondul aparitiei in luna iunie a defectiunii totale a utilajului ce deservea activitatea de colectare a apelor uzate menajere, astfel ca se impune achizitia de autovidanja in regim second hand, avand in vedere ca societatea nu dispune de resurse financiare pentru achizitia unui utilaj nou. Valoarea previzionata este de 150 mii lei. Investitia se face din surse proprii.
- Previzionam in bugetul rectificat suma de 114 mii lei, pentru reparatii, reamenajari, modernizari si dotari la viitorul sediu social societatii. Investitia se face din surse proprii.
- A fost previzionata si suma de 15 mii lei pentru achizitia de echipamente-birotica ( PC-uri, monitoare, imprimante) echipamente necesare bunei desfasurarii a activitatii, avand in vedere ca cele existente au peste 10-15 ani vechime. Investitia se face din surse proprii.

#### V. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Rectificarea programului de investitii al SC ACVATERM SA pentru anul 2021 a fost fundamentata in baza situatiei existente si de necesitate urgenta.

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 2021, 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  
 OPERRATOR 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 2021

Anexa 1  
-mii lei-

INDICATORI			Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propuneri rectificare an curent (N)	% 6 = 5/4x100	Prevederi		%	
							an N+1	an N+2	9=7/5 x 100	10=8/7 x 100
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	2448	2363	96,53	2410	2458	102	102
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	2446	2362	96,57	2409	2457	102	102
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0						
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	2	1	50	1	1	100	100
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	2433	2343	97	2390	2436	102	102
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	2383	2301	96,56	2347	2394	102	102
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	308	355	115	362	369	102	102
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	83	89	107,23	91	93	102	102
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	10	1730	1604	93	1636	1669	102	102
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.12+Rd.13)	11	1559	1438	92	1466	1496	102	102
	C1	ch. cu salariile	12	1434	1325	92	1351	1378	102	102
	C2	bonusuri	13	125	113	90	115	117	102	102
	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	132	99	135	137	102	102	
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	37	34	92	35	35	100	102	
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	262	253	96,57	258	263	102	102	
2		Cheltuieli financiare	19	50	42	84	43	44	102	102	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	15	20	133,34	20	21	100	102	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	21	13	18	138,47	18	19	100	102	
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, di	22	2	2	100	2	3	100	102	
	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 îm	26								
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	27								
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 23, 24, 25, 26, 27	28	2	2	100	2	3	100	102	
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai m	29								
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autond	30	1	1	100	1	2	100	102	
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	31								
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	31a	1	1	100	1	2	100	102	
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	32								
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.29 - Rd.30 se repartizeaz	33	1	1	100	1	1	100	102	
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	1852	2194	118	1204	850	55	71	
	1	Alocații da la buget	42								
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	43								
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	44	711	990	139	354	354	36	100	
X		DATE DE FUNDAMENTARE	45								



1	Nr. de personal prognozat la finele anului	46	67	67	100	67	67	100	100
2	Nr. mediu de salariați total	47	50	45	90	46	47	102	102
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	48	2580	3196	124	3259	3325	102	102
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	49	2580	3196	124	3259	3325	102	102
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/pers)	50	49	53	108	54	55	102	102
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată	51	49	53	108	54	55	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	994	992	99,80	1012	1032	102	102
9	Plăți restante	54	0	0	0	0	0	0	0
10	Creanțe restante	55	350	350	100	300	250	86	83

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-																
Nr. rd.	An precedent 2020	An curent 2021			Propu neri rectific are an curent (N)	%	%	din care:								
		Aprobat		Realiz at				Trim I	Trim II	Trim III	TRM IV					
		confor m HG/Or din comu n	confor m Hotăr ării CL													
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5X 100	10=8/ 6ax10 0	11	12	13	14
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1		2178	2186		2448	1167	2363	108	97	603	1167	1737	2363
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd. 13+Rd.14),	2		2178	2186		2446	1166	2362	108	97	603	1166	1736	2362
		a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		2083	2091		2437	1156	2338	112	96	599	1156	1711	2338
		al) din vânzarea produselor	4		1	1										
		a2) din servicii prestate	5		2060	2068		2400	1147	2310	112	96	596	1147	1697	2310
		a3) din redevențe și chirii	6		22	22		20	9	20	91	100	3	9	14	20
		a4) alte venituri	7													
		b) din vânzarea mărfurilor	8		4	5		17	10	23	460	135	4	10	17	23
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	9		17	17										
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10													
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11													
		d) din producția de imobilizări	12							8	0	0	0	0	8	8
		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		74	73		9	0	1	7300	11	0	0	0	1



	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52). din care:	49		0	0		0	0	1	0	0	0	0	0	1
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	50		0	0		0	0	1	0	0	0	0	0	1
		- 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 spa	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				1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care	63													
		- internă	64													
		- externă	65													
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66		6	6	5	2	5	83	100	1	2	3	5	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67		1	1	1	0	1	100	100	0	0	1	1	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68		61	62	68	49	120	193	193	18	49	99	120	
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	69					1	2	0	0	1	1	1	2	
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70		4	4	3	2	5	125	166	2	2	3	5	
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71				3	1	2	0	66	0	1	1	2	
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din	72		3	1	1	1	1	100	100	0	1	1	1	
		- 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													
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76				3	3	3	0	100	1	3	3	3	
	j)	alte cheltuieli	77													
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78		70	72	83	64	89	124	107	39	64	72	89	
		(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		33	37	49	29	52	141	106	23	29	37	52	
	c)	ch. cu taxa de licență	81		3	2	2	2	2	100	100	1	2	2	2	

	d) ch. cu taxa de autorizare	82		3	1		1	1	1	100	100	1	1	1	1
	e) ch. cu taxa de mediu	83													
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84		31	31		31	32	34	110	110	14	32	33	34
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85		1444	1446		1730	740	1604	111	93	350	740	1141	1604
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86		1283	1285		1559	660	1438	112	92	310	660	1019	1438
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87		1271	1273		1435	629	1325	104	92	310	629	949	1325
	a) salarii de bază	88		1246	1248		1414	618	1301	104	92	305	618	933	1301
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		25	25		21	11	24	96	114	5	11	16	24
	c) alte bonificații (conform CCM)	90													
	C2 Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91		12	12		124	31	113	942	91	0	31	70	113
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind C	92		12	12		16	6	13	108	93	0	6	6	13
	- 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	13	108	81	0	6	6	13
	b) tichete de masă;	95					108	25	100	0	93	0	25	64	100
	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 conduce	103		131	131		134	65	132	101	98	33	65	98	132
	a) pentru directori/directorat	104		91	91		94	45	92	101	98	23	45	68	92
	- componenta fixă	105		91	91		94	45	92	101	98	23	45	68	92
	- componenta variabilă	106													
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107		40	40		40	20	40	100	100	10	20	30	40
	- componenta fixă	108		40	40		40	20	40	100	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		30	30		37	15	34	113	92	7	15	24	34
	D. Alte cheltuieli de exploatare	113		312	312		262	125	253	81	96	62	125	187	253



2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	145	1283	1285	1559	660	1438	112	92	310	660	1019	1438
	a) salarii de baza	146	1246	1248	1414	618	1301	104	92	305	618	933	1301
	b) sporuri, prime si bonificatii aferente salariului de baza	147	25	25	21	11	24	96	114	5	11	16	24
	c) bonusuri	148	12	12	124	31	113	942	91	0	31	70	113
3	Cheltuieli cu salariile (Rd.87)	149	1271	1273	1435	629	1325	104	92	310	629	949	1325
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	150	64	48	67	67	67	139	100	43	67	47	67
5	Nr. mediu de salariați	151	46	46	50	44	45	98	90	43	44	44	45
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielii		2302	2306	2580	2477	2639	114	102	2403	2477	2558	2639
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielii		2302	2306	2580	2477	2639	114	102	2403	2477	2558	2639
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei)	154	47	48	49	26	52	108	106	14	26	39	52
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat	155	47	48	49	26	52	108	106	14	26	39	52
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate)	156											
	c <sub>1</sub> ) 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	152	0	0	0	0	0%	0	0	0	0	0
9	Creanțe restante, din care:	163	350	151	350	91	350	232	100	89	91	81	350
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	164											
	- de la operatori cu capital privat	165	70	70	75	3	3	4290	4000	4	3	3	3
	- de la bugetul de stat	166	7	6	15	14	4	67	26	10	14	4	4
	- de la bugetul local	167	271	71	255	71	340	479	525	71	71	71	340
	- de la alte entități	168	2	4	5	3	3	75	60	4	3	3	3
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	169											

Director,  
Ec. Plestiu Rodica



Sef Serv. Economic  
Ec. Ghizdeanu Marcela

A blue handwritten signature, likely belonging to 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 2019		%	Prevederi an precedent 2020		%
		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:	1807	1860	102%	2178	2186	101%
1	Venituri din exploatare*)	1803	1856	102%	2178	2186	101%
2.	Venituri financiare	4	4	100%	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-

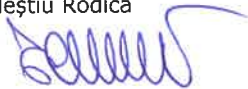
0	1	INDICATORI	Data finalizării investitiei	an precedent 2020		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2023
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		<b>1363</b>	<b>1363</b>	<b>2194</b>	<b>1204</b>	<b>850</b>
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>		<b>67</b>	<b>67</b>	<b>701</b>		
		a) - amortizare		67	67	342		
		b) - profit ani precedenti				168		
		c)- venituri societate				191		
	2	Alocații de la buget						
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>				<b>461</b>	<b>436</b>	<b>346</b>
		a) - interne- credit pentru investitii				461	436	346
		b) - externe						
	4	<b>Alte surse, din care:</b>		<b>1296</b>	<b>1296</b>	<b>1032</b>	<b>768</b>	<b>504</b>
		- leasing financiar		1296	1296	1032	768	504
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		<b>331</b>	<b>331</b>	<b>990</b>	<b>354</b>	<b>354</b>
	1	Surse proprii, din care:		331	331	990	354	354
	1.1.	Investiții în curs, din care:	2019-2025	264	264	264	264	264
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic SC ACVATERM SA, din care:	2019-2025	264	264	264	264	264
		AUTOMATURATOARE MULTIFUNCTIONALA GREEN MACHINES 636- PT TROTUARE SI ALEI INGUSTE- 1 BUC	2019-2025	74	74	74	74	74
		AUTOGUNOIERA COMPACTOARE DE 13 MC RENAULT DI6-1 BUC	2019-2025	86	86	86	86	86

	TRACTOR URSUS C 3105- 1 BUC	2019-2025	47	47	47	47	47
	REMORCA REMBI AT2RT6 - 1 BUC	2019-2025	16	16	16	16	16
	INCARCATOR FRONTAL URSUS TUR 6A - 1 BUC	2019-2025	5	5	5	5	5
	CUPA "4 IN 1" WHT - 1 BUC	2019-2025	4	4	4	4	4
	LAMA DE ZAPADA PRONAR PUV 2600 - 1 BUC	2019-2025	4	4	4	4	4
	FREZA DE ZAPADA KOVACO- 1 BUC	2019-2025	9	9	9	9	9
	SARARITA PRONAR - 1 BUC	2019-2025	11	11	11	11	11
	TOCATOR DE CRENGI VICTORY BX 102R - 1 BUC	2019-2025	8	8	8	8	8
1.2.	Alte bunuri proprii, din care:						
	-(denumire obiectiv)						
	Amenajare						
	- (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:		<b>67</b>	<b>67</b>	<b>950</b>		
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic SC ACVATERM SA:		67	67	950		
	Reparatie capitala la utilajul automaturatoare IVECO, investitie acoperita din surse proprii	2020	67	67			
	Achizitie imobil cu destinatia de sediu social(curti/constructii sau constructii), cost efectiv de achizitie la care se adauga costurile cu serviciile notariale, OCPI. Procedura de achizitie publica prin licitatie este incheiata la data rectificarii bugetului. Investitie acoperita din surse proprii.	2021			400		

		Construcție garaj, necesar garării utilajelor și echipamentelor noi la sediul secundar din str. Focsani, nr. 23, amprenta la sol aproximativ 200 mp și o înălțime de aproximativ 5 m. La valoarea totală a investiției se vor adăuga și costurile cu proiectarea, avize, autorizații, etc., după obținerea autorizației de construcție. Construcția va fi una "usoară" din panouri tip sandwich. Investiția se face cu accesare de credit bancar. Procedura pe SICAP- privind efectuarea lucrării de construcție	2021			300		
		Achiziție 2 buc. container, având ca destinație un container pentru zona de vestiar și un container pentru grup sanitar, la sediul secundar din str. Focsani, nr. 23, având amprenta la sol aproximativ 24 mp, având ca bază - fundație de beton la care se adăuga celelalte lucrări de canalizare, bransament de apă, bransament electric, la care se vor adăuga și costurile de proiectare, avize, autorizații după obținerea autorizației de construcție. Investiția se face cu accesare de credit bancar. Procedura pe SICAP- privind efectuarea lucrării de construcție, respectiv, achiziția de containere- vestiar cu grup sanitar- 2 buc.	2021			100		
		AUTOVIDANJA - capacitate bazin colector 8 mc, an de fabricație începând cu 2010 - SECOND HAND Investiție acoperită din surse proprii. Procedura pe SICAP - privind achiziția utilajului	2021			150		
		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)						
		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 (reamenajări, renovări, modernizări), din care:	2021			136		
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic SC ACVATERM SA:						
		Imprejmuirea terenului (execuție de gard) pe partea nordică a punctului de lucru din str. Focsani, nr. 23, pe o lungime de 73,03 ml (materiale folosite - tablă ondulată, stalpi fier, fundație beton	2021			22		

	Suma previzionata pentru investitia de reparatii, renovari, modernizari si dotari pentru sediul social al societatii.	2021			114		
	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)						
	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)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	2021			15	vp	
	Achizitie PC-uri - 3 buc , monitoare-4 buc, imprimanta- 2 buc.	2021			15		
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		264	264	289	354	354
	Rambursări de rate credit	2021-2026			25	90	90
	Rambursări de rate aferente contractului de leasing	2019-2025	264	264	264	264	264

Director executiv,  
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serviciu economic  
Ec. Ghizdeanu Marcela



## 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 IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

ANEXA 5

NR. CRT.	MASURI	Termen de realizare	2020		2021		2022		2023		
			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	
	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor										
<b>Pct. I</b>	1 creante restante	2021-2023					0		0		0
	2 cresterea veniturilor pe prestari de servicii	2021-2023			20		20		21		
	<b>TOTAL PCT. I</b>				0	20	0	20	0	21	0
<b>Pct. II</b>	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I										
	1 Cresterea cheltuielilor cu amortizarea utilajelor pe segmentul de sa		0		0						
	2 Cresterea cheltuielilor cu combustibilul				0	0		0		0	
	3 incasare creante										
	<b>TOTAL PCT. II</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Pct. III</b>	<b>TOTAL GENERAL Pct. I+ Pct. II</b>		27	0	20	0	20	0	21	0	

DIRECTOR,  
 Ec. Plestiu Rodica



Ser. serviciu economic,  
 Ec. Ghizdeanu Marcela