

HOTĂRÂRE

*privind aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al
APA CANAL GAVANESTI pentru anul 2019*

Consiliul Local al Comunei Gavanesti, judetul Olt , intrunit in sedinta ordinara din data de 31.05.2019 ;

Avand in vedere :

-Ordinul nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli , precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

-Ordonanta Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ -teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara ;

-prevederile Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilitati publice, cu modificarile si completarile ulterioare,

-prevederile art.5 (2) din Actul constitutiv al APA CANAL GAVANESTI SRL;

-Raportul inaintat de d-nul Tudosie Ion Relu , administrator APA CANAL GAVANESTI SRL;

-avizul comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Gavanesti ;

In temeiul art. art. 36 alin. (2) lit. a) si d), alin. (3) lit. c) si ali.6 lit.a) pct.14 , art.45 si art.115 alin.1 lit.b) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificari si completari ulterioare;

HOTARASTE:

Art.1. Se aproba Bugetul de venituri si cheltuieli al APA CANAL GAVANESTI SRL pentru anul 2019 , conform anexei la prezenta hotarare;

Art. 2. După adoptare, hotărârea se va comunica primarului com. Gavanesti, domnului Tudosie Ion Relu- administrator APA CANAL GAVANESTI , pentru ducere la îndeplinire și Instituției Prefectului - județul Olt.

PREȘEDINTE
Pred

Contrasemnează,
SECRETAR
Jr. Ghita Cristiana

Nr. 34

Data: 31.05.2019

Adoptata in sedinta publica ordinara din data de 31.05.2019 cu un numar de 11 voturi „pentru”, 0 voturi „impotriva “ , 0 vot „abtinere”, cu participarea a 11 consilieri locali dintr-un numar de 11 in functie.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2019

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precede nt 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
									9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	59	100	1,695	110	120	1,1	1,091
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	59	100	1,695	110	120	1,1	1,091
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	92	100	1,087	108	118	1,08	1,093
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	92	100	1,087	108	118	1,08	1,093
	A	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	47	43	0,915	47	52	1,09	1,106
	B	cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10							
	C	cheltuieli cu personalul, din care:	11	45	56	1,244	60	65	1,07	1,083
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	45	54	1,2	58	63	1,07	1,086
	C1	ch. cu salariile	13	45	54	1,2	58	63	1,07	1,086
	C2	bonusuri	14							
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de	16							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17							
	C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	1	2	2	2	2	1	1
	D	alte cheltuieli de exploatare	19	1	1	1	1	1	1	1
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-33	0	0	2	2		
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0		0	0		
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24							
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	31							
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40							

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli
și repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2018		Propuneri 2019				%
				Aprobat cf. HCL	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2019	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6a	6b	6c	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	80	59	24	25	30	100	1,69
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	80	59	24	25	30	100	1,69
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	60	59	24	25	30	100	1,69
	a1)	din vânzarea produselor	4							
	a2)	din servicii prestate	5	60	59	24	25	30	100	1,69
	a3)	din redevențe și chirii	6							
	a4)	alte venituri	7							
	b)	din vânzarea mărfurilor	8							
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	20						
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10							
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11							
	d)	din producția de imobilizări	12							
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13							
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16 +Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14							
	f1)	din amenzi și penalități	15							
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16							
		- active corporale	17							
		- active necorporale	18							
	f3)	din subvenții pentru investiții	19							
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20							
	f5)	alte venituri	21							
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+ Rd.26+Rd.27), din care:	22							
	a)	din imobilizari financiare	23							
	b)	din investiții financiare	24							
	c)	din diferențe de curs	25							
	d)	din dobânzi	26							
	e)	alte venituri financiare	27							
	3	Venituri extraordinare	28							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.139)	29	80	92	24	25	30	100	1,09
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	30	79	92	24	25	30	100	1,09
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	42	47	9	9	16	43	0,91
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	25	31	6	8	11	33	1,06
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33							
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	4	5	1		1	3	0,6
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	2	3	1		1	3	1
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	2	2					0
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	1						
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	20	26	5	8	10	30	1,15
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39							

A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	1		1		1	2	
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	1		1		1	2	
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42							
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43							
b2)	- către operatori cu capital privat	44							
c)	prime de asigurare	45							
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	16	16	2	1	4	8	0,5
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47							
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48							
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49							
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50				1	1	2	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51				1	1	2	
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52				1	1	2	
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53							
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54							
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55							
	- ch.de promovare a produselor	56	1						
d)	Ch. cu sponsorizarea cf. OUG nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57							
d1)	ch.de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	58							
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care :	59							
d3)	- pt. cluburi sportive	60							
d4)	cheltuieli de sponsorizare t. alte acțiuni și activități	61							
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62							
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63							
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64							
	-interna	65							
	-externa	66							
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	1						
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1	1	1			1	1
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69							
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70							
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71							
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72							
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73							
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	74							
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75							
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. O.U.G nr. 109/2011	76							
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77							
j)	alte cheltuieli	78	14	15	1		3	5	0,33
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82 +Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	1						

a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80							
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice si resursele minerale	81							
c)	ch. cu taxa de licență	82							
d)	ch. cu taxa de autorizare	83							
e)	ch. cu taxa de mediu	84							
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	1						
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	35	45	14	16	14	56	1,24
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	34	45	13	15	14	54	1,2
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	34	45	13	15	14	54	1,2
	a) salarii de bază	89	34	45	13	15	14	54	1,2
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90							
	c) alte bonificații (conform CCM)	91							
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92							
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93							
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94							
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95							
	b) tichete de masă;	96							
	c) vouchere de vacanță;	97							
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98							
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99							
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100							
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101							
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102							
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	103							
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104							
	a) pentru directori/directorat	105							
	-componenta fixă	106							
	-componenta variabilă	107							
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108							
	-componenta fixă	109							
	-componenta variabilă	110							
	c) pentru AGA și cenzori	111							
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112							
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	1		1	1		2	
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:		114	1		1			1	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.116+Rd.117), din care:	115	1						
	- către bugetul general consolidat	116							
	- către alți creditori	117	1		1			1	
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118							
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119							
d)	alte cheltuieli	120							
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121							
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.125), din care:	122							

	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123							
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124							
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	125							
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126							
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127							
		- din participarea salariaților la profit	128							
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129							
		- venituri din alte provizioane	130							
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	1						
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	132							
	a1)	afere creditelor pentru investiții	133							
	a2)	afere creditelor pentru activitatea curentă	134							
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135							
	b1)	afere creditelor pentru investiții	136							
	b2)	afere creditelor pentru activitatea curentă	137							
	c)	alte cheltuieli financiare	138	1						
3		Cheltuieli extraordinare	139							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	4	-33			0		0
		venituri neimpozabile	141							
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142							
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	1	0			0		
V		DATE DE FUNDAMENTARE								
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	144	80	59	24	25	30	100	1,69
	a)	- venituri din subventii si transferuri	145	20	0					
		- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii , cf. Legii anuale a bug. De stat	146							
2		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care :	147	30	45	13	15	14	54	1,2
	a)		148							
	b)		149							
	c)		150							
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	30	45	13	15	14	54	1,2
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2	2	2	2	2	2	1
5		Nr.mediu de salariați	153	2	2	2	2	2	2	1
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ((Rd.147 - Rd.93- Rd. 98) /Rd.153) /12*1000	154	1083	1854,67	541,67	625	583,3	2250	1,21
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf. Legii anuale a bug. De stat	155							
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156							
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu , recalculata cf. Legii anuale a bug. De stat	157							
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	158							
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	159							
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160							
		- pret mediu (p)	161							
		- valoare=QPF x p	162							
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd 159/Rd 2	163							
8		Plăți restante	164	10	26	1	2	2	2	0,08

9	Creanțe restante, din care:	165	3	3	1	1	1	1	0,33
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166							
	- de la operatori cu capital privat	167							
	- de la bugetul de stat	168							
	- de la bugetul local	169							
	- de la alte entitati	170	3	3	1	1	1	1	0,33
9	Creante pt. finanțarea activității curente (sold rămas de rambursat)	171							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

(364)

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2017		%	Prevederi an precedent 2018		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	60	54	0,9	80	59	0,738
1	Venituri din exploatare	60	54	0,90	80	59	0,738
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

CONDU

[II,