



## CONSILIUL LOCAL

### HOTĂRÂRE

**PRIVEȘTE: APROBAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI REALIZAT PE ANUL 2015 ȘI A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2016 AL S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.**

### MARTIE 2016

Consiliul Local al U.A.T. Orașul Pucioasa, în calitate de unic asociat al S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., întrunit în Ședință ordinară astăzi, 07.03.2016, având în vedere:

- Ordinul nr. 20/2016 publicat în Monitorul Oficial nr. 16 din data de 08.01.2016 privind „aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia”;
- Ordonanța nr. 26 din 21 august 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”;
- Ordonanța nr. 11/2016 publicat în Monitorul Oficial nr. 68 din data de 29.01.2016 privind modificarea și completarea 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;
- Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea „reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”;
- Legea nr. 227/2015 din 8 septembrie 2015 privind codul fiscal;
- Legea nr. 207 din 20 iulie 2015 privind codul de procedură fiscală;
- Legea nr. 339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016;
- Ordinul nr. 41 din 14 ianuarie 2014 republicat privind „reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii raportului anual conform art. 58 din ordonanța de urgență a guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice”;
- Legea nr. 51 din 8 martie 2006 republicată privind „serviciile comunitare de utilități publice”;
- Art. 36 alin. (2) lit. a), combinat cu art. 36 alin. (3) lit. c) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale;
- Expunerea de motive nr. 4056/19.02.2016

- Referatul nr. 4057/19.02.2016
- Avizul tuturor Comisiilor de specialitate.

În temeiul art. 45 alin. (1) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale,

### HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă „Bugetul de venituri și cheltuieli realizat pe anul 2015 și Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 al S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.”

Art. 2. **Anexa I** la prezenta Hotărâre cuprinde Raportul privind fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 și Anexele 1 – 5 cu Bugetul de venituri și cheltuieli realizat pe anul 2015 și Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 al S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..

Art. 3. Prezenta Hotărâre va fi dusă la îndeplinire de către Directorul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..

Art. 4. Hotărârea de față va fi comunicată celor interesați de către C.I.C. și Instituției Prefectului Județului Dâmbovița, conform legii.

Președinte de ședință



VIZAT PENTRU LEGALITATE  
Secretar,  
Jr. ELENA CATANĂ

U.A.T. ORASUL PUCIOASA

OPERATOR ECONOMIC: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.  
PUCIOASA DAMBOVITA RO 30531586 J15/537/2012

ANEXA NR. 1

## BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Propunerii an 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	mii lei	
0	1								%	
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	1	1.845,640	1.958,911	106,137	1.990,251	2.030,056	101,600	102,000
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.843,427	1.956,698	106,145	1.988,005	2.027,765	101,600	102,000
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	2,213	2,213	100,000	2,246	2,291	101,500	102,000
	3	Venituri extraordinare	6							
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	7	1.845,008	1.953,277	105,868	1.982,748	2.020,289	101,509	101,893
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1.840,026	1.948,295	105,884	1.977,691	2.015,131	101,509	101,893
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	830,061	811,929	97,816	824,108	840,590	101,500	102,000
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	15,311	15,311	100,000	15,541	15,617	101,500	100,493
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	918,171	1.040,069	113,276	1.055,842	1.075,079	101,517	101,822
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	745,187	845,835	113,506	859,512	875,172	101,617	101,822
		C1 ch. cu salariile	13	745,187	845,835	113,506	859,512	875,172	101,617	101,822
		C2 bonusuri	14	0,000			0,000	0,000		
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17							
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	172,984	194,234	112,284	196,330	199,907	101,079	101,822
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	76,483	80,986	105,888	82,201	83,845	101,500	102,000
	2	Cheltuieli financiare	20	4,982	4,982	100,000	5,057	5,158	101,500	
	3	Cheltuieli extraordinare	21				0,000			
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	22	0,632	5,634	891,532	7,504	9,768	133,171	130,174
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23	0,000	0,000		0,000	0,000		0,000
V		<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	24	0,632	5,634	891,532	7,504	9,768	133,171	130,174
	1	Rezerve legale	25	0,000	0,000		0,000	0,000		
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0,632	5,634		7,504	9,768	133,191	130,171
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0,000	0,000		0,000	0,000		
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0,000	0,000		0,000	0,000		
		a) - dividende convenite bugetului de stat	33							
		b) - dividende convenite bugetului local	33a	0,000	0,000		0,000	0,000		
		c) - dividende convenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0,000	0,000		0,000	0,000		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Propuneri an 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
									9=7/5	10=8/7
2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10		
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	48,000	48,000	1,000	48,000	49,000	100,000	102,083
	2	Nr. mediu de salariați total	49	46,000	48,000	1,043	48,000	49,000	100,000	102,083
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	1,350	1,468	1,088	1,492	1,488	101,617	99,744
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1,350	1,468	1,088	1,492	1,488	101,617	99,744
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	40,075	40,765	1,017	41,417	41,383	101,600	99,918
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	999,658	997,124	0,997	996,230	995,188	99,910	99,895
	8	Plăți restante	55							
	9	Creanțe restante	56							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

Ec. Butca Ioan-Doru



COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

Ec. Dumitrica Elena Veronica

AVIZAT CONSILIUL LOCAL PUCIOASA

Presedinte de Sedinta

Toma Vasile Gabriel



U.A.T. ORASUL PUCIOASA

OPERATOR ECONOMIC: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

PUCIOASA DAMBOVITA RO 30531586 J15/537/2012

**ANEXA NR. 2**

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 și repartizarea pe trimestre a acestora**

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat 2014	Prevederi an precedent 2015		Realizat an 2015	Propus an 2016				mii lei		
				Aprobat an 2015 cnf. H.C.L.	Aprobat an 2015 cnf.C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	%	%	
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8=5/3a
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	1.354,177	1.608,502		1.845,640	531,165	929,670	1.488,215	1.958,911	106,137	136,292
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	1.349,292	1.604,502		1.843,427	530,415	928,440	1.486,465	1.956,698	106,145	136,622
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1.341,863	1.599,888		1.731,205	439,415	837,440	1.395,465	1.865,698	107,769	129,015
	a1)	din vânzarea produselor	4										
	a2)	din serviciile prestate	5	1.166,655	1.385,000		1.544,860	375,000	700,000	1.180,000	1.576,211	102,029	132,418
	a3)	din redevențe și chirii	6	102,000	79,000		9,397	1,300	2,000	7,700	9,397	100,000	9,213
	a4)	alte venituri	7	73,207	135,888		178,948	63,115	135,440	207,765	280,090	158,289	241,709
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		2,528		3,163	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9										
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10										
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13				91,267	91,000	91,000	91,000	91,000	99,707	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	7,429	2,086		17,792	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	239,494
	f1)	din amenzi și penalități	15	7,262			12,296	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	169,320
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	0,167	2,086		5,496	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3.291,018
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	4,886	4,000		2,213	0,750	1,230	1,750	2,213	100,000	45,293
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25	0,137									0,000
	d)	din dobânzi	26	4,749	3,051		0,357	0,250	0,300	0,350	0,357	100,000	7,517
	e)	alte venituri financiare	27	0,000	0,949		1,856	0,500	0,930	1,400	1,856	100,000	
	3	Venituri extraordinare	28										
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	29	1.352,480	1.603,802		1.845,008	526,530	976,210	1.489,726	1.953,277	105,868	136,417
	1	Cheletuilei de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	1.351,961	1.600,591		1.840,026	524,980	973,810	1.486,416	1.948,295	105,884	136,101
	A	Cheletuilei cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	691,992	584,042		830,061	251,320	416,140	636,660	811,929	97,816	119,952
	A1	Cheletuilei privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	381,243	401,455		559,196	158,000	264,500	443,000	578,580	103,466	146,677
	a)	cheletuilei cu materiile prime	33										
	b)	cheletuilei cu materialele consumabile, din care:	34	347,295	354,000		536,899	137,000	236,000	408,000	536,899	100,000	154,595
	b1)	cheletuilei cu alte materiale consumabile	34a	198,394	200,000		375,292	101,000	160,000	297,000	375,292	100,000	189,165
	b2)	cheletuilei cu piesele de schimb	35	20,160	14,000		28,594	5,000	8,000	11,000	26,594	100,000	131,915
	b3)	cheletuilei cu combustibilii	36	128,740	140,000		135,013	31,000	68,000	100,000	135,013	100,000	104,873
	c)	cheletuilei privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	19,461	30,000		7,527	15,000	20,000	25,000	30,000	398,565	38,677
	d)	cheletuilei privind energia și apa	38	14,488	15,000		11,681	6,000	8,500	10,000	11,681	100,000	80,625
	e)	cheletuilei privind mărfurile	39		2,455		3,089	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	A2	Cheletuilei privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	220,910	134,187		138,626	78,570	102,640	126,710	154,370	111,357	62,752
	a)	cheletuilei cu întreținerea și reparațiile	41	36,679	25,000		26,590	20,000	22,000	24,000	26,590	100,000	72,494
	b)	cheletuilei privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	160,658	85,187		90,780	53,570	70,140	86,710	106,280	117,074	56,505
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	36,166	40,187		46,013	15,570	31,140	46,710	62,280	135,353	127,227
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	124,492	45,000		44,767	38,000	39,000	40,000	44,000	98,287	35,960
	c)	prime de asigurare	45	23,573	24,000		21,256	5,000	10,500	16,000	21,500	101,148	90,171
	A3	Cheletuilei cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	89,839	48,400		132,239	14,750	49,000	66,950	78,979	59,724	147,196
	a)	cheletuilei cu colaboratorii	47	9,076	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	b)	cheletuilei privind comisioanele și onorariul, din care:	48										
	b1)	cheletuilei privind consultanța juridică	49				0,000						
	c)	cheletuilei de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50		0,000		0,000						

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2014	Prevederi an precedent 2015			Propus an 2016				%	%	
			Aprobat an 2015 cnf. H.C.L.	Aprobat an 2015 cnf. C.A.	Realizat an 2015	Trim I	Trim II	Trim III	An			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8=5/3a
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		0,000		0,000						
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52										
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53										
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55										
	- ch. de promovare a produselor	56										
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57										
d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	58										
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59										
d3)	- pentru cluburile sportive	60										
d4)	- ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	61										
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	2,617	3,000		6,107	1,000	1,500	2,000	6,107	100,000	233,359
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	3,686	5,000		2,439	0,500	1,000	2,200	2,439	100,000	66,169
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	2,471	3,500		2,417	0,500	1,000	2,200	2,417	100,000	97,816
	-interna	65	1,542	2,000		1,344	0,250	0,500	0,750	1,000	74,405	87,160
	-externa	66	0,929	1,500		1,073	0,000	0,000	1,100	1,100	102,516	115,501
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	2,596	2,700		3,006	0,750	1,500	2,250	3,006	100,000	115,794
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	3,059	3,000		2,727	0,700	1,400	2,100	2,727	100,000	89,147
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	7,583	9,700		3,700	1,800	3,600	5,400	5,700	154,054	48,793
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70		1,200		1,200	0,300	0,600	0,900	1,200	100,000	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71										
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	7,583	8,000		2,500	1,000	2,500	4,000	4,000	160,000	32,968
i4)	cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73										
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75										
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76										
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77		0,500		0,000	0,500	0,500	0,500	0,500		
j)	alte cheltuieli	78	61,222	25,000		114,260	10,000	40,000	53,000	59,000	51,637	186,632
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	11,774	13,440		15,311	4,000	6,500	14,000	15,311	100,000	130,041
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81		0,000								
c)	ch. cu taxa de licență	82	0,910	2,140		2,137	0,861	1,721	2,582	3,442	161,067	234,835
d)	ch. cu taxa de autorizare	83										
e)	ch. cu taxa de mediu	84										
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	10,864	11,300		13,174	3,139	4,779	11,418	11,869	90,094	121,263
C.	Cheltuieli cu personalul	86	634,556	931,273		918,171	249,724	510,884	774,706	1.040,069	113,276	144,695
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	495,999	755,503		745,187	203,010	415,329	629,832	845,835	113,506	150,240
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	486,144	755,503		745,187	203,010	415,329	629,832	845,835	113,506	153,285
a)	salarii de bază	89	486,144	750,101		743,207	201,885	413,079	626,457	841,335	113,203	152,878
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90		5,402		1,980	1,125	2,250	3,375	4,500	227,273	
c)	alte bonificații (conform CCM)	91										
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	9,855	0,000		0,000	0,000					0,000
a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93										
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95										

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2014	Prevederi an precedent 2015		Realizat an 2015	Propus an 2016				%	%	
			Aprobat an 2015 cnf. H.C.L.	Aprobat an 2015 cnf. C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8=5/3a
b) tichete de masă;	96	9,855		0,000		0,000						
c) tichete de vacanță;	97											0,000
d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98											
e) alte cheltuieli conform CCM.	99											
C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100											
a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101											
b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102											
c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103											
C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104											
a) pentru directori/directorat	105											
-componenta fixă	106											
-componenta variabilă	107											
b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108											
-componenta fixă	109											
-componenta variabilă	110											
c) pentru AGA și cenzori	111											
d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112											
C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119)	113	138,557	175,770		172,984	46,714	95,555	144,874	194,234	112,284	124,847	
a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	100,828	121,581		119,853	32,313	66,096	100,224	134,353	112,093	118,874	
b) ch. privind contribuția la asigurări pt. somaj	115	2,544	3,848		3,633	1,023	2,092	3,152	4,252	117,029	142,807	
c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	28,175	40,014		39,335	10,635	21,753	32,985	44,217	112,412	139,610	
d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	4,426	6,541		6,429	1,738	3,556	5,392	7,228	112,426	145,255	
e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118											
f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	2,584	3,786		3,729	1,006	2,058	3,121	4,184	112,192	144,311	
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	13,638	71,836		76,483	19,936	40,286	81,050	80,986	105,888	560,808	
a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0,391	0,400		5,049	0,100	0,200	0,300	0,400	7,922	1.291,304	
- către bugetul general consolidat	122	0,201	0,200		0,135	0,050	0,100	0,150	0,200	148,148	67,164	
- către alți creditori (UAT)	123	0,190	0,200		4,914	0,050	0,100	0,150	0,200	4,070	2.586,316	
b) cheltuieli privind activele imobilizate	124											
c) cheltuieli privind activele imobilizate	125											
d) alte cheltuieli	126		1,242		1,242	0,000	0,414	1,242	1,242	100,000		
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	13,247	69,054		69,052	19,836	39,672	59,508	79,344	114,905	521,265	
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128		1,140		1,140	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129		1,140		1,140	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130											
f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	130											
f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	131											
f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132											
- din participarea salariaților la profit	133											
- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134											
- venituri din alte provizioane	135											
2 Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0,519	3,211		4,982	1,550	2,400	3,310	4,982	100,000	959,923	
a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0,507	3,073		2,558	0,750	1,400	2,010	2,558	100,000	504,536	
a1) aferente creditelor pentru investiții	138											
a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0,507	3,073		2,558	0,750	1,400	2,010	2,558	100,000	504,536	
b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0,012	0,060									0,000
b1) aferente creditelor pentru investiții	141											
b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0,012	0,060									0,000
c) alte cheltuieli financiare	143		0,078		2,424	0,800	1,000	1,300	2,424	100,000		

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2014	Prevederi an precedent 2015			Propus an 2016				%	%	
			Aprobat an 2015 cnf. H.C.L.	Aprobat an 2015 cnf. C.A.	Realizat an 2015	Trim I	Trim II	Trim III	An			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8=5/3a
III	Cheltuieli extraordinare	144										
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	1,698	4,700		0,632	4,635	-46,540	-1,511	5,634	891,532	37,220
	venituri neimpozabile	146				0,000	0,000					
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0,201	0,400		0,135	0,050	0,100	0,150	0,200	148,148	67,164
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	0,291	0,816		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149										
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	495,999	755,503		745,187	203,010	415,329	629,832	845,835	113,506	150,240
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	486,144	755,503		745,187	203,010	415,329	629,832	845,835	113,506	153,285
	Subvenții pentru plata personalului	151 a	34,739	14,000		11,300	1,500	3,000	4,500	4,500	39,823	32,528
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	44,000	48,000		48,000	48,000	48,000	48,000	48,000	100,000	109,091
4	Nr. medii de salariați	153	35,000	46,000		46,000	47,000	48,000	48,000	48,000	104,348	131,429
5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1,157	1,369		1,350	1,440	1,442	1,458	1,468	108,777	116,679
a).2	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile si subventii (Rd.151+Rd.151a)/Rd.153/12*1000	154 a	1,240	1,394		1,370	1,450	1,453	1,468	1,476	107,722	110,502
b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.150-Rd.93*Rd.98)/Rd.153]/12*1000	155	1,181	1,369		1,350	1,440	1,442	1,458	1,468	108,777	114,308
b).2	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială si subventii((Rd.150+Rd.151a)/Rd.153)/12*1000	155 a	1,240	1,394		1,370	1,450	1,453	1,468	1,476	107,722	110,502
6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	38,551	34,880		40,075	11,285	19,343	30,968	40,765	101,722	103,952
b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157										
c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	158										
	- cantitatea de produse finite (QPF)	159										
	- pret mediu (p)	160										
	- valoare=QPF x p	161										
	- pondere în venituri totale de exploatare (Rd.161/Rd.2)	162										
7	Plăți restante	163	3,510	3,510		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000
8	Creanțe restante, din care:	164	87,660	87,660		33,690	33,690	33,690	33,690	33,690	100,000	38,433
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165										
	- de la operatori cu capital privat	166	87,660	87,660		33,690	33,690	33,690	33,690	33,690	100,000	38,433
	- de la bugetul de stat	167										
	- de la bugetul local	168										
	- de la alte entități	169										
9	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul ramas de rambursat)	170										

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,  
Ec. Butca Ioan-Doru



COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,  
Ec. Dumitrica Elena Veronica

AVIZAT CONSILIUL LOCAL PUCIOASA  
Presedinte de Sedinta,

Toma Vasile Gabriel





U.A.T. ORASUL PUCIOASA

OPERATOR ECONOMIC: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

PUCIOASA DAMBOVITA RO 30531586 J15/537/2012

Gradul de realizare a veniturilor totale

ANEXA NR. 3

Nr. Crt.	INDICATORI	Prevederi an 2014		% 4=3/2	Prevederi an precedent		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat oct. 2015	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
1	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	1.574,000	1.354,178	86,034	1.608,502	1.845,640	114,743
1	Venituri din exploatare	1.568,000	1.349,292	86,052	1.604,502	1.843,427	114,891
2	Venituri financiare	6,000	4,886	81,433	4,000	2,213	55,325
3	Venituri extraordinare						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,  
Ec. Butca Ioan-Doru



COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,  
Ec. Dumitrica Elena Veronica

AVIZAT CONSILIUL LOCAL PUCIOASA,

Presedinte de Sedinta,

Toma Vasile Gabriel



U.A.T. ORASUL PUCIOASA

OPERATOR ECONOMIC: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

PUCIOASA DAMBOVITA RO 30531586 J15/537/2012

ANEXA NR. 4

## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2015		Valoare			mii lei
0	1			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2016	An 2017	An 2018	
		2	3	4	5	6,000	7	8	
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	31.12.2015	95,000		39,300			
	1	Surse proprii, din care:							
		a) - amortizare							
		b) - profit							
	2	Alocații de la buget							
	3	Credite bancare (leasing financiar), din care:							
		a) - interne							
		b) - externe							
	4	Alte surse, din care:							
		- capital social		95,000		39,300			
		- (denumire sursă)		95,000		39,300			
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:							
	1	Investiții în curs, din care:							
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
		- (denumire obiectiv)							
		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:							
		- (denumire obiectiv)							
	2	Investiții noi, din care:							
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
		- (denumire obiectiv)							
		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:							
		- (denumire obiectiv)							
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:							
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
		- (denumire obiectiv)							
		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)							



INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2015		Valoare		
		Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2016	An 2017	An 2018
2	3	4	5	6,000	7	8
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), din care:		95,000	55,700	39,300		
Motocoasa			3,057	6,000		
Pulverizator SR200D			1,524			
Pulverizator SR450			2,218			
Pulverizator A203			1,282			
Atomizor Bronto 3WF3			0,480			
Foarfece tuns gard viu			2,250			
Aspirator cu tocator GH56			1,850			
Motofierastrau			1,440	5,000		
Sararite manuale (in 2015 = 2 buc)			3,270	4,000		
Lama dezapezire			27,230			
Ciocan Rotopercurtor			0,680	1,500		
Roata de masura			0,320			
Trambuline = 3 buc			2,900			
Tahograf digital SE5000			2,150	2,500		
Echipamente IT			5,049	5,000		
Generatoare curent				5,300		
Pompe apa				5,000		
Compersoare aer				5,000		
5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:				5,000		
a) - interne						
b)- externe						

Nota: Pentru 2016 lista de achizitii este orientativa, sumele putand varia in functie de pretul de achizitie de la momentul respectiv

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ec. Butca Ioan-Doru



COMPARTIMENT FINANCIAR

Ec. Dumitrica Elena Veronica

AVIZAT CONSILIUL LOCAL PUCIOASA,

Presedinte de Sedinta

Toma Vasile Gabriel



**ANEXA NR. 5**

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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2015		An curent 2016		An 2017		An 2018	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante	31.12.2016	0,632	0,000	5,634		7,504	0,000	9,768	
1	Măsura 1 Incasare creante		X	X		0,000				
2	Măsura 2.....		X	X						
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X	5,634	0,000	7,504	0,000	9,768	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		0,632	0,000	5,634	0,000	7,504	0,000	9,768	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,  
 Ec. Butca Ioan-Doru



COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,  
 Ec. Dumitrica Elena Veronica

AVIZAT CONSILIUL LOCAL  
 Presedinte de Sedinta,

Toma Vasile Gabriel



**ANEXA NR. I LA H. C. L. PUCIOASA NR.**

36/07.03.2016

## **FUNDAMENTAREA**

### **BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2016**

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost elaborat în conformitate cu prevederile Legii 273/2006 privind finanțele publice locale modificată și completată, Legii 82/1991 a contabilității actualizată, Legii 31/1990 Republicată a societăților, Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 20 din 7 ianuarie 2016 se aprobă formatul și structura bugetului de venituri și cheltuieli, anexele de fundamentare ale acestuia, întocmit de către unii operatori economici, precum și instrucțiunile de completare ale acestuia.

Conform Art. 2 din Ordinul menționat (OMFP 20/2016), „operatorii economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari” ... „au obligația întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli în formatul prevăzut în Anexa 1 la acest Ordin.”

*Forma și structura BVC-ului propus de noi pentru anul 2016 respectă normativele legale în vigoare, la nivelul contabilității interne activitatea fiind evidențiată pe fiecare activitate desfășurată de Societate.*

Structurarea veniturilor și a cheltuielilor a fost efectuată funcție de realizatul anului precedent.

Pentru prognozarea cheltuielilor pe anul 2016 s-a avut în vedere ca indicele de creștere a cheltuielilor totale să nu depășească indicele de creștere a veniturilor totale.





### **Venituri:**

Acolo unde a fost cazul s-au avut în vedere contractele de prestări servicii pentru salariații care lucrează în cadrul UAT Oras Pucioasa, ajungând la un total de 280.090 lei/an - Anexa 2 BVC rd.7 col.6d.

Veniturile din servicii prestate - Anexa 2 BVC rd.5 col.6d - cresc la 1.576.211 lei. Diferența în plus față de realizat an 2015 o reprezintă acoperirea creșterilor salariale datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, a plății orelor suplimentare care nu se pot compensa cu timp liber plătit, a contribuțiilor unității în procent de 22.842% la bugetul asigurărilor sociale, trecute prin tarifele aprobate.

### **Cheltuieli cu salariile:**

La stabilirea cheltuielilor cu salariile de bază s-a ținut cont de structura de personal existentă la 31 decembrie 2015. Efectivul de salariați la finele anului a fost de 47 cu un fond lunar de salarii brute de 67.348 lei (fond salarii existent 808.176 lei/an). S-a avut în vedere mărirea numărului de salariați cu încă o persoană începând cu luna aprilie 2016 cu un salariu de încadrare lunar de 1,647 lei brut (majorare fond salarii cu 14.823 lei/an 2016) și creșterea salariului minim pe economie începând cu 01.05.2016 de la 1.050 lei la 1.250 lei pentru un număr de 27 de salariați, fondul de salarii majorându-se cu 2.184 lei/lună (majorare fond salarii cu 17.472 lei/an 2016) iar contribuțiile societății cu 499 lei/lună (3.992 lei pentru 8 luni), în total 21.464 lei pentru 8 luni. Nu s-a mai ținut cont de diferențele existente înainte între salariați și nici de sporul de vechime. Dacă s-ar fi ținut cont de diferențele de încadrare existente în momentul de față, creșterea fondului de salarii ar fi fost de 6.200 lei/lună și a contribuțiilor unității de 1.416 lei/lună ajungând astfel la o majorare cu 60.928 lei pentru 8 luni.

Începând cu luna ianuarie a fost modificată încadrarea unui salariat de la studii medii la studii superioare, majorându-se salariul de la 1.200 lei brut la 1.647 lei (majorare fond salarii cu 5.364 lei/an 2016). Pentru acest salariat societatea a încheiat contract de prestări servicii cu U.A.T. Oras Pucioasa, iar la fundamentarea costului serviciului prestat s-a avut în vedere cheltuielile salariale cu acest angajat.

Din efectivul de 47 salariați pentru un număr de 12 salariați avem contract de prestări servicii cu UAT oras Pucioasa.

În anul 2015 societatea a beneficiat de subvenții pentru plata personalului conform art. 80 și art. 85 din Legea 76/2002 în valoare totală de 11.300 lei, sumă care a diminuat cheltuielile cu salariile și implicit câștigul mediu brut lunar pe salariat pentru anul 2015. Pentru anul 2016 suma

totală ce urmează a fi încasată de la Bugetul Asigurărilor pentru Șomaj pentru convențiile încheiate este de 4.500 lei. Astfel cheltuiala cu salariile de baza pentru anul 2016 este de 841.335 lei - Anexa 2 din BVC rd.89 col.6d. (fond anual salarii de baza = 845.835 lei diminuat cu subvențiile pentru plata personalului = 4.500 lei).

Sa avut in vedere o suma de 4500 lei/an pentru plata eventualelor sporuri pentru munca suplimentară, a orelor de noapte și in zilele de sărbători legale, în cazul în care efectuarea acestora este imperios necesară (ex: dezăpezire, lucrări urgente de reparații sau înlăturarea unor pagube produse de evenimente meteorologice naturale, alte urgențe). Din experienta anilor anteriori s-a constatat ca nu este intotdeauna posibila compensarea cu ore libere platite pentru toti salariatii care efectueaza ore suplimentare.

Ținând cont de acest fapt și de indexarea salariilor în anul 2016, indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat în 2016 față de 2015 este de cca. 107%, așa cum reiese din BVC, Anexa 2, rândul 155a, coloana 7.

#### **Cheltuieli cu obiecte de inventar:**

S-a avut in vedere uzura obiectelor de inventar achizitionate in 2015 (ex: echipament protectie, sararite, atomizor, pulverizatoare, aspirator cu tocat, motofierastrau, trambuline, sisteme PC office cu licente).

#### **Cheltuieli privind chiriile:**

S-a avut în vedere chiria actuală pe care societatea o plătește către UAT Pucioasa pentru cele trei microbuze școlare și pentru utilajele primite în concesiune și contractele de prestări servicii încheiate cu terți, cum este contractul de închiriere valabil pana la data de 31.03.2016 încheiat în vederea acoperirii necesarului de utilaje în cazul dezăpezirii sau al transportului zăpezii. Menționăm că pentru anul 2016, conform legislației în vigoare și a contractelor de delegare a gestiunii, UAT Orașul Pucioasa a actualizat chiria pentru autovehiculele și utilajele închiriate cu rata inflației comunicata de Direcția de Statistică, aceasta fiind de 2.41%.

#### **Cheltuieli cu amortizarea:**

Amortizarea lunara a mijloacelor fixe în folosință crește de la 6.288 lei la 6.612 lei (a fost achizitionata o lama dezapezire in luna decembrie

2015). Nu au fost înregistrate cheltuieli cu amortizarea celor două autogunoiere (1958 lei/luna) achiziționate în iunie 2014. Acestea se afla încă în conservare.

**Cheltuielile cu dobânzile și cheltuielile cu diferențele de curs valutar:**

Cuprind cheltuielile cu dobânzile și diferențe de curs valutar pentru cele două autovehicule/autoutilitare Logan Dokker achiziționate în leasing financiar.

**Cheltuieli servicii terți:**

Având în vedere că situațiile financiare ale societăților de interes public sunt supuse auditului statutar, la acest capitol s-a avut în vedere și cheltuiala cu serviciul de audit.

La restul capitolelor de cheltuieli sunt prinse valori asemănătoare valorilor realizate în anul 2015.

Începând cu anul acesta, având în vedere creșterea salariului minim pe economie, creșterea ratei inflației și cheltuielile efective realizate pe fiecare activitate, suntem nevoiți să actualizăm tarifele aprobate inițial prin Hotărâri de Consiliu Local.

În funcție de finalizarea exercitiului financiar al anului 2015, dacă diferențele vor fi semnificative, vom propune o rectificare a BVC-ului la „realizat an 2015 – Anexa 1”.

Mai pot exista modificări și în funcție de formularele acestui document, dacă ele vor mai fi schimbate pe parcursul anului, ultimele formulare avizate de Ministerul Finanțelor fiind conforme cu OMFP 20/2016.

Important de menționat este faptul că în anul 2015, în urma controlului Curtii De Conturi a României la UAT Oras Pucioasa, au fost calculate diferențe de recuperat de către UAT Oras Pucioasa de la societatea noastră. Curtea de Conturi a decis că tarifele aprobate aveau în componenta anumite elemente (ex. fond dezvoltare) care ar fi trebuit incluse în cheltuieli indirecte. Suma totală calculată și restituită către UAT Oras Pucioasa este de 36.532,26 lei din care sume reprezentând servicii efectuate 27.059,52 lei fără TVA la care se adaugă penalități în suma de



7.002,00 lei si taxa la ANRSC in suma de 2.470,74 lei. Sumele reprezentand diferente calculate pentru anul 2014 au fost prinse in contul 1174 „Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile”, rezultand un sold debitor al acestui cont in valoare de **29.498,90 lei (pierdere an 2014)**. Sumele aferente diferentelor calculate pentru anul 2015 au diminuat veniturile cu suma de 2.844,36 lei, respectiv au crescut cheltuielile aferente anului in curs cu suma de 4.189,00 lei reprezentand penalitati, rezultand **o diminuare a profitului in an cu suma de 7.033,36 lei.**

Referitor la platile restante in suma de 3.510,00 lei pe care societatea noastra le inregistra la SC VIANTO CONSULTING SRL, acestea au fost achitate in contul ANAF Braila in luna decembrie 2015, in urma adreselor de poprire sosite de la ANAF Braila catre noi in calitate de tert poprit pentru debitorul VIANTO CONSULTING SRL.

O parte din creantele restante au fost recuperate prin compensare. Societatea inregistreaza acum creante restante in suma de 33.690,00 lei de la debitorul SC VIANTO CONSULTING SRL (din care 12.296,00 lei reprezinta penalitati calculate si 21.394 lei reprezinta suma nerecuperata din cesiune creanta Valve International SA ). Pentru recuperarea sumei de 21.394 lei am depus cerere de inscriere la masa credala, deoarece a fost deschisa procedura de intrare in insolventa a societatii VIANTO CONSULTING SRL .

În sprijinul afirmațiilor prezentei Fundamentări și pentru a susține propunerile noastre pentru 2016, vă prezentăm în tabelele atașate situația privind activitatea societății pe activități distincte pe anul 2015.

***Vă mulțumim pentru înțelegere!***

**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA  
SCUP S. R. L.**

Director, **Ec. BUTCĂ IOAN-DORU**



**SC SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL**

**Venituri - cheltuieli an 2015 pe grupe**

Denumire venit	A.D.P.	T.L.	SALUB.	U.A.T.	GENERALE	Total venit.
Venituri ADP- Parcare ocazionala	35.133,35					35.133,35
Venituri ADP- contract delegare	581.322,44					581.322,44
Venituri ADP- contracte noi	480.375,29					480.375,29
Venituri ADP- intretinere WC Piata	37.690,11					37.690,11
Venituri ADP- Parc	2.165,33					2.165,33
Venituri ADP - lucrari terti	26.734,93					26.734,93
Venituri ADP - Vanzari marfuri	3.162,82					3.162,82
Venituri ADP - Inchiriere utilaje-terti	9.396,57					9.396,57
Venituri ADP-alte venit.transport	1.836,60					1.836,60
Venituri ADP- servicii in curs	47.620,28					47.620,28
Venituri - DESZAPEZIRE			59.008,13			59.008,13
Venituri -transport DESZAPEZIRE			2.814,55			2.814,55
Venituri DESZAPEZIRE- servicii in curs			37.934,42			37.934,42
Venituri - DDD			12.469,39			12.469,39
Venituri-maturat mecanizat,udat strazi			52.896,11			52.896,11
Venituri Transport Local - delegare gestiune		229.694,63				229.694,63
Venituri Transport Local - in leg.cu tr. scolar		21.025,90				21.025,90
Venituri Transport Local - terti		1.693,55				1.693,55
Venituri Transport Local - servicii in curs		5.712,65				5.712,65
Venituri prestari servicii UAT (salariati)				176.948,39		176.948,39
Venituri din subventii pentru plata personal	11.300,00					11.300,00
Venituri din penalitati,despagubiri	12.651,75					12.651,75
Alte venit.din exploatare	5.139,95					5.139,95
Venituri din dobanzi					356,82	356,82
Venituri din dif.curs					1.855,98	1.855,98
<b>TOTAL</b>	<b>1.254.529,42</b>	<b>258.126,73</b>	<b>165.122,60</b>	<b>176.948,39</b>	<b>2.212,80</b>	<b>1.856.939,94</b>

Denumire cheltuiala	A.D.P.	T.L.	SALUB.	U.A.T.	GENERALE	Total chelt.
Cheltuieli salarii brute	371.382,00	36.254,00	19.546,00	132.312,00	196.993,00	756.487,00
Contributii societate	85.084,00	8.282,00	4.465,00	30.075,00	45.078,00	172.984,00
Alte chelt.prot.soc.(apa)	1.241,85					1.241,85
Energie,apa,gaze					11.680,62	11.680,62
Materiale auxiliare	215.998,69		26.572,25			242.570,94
Materiale consumabile	117.763,27	489,59			2.829,04	121.081,90
Chelt. piese de schimb	16.791,69	1.504,48	7.790,72		507,20	26.594,09
Chelt. combustibil	58.347,31	43.307,62	29.545,50		3.812,12	135.012,55
Seminte si materiale de plantat	8.930,30					8.930,30
Chelt. cu obiecte inventar	5.034,84	2.200,00			291,75	7.526,59
Chelt. materiale nestocate	1.169,73				1.538,89	2.708,62

Chelt.marfuri	3.089,32					3.089,32
Chelt. intretinere si reparatii auto	3.918,70	20.537,39	1.559,54		574,79	26.590,42
Chelt. chiri - UAT	4.691,80	39.877,90	1.443,20			46.012,90
Chelt. chiri - terti	37.410,04		7.357,43			44.767,47
Chelt.deplasare	339,82				22,03	361,85
Cheltuieli diurna interna		1.284,00				1.284,00
Cheltuieli diurna externa		793,00				793,00
Chelt. asigurari	5.432,42	9.744,39	3.220,01		2.858,83	21.255,65
Chelt. comisiioane leasing	541,34				541,34	1.082,68
Chelt. transport bunuri si personal	1.552,00		4.419,00		135,96	6.106,96
Cheltuieli postale si taxe telecomunicatii					3.005,62	3.005,62
Comisiioane bancare					1.644,52	1.644,52
Chelt.pregatire profesionala		600,00		800,00	1.100,00	2.500,00
Alte chelt. servicii terti	97.227,07	3.343,48	509,89	286,00	14.094,05	115.460,49
Chelt. cu impozite, taxe	2.688,32	2.802,43	4.869,06	195,00	4.756,70	15.311,51
Chelt. penalitati					135,28	135,28
Chelt. despagubiri	355,57					355,57
Alte chelt.exploatare	3.910,59	618,00			29,26	4.557,85
Chelt. dobanzi leasing	1.196,87				1.361,69	2.558,56
Alte chelt. financiare(diferente curs)	1.133,76				1.290,35	2.424,11
Amortizari	15.151,38	141,12	45.952,32		7.807,37	69.052,19
Pierderi din creante (cont 654)					1.140,00	1.140,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.060.382,68</b>	<b>171.779,40</b>	<b>157.249,92</b>	<b>163.668,00</b>	<b>303.228,41</b>	<b>1.856.308,41</b>

CONTRACT DELEGARE	chelt. directe	chelt ind.	chelt. totale	ven. directe	ven. ind.	ven. totale	profit
ADP	1.060.382,68	207.032,58	1.267.415,26	1.254.529,42	1.496,73	1.256.026,15	-11.389,11
TRANSPORT LOCAL	171.779,40	33.538,77	205.318,17	258.126,73	307,96	258.434,69	53.116,52
SALUBRIZARE	157.249,92	30.701,99	187.951,91	165.122,60	197,00	165.319,60	-22.632,31
UAT-Contracte salariat	163.668,00	31.955,07	195.623,07	176.948,39	211,11	177.159,50	-18.463,57
<b>TOTAL</b>	<b>1.553.080,00</b>	<b>303.228,41</b>	<b>1.856.308,41</b>	<b>1.854.727,14</b>	<b>2.212,80</b>	<b>1.856.939,94</b>	<b>631,53</b>

CONDUCATORUL UNITATII,

Ec. Butca Ioan-Doru



COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,

Ec. Dumitrica Elena-Veronica