

1

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COMĂNEȘTI

PROIECT DE HOTĂRÂRE

**pentru aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
la SC APA SERV TROTUȘ SRL pentru anul 2021**

Consiliul Local al orașului Comănești jud. Bacău, întrunit în ședință ordinară din data de 30.03.2021;

Având în vedere:

- Adresa nr. 690 din 15-03-2021, înregistrată la sediul Consiliului Local Comănești sub nr. 28113/15-03-2021 înaintată de SC APA SERV TROTUS SRL, societate cu capital integral al U.A.T. al Orașului Comănești, prin care solicită aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pentru anul 2021 al societății;
- Raportul de specialitate nr. 28114/16-03-2021 al Direcției economice din cadrul aparatului de specialitate al Primarului orașului Comănești, prin care propune aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC.APA SERV TROTUȘ SRL, pentru anul 2021;
- Referatul de aprobare nr. 28115/16-03-2021, al Primarului orașului Comănești;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local;
- HCL nr. 173/20-12-2010 privind înființarea SC. APA SERV TROTUȘ.SRL.

În conformitate cu:

- Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, actualizată;
- Legea nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice;
- Legea contabilității nr.82/1991, republicată și modificată;
- Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale;
- Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ
- Ordinul nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

În temeiul art. 129 alin.(2) lit. d și alin (7) lit. n, art. 139 alin. 1, 196 alin. 1 lit. a, precum și al art. 197 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, adoptă următoarea:

HOTĂRÂRE

Art.1 Consiliul Local al orașului Comănești aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al SC APA SERV TROTUȘ SRL pentru anul 2021, conform anexelor 1-5 care fac parte integrantă din prezenta.

Art.2 Prezenta hotărâre se va comunica la Instituția Prefectului - Județul Bacău precum și Primarului orașului Comănești, SC Apa Serv Trotuș S.R.L., precum și direcțiilor, serviciilor și compartimentelor interesate, pentru informare și ducere la îndeplinire, cu drept de contestatie în termen de 30 de zile de la comunicare, la Tribunalul Bacău.

Inițiator,
PRIMAR
ec. Viorel Miron

Avizat pentru legalitate,
Secretar general al orașului
jurist Daniela Chirilă

Operatorul economic APA SERV TROTUS SRL
 Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47
 Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr. 1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2021

– mii lei –										
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2020	Propuneri an curent (N) 2021	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
0	1								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	3626	4023	1.11	4025	4027	1.00	1.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3621	4018	1.11	4020	4022	1.00	1.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0					
	3	Venituri extraordinare	6	5	5	0.94	5	5	1.00	1.00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	3448	4022	1.17	4024	4026	1.00	1.00
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	3448	4022	1.17	4024	4026	1.00	1.00
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	695	760	1.09	761	762	1.00	1.00
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	198	224	1.13	225	226	1.00	1.00
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	2508	2932	1.17	2932	2932	1.00	1.00

		C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	2325	2744	1.18	2744	2744	1.00	1.00
		C1	ch. cu salariile	13	2268	2425	1.07	2425	2425	1.00	1.00
		C2	bonusuri	14	57	319	5.60	319	319	1.00	1.00
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
	C.		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente	16							
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	129	130	1.01	130	130	1.00	1.00
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	54	58	1.08	58	58	1.00	1.00
	D.		alte cheltuieli de exploatare	19	48	106	2.20	106	106	1.00	1.00
	2		Cheltuieli financiare	20							
	3		Cheltuieli extraordinare	21							
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	178	1	0.01	1	1	1.00	1.00
IV			IMPOZIT PE PROFIT	23							
V			PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	178	1	0.01	1	1	1.00	1.00
	1		Rezerve legale	25	9	0		0	0		
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	169	0		0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

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	0	0	0	0			
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 exercițiul financiar de referință	31							
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a) – dividende convenite bugetului de stat	33			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	
	b) – dividende convenite bugetului local	33a							
	c) – dividende convenite 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							

VI I		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VI II		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	300	14	0.05	20	21	1.43	1.05
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	300	14	0.05	20	21	1.43	1.05
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	80	80	1.00	80	80	1.00	1.00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	72	75	1.04	75	75	1.00	1.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3563	3024	0.85	3025	3026	1.00	1.00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	3563	3024	0.85	3025	3026	1.00	1.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	50	54	1.07	54	54	1.00	1.00

6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	50	54	1.07	54	54	1.01	1.00
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54	34	24	0.71	24	24	1.00	1.00
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	951	1000	1.05	1000	1000	1.00	1.00
9	Plăți restante	56	595	694	1.17	693	692	1.00	1.00
10	Creanțe restante	57	591	851	1.44	850	849	1.00	1.00

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

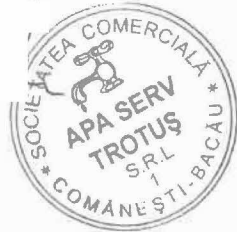
**) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCATORUL UNITATII,

Ing. Nicodim Roxana Elena

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Ec. Budaca Anca Maria



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE
CENTRALE/LOCALE

Anexa nr.2 la Proiect.....

Operatorul economic APA SERV TROTUS SRL

Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47

Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venitul și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora pentru anul 2021

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2019)	Prevederi an precedent (N-1) 2020		Propuneri an curent (N) 2021				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
			4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
I.		VENITURI TOTALE (rd.2+rd.22+rd.28)	1	3309	0	3896	3626	783	1710	2864	4023	1.11	1.10
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	3309	0	3896	3621	782	1708	2861	4018	1.11	1.09
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	3233	0	3823	3544	763	1670	2804	3941	1.11	1.10
	a1)	din vânzarea produselor	4									#DIV/0!	#DIV/0!
	a2)	din servicii prestate	5	3190		3720	3479	746	1640	2755	3873	1.11	1.09
	a3)	din redevențe și chirii	6	17		18	18	5	9	14	18	0.98	1.08
	a4)	alte venituri	7	26		85	46	12	21	35	50	1.08	1.78
	b)	din vânzarea mărfurilor	8									#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9									#DIV/0!	#DIV/0!
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									#DIV/0!	#DIV/0!

	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	din producția de imobilizări	12									#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13									#DIV/0!	#DIV/0!
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	76	0	73	77	19	38	57	77	1.00	1.01
	f1)	din amenzi și penalități	15	72		73	77	19	38	57	77	1.00	1.07
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16									#DIV/0!	#DIV/0!
		- active corporale	17									#DIV/0!	#DIV/0!
		- active necorporale	18									#DIV/0!	#DIV/0!
	f3)	din subvenții pentru investiții	19									#DIV/0!	#DIV/0!
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									#DIV/0!	#DIV/0!
	f5)	alte venituri	21	4		0	0					0	0.04
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0	0	0	0	0		0	0	0	#DIV/0!
	a)	din imobilizări financiare	23									#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	din investiții financiare	24									#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	din diferențe de curs	25									#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	din dobânzi	26			0	0				0	0	#DIV/0!
	e)	alte venituri financiare	27			0	0				0	0	#DIV/0!
3		Venituri extraordinare	28				5	1	2	3	5	0.936798	#DIV/0!
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)	29	3267	0	3895	3448	977	1978	2990	4022	1.17	1.06
1		Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	3267	0	3895	3448	977	1978	2990	4022	1.17	1.06
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	664	0	719	695	173	376	575	760	1.09	1.05
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	523	0	551	571	135	300	461	609	1.07	1.09
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	77		77	64	17	35	53	70	1.10	0.83

b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	141	150	133	37	75	112	150	1.13	0.94	
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	6	8	5	2	4	6	8	1.69	0.79	
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	48	56	39	12	25	37	50	1.29	0.81	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	23	30	15	7	15	22	30	1.94	0.67	
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	282	294	359	74	175	274	359	1.00	1.27	
e)	cheltuieli privind mărfurile	39								#DIV/0!	#DIV/0!	
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	5	13	5	4	7	10	13	2.59	1.00	
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	0	6	0	2	3	4	6	#DIV/0!	#DIV/0!	
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	3	5	4	2	3	4	5	1.42	1.17	
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	1	1	1	1	1	1	1	1.3890432	0.72	
b2)	- către operatori cu capital privat	44	2	4	3	1	2	3	4	1.4331781	1.40	
c)	prime de asigurare	45	2	2	2	0	1	2	2	1.3218509	0.76	
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	136	0	155	119	34	69	104	138	1.16	0.87
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47								#DIV/0!	#DIV/0!	
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	9	12	0	1	2	4	5	49.58	0.01	
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49								#DIV/0!	#DIV/0!	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50								#DIV/0!	#DIV/0!	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51								#DIV/0!	#DIV/0!	

	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52									#DIV/0!	#DIV/0!
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53									#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54									#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55									#DIV/0!	#DIV/0!
	- ch. de promovare a produselor	56									#DIV/0!	#DIV/0!
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57									#DIV/0!	#DIV/0!
d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical și sănătate	58									#DIV/0!	#DIV/0!
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59									#DIV/0!	#DIV/0!
d3)	- pentru cluburile sportive	60									#DIV/0!	#DIV/0!
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61									#DIV/0!	#DIV/0!
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62									#DIV/0!	#DIV/0!
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	3	4	1	0	1	1	2	3.59	0.19	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64									#DIV/0!	#DIV/0!

	-interna	65									#DIV/0!	#DIV/0!
	-externa	66									#DIV/0!	#DIV/0!
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	23	24	21	6	12	18	24		1.16	0.90
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2	5	6	2	4	6	7		1.14	3.08
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	99	110	91	25	50	75	100		1.10	0.92
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70									#DIV/0!	#DIV/0!
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	2	4	3	1	2	3	4		1.49	1.35
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	3	5	0	1	2	3	5		11.11	0.15
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73									#DIV/0!	#DIV/0!
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74									#DIV/0!	#DIV/0!
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75									#DIV/0!	#DIV/0!
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76									#DIV/0!	#DIV/0!
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77									#DIV/0!	#DIV/0!
j)	alte cheltuieli	78									#DIV/0!	#DIV/0!
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79	225	0	243	198	56	112	168	224	1.13	0.88
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80									#DIV/0!	#DIV/0!

	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	23		23	23	6	12	18	24	1.03	1.01
c)	ch. cu taxa de licență	82									#DIV/0!	#DIV/0!
d)	ch. cu taxa de autorizare	83									#DIV/0!	#DIV/0!
e)	ch. cu taxa de mediu	84									#DIV/0!	#DIV/0!
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	202		220	174	50	100	150	200	1.15	0.86
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	2315	0	2820	2508	732	1460	2194	2932	1.17	1.08
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	2122	0	2635	2325	685	1368	2056	2744	1.18	1.10
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	2101	0	2307	2268	606	1212	1818	2425	1.07	1.08
	a) salarii de bază	89	2101		2307	2268	606	1212	1818	2425	1.07	1.08
	b) sporuri, prime și alte bonificații afereente salariului de bază (conform CCM)	90									#DIV/0!	#DIV/0!
	c) alte bonificații (conform CCM) '	91									#DIV/0!	#DIV/0!
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	21	0	328	57	79	156	238	319	5.60	2.71
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	21		22	16	5	11	16	22	1.35	0.78
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94									#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95									#DIV/0!	#DIV/0!
	b) tichete de masă;	96	0		306	41	74	145	222	297	7.3138298	#DIV/0!
	c) vouchere de vacanță;	97									#DIV/0!	#DIV/0!
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98									#DIV/0!	#DIV/0!
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99									#DIV/0!	#DIV/0!

C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	0	0						#DIV/0!	#DIV/0!
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101									#DIV/0!	#DIV/0!
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102									#DIV/0!	#DIV/0!
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103									#DIV/0!	#DIV/0!
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	143	0	130	129	33	64	97	130	1.01	0.90
	a) pentru directori/directorat	105	128	0	114	114	29	57	86	114	1.00	0.89
	- componenta fixă	106	128		114	114	29	57	86	114	1.00	0.89
	- componenta variabilă	107									#DIV/0!	#DIV/0!
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108									#DIV/0!	#DIV/0!
	- componenta fixă	109									#DIV/0!	#DIV/0!
	- componenta variabilă	110									#DIV/0!	#DIV/0!
	c) pentru AGA și cenzori	111	15		16	15	4	7	11	16	1.05	1.01
	constituite potrivit legii	112									#DIV/0!	#DIV/0!
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	50		55	54	14	28	41	58	1.08	1.08
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:	114	63	0	113	48	16	30	53	106	2.20	0.76
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	115	54	0	97	40	12	22	41	90	2.25	0.74
	- către bugetul general consolidat	116	83		85	2	7	15	32	50	21.36	0.03
	- către alți creditori	117	-29		12	38	5	7	9	40	1.06	-1.30
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	118									#DIV/0!	#DIV/0!

	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119									#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	alte cheltuieli	120	0			0				0	#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	9		16	8	4	8	12	16	1.98	0.90
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122	0	0	0	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	0		0	0					#DIV/0!	#DIV/0!
	f1. 1)	participarea la profit a salariaților	124									#DIV/0!	#DIV/0!
	f1. 2)	- provizioane in legătura cu contractul de mandat	125									#DIV/0!	#DIV/0!
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	0			0				0	#DIV/0!	#DIV/0!
	f2. 1)	din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din care:	127	0		0	0					#DIV/0!	#DIV/0!
		- din participarea salariaților la profit	128									#DIV/0!	#DIV/0!
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0								#DIV/0!	#DIV/0!
		- venituri din alte provizioane	130	0								#DIV/0!	#DIV/0!
2		Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131									#DIV/0!	#DIV/0!
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132									#DIV/0!	#DIV/0!
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133									#DIV/0!	#DIV/0!
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134									#DIV/0!	#DIV/0!

		cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135									#DIV/0!	#DIV/0!
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136									#DIV/0!	#DIV/0!
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137									#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	alte cheltuieli financiare	138									#DIV/0!	#DIV/0!
3		Cheltuieli extraordinare	139									#DIV/0!	#DIV/0!
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	42	0	1	178	0	0	0	1	0.01	4.23
		venituri neimpozabile	141									#DIV/0!	#DIV/0!
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142									#DIV/0!	#DIV/0!
I													
V		IMPOZIT PE PROFIT	143									#DIV/0!	#DIV/0!
		DATE DE FUNDAMENTARE										#DIV/0!	#DIV/0!
V	1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	3309		3896	3621	782	1708	2861	4018	1.11	1.09
	a)	- venituri din subvenții și transferuri - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	145									#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	146									#DIV/0!	#DIV/0!
2		Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	147	2122		2635	2325	685	1368	2056	2744	1.18	1.10
	a)	.....	148	2101		2307	2268	606	1212	1818	2425	1.07	1.08
	b)	.....	149	21		328	57	79	156	238	319	5.60	2.71
	c)	.....	150									#DIV/0!	#DIV/0!
3		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	2101		2307	2268	606	1212	1818	2425	1.07	1.08
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	80		80	80	80	80	80	80	1.00	1.00
5		Nr. mediu de salariați	153	73		75	72	75	75	75	75	1.04	0.99

6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/rd. 153]/12*1000	154	2398	2903	3563	x	x	x	3024	0.85	1.49
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	2398	2903	3563	x	x	x	3024	0.8488477	1.49
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	45	52	50	x	x	x	54	1.07	1.11
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157	45	52	50	x	x	x	54	1.07	1.12
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	158	28	24	34	x	x	x	24	0.70	1.22
	c1	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	159				x	x	x		#DIV/0!	#DIV/0!
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160	2010	1800	2453	x	x	x	1800	0.73	1.22
		- preț mediu (p)	161	2.45	2.35	2.45	x	x	x	2.35	0.96	1.00
		- valoare = QPF x p	162	4925	4230	6010	x	x	x	4230	0.70	1.22
		- pondere în venituri totale de exploatare = rd. 162/rd. 2	163	1	1.09	2	x	x	x	1.05	0.63	1.12
8		Plăți restante	164	695	694	595	173	347	520	694	1.17	0.86
9		Creanțe restante, din care:	165	852	851	591	213	425	638	851	1.44	0.69
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166								#DIV/0!	#DIV/0!
		- de la operatori cu capital privat	167	852	851	591	213	425	638	851	1.44	0.69
		- de la bugetul de stat	168								#DIV/0!	#DIV/0!
		- de la bugetul local	169								#DIV/0!	#DIV/0!

		- de la alte entități	170									#DIV/0!	#DIV/0!
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171									#DIV/0!	#DIV/0!

*) În limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) Se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ing. Nicodim Roxana Elena

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Ec. Budaca Anca Maria



Operatorul economic APA SERV TROTUS SRL

Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47

Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3)*), din care:	3455	3309	95.77	3896	3626	93.07
1	Venituri din exploatare*)	3455	3309	95.77	3896	3621	92.94
2	Venituri financiare	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
3	Venituri extraordinare	0	0	#DIV/0!	0	5	#DIV/0!

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

Conducătorul unității,
Ing. Nicodim Roxana Elena

Conducătorul Compartimentului financiar-contabil,
Ec. Budaca Anca Maria



Operatorul economic APA SERV TROTUS SRL

Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47

Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr .4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Prelimina t	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		300	5	14	20	21
	1	Surse proprii, din care:		300	5	14	20	21
		a) - amortizare		300	5	14	20	21
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0				
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0				
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		300	5	14	30	31
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						

		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	investiții noi, din care:		300	5	14	20	21
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		300	5	14	20	21

		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

ING. NICODIM ROXANA ELENA



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

EC.BUDACA ANCA MARIA

Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47

Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr. 5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N) 2021		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante									
1	Măsura 1 . Reducerea furturilor de apa din sisten	An	X	X	0.2	X	0.2	X	0.2	X
2	Măsura 2 Reducerea timpului de remediere a avariilor	An	X	X	0.1	X	0.1	X	0.1	X
3	Măsura 3 Depistarea avariilor ascunse	An	X	X	0.1	X	0.1	X	0.1	X
4	Masura 4 Cresterea preturilor	trim II	X	X	1	x	1		1	
5	Masura 5 Actionarea in instanta a clientilor rau platnici	An	X	X	X	660	X	659	X	658
6	Debransarea acestora de la sistemul de apa si canal	An	X	X	X	15	X	15	X	15
7	Executarea clientilor rau platnici	An	X	X	X	19	X	19	X	19
	TOTAL pct. I		X	X	1.4	694	1.4	693	1.4	692
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 Negasirea clientilor la domiciliu	An	X	X	-0.1	X	-0.1	X	-0.1	X
2	Cauza 2 Dificultatea gasirii avariilor existente	An	X	X	-0.1	X	-0.1	X	-0.1	X

	Cauza 3 Dificultatea gasirii avariilor existente	An	X	X	X	X	X	X	X	X
	Cauza 4 Obținerea noilor preturi de la ANRSC cu intarziere	Trim II	X	X	-0.2	X	-0.2	X	-0.2	X
	Cauza 5 Decesul clientilor	An	X	X	X	-20	X	-20	X	-20
	Cauza 6 Negasirea clientilor la domiciliu	An	X	X	X	-10	X	-10	X	-10
	Cauza 7 Intrarea in insolventa a debitorilor	An	X	X	X	-16	X	-16	X	-16
	TOTAL pct. II		X	X	-0.4	-46	-0.4	-46	-0.4	-46
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		42	695	1	648	1	647	1	646

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL,

ING. NICODIM ROXANA ELENA

EC.BUDACA ANCA MARIA



R O M Â N I A
JUDEȚUL BACĂU
ORASUL COMĂNEȘTI

str. Ciobănuș nr. 2

Cod fiscal: 4353269, Tel: 0234/374272, Fax: 0234/374278

Direcția Economică

Nr. 28114 /15-03-2021

SE APROBĂ,
PRIMAR,
Ec. Viorel Miron

RAPORT DE SPECIALITATE,

Subsemnata Gherber Daniela – Director economic în cadrul serviciului de specialitate din subordinea Primarului orașului Comănești, în baza adresa nr. 690 din 15-03-2021 al SC APA SERV TROTUS SRL, înregistrată la sediul Consiliului Local Comănești sub nr 28113/15-03-2021, prin care se solicită analizarea și aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI la SC APA SERV TROTUS SRL pentru anul 2021 și având în vedere dispozițiile din:

- Legea nr. 31/1990
 - Legea nr. 51/2006
 - Legea nr. 82/1991
 - Legea nr. 273/2006
 - Ordonanța de urgență nr. 57/2019
 - Ordinul nr. 3818/2019
- privind societățile comerciale, actualizată;
 - privind serviciile comunitare de utilități publice;
 - a contabilității, republicată și modificată;
 - privind finanțele publice locale;
 - privind Codul administrativ;
 - privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Propun spre aprobarea BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI la SC APA SERV TROTUS SRL pentru anul 2021.

Direcția Economică a UAT Oraș Comănești,
Director executive,
Ec. Daniela Gherber

SC APA SERV TROTUS SRL
Contabil sef,
ec. Budaca Anca

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
ORASUL COMĂNEȘTI

str. Ciobănuș nr. 2

Cod fiscal: 4353269, Tel: 0234/374272, Fax: 0234/374278

Nr. 28115/15-03-2021

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli
la SC.APA SERV TROTUS.SRL pentru anul 2021

Având în vedere:

- a) Adresa nr. 690 din 15-03-2021 la SC APA SERV TROTUS SRL, înregistrată la sediul Consiliului Local Comănești sub nr 28113/15-03-2021, document anexat;
- b) Raportul de specialitate nr. 28114/16-03-2021 prin care Direcția economică avizează favorabil și propune spre aprobare Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 la SC APA SERV TROTUS SRL;
- c) Solicitarea venită din partea SC APA SERV TROTUS SRL este oportună, legală și temeinică.

Vă propunem spre aprobare prezentul proiect de hotărâre.

PRIMAR,
ec. Viorel Miron

Nr. 690
Dată 15-03-2021

ORAȘUL COMĂNEȘTI
JUDEȚUL BACĂU

NR. 28113

DATA 15-03-2021

Către,

**UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ
ORAȘUL COMĂNEȘTI**

Str. Ciobănuș, nr. 2
Orașul Comănești, jud. Bacău

Subsemnatul ing. Nicodim Roxana-Elena, administrator la SC.APA SERV TROTUS SRL, cu sediul în Comănești, str. Gării, nr. 47, jud. Bacău, tel: 0234374228, fax: 0234374228, număr de înmatriculare ORC J04/1035/30.10.2010, CUI RO27864203, cont: RO46RZBR0000060013168382, societate cu capital integral al U.A.T. oraș Comănești.

Având în vedere dispozițiile din:

- **Ordonanța 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:

„Art. 4 „ Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă după cum urmează:

a) prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b). Proiectele de hotărâri ale Guvernului se avizează de către Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice din punctul de vedere al respectării politicii salariale stabilite de Guvern la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli și ulterior de către Ministerul Finanțelor Publice;”

...

Art. 5. - Formatul și structura bugetului de venituri și cheltuieli, anexele de fundamentare, precum și modul de calcul al indicatorilor prevăzuți în acestea se aprobă prin ordin al ministrului finanțelor publice.

Art. 6. - (1) Operatorii economici prevăzuți la art. 4 alin. (1) lit. a) -c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz.”

- **Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale**

„Art. 194. - (1) Adunarea generală a asociaților are următoarele obligații principale:

a) să aprobe situația financiară anuală și să stabilească repartizarea profitului net;

Art. 196¹. - (1) În cazul societăților cu răspundere limitată cu asociat unic, acesta va exercita atribuțiile adunării generale a asociaților societății.”

- **Actul constitutiv al SC. APA SERV TROTUS SRL**

„art. 17 Administratorul întocmește, anual, bugetul de venituri și cheltuieli al societății.”

- **Codul administrativ 2019**

„Art. 129 (3) d) (Consiliul Local) exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii;”

Vă supunem spre analiză și aprobare :

- „Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021” al SC.APA SERV TROTUS SRL
- „Lista de investiții pentru anul 2021” al SC.APA SERV TROTUS SRL.

Documentele anexate prezentei și supuse aprobării reprezintă activitatea propusă pentru anul în curs.

Bugetul de venituri și cheltuieli planificat de către SC APA SERV TROTUS SRL pentru anul 2021, reflectă sintetic, modul cum se va derula exercițiul financiar /contabil la capitolele venituri și cheltuieli în societate, urmare activității personalului acestei societăți, pentru realizarea obiectului principal de activitate, precum și cheltuielile pentru dezvoltarea bazei tehnico-materiale a societății.

În aceeași măsură Lista de investiții pentru anul 2021 reprezintă propunerea de dezvoltare pentru societate în anul 2021.

Atât BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI cât și LISTA DE INVESTIȚII pe anul 2021, anexate, au fost concepute în așa fel, încât să acopere necesitățile unei bune desfășurări a activității specifice, de acoperire a tuturor cheltuielilor pe parcursul unui an și obținerea unui profit la sfârșitul anului, precum și o dezvoltare a bazei materiale a societății.

Cu respect,

SC. APA SERV TROTUȘ SRL

ADMINISTRATOR

ing. Nicodim Roxana-Elena

.....

