

PROIECT DE HOTARARE
privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al
S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2024

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinară în data de **28.11.2024**;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat înregistrat sub nr.67106/15.11.2024 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.67217/18.11.2024 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;
- avizele consultative ale comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile HCL nr.58/29.02.2024 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2024;
- propunerea de buget înaintată de către S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat (în forma rectificată) prin adresa nr.1530/14.11.2024, înregistrată la sediul Primăriei Municipiului Rm.Sarat sub nr.66523/14.11.2024, însoțită de Hotărârea nr.149/14.11.2024 a Consiliului de Administrație, anexele nr.1-5 și nota de fundamentare prezentată în anexa nr.6;
- 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 O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, modificata si completata prin Legea nr.187/2023 ;
 - prevederile HCL nr.38/12.02.2024 privind aprobarea bugetului local de venituri si cheltuieli al Municipiului Rm.Sarat pe anul 2024, cu modificarile si completarile ulterioare;
 - procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local”;
 - prevederile HCL nr.238/05.11.2024 privind alegerea Presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile noiembrie 2024-ianuarie 2025;
 - prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a), alin.(4) lit.a) 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 2024, 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 afecteaza 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 adoptată de către Consiliul Local al Municipiului Rm. Sărat în ședința ordinară din data de 28.11.2024, cu respectarea prevederilor art.139, alin.(3), lit.a) (majoritate absolută) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un număr de _____ voturi pentru, _____ abțineri și _____ voturi împotriva din numărul total de 19 consilieri locali în funcție și _____ consilieri locali prezenți.

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

**Președinte de ședință,
Domnul consilier Predonescu Lucian**

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

**Nr. _____
Rm.Sărat 28.11.2024**



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

PRIMARUL MUNICIPIULUI RM.SARAT

Nr.67106/15.11.2024

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat

S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat functioneaza in subordinea Consiliul Local al Municipiului Rm.Sarat.

Avand in vedere :

-prevederile HCL nr.58/29.02.2024 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat pe anul 2024;
- propunerea de buget inaintata de catre S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat (in forma rectificata) prin adresa nr.1530/14.11.2024, inregistrata la sediul Primariei Municipiului Rm.Sarat sub nr.66523/14.11.2024, insotita de Hotararea nr.149/14.11.2024 a Consiliului de Administratie, anexele nr.1-5 si nota de fundamentare prezentata in anexa nr.6;

Prin raportare la :

-prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, modificata si completata prin Legea nr.187/2023;
-prevederile 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 HCL nr.57/17.03.2017 privind aprobarea exercitarii calitatii de actionar unic de catre "Municipiul Rm.Sarat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sarat" la S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
-prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;

Luand in considerare:

- prevederile HCL nr.38/12.02.2024 privind aprobarea bugetului local de venituri si cheltuieli al Municipiului Rm.Sarat pe anul 2024, cu modificarile si completarile ulterioare;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136 din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat.

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 dezbateri si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C ACVATERM S.A Rm.Sarat, 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) si alin.(4) lit.a) din actul normativ anterior mentionat.

**Initiator,
PRIMAR,
CIRJAN SORIN-VALENTIN**





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Directia economica
Serviciul Buget-Contabilitate
Nr.67217/18.11.2024

Aprobat,
Primar,
Cirjan Sorin Valentin



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 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. 1530/14.11.2024 inregistrata la Primaria Municipiului Rm Sarat cu nr. 66523/14.11.2024, insotita de Hotararea nr.149/14.11.2024 a Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat si Nota de fundamentare a bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2024;

-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, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;

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

-prevederile H.C.L. nr.58/29.02.2024 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat pe anul 2024.

Propun spre analiza si aprobarea Consiliului local al Municipiului Ramnicu Sarat aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022 al S.C. ACVATERM S.A. Rm. Sarat, dupa cum urmeaza:

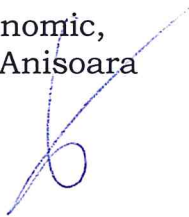
Valoarea totala a sectiunii Venituri se diminueaza cu suma de 433.000 lei,rezultand un previzionat de 3.413.000lei,prin diminuarea veniturilor din exploatare cu suma de 432.000 lei,respectiv a veniturilor financiare cu 1.000 lei.

Valoarea totala a cheltuielilor se diminueaza cu suma de 432.000 lei,din care:

- cheltuieli de exploatare cu 400.000lei;
- cheltuieli financiare cu 32.000lei.

Profitul brut inregistrat in bugetul initial se va diminua cu 1.000 lei ,de la 17.000lei la 16.000 lei.

Director economic,
Ec. Tablet Anisoara



Intocmit,
Ec. Manea Simona



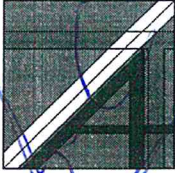
ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. N. Balcescu, Bl. 1 B, P

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

Registratura Tel./Fax 0238565356

e-mail : acvaterm.rs@gmail.com

Capital social: 680.945,51 LEI



ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT



NR. 1530 din 14.11.2024

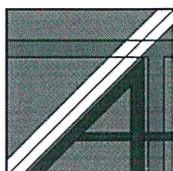
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI
RM SĂRAT
Intrare Nr. 66523
Ziua 19 Iunie Anul 2024

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 2024.

Director,
ec. Pleștiu Rodica





ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. N.Balcescu, Bl.1B, P
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO 10152880

Registratura Tel./Fax 0238565356

e-mail : acvaterm.rs@gmail.com

Capital social: 680.945.51 LEI



HOTĂRÂREA nr. 149 din 14.11.2024
a Consiliului de Administrație
al S.C. ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT

Consiliul de Administrație la SC ACVATERM SA, cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, parter, județul Buzău, înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare RO 10152880, numit in baza H.C.L. Nr. 284/28.11.2022 si a H.C.L. Nr. 8/31.01.2023 a Municipiul Râmnicu Sărat, respectiv, a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 54/14.02.2023, precum si a H.C.L. Nr. 32/31.01.2024 si a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 65/05.02.2024, potrivit prevederilor a O.U.G. nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, modificată și completată prin Legea nr. 187/2023, a Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare, a Legii 296/2023 cu modificările și completările ulterioare, privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, a O.U.G. 107/2024, a Legii nr. 31/2003, privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, a Actului Constitutiv de societate, membrii neexecutivi s-au întrunit în ședința sa din data de 14.11.2024, ora 10:30 la sediul societății SC ACVATERM SA din Mun. Râmnicu Sărat, str. N. Bălcescu, Bl. 1B, P, județul Buzău, luând în discuție și dezbateri propunerile proiectelor de pe ordinea de zi, au hotărât:

Art.1. Se aprobă la SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, proiectul de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 4 și 5.

Art.2. Se aproba proiectul de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 la S.C ACVATERM S.A., conform structurii urmatoare:

- Total prevederi venituri 2024 – 3413 mii lei
- Total prevederi cheltuieli 2024 – 3397 mii lei
- Total prevederi rezultat brut 2024 – 16 mii lei

Art.3. Prezenta hotărâre, bugetul de venituri și cheltuieli rectificat cu anexele 1, 2, 3, 4 și 5 pentru anul 2024, se înaintează spre analiză și aprobare, Consiliului local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Consiliului de Administrație al SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat.

Coman Sorin - presedinte _____

Milea Anca-Renata - membru _____

Meiroșu Nicoleta – secretar _____



Rm Sărat 14.11.2024

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM SĂRAT
 ADRESA: RM SĂRAT, STR. N. BĂLCESCU, BL. 1 B, Parter, JUD. BUZĂU
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE: RO10152880

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT pe anul 2024

Anexa 1
-mii lei-

INDICATORI			Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propuneri rectificare an curent (N)	% = 5/4x100 6	Prevederi an N+1	Prevederi an N+2	%	
							% 7 = 5/100 * 101	% 8 = 7/100* 101	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	3846	3413	88,74155	3447,13	3481,6013	101	101
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3834	3402	88,732394	3436,02	3470,3802	101	101
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Venituri financiare	5	12	11	91,666667	11,11	11,2211	101	101
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	3829	3397	88,717681	3430,97	3465,2797	101	101
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	3759	3359	89,358872	3392,59	3426,5159	101	101
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	700	385	55	388,85	392,7385	101	101
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	144	151	104,86111	152,51	154,0351	101	101
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	2610	2527	96,819923	2552,27	2577,7927	101	101
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.12+Rd.13)	11	2364	2294	97,038917	2316,94	2340,1094	101	101
	C1	ch. cu salariile	12	2141	2124	99,205979	2145,24	2166,6924	101	101
	C2	bonusuri	13	223	170	76,233184	171,7	173,417	101	101
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	193	182	94,300518	183,82	185,6582	101	101
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	53	51	96,226415	51,51	52,0251	101	101
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	305	296	97,04918	298,96	301,9496	101	101
	2	Cheltuieli financiare	19	70	38	54,285714	38,38	38,7638	101	101
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	17	16	94,117647	16,16	16,3216	101	101
IV		IMPOZIT PE PROFIT	21	11	12	109,09091	12,12	12,2412	101	101
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	22	6	4	66,666667	4,04	4,0804	101	101
	1	Rezerve legale	23			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	24			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	25			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din îm	26			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	27			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 23, 24, 25, 26, 27	28	6	4	66,666667	4,04	4,0804	101	101
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai m	29			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome	30	3	2	66,666667	2,02	2,0402	101	101
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	31			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		b) - dividende cuvenite bugetului local	31a	3	2	66,666667	2,02	2,0402	101	101
		c) - dividende cuvenite altor acționari	32			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.29 - Rd.30 se repartizează	33	3	2	66,666667	2,02	2,0402	101	101
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	34			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	35			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	a)	cheltuieli materiale	36			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	cheltuieli cu salariile	37			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	38			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	39			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	alte cheltuieli	40			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
VIII		SURSE DE FINANJARE A INVESTIJIILOR, din care:	41	2407	546	22,683839	551,46	556,9746	101	101
	1	Alocații da la buget	42			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	43			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	44	803	405	50,435866	409,05	413,1405	101	101
X		DATE DE FUNDAMENTARE	45			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

1	Nr. de personal prognozat la finele anului	46	53	53	100	53,53	54,0653	101	101
2	Nr. mediu de salariați total	47	52	47	90,384615	47,47	47,9447	101	101
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	48	3780	4021	106,37566	4061,21	4101,8221	101	101
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	49	3780	4021	106,37566	4061,21	4101,8221	101	101
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/pers)	50	73,73	72,38	98,168995	73,1038	73,834838	101	101
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată	51	73,73	72,38	98,168995	73,1038	73,834838	101	101
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate prod)	52			#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	53	996	995	99,899598	1004,95	1014,9995	101	101
9	Plăți restante	54	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
10	Creanțe restante	55	300	300	100	303	306,03	101	101

Director,
Ec. Pleștiu Rodica




Sef serviciu economic
Ec. Simion Marilena



AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM SĂRAT
 ADRESA: RM SĂRAT, STR. N. BĂLCESCU, BL. 1 B, PARTER, 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 2023	An curent 2024	Propu neri rectific are an curent (N)	%	%	din care:											
						Aprobat		Realizat		Trim I	Trim II	Trim III	TRM IV				
						conform HG/ Ordi n com un	conform Hotărârii CL	conform HG/ Ordi n com un	Realiza t la TRM III								
3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5X100	10=8/6ax100	11	12	13	14				
0	1	2															
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)		1	4050	4057		3846	2571	3413	84,1262	88,7415	1116	1823	2571	3413	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd. 13+Rd.14), din care:			4049		3834	2560	3402	84,02075	88,7324	1116	1823	2560	3402		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		3	3420	3421		3496	2527	3367	98,42151	96,3101	1111	1802	2527	3367	
	a1)	din vânzarea produselor		4							#DIV/0!	#DIV/0!					
	a2)	din servicii prestate		5	3393	3393		3461	2502	3334	98,26113	96,3305	1104	1787	2502	3334	
	a3)	din redevențe și chirii		6	27	28		35	25	33	117,8571	94,2857	7	15	25	33	
	a4)	alte venituri		7							#DIV/0!	#DIV/0!					
	b)	din vânzarea mărfurilor		8	23	23		2	14	15	65,21739	750	5	9	14	15	

	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	9	582	582				0	#DIV/0!				
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	582	582				0	#DIV/0!				
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11						#DIV/0!	#DIV/0!				
	d)	din producția de imobilizări	12	13	13	45	0	0	0	0	0	0	0	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	4	10	291	19	20	200	6,87285	0	1	19	20
		f1) din amenzi și penalități	15						#DIV/0!	#DIV/0!				
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	1	1	290	19	19	1900	6,55172	0	1	19	19
		- active corporale	17	1	1	290	19	19	1900	6,55172	0	1	19	19
		- 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	3	9	1	0	1	11,11111	100	0	0	0	1
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+ Rd.27), din care:	22	8	8	12	11	11	137,5	91,6667	0	11	11	11
	a)	din imobilizări financiare	23	8	8	12	11	11	137,5	91,6667	0	11	11	11
	b)	din investiții financiare	24						#DIV/0!	#DIV/0!				
	c)	din diferențe de curs	25						#DIV/0!	#DIV/0!				
	d)	din dobânzi	26						#DIV/0!	#DIV/0!				
	e)	alte venituri financiare	27						#DIV/0!	#DIV/0!				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	4031	4032	3829	2549	3397	84,25099	88,7177	884	1700	2549	3397
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	3961	3963	3759	2518	3359	84,75902	89,3589	872	1677	2518	3359
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	558	550	700	285	385	70	55	86	200	285	385
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+ Rd.38), din care:	31	305	277	382	172	233	84,11552	60,9948	53	115	172	233
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	13	13	45	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	207	186	239	150	198	106,4516	82,8452	45	102	150	198
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	23	10	14	22	24	240	171,429	9	18	22	24
		b2) cheltuieli cu combustibilii	35	145	140	180	99	141	100,7143	78,3333	28	66	99	141
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	45	44	48	6	7	15,90909	14,5833	1	2	6	7
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	40	34	50	16	28	82,35294	56	7	11	16	28
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38						#DIV/0!	#DIV/0!				
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	57	55	68	27	49	89,09091	72,0588	10	22	27	49
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	4	4	10	5	14	350	140	0	4	5	14
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	13	12	13	7	7	58,33333	53,8462	4	7	7	7

	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42							#DIV/0!	#DIV/0!				
	b2) - către operatori cu capital privat	43							#DIV/0!	#DIV/0!				
	c) prime de asigurare	44	40	39	45	15	28	71,79487	62,2222	6	11	15	28	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.50)	45	196	218	250	86	103	47,24771	41,2	23	63	86	103	
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46						#DIV/0!	#DIV/0!					
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	5	4	6	2	2	50	33,3333	1	1	2	2	
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	4	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52). din care:	49	1	1	2	1	1	100	50	0	0	1	1	
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	1	1	2	1	1	100	50	0	0	1	1	
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51						#DIV/0!	#DIV/0!					
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52						#DIV/0!	#DIV/0!					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii	53						#DIV/0!	#DIV/0!					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovare	54						#DIV/0!	#DIV/0!					
	- ch. de promovare a produselor	55						#DIV/0!	#DIV/0!					
	d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60)	56						#DIV/0!	#DIV/0!					
	d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57						#DIV/0!	#DIV/0!					
	d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport	58						#DIV/0!	#DIV/0!					
	d3) - pentru cluburile sportive	59						#DIV/0!	#DIV/0!					
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60						#DIV/0!	#DIV/0!					
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61						#DIV/0!	#DIV/0!					
	f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62		1	2	2	2	200	100	0	2	2	2	
	cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care	63						#DIV/0!	#DIV/0!					
	- internă	64						#DIV/0!	#DIV/0!					
	- externă	65						#DIV/0!	#DIV/0!					
	g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	4	4	5	4	6	150	120	2	3	4	6	
	h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	6	5	6	2	2	40	33,3333	1	2	2	2	
	i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	180	203	229	76	91	44,82759	39,738	19	55	76	91	
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69			17	1	1	#DIV/0!	5,88235			1	1	
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	5	8	10	5	10	125	100	3	6	5	10	
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	45	45	10	3	3	6,666667	30	0	1	3	3	
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	3	1	5	1	1	100	20	0	1	1	1	
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73						#DIV/0!	#DIV/0!					
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74						#DIV/0!	#DIV/0!					
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere	75	1	1	0	0	0	0	#DIV/0!	0		0	0	

	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76		2	2		4	0	0	0	0	0	0	0
	j) alte cheltuieli	77								#DIV/0!	#DIV/0!			
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79 +Rd.80 +Rd.81+Rd.82+Rd.83 + Rd.84), din care:	78		117	116		144	138	151	130,1724	104,861	108	126	138 151
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79								#DIV/0!	#DIV/0!			
	b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele r	80		68	71		87	80	91	128,169	104,598	56	71	80 91
	c) ch. cu taxa de licență	81		4	2		3	2	2	100	66,6667	0	0	2 2
	d) ch. cu taxa de autorizare	82		3	1		2	0	0	0	0	0	0	0 0
	e) ch. cu taxa de mediu	83		1	0		1	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0 0
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84		41	42		51	56	58	138,0952	113,725	52	55	56 58
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85		2986	2999		2610	1874	2527	84,26142	96,8199	603	1202	1874 2527
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86		2770	2786		2364	1700	2294	82,34027	97,0389	546	1088	1700 2294
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87		2620	2631		2141	1558	2124	80,72976	99,206	498	988	1558 2124
	a) salarii de bază	88		2569	2579		2086	1509	2065	80,06979	98,9933	485	962	1509 2065
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform	89		51	52		55	49	59	113,4615	107,273	13	26	49 59
	c) alte bonificații (conform CCM)	90								#DIV/0!	#DIV/0!			
	C2 Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91		150	155		223	142	170	109,6774	76,2332	48	100	142 170
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015privind	92		15	20		29	13	26	130	89,6552	0		13 26
	- tichete de creșă, Cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	93								#DIV/0!	#DIV/0!			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006,	94		15	20		29	13	26	130	89,6552	0	13	13 26
	b) tichete de masă;	95		135	135		194	129	144	106,6667	74,2268	48	87	129 144
	c) vouchere de vacanță;	96								#DIV/0!	#DIV/0!			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul preceden	97								#DIV/0!	#DIV/0!			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98								#DIV/0!	#DIV/0!			
	C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99								#DIV/0!	#DIV/0!			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100								#DIV/0!	#DIV/0!			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreș	101								#DIV/0!	#DIV/0!			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, admi	102								#DIV/0!	#DIV/0!			
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conduc	103		157	156		193	137	182	116,6667	94,3005	45	90	137 182
	a) pentru directori/directorat	104		117	117		144	108	143	122,2222	99,3056	36	71	108 143
	- componenta fixă	105		117	117		144	108	143	122,2222	99,3056	36	71	108 143
	- componenta variabilă	106								#DIV/0!	#DIV/0!			

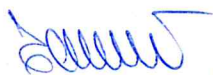
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care	107		40	39		49	29	39	100	79,5918	9	19	29	39
		- componenta fixă	108		40	39		49	29	39	100	79,5918	9	19	29	39
		- componenta variabilă	109								#DIV/0!	#DIV/0!				
		c) pentru AGA și cenzori	110								#DIV/0!	#DIV/0!				
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111								#DIV/0!	#DIV/0!				
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112		59	57		53	37	51	89,47368	96,2264	12	24	37	51
		D. Alte cheltuieli de exploatare	113		300	298		305	221	296	99,32886	97,0492	75	149	221	296
		(Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd. 120+Rd.121), din care:														
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.121+Rd.122), din care:	114					0	1	3	#DIV/0!	#DIV/0!	1	1	1	3
		- către bugetul general consolidat	115						1	3	#DIV/0!	#DIV/0!	1	1	1	3
		- către alți creditori	116								#DIV/0!	#DIV/0!				
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117								#DIV/0!	#DIV/0!				
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118								#DIV/0!	#DIV/0!				
		d) alte cheltuieli	119		10	8		5	0	0	0	0	0	0	0	0
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120		287	287		300	220	293	102,0906	97,6667	74	148	220	293
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122	121		3	3					0	#DIV/0!				
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122								#DIV/0!	#DIV/0!				
		f1.1- provizioane privind participarea la profit a salariaților	123								#DIV/0!	#DIV/0!				
		f1.2- provizioane în legătură cu contractul de mandat	124								#DIV/0!	#DIV/0!				
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi d	125		3	3					0	#DIV/0!				
		f2.1 din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126								#DIV/0!	#DIV/0!				
		- din participarea salariaților la profit	127								#DIV/0!	#DIV/0!				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128								#DIV/0!	#DIV/0!				
		- venituri din alte provizioane	129								#DIV/0!	#DIV/0!				
	2	Cheltuieli financiare	130		70	69		70	31	38	55,07246	54,2857	12	23	31	38
		(Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:														
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131		70	69		70	31	38	55,07246	54,2857	12	22	31	38
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132		33	32		34	19	25	78,125	73,5294	7	13	19	25
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133								#DIV/0!	#DIV/0!				
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134								#DIV/0!	#DIV/0!				
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135								#DIV/0!	#DIV/0!				
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136								#DIV/0!	#DIV/0!				
		c) alte cheltuieli financiare	137								#DIV/0!	#DIV/0!				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1- Rd.28)	138		19	25		17	22	16	64	94,1176	232	123	22	16

		venituri neimpozabile	139							#DIV/0!	#DIV/0!				
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	62	64	60	54	74	115,625	123,333	56	55	54	74	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	13	14	11	10	12	85,71429	109,091	40	25	10	12	
V		DATE DE FUNDAMENTARE							#DIV/0!	#DIV/0!					
		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	4050	4057	3834	2560	3402	83,85507	88,7324	1116	1823	2560	3402	
		a) - venituri din subvenții și transferuri	143	582	582	0	0	0	0	#DIV/0!				0	
		b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității mu	144						#DIV/0!	#DIV/0!					
2		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	145	2770	2786	2364	1700	2294	82,34027	97,0389	546	1088	1700	2294	
		a) salarii de baza	146	2569	2579	2086	1509	2065	80,06979	98,9933	485	962	1509	2065	
		b) sporuri, prime si bonificatii aferente salariului de baza	147	51	52	55	49	59	113,4615	107,273	13	26	49	59	
		c) bonusuri	148	150	155	223	142	170	109,6774	76,2332	48	100	142	170	
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.87)	149	2620	2631	2141	1558	2124	80,72976	99,206	498	988	1558	2124	
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	150	53	49	53	53	53	108,1633	100	53	53	53	53	
5		Nr. mediu de salariați	151	71	70	52	47	47	67,14286	90,3846	47	47	47	47	
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers)determinat pe baza cheltuieli		3230	3293	3742	3988	4021	122,1075	107,456	3872	3860	3988	4021	
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheluielil		3230	3293	3742	3988	4021	122,1075	107,456	3872	3860	3988	4021	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii le	154	56,92	57,84	73,73	54,46	72,38	125,1383	98,169	23,74	38,55	54,5	72,4	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalcd	155	56,92	57,84	73,73	54,46	72,38	125,1383	98,169	23,74	38,55	54,5	72,4	
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitat	156						#DIV/0!	#DIV/0!					
	c ₁)	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	157						#DIV/0!	#DIV/0!					
		- cantitatea de produse finite (QPF)	158						#DIV/0!	#DIV/0!					
		- preț mediu (p)	159						#DIV/0!	#DIV/0!					
		- valoare=QPF x p	160						#DIV/0!	#DIV/0!					
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	161						#DIV/0!	#DIV/0!					
8		Plăți restante	162	350	0	0	75	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	75	0	
9		Creanțe restante, din care:	163	450	138	300	143	300	217,3913	100	140	130	143	300	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	164						#DIV/0!	#DIV/0!					
		- de la operatori cu capital privat	165	0					#DIV/0!	#DIV/0!					
		- de la bugetul de stat	166	28	35	0	12	15	42,85714	#DIV/0!	10	24	12	15	
		- de la bugetul local	167	422	103	300	131	285	276,699	95	130	106	131	285	
		- de la alte entități	168						#DIV/0!	#DIV/0!					
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursa	169						#DIV/0!	#DIV/0!					

Semnat



Director,
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serviciu economic
Ec. Simion Marilena




AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM SĂRAT
 ADRESA: RM SĂRAT, STR. N. BALCESCU, BL. 1 B, PARTER, JUD. BUZĂU
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE: RO10152880

Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa 3
 -mii lei-

Crt.	Indicatori	Prevederi an 2022		%	Prevederi an precedent 2023		%
		Aprobat	Realizat		4 = 3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1 + rd.2)*), din care:	2719	2710	100%	4050	4057	100%
1	Venituri din exploatare*)	2708	2699	100%	4042	4049	100%
2.	Venituri financiare	11	11	100%	8	8	100%

Director,
 Ec. Pleștiu Rodica




Sef serviciu economic
 Ec. Simion Marilena



AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM SĂRAT
 ADRESA: RM SĂRAT, STR. N.BALCESCU, BL.1B, PARTER, JUD. BUZĂU
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE: RO10152880

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

Anexa 4
 mii lei-

	INDICATORI	Data finalizării investitiei	2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
1	SURSE DE FINANJARE A INVESTIJIILOR, din care:	2023-2026	1266	895	546	153	113
1	Surse proprii, din care:	2023-2026	283	299	19	0	0
	a) - amortizare		266	286	0	0	0
	b)- profit ani precedenti		6	5	0	0	0
	c) - alte venituri societate		11	8	0	0	0
	d) - vanzare imobil - str. Unirii nr. 23A		0	0	0		
	e) vanzare mijloace fixe (autograder)		0	0	0		
	f) vanzare mijloace fixe (macara)		0	0	19		
2	a)Leasing Financiar -(utilaje salubritate)	2020-2025	519	231	288	27	0
3	Alocații de la buget						
4	Credite bancare, din care:	2022-2027	464	365	239	126	113
	a) - interne (investitie -Garaj utilaje+ cladire vestiare)	2022-2027	464	365	239	126	113
	b) - externe						
5	Alte surse, din care:						
	Leasing Financiar -(achizitii 2 utilaj salubritate + accesoriu deszapezire)	2024-2029			0	0	0
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIJI- surse proprii, din care:		366	381	405	153	113
	¹ Surse proprii, din care:		209	356	387	139	113
	1.1. Investiții în curs, din care:		209	356	387	153	113

	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic SC ACVATERM SA, din care:	2025	209	231	261	27	
	AUTOMATURATOARE MULTIFUNCTIONALA GREEN MACHINES 636-PT TROTUARE SI ALEI INGUSTE -1 BUC	2025	59	65	65	8	
	AUTOGUNOIERA COMPACTOARE DE 13 MC RENAULT D16 - 1 BUC	2025	69	76	76	9	
	TRACTOR URSUS C 3105 - 1 BUC	2025	37	41	41	5	
	REMORCA REMBI AT2RT6 - 1 BUC	2025	12	13	13	2	
	INCARCATOR FRONTAL URSUS TUR 6A - 1 BUC	2025	4	5	5	0	
	CUPA "4 IN 1" WHT - 1 BUC	2025	3	3	3	0	
	LAMA ZAPADA PRONAR PUV 2600 - 1 BUC	2025	3	3	3	0	
	FREZA ZAPADA KOVACO - 1 BUC	2025	7	8	8	1	
	RASPANDITOR MATERIAL ANTIDERAPANT PRONAR - 1 BUC	2025	8	9	9	1	
	TOCATOR DE CRENGI VICTORY BX 102R - 1 BUC	2025	7	8	8	1	
	b) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic SC ACVATERM SA, din care:	2022-2027	467	125	126	126	113
	Constructie garaj necesar gararii utilajelor noi de la sediul de lucru din Str. Focsani, nr. 23, cu s.u. de aproximativ 173 mp. La valoarea totala a investitiei se vor adauga si costurile cu proiectarea, avize, autorizatii si inclusiv lucrarea de constructie) Constructia va fi o constructie din schelet metalic cu pereti si acoperis din panouri sandwich). Procedura de achizitie a lucrarilor de constructie s-a propus prin atribuire directa conf Lg.98/2016, art.7,alin 7, lit.b .	2022-2027	395	105	102	102	93
	Constructie cladire vestiare si toaleta la sediul de lucru din Str. Focsani, nr. 23, cu s.u. de aproximativ 30 mp. La valoarea totala a investitiei se vor adauga si costurile cu proiectarea, avize, autorizatii si de achizitie a doua module (containere) cu toate dotarile prevazute in proiect. Procedura de achizitie a lucrarilor de constructie s-a propus prin atribuire directa conf Lg.98/2016, art.7,alin 7, lit.b .	2022-2027	72	20	24	24	20
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 propuse - surse proprii, din care:				0	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului SC ACVATERM SA, din care:					
		Achizitie AUTOGUNOIERA COMPACTOARE MAN TGL 12250 4X2 CU SUPRASTRUCTURA EFE 9 mc- procedura de achizitie prin licitatie	2024			0	
		Achizitie AUTOBASCULANTA MULTIFUNCTIONALA MAN TGM 4X4 CU ACCESORIU SUPLIMENTAR LAMA DE DESZAPEZIRE TIP PRONAR- procedura de achizitie prin licitatie	2024			0	
		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:					
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente - surse proprii, din care:		13	13	18	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic: SC ACVATERM SA		13	13		
		investitie prin cresterea valorii utilajului automaturatoare GREEN MACHINES ca urmare a inlocuirii de piese de schimb cu o valoare mai mare de 2500 lei				9	
		investitie prin cresterea valorii utilajului TRACTOR URSUS ca urmare a inlocuirii de piese de schimb cu o valoare mai mare de 2500 lei				9	
		Imprejmuirea terenului(executie gard) pe parte de vest-sud de la punctul de lucru din str. Focsani nr.23 pe o lungime de 73,03 ml (materiale folosite - tabla ondulata, stalpi din fier, fundatie beton)- lucrare in regie proprie	2023	13	13		

		Imprejmuirea terenului(executie gard) pe latura sudica de la punctul de lucru din str. Focsani nr.23 pe o lungime de 41,11 ml (materiale folosite - fundatie beton, placi gard beton, stalpi beton) , respectiv, inlocuirea portii de acces a utilajelor prin achizitia unei porti automatizate, pentru a facilita accesul in curtea sediului a utilajelor din DN2, unde traficul este extrem de mare . Lucrarea de constructie se va realiza in regie proprie.	2024			0		
		Investitie privind extinderea, renovarea si modernizarea cladirii "Atelier de intretinere" de la punctul de lucru din str. Focsani, nr. 23 A, Extinderea la aceasta constructie consta in prelungirea cladirii existente, extindere a caror pereti se vor realiza prin intermediul panourilor sandwich pe o structura metalica, consolidarea si renovarea priveste interventia la fundatia cladirii, decaparea peretilor exteriori si interiori si consolidarea acestora, consolidarea stalpilor de rezistenta, refacerea centurii si inlocuirea in totalitate a acoperisului , refacerea in totalitate a instalatiei electrice si a retelei termice cu inlocuirea centralei si refacerea peretilor interiori si a pardoseli. Degradarea cladirii este in proportie de peste 80%. Investitia consta in lucrari de constructie, de instalatii termice si electrice, de costuri cu proiectarea , avize autorizatii;Procedura de achizitie a lucrarilor de constructie se va realiza prin atribuire directa conf Lg.98/2016, art.7,alin 5, lit.b	2024			0		
		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:						
		0-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)-surse proprii, din care:	2023	12	12			
		propunere achizitie: licenta windows, PC-uri -1 buc, monitoare 1 buc,alte dotari la sediu si punct de lucru (calorifer, curatitor cu presiune spalat utilaje, motoferastrau, motocoasa, blocator roti-3 buc)	2023	12	12			

	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		353	356	387	153	113
		Rambursari de rate aferente contractului de leasing-surse proprii		231	261	261	27	
		Rambursari de rate credit investitie-surse proprii (112 mii lei) plus aport propriu societate 10% (13 mii lei) la suma retrasa din creditul pentru investitii an 2023	2023	109	126	126	126	113
		Avans 2024 si plata rate ulterior pentru achizitie AUTOGUNOIERA COMPACTOARE MAN TGL 12250 4X2 CU SUPRASTRUCTURA EFE 9 mc	2024			0	0	0
		Avans 2024 si plata rate ulterior pentru achizitie AUTOBASCULANTA MULTIFUNCTIONALA MAN TGM 4X4 SI ACCESORIU SUPLIMENTAR LAMA DE DESZAPEZIRE TIP PRONAR	2024			0	0	0

Director,

Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv. economic,

Ec. Simion Marilena

ANEXA5

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL RÂMNICU SĂRAT
 OPERATOR ECONOMIC: SC ACVATERM SA RM SĂRAT
 ADRESA: RM SĂRAT, STR. N.BALCESCU,BL.1B,PARTER, JUD. BUZĂU
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE: RO10152880

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

ANEXA 5

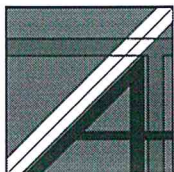
NR. CRT.	MASURI	Termen de realizare	2023		2024		2025		2026		
			Preliminat/ Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		
			Rezultat brut(+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor										
1	Cresterea productiei prin extinderea suprafetelor salubrizate si incheiere contracte	Anual	3467	0	3382						
2	Venituri din exploatare - subventii AJOFM	31.12.2023	582		0						
3	Venituri din productia de imobilizari		0		0						
4	Venituri vanzare imobil str. Unirii 23A	31.12.2024	0		0						
5	Venituri din vanzare mijloc fix	31.12.2024	0		19						
6	Alte venituri	Anual	0		1						
7	Venituri financiare	Anual	8		11						
	TOTAL PCT. I		4057	0	3413	0	3447	0	3482	0	
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct.I										
A1	cresterea chelt.stocuri	Anual	-277		-233						
A2	crestere chelt.serv ex.terti	Anual	-55		-49						
A3	cresterea chelt.cu alte servicii	Anual	-218		-103						
B	cresterea chelt. impoz. si taxe	Anual	-116		-15						
C	cresterea chelt.cu personalul	Anual	-2999		-2527						
D	cresterea altor chelt de exploat.	Anual	-298		-296						
	cresterea cheltuielilor financiare	Anual	-69		-38						
	TOTAL PCT.II		-4032	0	-3397	0	-3431	0	-3465	0	
Pct.III	TOTAL GENERAL Pct.I+ Pct.II		25	0	16	0	16	0	17	0	

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



Sef serv. economic,
Ec. Simion Marilena

ANEXA NR. 6



ACVATERM S.A.
RÂMNICU SĂRAT

ACVATERM S.A. RÂMNICU SĂRAT Str. N. Balcescu, Bl. 1B, Parter
Nr. Reg.Com. J10/0048/1998 C.U.I. RO 10152880
Registratura Tel./Fax 0238565356
e-mail : acvaterm.rs@gmail.com
Capital social: 680.945,51 LEI



NOTA DE FUNDAMENTARE A PROIECTULUI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2024

SC ACVATERM SA, Ramnicu Sarat este o societate cu capital integral de stat si a fost infiintata prin H.C.L. 98/1998, in temeiul Legii 31/1990 modificata si completata prin OUG NR. 32/1997, a prevederilor OG nr. 30/1997, modificata si completata prin OG nr. 53/1997 si a OUG 109/30.11.2011, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016, prin reorganizarea RAGCL ELAST in SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, avand ca actionar unic Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

Obiectul de activitate al societatii fiind in principal de prestari servicii si lucrari de utilitate publica.

Adunarea Generala a Actionarilor este organul de conducere al societatii, respectiv Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat, care decide asupra activitatii societatii si asigura politica ei economica si comerciala.

Societatea comerciala ACVATERM SA este administrata de catre un Consiliu de Administratie, compus din trei membri, numiti de către acționarul unic „Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat prin H.C.L. nr. 284 din 28.11.2022 si a H.C.L. nr. 8 din 31.01.2023 a Municipiului Râmnicu Sărat, respectiv Hotararea A.G.A. nr. 54/14.02.2023, in concordanta cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016.

Reprezentantul legal al societatii comerciale indeplineste functia de director executiv, incepand cu data de 20.03.2017 conform Hotararii Consiliului de Administratie nr. 33/20.03.2017, Hotararea Consiliului de Administratie nr. 42/03.10.2017, Hotararea Consiliului de Administratie nr. 47/02.04.2018 si Hotararea Consiliului de Administratie nr. 53/09.10.2018 a SC ACVATERM SA Rm Sarat in baza unor contracte de mandat provizorii.

Incepand cu data de 20.03.2019 urmare incheierii procedurii de selectie a ocuparii postului de director 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.

In intervalul 20.03.2023 si pana la data de 19.09.2023, functia de director executiv a fost detinuta in baza unui mandat provizoriu, interval in care s-a declansat procedura de concurs pentru ocuparea pozitiei de director la societate

Incepand cu data de 20.09.2023 urmare incheierii procedurii de selectie a ocuparii pozitiei de director 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. 129 din 11.09.2023, directorul executiv la SC ACVATERM SA.

Proiectul de rectificare a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024 la nivelul SC ACVATERM SA, supus analizei si aprobarii, a fost intocmit cu scopul de a asigura utilizarea atat a resurselor financiare proprii, cat si a celor atrase, in mod eficient , in concordanta cu obiectivele si angajamentele financiare in care este angajata societatea.

Fundamentarea de către Societate a Proiectului rectificat a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 și estimările pentru perioada 2025-2026 s-au făcut pe baza principiului “prudenței” și al “continuități activității”, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

Pentru rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024, au fost parcurse mai multe etape:

- Au fost solicitate si analizate veniturile si cheltuielile de la fiecare compartiment de specialitate in intervalul ianuarie-septembrie 2024 si cele previzionate pentru intervalul octombrie-decembrie 2024;
- Au avut loc discutii si analize intre sefi de compartimente si conducere privind oportunitatea si eficienta propunerilor de rectificare a bugetului;
- S-a avut in vedere negocierea si aprobarea noului Contractul Colectiv de Munca la nivel de societate, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru perioada 29.02.2024-29.02.2026;
- S-a avut in vedere modificarile legislative odata cu cresterea salariului minim brut pe economie incepand cu data de 01 iulie 2024 de la 3300 lei la 3700 lei, precum si Hotararea CA nr. 145/28.06.2024 de majorare a celorlalte salarii care nu au intrat in sfera salariului minim brut pe economie ca urmare a depasirii acestora odata cu cresterea celor minime.
- Au fost centralizate informatiile rezultate in urma analizelor , rezultand o rectificare previzionata a veniturilor, cheltuielilor si investitiilor pentru intreaga arie de operare a activitatilor.

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, a Legii 296/2023, privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitati financiare a Romaniei pe termen

lung, a O.U.G. 107/2024 si in conformitate cu Actul Constitutiv al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, propunem aprobarii actionarului unic Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat , rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 la SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat

Rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli supus analizei si aprobarii prognozeaza activitatea de exploatare si cea financiara a anului 2024.

La rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 s-a tinut cont de legislatia in vigoare:

La intocmirea rectificarii proiectului de Buget de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 s-a tinut cont de legislatia in vigoare:

- OMFP nr. 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

- OG 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare,

- Legea 296/2023, privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitati financiare a Romaniei pe termen lung;

- Ordinul nr. 1802 din 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;

- OUG 109/2011, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 111/2016, modificata si completata prin Legea nr. 187/2023;

- Legea 51/2006 a serviciului comunitar de utilitati publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea 101/2006 privind serviciul de salubritate a localitatilor, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordonanta Guvernului nr. 64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Legea bugetului de stat nr. 421/2023, pentru anul 2024 ;

- Legea bugetului asigurarilor sociale de stat nr. 422/2023, pentru anul 2024

- O.U.G. 107/4.09.2024.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 va asigura echilibrul financiar intern, precum si desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta, indeplinind urmatoarele functii: functia de previziune, functia de control a executiei financiare si functia de asigurare a echilibrului financiar pentru intreaga activitate a societatii.

La rectificarea proiectului de buget s-a avut in vedere faptul ca, in anul 2023 SC ACVATERM SA a realizat profit si nu a inregistrat plati restante la bugetul de stat si bugetul local.

Conform Actului constitutiv al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat, scopul si obiectul de activitate al societatii este de prestari servicii in domeniile;

- Servicii si lucrari de utilitate publica.

In anul 2024 se mentin ca si in anii anteriori, principalele activitati de salubritate a localitatilor, pentru care au fost prognozate obtinerea de venituri, dupa cum urmeaza :

- Activitatea de salubritate a localitatilor, 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”.

c) activitatea de „colectarea separata si transportul separat al deseurilor municipale si al deseurilor similare provenite 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 acumulator”;

Deasemenea ca si activitati secundare se identifica, urmatoarele:

- 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.

Modul de organizare si functionare a activitatilor de maturat, spalate, stropite si intretinere a cailor publice, s-a efectuat in anul 2024 in baza “ notelor de comanda” la care sunt atasate ca anexe si care cuprind fiecare operatie de salubritate a strazilor de pe raza municipiului Râmnicu Sarat.

Modul de organizare si functionare a activitatii de “colectare separata si transport separat al deseurilor municipale si al deseurilor similare provenite 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 acumulator”, se realizeaza incepand cu anul 2024 ca urmare a delegarii serviciilor de salubritate a localitatilor atribuite ca urmare a castigarii licitatiilor publice, pentru care s-au semnat contracte de prestari servicii pe urmatoorii 5 ani cu UAT Murgesti si UAT Podgoria, si pentru care societatea a obtinut LICENTA ANRSC Nr.6890/14.08.2024 CLASA 3, conform legislatiei in vigoare.

Modul de organizare si functionare a activitatilor de administrare a parcarilor de resedinta si a parcarilor publice cu plata se realizeaza conform Regulamentelor privind desfasurarea activitatilor de administrare a parcarilor in aria de delegare si a caietelor de sarcini specifice pe fiecare activitate, anexe la contractul de prestari servicii nr. 7479/11.04.2012 , cu actele aditionale ulterioare si contractul de prestari servicii nr. 12790/05.08.2011 , cu actele aditionale ulterioare.

Proiectul rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, la SC ACVATERM S.A. a fost aprobat conform Hotararii nr. 149/14.11.2024 a Consiliului de Administratie.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 a fost elaborat, avându-se în vedere si prevederile cuprinse în - Legea 296/203, privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitati financiare a Romaniei pe termen lung si a OUG 107/2024.

SC ACVATERM S.A. prezinta 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 rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 - 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.

Prin rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024, se incearca asigurarea indeplinirii obiectivelor propuse spre realizare.

Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024, urmareste sa mentina un echilibru financiar intern precum si desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta, respectiv, sa asigure 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 2023, 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 31.12.2023.

Bugetul de venituri si cheltuieli initial pentru anul 2024, la SC ACVATERM SA, a fost aprobat conform HCL nr. 58/28.02.2024, avand ca tinta previzionata urmatorii indicatori:

- veniturile totale la nivelul a 3846 mii lei,
- cheltuielilor totale la nivelul a 3829 mii lei,
- profit brut contabil de 17 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 2024 se prezinta astfel:

La capitolul „Venituri totale” , comparativ cu venituri totale aprobate prin HCL nr. 58/28.02.2024, la nivelul a 3846 mii lei, acestea se diminueaza cu suma de 433 mii lei, rezultand un previzionat la nivelul a 3413 mii lei, defalcandu-se astfel:

I.1. Veniturile din exploatare se diminueaza cu 432 mii lei, respectiv cu 11,27% fata de valoarea previzionata in anul 2024.

II.2. Veniturile financiare se diminueaza cu 1 mii lei, respectiv cu 8,33% fata de valoarea previzionata in anul 2024.

La determinarea veniturilor din exploatare s-a avut in vedere veniturile din activitatea de baza, veniturile obtinute din activitatile secundare si alte venituri din exploatare, incluzand aici si venituri din vanzarea activelor, astfel:

- 432 mii lei venituri din exploatare, din care:
 - 127 mii lei venituri din servicii prestate;
 - 2 mii lei venituri din chirii
 - +13 mii lei din vanzarea marfurilor
 - 45 mii lei venituri din productia de imobilizari;
 - 271 mii lei alte venituri din exploatare, din care:
 - 271 mii lei din vanzarea activelor
- 1 mii lei venituri financiare, din care:
 - 1 mii lei din imobilizari financiare (dividende)

O diminuare considerabila a veniturilor de 127 mii lei, vine de pe segmentul veniturilor obtinute din prestarile de servicii.

Respectiv, diminuare semnificativa vine de pe segmentul de prestari servicii de salubritate a cailor publice, aici s-a avut in vedere la intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli initial pe anul 2024, necesitatea cresterii tarifelor pe activitatea

de salubritate a cailor publice, tarife care stagneaza la nivelul anului 2016, in conditiile in care in intervalul celor aproape 8 ani au avut loc crestere majore de pret la toate achizitiile efectuate (combustibili , lubrefianti, energie electrica, piese de schimb, materiale consumabile, echipamente, obiecte de inventar, alte cheltuieli adiacente), precum si crestere ale costurilor pe segmentul de reparatii utilaje, impozitelor si taxelor locale, licente, RCA, CASCO, ITP, etc si nu in ultimul rand crestere ale salariului minim brut pe economie.

Dimensionarea cresterii veniturilor din prestarile de servicii cuprinse in bugetul de venituri si cheltuieli initial pe anul 2024, a avut ca baza de fundamentare, elementul cel mai important, si anume “ cheltuieli cu munca vie”, unde, 80 % dintre salariatii sunt incadrati cu salariul minim brut pe economie, astfel incat, cresterea cu salariul minim brut in cadrul societatii a insemnat rata ascendenta incepand cu anul 2016 si pana in 2024.

O diminuare a veniturilor obtinute din contractul de inchiriere a terenului inchiriat pentru antena Vodafone cu 2 mii lei.

O totala diminuare a veniturilor propuse a se obtine din productia de imobilizari in curs de executie, unde au fost prevazute cheltuieli cu realizarea investitiei „ executie gard pe latura sudica de la P.L. din str. Focsani, nr. 23“ si unde s-au previzionat 45 mii lei.

O diminuare semnificativa a veniturilor cu 271 mii lei, vine de pe segmentul veniturilor prognozate a se obtine din vanzarea de active. Activele propuse spre valorificare, priveste vanzarea utilajului AUTOGRADER, iar cat priveste utilajul AUTOMACARA cu an de fabricatie 1982 a fost vandut la pretul stabilit prin raportul de reevaluare de catre evaluator autorizat, ca si deseu fier, la nivelul a 18880 lei, dupa multe etape de scoatere la licitatie.

Cheltuielile financiare se diminueaza cu 1 mii lei.

In vederea realizarii veniturilor estimate, se impune continuarea activitatii, atat cat priveste activitatea de maturat, spalare, stropire si intretinere a cailor publice in municipiul Ramnicu Sarat, colectarea, transportul si depozitarea deseurilor municipale in amestec si asimilate acestora si concomitent cu activitatile secundare – administrarea parcarilor de resedinta si a parcarilor publice cu plata.

Investitiile realizate in anul 2019 si 2023 pe segmentul activitatii de salubritate, obliga toti factorii decidenti, de a trata cu maxima prudenta si responsabilitate orice situatie care ar pune in pericol stabilitatea economica si financiara a societatii cu repercursiuni si asupra celei sociale.

La capitolul „Cheltuieli totale” , comparativ cu cheltuielile totale aprobate prin HCL Nr. 58/28.02.2024, in valoare de 3829 mii lei, acestea se diminueaza cu suma de 432 mii lei, respectiv 11,29%, intr-un echilibru cu corespondentul veniturilor totale.

Astfel, pe capitole de cheltuieli, influenta privind rectificarea bugetara pentru anul 2024 se prezinta , astfel:

Diminuarea volumului cheltuielilor totale cu 432 mii lei, din care:

II.1. Cheltuielile din exploatare se diminueaza cu 400 mii lei, respectiv cu 10,65 % fata de valoarea previzionata initial in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024.

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

- 400 mii lei cheltuieli de exploatare, din care:

- A. - 315 mii lei cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:
 - A1 - 149 mii lei cheltuieli privind stocurile.
 - A2 - 19 mii lei cheltuieli privind serviciile executate de terti.
 - A3 -147 mii lei cheltuieli cu alte serviciile executate de terti.
- B. +7 mii lei cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate.
- C. - 83 mii lei cheltuieli cu personalul.
- D. - 9 mii lei alte cheltuieli de exploatare.

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

- 32 mii lei cheltuieli financiare.

Volumul si structura cheltuielilor totale cuprinse in propunerea de rectificare a bugetului pentru anul 2024 au fost dimensionate in functie de nivelul veniturilor rectificate programate si implicit 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.

Volumul cheltuielilor generate trebuie sa aiba corespondent in veniturile obtinute.

Raportat la previzionatul cheltuielilor totale in bugetul aprobat initial pentru anul 2024, s-a avut in vedere o crestere a tuturor cheltuielilor pe fondul stabilirii delegarii serviciului de salubritate a localitatilor , respectiv, atribuirea prin orice modalitate de atribuirii a salubritatii cailor publice pe raza municipiului Ramnicu Sarat, ceace ar fi dus din punct de vedere financiar la cresteri atat cat privesc veniturile totale si implicit cheltuielile totale.

Intrucat nu s-a materializat delegarea serviciului, privind salubritatea cailor publice si in continuare actionam pe baza notelor de comanda lunare, se impune rectificarea bugetului pe anul 2024 in raport cu veniturile obtinute si cheltuielile generate.

Cheltuielile cu bunuri si servicii, inregistreaza o diminuare semnificativa de -315 mii lei, din care:

A1 - Cheltuieli privind stocurile inregistreaza o diminuare semnificativa, in valoare absoluta cu 149 mii lei mai putin fata de prognozatul initial al anului 2024 , avand in prim plan diminuarea cheltuielilor cu combustibili, a materialelor de natura obiectelor de inventar, a energiei electrice , gazelor naturale si a altor material auxiliare.

A2 - Cheltuielile privind serviciile executate de terti inregistreaza o diminuare la nivelul a 19 mii lei, fata de prognozatul initial pe anul 2024, diminuare semnificativa aparuta la cheltuieli cu primele de asigurare ca urmare a nerealizarii investitiilor propuse in anul 2024, privind achizitia de utilaje fapt ce ar fi dus la cresterea de cheltuieli cu asigurarea acestora (ex. RCA, ITP, vize tahograf, viza licenta transport marfa), pe fondul cresterii tarifelor la aceste.

A3 - Cheltuielile privind alte servicii executate de terti, inregistreaza o diminuare cu 147 mii lei fata de bugetul initial, diminuarea semnificativa vine de pe segmentul cheltuielilor cu serviciile executate de terti.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate - inregistreaza o crestere prin rectificare, dcu 7 mii lei, fata de previzionatul initial, acesta crestere se inregistreaza pe indicatorul cheltuieli cu redeventa fata de bugetul local si pe cheltuieli cu alte taxe si impozite locale.

C. Cheltuielile cu personalul – rectificarea acestor cheltuieli inregistreaza o diminuare in suma de 83 mii lei, fata de prognozatul din bugetul initial, diminuare pusa pe seama faptului ca, a fost luat in calcul o marire a salariilor personalului care sunt incadrati cu salariul minim pe economie, avand in vedere ca 80 % dintre angajati au salariul minim brut pe economie, in conditiile in care tarifele privind ” maturatul, stropitul si spalatul cailor publice”, pe raza minicipiului Ramnicu Sarat, ar fi fost acceptate la majorare, astfel ar fi avut un corespondent in venituri, tinandu-se cont de faptul ca s-a extins aria de operare a salubrizarii pe raza municipiului, iar activitatea salariatilor este peste norma intreaa.

Intrucat nu a existat o majorare de tarif pe salubrizarea stradala, nu s-a reusit o crestere de salariu mai mare, decat la nivelul celor impuse de legislatia in vigoare (salariul minim brut pe economie). Ce este de apreciat, este faptul ca societatea a reusit sa acorde tichete de masa , adevarat, la un nivel foarte mic 16 lei/zi, in contextul in care suma maxima este de 40 lei/zi. Anul 2025, respectiv, incepand cu ianuarie 2025, obliga toti factorii decidenti sa acorde o atentie marita si sa hotarasca in consecinta, privind cresterea de tarife privind salubrizarea stradala.

Cheltuielile cu personalul cuprind: salarii de baza si sporuri (spor de noapte, spor pentru zilele libere conform legislatiei in vigoare, spor indemnizatie de conducere si spor cumul functie, spor pentru lucru cu banii, tichete tip cadou, remuneratiile administratorilor si a directorului in baza contractelor de mandat si contributiile datorate de angajator, din care:

- au fost previzionate salarii brute in suma de 2086 mii lei, iar previzionatul prin rectificare propune o diminuare cu 21 mii lei, respectiv se propune 2065 mii lei;

- sporurile cumulate au inregistrat o crestere cu 4 mii lei, pe fondul actualizarii in luna iulie si a salariilor celorlalti salariati calificati care ajunsese sa detina salariul la nivelul celor minim brute pe economie si in unele cazuri le depasise.

- au fost previzionate bonusuri (tichete), la nivelul a 223 mii lei, iar prin rectificare se propune o diminuare cu 53 mii lei, respectiv se propune 170 mii lei, astfel pt ultimele luni din an, respectiv noiembrie si decembrie, nu se pot acorda intrucat nu exista corespondent in venituri (venituri mai mici);

- cheltuielile aferente contractelor de mandat si a altor organe de conducere suporta modificari cu diminuare in suma de 11 mii lei;

- cheltuieli cu contributiile datorate de angajator in bugetul rectificat suporta o diminuare cu 2 mii lei, fata de previzionatul initial.

D. Alte cheltuieli de exploatare – se propune o diminuarea cu 9 mii lei, la rectificarea bugetului pe anul 2024, fata de previzionatul initial, avand in vedere ca, suma a reprezentat un numar de investitii nerealizate. Investitiile nerealizate au depins in mod direct de obtinerea resurselor financiare privind valorificarea prin vanzare a unor active ale societatii (imobilul de pe str. Unirii, nr. 23, utilaj - autograder).

II.2. Cheltuielile financiare – au inregistrat o diminuare cu 32 mii lei, fata de prevederile initiale din buget, ca urmare a nerealizarii investitiilor previzionate initial si implicit a necontractarii unui leasing financiar pentru achizitie de utilaje.

III. REZULTATUL BRUT

Rectificare bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 inregistreaza ca profit brut contabil o diminuare cu 1 mii lei fata de bugetul initial, respectiv de la 17 mii lei la 16 mii lei.

IV. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit in suma de 12 mii lei, au fost determinate in conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2005 privind Codul Fiscal, rezultand un profit net prognozat de 4 mii lei.

SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR

Datele din anexa 4 sunt corelate cu datele din Anexa 1, in conformitate cu OMFP 3818/2019.

Sursele de finantare a investitiilor prin rectificare se vor diminua cu valoarea absoluta de 1860 mii lei, fata de bugetul initial, valoare ce reprezinta investitiile noi propuse in anul 2024 si care nu s-au realizat, respectiv diminuarea cu 1 mii lei raportate la investitiile din anii anteriori, astfel ca valoarea propusa prin rectificare va fi de 546 mii lei.

Prin rectificarea bugetului previzionam cheltuieli cu investitiile din anii anteriori la nivelul a 405 mii lei, conform anexei nr. 4 la buget, diminuare reprezentand 398 mii lei fata de cheltuielile initiale care s-ar fi generat odata cu investitiile noi.

Investitiile propuse initial pentru anul 2024 se modifica, astfel:

1. Investitiile la imobilizari corporale existente pentru anul 2024, nu sau realizat:

1.1. Investitia privind reparatia, renovarea, reamenajarea si modernizarea cladirii "Atelier de intretinere" de la punctul de lucru din str. Focsani, nr. 23 A, nu s-a realizat. Lucrarile de constructie propuse la cladirea precizata mai sus ar consta in: sapatura la fundatie si consolidarea acesteia, decaparea peretilor exteriori si consolidarea acestora, consolidarea stalpilor de rezistenta, refacerea in totalitate a centurii si a acoperisului in totalitate, refacerea instalatiei electrice, termice si retea apa-canalizare. Degradarea cladirii este in proportie de 40%. Valoare prin rectificare 0 lei.

Pentru renovarea cladirii s-a obtinut certificatul de urbanism in anul 2024, dar pentru ca, incepand cu trimestrul II al anului 2024, UAT Ramnicu Sarat a demarat procedura de obtinere a autorizarii de demolare a activului-Castel Turn, activ ce le apartine si care se afla amplasat la punctul de lucru al societatii din str. Focsani, nr. 23, s-a hotarat amanarea renovarii „Atelierului de intretinere“, intrucat aceasta constructie se afla in apropierea cladirii care urmeaza a se demola.

1.2. Refacerea gardului pe latura sudica de la punctul de lucru al societatii din str. Focsani, nr. 23 A, nu s-a realizat din acelasi motiv ca cel de mai sus
Valoare prin rectificata 0 lei.

Investitiile de mai sus nu aveau nici sustinere financiara, intrucat acoperirea costurilor se sustinea doar daca se realiza vanzarea celor 2 active, respectiv cladirea de pe Unirii, nr. 23 si utilajul -autograder.

2. Investitiile noi in bugetul initial 2024 au reprezentat achizitia de utilaje noi, investitia nu s-a realizat

S-a previzionat in bugetul initial 2024 investitii noi prin achizitia de 2 utilaje pentru serviciul de salubritate, avand o valoare totala de 1400 mii lei, cu avans de 5% , respectiv 79 mii lei, valoarea intreaga a investitiei prognozate fiind la un nivel de 1479 mii lei, finantarea insemnand atat surse proprii cat si contractarea unui leasing financiar, respectiv:

2.1. Achizitia unei autobasculante multifunctionala MAN TGM 18290 4X4, dotata cu placa frontala GR5 si instalatie hidraulica, la care se pot atasa diverse echipamente. Valoare rectificata 0 lei.

2.2. Achizitie unei autogunoiere compactoare MAN TGL 4X2 cu suprastructura EFE 9 mc. Valoare rectificata 0 lei.

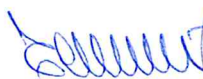
V. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Rectificarea programului de investitii la SC ACVATERM SA pentru anul 2024 a fost fundamentata tinand cont de cauzele obiective aparute, astfel, cheltuielile prognozate vor fi la nivelul sumei de 405 mii lei, din care: suma de 387 mii lei investitii in derulare anii anteriori, din surse proprii si diferenta de 18 mii lei reprezinta achizitia de piese de schimb pentru 2 utilaje, suma care a crescut valoarea contabila a activelor.

Proiectul de rectificare a 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 Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli – rectificat, pentru anul 2024, in conformitate cu prevederile legale aplicabile societatii ACVATERM SA Ramnicu Sarat.

Director executiv ,
Ec. Plestiu Rodica



Sef serv. Economic,
Ec. Simion Marilena



Sef serviciu Tehnic -Productie
Ing. Preda Francisc Decebal

