

ROMANIA
JUDEȚUL GALAȚI
MUNICIPIUL TECUCI
CONSILIUL LOCAL
HOTĂRÂREA Nr. _____
Din _____

Privind: aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI;

Inițiator : Catalin Constantin Hurdubae, Primarul Municipiului Tecuci, județul Galați;
Nr. de înregistrare și data depunerii proiectului : 77181/18.09.2018;
Consiliul Local al municipiului Tecuci, județul Galați, întrunit în ședința ORDINARĂ din data de _____;
Având în vedere expunerea de motive a inițiatorului, înregistrată sub nr. 77182/18.09.2018;
Având în vedere raportul de specialitate întocmit de către Direcția Generală Economică, înregistrat sub nr. 77183/18.09.2018;
Având în vedere raportul de avizare întocmit de comisiile de specialitate nr. 1,2,3,4,5;
Prin adresa nr. 1967/14.09.2018 Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018, în conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 2/2018 privind bugetul de stat pe anul 2018 și OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile :

- art. 58 din Legea nr.2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018;
- art.19, alin 1, lit.b din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- art.10 alin 2 din OG 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. 36, alin.2, lit.a, din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată în 2007, cu modificările și completările ulterioare.

In baza prevederilor:

-art.45, alin.2, litera a și art. 115, alin.1, litera b din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată în 2007, cu modificările și completările ulterioare.

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Societății PIETE PREST TEC SRL TECUCI, conform anexei nr.1 ce face parte integrantă din prezenta hotărâre:

Mii lei

DENUMIRE INDICATOR	BVC 2018
TOTAL VENITURI	2.690
Venituri din exploatare	2.690
Venituri financiare	0
Venituri extraordinare	0
TOTAL CHELTUIELI	2.444
Cheltuieli din exploatare	2.444
Cheltuieli financiare	0
Cheltuieli extraordinare	0
REZULTATUL BRUT	246
IMPOZIT PE PROFIT	40
REZULTATUL NET	206

Art.2. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 privind detalierea indicatorilor economico - financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 si repartizarea pe trimestre a acestora la Societatea, PIETE PREST TEC SRL conform anexei nr.2 ce face parte integranta din prezenta hotărâre.

Art.3. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 privind măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI conform anexei nr.5 ce face parte integranta din prezenta hotărâre.

Art.4. Prezenta hotărâre va fi adusă la indeplinire prin grija Primarului municipiului Tecuci si administratorului societatii PIETE PREST TEC SRL .

Art.5. Prezenta hotărâre va fi comunicată celor interesați, prin grija secretarului municipiului Tecuci.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ

ROMÂNIA
JUDEȚUL GALAȚI
MUNICIPIUL TECUCI
PRIMAR
NR. 77182/ 18.09.2018

EXPUNERE DE MOTIVE

Privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI

Având în vedere raportul de specialitate întocmit de către Direcția Generală Economică, înregistrat sub nr. 77183/18.09.2018 ;

Prin adresa nr. 1967/14.09.2018 Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018, în conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 2/2018 privind bugetul de stat pe anul 2018, OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și dispozițiile art.10, alin. 2 din OG 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.

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2018 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	<i>Mii lei</i> BVC 2018
TOTAL VENITURI	2.690
<i>Venituri din exploatare</i>	2.690
<i>Venituri financiare</i>	0
<i>Venituri extraordinare</i>	0
TOTAL CHELTUIELI	2.444
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	2.444
<i>Cheltuieli financiare</i>	0
<i>Cheltuieli extraordinare</i>	0
REZULTATUL BRUT	246
IMPOZIT PE PROFIT	40
REZULTATUL NET	206

Având în vedere aceste considerente, supun spre dezbateră și aprobare proiectul de hotărâre.

PRIMAR

MUNICIPIUL TECUCI
DIRECTIA GENERALA ECONOMICA
NR. 77183/18.09.2018

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018
la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI

În conformitate cu Legea privind finanțele publice locale nr. 273/2006, art. 19, alin.1, pe parcursul exercițiului bugetar, autoritățile deliberative pot aproba și modifica bugetele de venituri și cheltuieli ca urmare a aprobării, rectificării bugetului de stat, precum și ca urmare a unor propuneri fundamentate ale instituțiilor publice, în funcție de subordonarea acestora.

Prin HCL nr. 21/28.02.2013 a fost aprobată înființarea Societății PIETE PREST TEC SRL TECUCI.

Prin adresa nr. 1967/14.09.2018 Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificarii bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018, în conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 2/2018 privind bugetul de stat pe anul 2018, OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și dispozițiile art.10, alin. 2 din OG 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.

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2018 la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI se prezintă astfel:

Denumire indicatori	Buget aprobat 2018	Influente +/-	Buget rectificat 2018	Estimari 2019 – 2,3%	Estimari 2020 – 2,2%
VENITURI TOTALE	2.740	-50	2.690	2.752	2.812
CHELTUIELI TOTALE	2.394	50	2.444	2.500	2.556
PROFIT/PIERDERE	346	-100	246	252	256

Față de cele prezentate mai sus, propunem spre aprobare rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli la Societatea PIETE PREST TEC SRL TECUCI pe anul 2018, conform anexelor 1,2 și 5 și a fundamentării atașate.

Angajarea, contractarea de lucrări și bunuri, precum și efectuarea de cheltuieli se face numai cu respectarea prevederilor legale în limita creditelor bugetare aprobate.

Mentionăm ca proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile de legalitate.

DIRECTOR GENERAL

SEF SERVICIU BUGET - CONTABILITATE

Intocmit,

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2018	Propuneri rectificare an curent 2018	%	Estimari an 2019	Estimari an 2020	%	
									9=7/5* 100	10=8/7* 100
6=5/4x100	7	8	9	10						
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	2740	2690	98,18	2752	2812	102,30	102,20
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	2740	2690	98,18	2752	2812	102,30	102,20
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0	0		
	2	Venituri financiare	5				0	0		
	3	Venituri extraordinare	6				0	0		
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	2394	2444	102,09	2500	2556	102,30	102,23
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	2394	2444	102,09	2500	2556	102,30	102,23
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	575	694	120,70	710	726	102,30	102,20
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	132	112	84,85	115	117	102,30	102,20
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	1627	1576	96,87	1612	1648	102,30	102,20
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	1450	1390	95,86	1422	1453	102,30	102,20
		C1 ch. cu salariile	13	1380	1380	100,00	1412	1443	102,30	102,20
		C2 bonusuri	14	70	10	0,00	10	10	102,30	102,20
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15				0	0		
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16				0	0		
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	141	150	106,38	153	157	102,30	102,20
		C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	36	36	100,00	37	38	102,30	102,20
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	60	62	103,33	63	65	102,30	102,20
	2	Cheltuieli financiare	20				0	0		
	3	Cheltuieli extraordinare	21				0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	346	246	71,10	252	256	102,30	101,89
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	55	40	0,00	40	41	100,00	102,50
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	291	206	70,79	212	215	102,75	101,77
	1	Rezerve legale	25				0	0		
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26				0	0		
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	291	206	0,00	212	215	102,91	101,42
	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				0	0		
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29				0	0		
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	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				0	0		
	8	Minimim 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	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36				0	0		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2018	Propuneri rectificare an curent 2018	%	Estimari an 2019	Estimari an 2020	%	
									9=7/5* 100	10=8/7* 100
0	1	2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37				0	0		
	a)	cheltuieli materiale	38				0	0		
	b)	cheltuieli cu salariile	39				0	0		
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40				0	0		
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41				0	0		
	e)	alte cheltuieli	42				0	0		
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	184	184	0,00	0	0		0,00
	1	Alocații de la buget	44	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45				0	0		
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	184	184	0,00	0	0		0,00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47				0	0		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	44	44	100,00	45	46	102,30	102,20
	2	Nr. mediu de salariați total	49	44	44	100,00	45	46	102,30	102,20
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei / persoana determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2746	2633	95,88	2694	2753	102,30	102,20
	4	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	51	2114	2051	97,02	2098	2144	102,30	102,20
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	62	61	98,18	63	64	102,30	102,20
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53				0	0		
	7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana	54				0	0		
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	874	909	103,99	929	950	102,30	102,20
	8	Plăți restante	56	1000	1000	0,00	520	40	0,00	0,00
	9	Creanțe restante	57	40	40	100,00	30	25	75,00	83,33

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

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

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

VIZAT:
CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121		35	33		36	18	36	109	100	9	9	9	9
f)		ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123													
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124													
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	125													
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:														
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	126													
		- din participarea salariiților la profit	127		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128													
		- venituri din alte provizioane	129													
			130													
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131		0	0		0								0
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132		0	0		0								0
	a1)	afacerente creditelor pentru investiții	133													
	a2)	afacerente creditelor pentru activitatea curentă	134													
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135		0	0		0								0

	b1)	aferele creditorilor pentru investiții	136																	
	b2)	aferele creditorilor pentru activitatea curentă	137																	
	c)	alte cheltuieli financiare	138																	
		Cheltuieli extraordinare	139																	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	140	187	283	346	67	246	87	71	-40	11	141	134						
		venituri neimpozabile	141																	
		cheltuieli nedeductibile fiscale	142	65	24	0	2	2	8	0	0	0	2	0						
IV		IMPOZIT PE PROFIT fiscal	143	40	49	55	11	40	81	72	-6	2	23	21						
V		DATE DE FUNDAMENTARE																		
	1	Venituri totale din exploatare, din care (rd. 2)	144																	
	a)	venituri din subvenții și transferuri	145																	
	b)	alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146																	
	2	Cheltuieli de natură salarială (Rd. 87), din care: **	147	1040	1007	1450	665	1390	138	96	364	334	334	358						
	a)	Sumele reprezentând majorarea salariului de baza minim brut pe tara pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari	148	60	45	127	52	106	236	83	30	32	33	32						
	b)	sumele reprezentand creșteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2018, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/si a creșterii numărului de personal în anul 2017	149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c)	Sumele reprezentand creșterea cheltuielilor de natura salariala ca urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	150	0	0	207	104	201	0	97	57	50	50	50						

3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88):	151	1040	1007	1380	665	1380	137	100	364	334	334	348
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	44	44	44	44	44	100	100	44	40	42	44
5	Nr. mediu de salariați	153	44	44	44	42	44	100	100	44	40	42	43
6	a) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd. 147 rd. 93* - rd.98)/ rd. 153/12*1000	154	1856	1822	2746	2639	2633	144	96	X	X	X	X
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	1856	1822	2114	2020	2051	113	97	X	X	X	X
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (millei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	54	53	62	28	61	116	98	X	X	X	X
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157								X	X	X	X
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W= QPF/Rd.153	158								X	X	X	X
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	159								X	X	X	X
	- cantitatea de produse finite (QPF)	160								X	X	X	X
	- pret mediu (p)	161								X	X	X	X
	- valoare=QPF x p	162								X	X	X	X
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	163								X	X	X	X
8	Plăți restante	164	1384	1370	1000	1265	1000	73	100	X	X	X	X
9	Creanțe restante, din care:	165	70	45	40	99	40	89	100	99	99	78	40
	- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- de la operatorii cu capital privat	167	70	45	40	99	40	89	100	99	99	78	40

		- de la bugetul de stat	168																	
		- de la bugetul local	169																	
		- de la alte entitati	170																	
		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)																		
10			171			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*) in limita prevazuta la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completari ulterioare
 **) se vor evidenta distinct sumele care nu se iau in calcul la determinarea cresterii casfigului mediu brut lunar, prevazute in Legea anuala a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

VIZAT:
 CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE,

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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2017		An curent 2018		An 2019		An 2020		
			Preliminat / Realizat	Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Influențe (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante										
	Măsura 1 - creșterea veniturilor din inchirieri (incepand cu 01.04.2018 inclusiv cu chiriile din obor)		0	0	429	0	6	0	4	0	
	Măsura 2 -		0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTAL Pct. I		0	0	429	0	6	0	4	0	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I										
1	Cauza 1 - Intrarea în insolvența a unor debitori		X	X	-17	0	0	0	0	0	
2	Cauza 2 - diminuarea veniturilor din prestari servicii birou montorizare		X	X	-86	0	0	0	0	0	
3	Cauza 3 - creșterea cheltuielilor cu salariile		X	X	-272	0	0	0	0	0	
4	Cauza 4 - diminuarea cheltuielilor cu redevența și penalitățile aferente redevenței datorate către UAT Tecuci	31.12.2020	X	X	0	-370	0	-480	0	-480	
5	Cauza 5 - creșterea cheltuielilor cu energia și apa prin preluarea oborului				-40						
6	Cauza 6 - creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii		X	X	-50	-370	0	-480	0	-480	
	TOTAL Pct. II		X	X	-465	-370	0	-480	0	-480	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II			282	1370	-36	-370	6	-480	4	-480

CONDUCAȚORUL UNITĂȚII,

**VIZAT:
CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE**

**CONDUCAȚORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL**