ROMÂNIA
JUDEŢUL OLT
CONSILIUL LOCAL GVANESTI

HOTĂRÂRE

privind aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al APA CANAL GAVANESTI pentru anul 2020

Consiliul Local al Comunei Gavanesti, judetul Olt , intrunit in sedinta ordinara din data de 28.02.2020 ;

Având în 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 art.5 (2) din Actul constitutiv al APA CANAL GAVANESTI SRL;

-referatul de aprobare al primarului com. Gavanesti;

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

-avizul comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Gavanesti ;

în temeiul prevederilor art. 129 alin. 2 lit.a) si d) raportat la alin.3 lit.d) si alin.7 lit. n) , art.139 alin.1 si art. 196 alin.1 lit.a) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ

H O T A R A S T E :

Art.1. Se aproba Bugetului de venituri si cheltuieli al APA CANAL GAVANESTI SRL pentru anul 2020 , conform anexelor 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 şi Instituţiei Prefectului - judeţul Olt.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,
Stanculescu Florin

Contrasemnează,
Secretar general com. Gavanesti
jr. Ghita Cristiana

Nr.16
Data: 28.02.2020

Adoptată în şedinţa publică ordinară din data de 28.02.2020 cu un numar de 9 voturi ,,pentru", un vot ,, impotriva " , 0 voturi ,,abţinere", cu participarea a 10 consilieri locali dintr-un numar de 11 in funcţie.

SC APA CANAL GAVANESTI SRL
COM. GAVANESTI, JUD. OLT
Cod unic de înregistrare 36470879

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2020

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%	
										9=7/5	10=8/7
0	1		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.			**VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)**	1	73	135	1,849	140	145	1,04	1,036
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	73	135	1,849	140	145	1,04	1,036
		a)	subvenţii, 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	130	134	1,031	139	144	1,04	1,036
	1		Cheltuieli de exploatare, din care:	8	130	134	1,031	139	144	1,04	1,036
		A	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	77	73	0,948	73	73	1	1
		B	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10							
		C	cheltuieli cu personalul, din care:	11	52	60	1,154	65	70	1,08	1,077
			C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	51	58	1,137	62	67	1,07	1,081
			C1 ch. cu salariile	13	51	58	1,137	62	67	1,07	1,081
			C2 bonusuri	14							
			C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de	16							
			C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17							
			C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	1	2	2	3	3	1,5	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	-57	1		1	1		
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 facilităţi fiscale prevăzute de lege	26							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27							
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plaţii dobânzilor, comisioanelor şi 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 salariaţilor 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 exerciţiul financiar de referinţă	31							
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor 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 acţionari	34							
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	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 prestarile de servicii	40							

		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
		e)	alte cheltuieli	42							
VI			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	43							
	1		Alocaţii de la buget	44							
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	45							
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	46							
X			DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2	2	1	2	2	1	1
	2		Nr.mediu de salariaţi total	49	2	2	1	2	2	1	1
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	2125	2417	1,137	2583	2792	1,07	1,081
	4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf Legii anuale a bug. De stat (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2125	2417	1,137	2583	2792	1,07	1,081
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	65,5	67,5	1,031	70	72,5	1,04	1,036
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu, recalculata cf. Legii anuale a bug. De stat	53							
	7		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	54							
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	2,4	992,6	413,6	992,9	993,1	1	1
	9		Plăţi restante	56	47	6	0,128	2	10	0,33	5
	10		Creanţe restante	57	5	2	0,4	2	9	1	4,5

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

SC APA CANAL GAVANESTI SRL
COM. GAVANESTI, JUD. OLT
Cod unic de înregistrare 36470879

Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli şi repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2019		Propuneri 2020				%
					Aprobat cf. HCL	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2020	7=6/5
0	1		2	3	4	5	6a	6b	6c	6	7
I.			VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	131	73	24	25	30	135	1,85
	1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	131	73	24	25	30	135	1,85
		a)	din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	131	73	24	25	30	135	1,85
			a1) din vânzarea produselor	4							
			a2) din servicii prestate	5	131	73	24	25	30	135	1,85
			a3) din redevenţe şi chirii	6							
			a4) alte venituri	7							
		b)	din vânzarea mărfurilor	8							
		c)	din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9							
			c1) subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10							
			c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11							
		d)	din producţia de imobilizări	12							
		e)	venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	13							
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16 +Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14							
			f1) din amenzi şi penalităţi	15							
			f2) din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16							
			- active corporale	17							
			- active necorporale	18							
			f3) din subvenţii pentru investiţii	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 investiţii financiare	24							
		c)	din diferenţe 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	131	130	24	25	29	134	1,03
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	30	131	130	24	25	29	134	1,03
			A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	74	77	9	9	15	73	0,95
		A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	41	39	6	8	11	44	1,13
		a)	cheltuieli cu materiile prime	33							
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	3	3	1		1	4	1,33
			b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	3	3	1		1	3	1
			b2) cheltuieli cu combustibilii	36						1	
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37							
		d)	cheltuieli privind energia şi apa	38	38	36	5	8	10	40	1,11
		e)	cheltuieli privind mărfurile	39							

A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	2	1	1	0	1	2	
a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	41	2	1	1		1	2	
b)	cheltuieli privind chiriile (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 terţi (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	31	37	2	1	3	27	0,73
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47							
b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	48							
	b1) cheltuieli privind consultanţa juridică	49							
c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	2						
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	2						
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	2						
	c2) cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	53							
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54							
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55							
	- ch.de promovare a produselor	56							
d)	Ch. cu sponsorizarea cf, OUG nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57							
	d1) *ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate*	58							
	d2) *ch. de sponsorizarein domeniile educatie, invatamant,social si sport, din care :*	59							
	d3) *- pt. cluburi sportive*	60							
	d4) *cheltuieli de sponsorizare t. alte actiuni si activitati*	61							
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane	62							
f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	63				1		1	
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64							
	-interna	65							
	-externa	66							
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	67							
h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	68	1	1	1			1	1
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	69							
	i1) cheltuieli de asigurare şi pază	70							
	i2) cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	71							
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72							
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	73							
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	74							
	i5) cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75							
	i6) cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. O.U.G nr. 109/2011	76							
	i7) cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77							
j)	alte cheltuieli	78	28	36	1		3	25	0,69
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82 +Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		79							

a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80							
b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	81							
c)	ch. cu taxa de licenţă	82							
d)	ch. cu taxa de autorizare	83							
e)	ch. cu taxa de mediu	84							
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	85							
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	56	52	14	16	14	60	1,15
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	54	51	13	15	14	58	1,14
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	54	51	13	15	14	58	1,14
	a) salarii de bază	89	54	51	13	15	14	58	1,14
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	90							
	c) alte bonificaţii (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 şi completările ulterioare, din care:	93							
	- tichete de creşă, 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 vacanţă;	97							
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut 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 plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101							
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	102							
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103							
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104							
	a) pentru directori/directorat	105							
	-componenta fixă	106							
	-componenta variabilă	107							
	b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	108							
	-componenta fixă	109							
	-componenta variabilă	110							
	c) pentru AGA şi cenzori	111							
	d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112							
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	113	2	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			1	
a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.116+Rd.117), din care:	115	1	1					
	- către bugetul general consolidat	116							
	- către alţi creditori	117	1	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 şi necorporale	121							
f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.123-Rd.125), din care:	122							

		f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	123									
		f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	124									
		f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	125									
		f2)	venituri din provizioane şi 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 salariaţilor la profit	128									
			- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	129									
			- venituri din alte provizioane	130									
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:		131									
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:		132									
		a1)	aferente creditelor pentru investiţii	133									
		a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134									
	b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:		135									
		b1)	aferente creditelor pentru investiţii	136									
		b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137									
	c)	alte cheltuieli financiare		138									
3		Cheltuieli extraordinare		139									
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)		140		-57			0		0		
			venituri neimpozabile	141									
			cheltuieli nedeductibile fiscal	142									
IV		IMPOZIT PE PROFIT		143		0			0				
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)		144	131	73	24	25	30	135	1,85		
	a)	.- venituri din subventii si transferuri		145									
		.- 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	54	51	13	15	14	58	1,14		
	a)			148									
	b)			149									
	c)			150									
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)		151	54	51	13	15	14	58	1,14		
4		Nr. de personal prognozat la finele anului		152	2	2	2	2	2	2	1		
5		Nr.mediu de salariaţi		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	2250	2125				2417	1,14		
	b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf. Legii anuale a bug. De stat		155	2250	2125				2417	1,14		
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)		156									
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu , recalculata cf. Legii anualea bug. De stat		157									
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153		158									
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităţi 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		Plăţi restante	*164*	2	47	1	2	2	6	0,13
9		Creanţe restante, din care:	*165*	1	5	1	1	1	2	0,4
		- 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*	1	5	1	1	1	2	0,4
9		Creante pt. finanţarea activităţii curente (sold rămas de rambursat)	*171*							

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII

SC APA CANAL GAVANESTI SRL
COM. GAVANESTI, JUD. OLT
Cod unic de înregistrare 36470879

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2018		%	Prevederi an precedent 2019		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	80	59	0,738	131	73	0,557
1	Venituri din exploatare	80	59	0,738	131	73	0,557
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,