



CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI TÂRGU FRUMOS

HOTĂRÂREA NR. 46 DIN 23.04.2019

**privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 al
TERMOSEV SALUB S.A. din Târgu Frumos**

Consiliul Local al Orașului Târgu Frumos, Județul Iași,

În temeiul Legii administrației publice locale nr. 215/2001,

Având în vedere prevederile Legii societăților nr. 31/1990;

Având în vedere Ordinul nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

Având în vedere O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct ori indirect o participare majoritară;

Luând în considerare:

- calitatea Orașului Târgu Frumos de unic acționar al Termoserv Salub S.A.;
- Adresa nr. 32805/11.04.2019 emisă de Termoserv Salub S.A., însoțită de anexele conștând în Bugetul de venituri și cheltuieli aferent exercițiului financiar 2019, nota de fundamentare și Hotărârea nr. 77/10.04.2019 a Consiliului de administrație a Termoserv Salub S.A.;
- Expunerea de motive nr. 32827/11.04.2019;
- Proiectul de hotărâre nr. 32828/11.04.2019;
- Raportul compartimentului de resort din cadrul aparatului de specialitate al Primarului înregistrat cu nr. 32829/11.04.2019;
- Avizul favorabil al Comisiei economice, financiare și de disciplină din cadrul Consiliului Local al Orașului Târgu Frumos înregistrat sub nr. 33530/23.04.2019;
- Avizul favorabil al Comisiei juridice, de învățământ, sănătate, familie, muncă și protecție socială, culturală, culte, tineret și sport din cadrul Consiliului Local al Orașului Târgu Frumos înregistrat sub nr. 33587/24.04.2019;

În conformitate cu prevederile art. 36 și ale art. 45 din Legea administrației publice locale nr. 215/2001,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 - Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 al Termoserv Salub S.A. din Orașul Târgu Frumos, în forma întocmită și prezentată, conform Anexei 1 la prezenta hotărâre.

Art.2. - Anexa nr. 1 face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. - Consiliul de administrație a Termoserv Salub S.A. va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.4. - Secretarul Orașului Târgu Frumos va comunica prezenta hotărâre Instituției Prefectului Județului Iași, Primarului Orașului Târgu Frumos, compartimentelor interesate din cadrul Primăriei Orașului Târgu Frumos și societății Termoserv Salub S.A. și o va aduce la cunoștință publică prin afișare și/sau pe pagina de internet www.primariatgfrumos.ro și/sau în presă.

Președinte de ședință,
Consilier local
Mihai Condurache

Avizează pentru legalitate,
Secretar
Spulber Felicia – Elena

Prezenta hotărâre a fost adoptată în ședința publică ordinară din data de 23.04.2019, cu un număr de 16 voturi „pentru”, 0 „abțineri” și 0 voturi „împotriva” exprimate de un număr de 16 consilieri locali prezenți la ședință din cei 17 consilieri locali în funcție.

Anexa nr. 1 la H.C.L. nr. 46/23.04.2019

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic : SC TERMOSERV SALUB SA

Sediul/Adresa : TG. FRUMOS, STR. 1 MAI, NR. 3

Cod unic de înregistrare : RO 274D7309

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI AN 2019

D	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Propunerii an 2019	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
						6 = 5/4				
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	1807,676	1652,432	-8,39	1735,054	1787,105	1,000	1,000
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1807,566	1652,274	-8,39	1734,888	1786,934	1,000	1,000
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	2	Venituri financiare	5	0,110	0,158	43,64	0,166	0,171	1,000	1,000
	3	Venituri extraordinare	6	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	1740,693	1652,216	-5,09	1734,827	1786,872	1,000	1,000
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1740,693	1652,216	-5,09	1734,827	1786,872	1,000	1,000
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	706,156	607,292	-14,00	637,657	656,786	1,000	1,111
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	9,370	6,474	-30,91	6,798	7,002	1,000	1,000
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	1010,370	1028,702	1,88	1080,137	1112,541	1,000	1,000
	C0	Cheltuieli de natură salariale (rd. 13 + rd. 14)	12	898,009	1024,702	14,13	1075,937	1108,215	1,000	1,000
	C1	ch. cu salariile	13	867,675	1004,702	15,79	1054,937	1086,585	1,000	1,000
	C2	bonusuri	14	30,334	20,000	-34,95	21,000	21,630	1,000	1,000
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	C.	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	88,220	84,480	-4,24	88,704	91,365	1,000	1,000

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Propunerii an 2019	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2		
	C\$								
	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	24,141	24,000	-0,58	25,200	25,956	5,550	1,600
	D. alte cheltuieli de exploatare	19	14,797	9,748	-34,22	10,235	10,542	5,000	1,000
2	Cheltuieli financiare	20	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Cheltuieli extraordinare	21	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
III	REZULTATUL BRUT (profit/piedere)	22	66,983	0,216	-99,68	0,227	0,234	3,000	3,000
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23	13,245	0,033	-99,75	0,034	0,036	1,000	1,000
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	53,738	0,172	-99,68	0,181	0,186	1,000	1,000
1	Rezerve legale	25	5,929	0,011	-99,82	0,011	0,012	1,000	1,000
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Acoverirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării creditelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	50,389	0,172	-99,66	0,181	0,186	1,000	1,000
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 exercitiul financiar de referință	31	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
8	(Minimum 50% versătoare la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	25,195	0,086	-99,66	0,090	0,093	5,000	1,000

INDICATORI.		Nr. rd.	Realizat an 2018	Propunerii an 2019	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	b) - dividende cuvenite bugetului local	33a	25,195	0,086	-99,66	0,090	0,093	3,932	1,000
	c) - dividende cuvenite altor acționari	34	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	25,195	0,086	-99,66	0,090	0,093	3,932	1,000
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	a) cheltuieli materiale	38	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	b) cheltuieli cu salariile	39	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	e) alte cheltuieli	42	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
VII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
I	Alocatii de la buget	44	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	33	33	0	36	36	9,091	0,000
2	Nr. mediu de salariați total	49	35	35	0	35	35	0,000	0,000
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2,348	2,440	3,91	2,562	2,639	5,000	1,000
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	2,348	2,440	3,91	2,562	2,639	5,000	1,000

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Propunerii an 2019	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2		x
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	51,645	47,208	-1,59	49,568	51,055	5,000	1,000
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	51,645	47,208	-1,59	49,568	51,055	5,000	1,000
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	962,945	999,869	1,23	999,869	999,869	0,000	0,000
9	Plăți restante	56	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000
10	Creanțe restante	57	12,926	4,000	-69,01	4,200	4,800	5,000	14,100

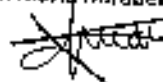
CONducĂTORUL UNITĂȚII

Jr. Bartic Radu Loredan




CONducĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
CONTABILITATE

ec. Tucan Maria Mirabela



INDICATORII	Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi an precedent 2018		Projezioni an 2019				%	R = J7a	
			Aprobat	Realizat 2018	din care						
					Trim I	Trim II	Trim III	AN			
din diferențe de curs	25	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
din dolări	26	0,960	0,100	0,110	0,047	0,032	0,047	0,158	1,436	0,600	
alte venituri financiare	27	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
3 Venituri extraordinare	28	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 139)	29	1714,342	1847,334	1751,255	495,668	330,443	495,668	1652,216	0,942	1,022	
1 Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 19 + rd. 86 + rd. 114), din care:	30	1714,342	1847,334	1652,373	470,321	313,547	470,321	1567,735	0,942	0,964	
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	656,109	651,450	617,836	156,843	104,562	156,843	522,811	0,346	0,902	
Cheltuieli privind stenoșite (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	189,138	189,466	163,324	36,320	24,347	36,520	121,734	0,742	0,864	
Cheltuieli cu alte materiale prime și consumabile	33	35,183	6028	28,916	28,247	7,021	4,681	7,021	21,403	0,829	0,303
Cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	108,853	118,150	117,883	34,938	16,625	34,938	83,125	0,705	1,083	
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	20,466	6024	20,500	24,060	7,561	5,041	7,561	25,204	1,045	1,176
b2) cheltuieli cu combustibilii	36	88,387	6022	97,650	93,823	17,376	11,584	17,376	57,921	0,637	1,062
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	11,985	603	12,000	4,199	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,280
Cheltuieli privind energia și npa	38	6,970	605	7,000	5,894	1,781	2,520	3,781	12,602	2,138	0,846
Cheltuieli privind mărfurile	39	23,147	607	23,400	7,101	0,781	0,781	2,604	0,267	0,237	
Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	42,059	42,206	29,313	7,751	5,167	7,751	25,837	0,281	0,697	
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	16,607	611	16,600	7,852	3,245	3,163	10,815	1,371	0,473	
Cheltuieli privind chirie (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	12,398	12,600	12,318	3,643	2,429	3,643	12,144	0,506	0,994	
b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
b2) - către operatori cu capital privat	44	12,398	612	12,600	12,318	3,643	2,429	3,643	12,144	0,506	0,994
prime de asigurare	45	13,054	613	13,000	9,143	0,863	0,576	0,863	2,878	0,515	0,700
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	424,912	419,784	425,199	112,572	75,048	112,572	375,240	0,883	1,008	
Cheltuieli cu colaboratorii	47	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	48	3,189	622	1,900	0,455	0,120	0,120	0,600	1,319	0,088	
b1) Cheltuieli privind consultanța juridică	49	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Cheltuieli de protocol, reclame și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	1,600	1,600	1,556	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,973	
c) Cheltuieli de protocol, din care:	51	1,487	623,02	1,200	1,556	0,000	0,000	0,000	0,000	1,045	

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi in perioada 2018			Propuneri in 2019 din care				%	%
			Prevederi	Realizat 2018	Trim I	Trim II	Trim III	AN			
									Aprobat		
- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0,113	623,0	0,400	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- tichete cadou pr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- tichete cadou pr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- ch. de promovare a produselor	56	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	58	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, școlii și sport, din care:	59	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d3) - pentru cluburile sportive	60	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d4) ch. de sponsorizare pentru alte scopuri și activități	61	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	85,120	624	92,220	97,746	18,383	12,257	18,383	61,284	0,627	1,146
cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	0,636	625	0,636	0,224	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,252
- cheltuieli cu diurna (rd. 63 + rd. 66), din care:	64	0,636		0,636	0,224	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- internă	65	0,636	625	0,636	0,224	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- externă	66	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	6,043	626	6,050	6,598	2,423	1,615	2,423	8,077	1,224	1,052
cheltuieli cu serviciile bancare și asanitate	68	4,653	627	4,600	3,222	1,261	0,841	1,261	4,203	1,304	0,982
alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	321,471	628	312,778	315,398	90,323	60,215	90,323	301,076	0,958	0,981
d1) cheltuieli de deținere deșeurilor municipale	70	283,243	salob nis.	276,183	269,361	80,808	53,872	80,808	269,361	1,000	0,000
d2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	0,995		2,785	1,788	0,420	0,280	0,420	1,400	0,780	1,797
d3) cheltuieli cu închiriere utilaj inuzorare și transport deserv	72	18,720		26,500	28,082	8,425	3,616	8,425	28,082	1,000	0,000

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi an precedent 2018		Propuneri an 2019 din care				%	%
			Aprobat	Realizat 2018	Trim I	Trim II	Trim III	AN		
- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
b) tichete de masă;	96	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
c) vouchere de vacanță;	97	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
e) alte cheltuieli conform CCNT.	99	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
A) Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
a) ch. cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Cheltuieli aferente contractului de mănăstire și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	69,125	84,480	88,820	25,344	16,896	25,344	84,480	0,952	1,285
a) pentru directori/direcțori	105	45,673	52,800	0,000	15,840	10,560	15,840	52,800	0,000	0,000
- componenta fixă	106	0,000	52,800	0,000	15,840	10,560	15,840	52,800	0,000	0,000
- componenta variabilă	107	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
b) pentru consilii de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	19,250	26,400	0,000	7,920	5,280	7,920	26,400	0,000	0,000
- componenta fixă	109	0,000	26,400	0,000	7,920	5,280	7,920	26,400	0,000	0,000
- componenta variabilă	110	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
c) pentru AGA și cenzari	111	4,200	5,280	0,000	1,584	1,056	1,584	5,280	0,000	0,000
d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
e) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	185,964	645	25,764	24,141	7,200	4,800	7,200	0,994	0,130
D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:	114	53,190	17,300	14,797	2,924	1,950	2,924	9,748	0,619	0,238
a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	115	25,009	658	2,500	3,479	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- către bugetul general consolidat	116	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
- către alți creditori	117	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
b) cheltuieli privind active imobilizate	118	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru pînă personalului	119	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
d) alte cheltuieli	120	2,190	652	4,000	1,151	0,986	0,657	0,986	2,854	0,526

INDICATOR	Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi an precedent 2018			Prevederi an 2019				%	N = 50%
			Prevederi an precedent 2018		din care						
			Aprobat	Realizat 2018	Trim I	Trim II	Trim III	AN			
Ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	25,991	681	10,800	10,167	1,939	1,293	1,939	6,463	0,676	0,391
ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd 126), din care:	122	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
(1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
(1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
(1.2)	- provizioane în legătură cu controlul de mândă	125	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
(2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierdere de valoare, din care:	126	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
(2.1)	din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din care:	127	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- din participarea salariaților la profit	128	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- venituri din alte provizioane	130	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
a1)	afacente creditelor pentru investiții	133	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
a2)	afacente creditelor pentru activitatea curentă	134	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
h1)	afacente creditelor pentru investiții	136	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
h2)	afacente creditelor pentru activitatea curentă	137	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	alte cheltuieli financiare	138	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Cheltuieli extraordinare	139	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
II	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	86,942	4,666	56,321	0,065	0,043	0,065	0,216	0,004	0,000
	venituri neimpozabile	141	1,779	0,000	2,879	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	cheltuieli nedeductibile fiscal	142	33,415	0,000	19,131	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
V	IMPOZIT PE PROFIT	143	18,024	0,709	10,663	0,010	0,006	0,010	0,032	0,003	0,000
	DATE DE FUNDAMENTARE					0,000	0,009	0,000		0,000	0,000

Nr.	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi an precedent 2018		Propuneri an 2019 din care				%	%	
				Aprobat	Realizat 2018	Trim I	Trim II	Trim III	AN			
												7 = 6/5
	- de la operatii cu capital privat	167	12,101		4,400	12,926	1,200	0,000	1,200	4,000	0,100	1,069
	- de la bugetul de stat	168	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- de la bugetul local	169	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- de la alte entitati	170	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
#	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul rambursat)	171	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Jr. Bartic Radu Loredan



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL,
ec. Tucan Maria Mirabela




Operatorul economic : SC TERMOSERV SALUB SA
 Sediul/Adresa : TG. FRUMOS, STR. 1 MAI, NR.3
 Cod unic de inregistrare : RO 27407309

Anexa nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2017		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2018		% 7 = 6/5	
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat		
0		1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3)*), din care:			4,00				
1	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3)*), din care:	1731,194	1801,284	4,05	1852,000	1807,676		-2,39
	Venituri din exploatare*)	1731,069	1801,188	4,05	1851,9	1807,566		-2,39
2	Venituri financiare	0,125	0,096	-23,20	0,100	0,110		10,00
3	Venituri extraordinare	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000		0,00

Conducătorul unității,
 Bartic Radu Loređan



Conducătorul Compartimentului financiar-contabil,
 ec. Turcan Maja Mirabela

[Signature]

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

0	1	INDICATORI	Data finanțării investiției	an 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminar	an curent 2019	an N + 1	an N + 2
				4,000	5,000	0,000	0,000	0,000
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:			37,515	0,000	0,000	0,000
	1	Surse proprii, din care:			37,515	0,000	0,000	0,000
		a) - amortizare			0,000	0,000	0,000	0,000
		b) - profit			37,515	0,000	0,000	0,000
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUPELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		22,000	0,000	0,000		
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:				0,000		
		Aspirator frunze						
		- (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)					
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)					
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
	a) - interne					
	b) - externe					

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Bartic Radu Loredan

Conducătorul compartimentului financiar-contabil
ec. Tucan Maria Mirabela

Bartic



Tucan

Operatorul economic : SC TERMOSERV ŞALUB SA
 Sedliu/Adresa : TG. FRUMOS, STR. 1 MAI, NR. 3
 Cod unic de înregistrare RO 27407309

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante

ANEXA NR. 5

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2017		An curent: 2018		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat	Plăţi restante	Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante	Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante	Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante:	31.12.2018	85,942		66,983		0,216		0,227	
1	Măsura 1 - Majorarea numărului de contracte		X	X	X	X				
2	Măsura 2 - Eficientizarea cheltuielilor		X	X	X	X				
	Măsura n ...		X	X	X	X				
	TOTAL pct. I		X	X	X	X				
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. 1									
1	Cauza 1 ...		X	X	X	X				
2	Cauza 2 ...		X	X	X	X				
	Cauza n ...		X	X	X	X				
	TOTAL pct. II		X	X	X	X				
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		86,942		66,983		0,216		0,227	

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

Bartic Radu Loredan



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR-CONTABIL

ec. Tucan Maria Mirabela

[Signature]

S.C. TERMOSERV SALUB SA.

Nr. 1160/10.04.2019

C.I.F. 27407309

Nr. înreg. Reg. Com. J22/1265/2010

TARGU FRUMOS, str. I Mai, nr. 3, jud. Iasi

Telefon: 0332566310

Raport de aprobare B.V.C. 2019

Emis de catre Comisia de Control Financiar de gestiune din cadrul S.C. Termoserv Salub S.A.

Avand in vedere prevederile HG nr. 1151/2012 si Legea nr. 2/2018, B.V.C. aferent anului 2019, intocmit de catre ec. Tucan Maria Mirabela in calitate de contabil sef si de catre director Bartic Radu Loredan, a fost intocmit conform legislatiei aplicabile, continand conform Ordinului nr. 3145/05.12.2017, un numar de 5 anexe.

Fundamentarea acestuia s-a facut pe baza unui plan de achizitii, intocmit de catre directorul unitatii care a avut in vedere urmatoarele:

-Fundamentarea veniturilor se face pe baza numarului de contracte incheiate cu persoanele fizice si juridice, respectiv a persoanelor/cantitatilor inscrise in contracte.

-Fundamentarea cheltuielilor se face tinand cont de alocarea resurselor necesare realizarii de venituri estimate.

Se aproba B.V.C. pe anul 2019, asa cum se prezinta el ca anexa la prezentul raport.

Comisia de Control Financiar de Gestiune din cadrul SC Termoserv Salub SA

Ec. Tucan Maria Mirabela

Contabil : Murarescu Angelica

SC TERMOSERV SALUB SA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli	Ediția: 2
		Nr.de ex.: 2
	Cod: P.O. BVC 1	Revizia: -
		Nr.de ex. :-
Compartiment Contabilitate		Pagina 1
		Exemplar nr.: 1

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea și aprobarea ediției sau după caz, a reviziei în cadrul ediției procedurii operaționale

	Elemente privind responsabilii/ operațiunea	Numele și prenumele	Functia	Data	Semnatura
	1	2	3	4	5
1.1.	Elaborat	Tucan Maria Mirabela	Contabil-sef	10.04.2019	
1.2.	Verificat	Tucan Maria Mirabela	Contabil-sef	10.04.2019	
1.3.	Aprobat	Bartie Radu Loredan	Director	10.04.2019	

2. Situația edițiilor și a reviziilor în cadrul edițiilor procedurii operaționale

	Ediția/ revizia în cadrul ediției	Componenta revizuită	Modalitatea reviziei	Data de la care se aplica prevederile ediției sau reviziei ediției
	1	2	3	4
2.1.	Ediția	1	detaliere	
2.2.	Revizia 1			
2.3.	Revizia 2			

3. Lista cuprinzând persoanele la care se difuzează ediția sau, după caz, revizia din cadrul ediției procedurii operaționale

	Scopul difuzării	Exem-plar nr.	Compartiment	Functia	Nume și prenume	Data primirii	Semnatura
	1	2	3	4	5	6	7
3.1.	Aplicare	1	Contabilitate	Contabil Scf	Tucan Maria Mirabela	10.04.2019	
3.2.	Aprobare	2	Conducere	Director	Bartie Radu Loredan	10.04.2019	

4. SCOPUL

4.1. Procedura este elaborată în scopul stabilirii volumului veniturilor și a structurii acestora, al cheltuielilor pe destinații precum și termenele, competențele și responsabilitățile în procesul de elaborare a bugetului.

5. DOMENIUL DE APLICARE

5.1. Procedura se aplică în cadrul Compartimentului Contabilitate la elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli.

SC TERMOSERV SALUB SA Compartiment Contabilitate	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli	Ediția: 2 Nr. de ex.: 2
		Revizia: - Nr. de ex. :-
	Cod: P.O. BVC 1	Pagina 2
		Exemplar nr.: I

6. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ

- 6.1. Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- 6.2. Ordinul ministrului finantelor publice nr. 20/2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- 6.3. Ordonanta de Guvern nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara.

7. DEFINIȚII

- 7.1. Bugetul de venituri si cheltuieli este instrumentul principal de conducere, prognozare si analiza a activitatii economico-financiara.
- 7.2. An bugetar = anul financiar pentru care se aproba bugetul si este anul clendaristic de la 01.01-31.12.
- 7.3. Buget = document prin care sunt prevazute si aprobate in fiecare an veniturile si cheltuielile institutiei.
- 7.4. Exercițiu bugetar = perioada egala cu anul bugetar pentru care se elaboreza, se aproba, se executa si se raporteaza bugetul.
- 7.5. Proces bugetar = etape consecutive de elaborare, aprobare, executare , control si raportare a bugetului, care se incheie cu aprobarea acestuia.
- 7.6. Executie bugetara = activitatea de incasare a veniturilor si de efectuare a cheltuielilor aprobate prin buget.

8. PROCEDURA

8.1. REGLEMENTĂRI

In vederea elaborarii bugetului institutiei, se au in vedere urmatoarele:

- reglementarile si normele in vigoare precum si structura organizatorica existenta la momentul intocmirii lui;
- sursele de venituri si baza legala a incasarii lor;
- nivelul preturilor avute in vedere in momentul elaborarii proiectului;
- consumurile de materiale, piese de schimb, combustibil, luate in calcul;
- fundamentarea cheltuielilor in anul de plan fata de anul de baza;

Bugetul de venituri si cheltuieli reprezinta unul din instrumentele de analiza economico-financiara. El cuprinde resursele financiare pentru realizarea obiectivelor prevazute in planul strategic al institutiei, in perioada exercitiului financiar respectiv.

8.2. DESCRIEREA PROCEDURII

- 8.2.1. Bugetul se elaboreza pe baza:
- a) previziunilor de realizare venituri, bazate pe numar de contracte de salubritate existente la data elaborarii bugetului plus tinte propuse in anul urmator si
 - b) calculului cheltuielilor previzionate a fi efectuate pentru sustinerea si desfasurarea activitatii in conditii si parametri de performanta.

SC TERMOSERV SALUB SA Compartiment Contabilitate	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli	Ediția: 2
		Nr.de ex.: 2
	Cod: P.O. BVC 1	Revizia: -
		Nr.de ex. :-
		Pagina 3
		Exemplar nr.: 1

8.2.2. Conducatorul unitatii aproba proiectul de buget de venituri și cheltuieli așa cum este prezentat și în anexele 1-5, conform OMFP 3145/2017.

8.2.3. Bugetul de venituri și cheltuieli, aprobat de conducatorul unitatii, se depune spre validare la Asociația unic- Consiliul Local Tg.Frumos.

8.3. STRUCTURA BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

8.3.1. Veniturile se realizează din:

- servicii de salubritate pe baza de contracte individuale încheiate cu populația Orașului Tg.Frumos;
- servicii de salubritate pe baza de contracte încheiate cu agenții economici din Orașul Tg.Frumos și Comuna Ion Neeulce;
- servicii de maturat strădal pe baza de contract încheiat cu UAT Tg.Frumos.

8.3.2. Cheltuieli de efectuat:

A. Cheltuieli de exploatare:

1. Cheltuieli cu bunuri și servicii:

- cheltuieli privind stocurile: combustibili, piese de schimb, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, materialele nestocate, energia și apa, marfurile;
- cheltuieli privind lucrările și serviciile executate de terți: întreținerea și reparațiile, primele de asigurare, comisioane și onorarii, protocol și reclama, deplasări, cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, alte cheltuieli;
- 2. Cheltuieli cu impozite și taxe:
- cheltuieli privind alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;
- 3. Cheltuieli cu personalul:
- cuprind cheltuielile cu salariile de bază stabilite prin contracte individuale de muncă și cheltuielile cu protecția socială și asigurările angajaților, stabilite și calculate conform legislației în vigoare, procentual asupra fondului de salarii;
- cheltuieli cu contractele de mandat (director, cenzor, consiliu de administrație).
- 4. Alte cheltuieli de exploatare:
- despăgubiri, amenzi, penalități, donații și sponsorizări, cheltuieli cu amortizarea activelor, etc.

B. Cheltuieli financiare

C. Cheltuieli extraordinare

Acestea se previzionează ținând seama de nivelul cheltuielilor din anul anterior, cantități, preturi de achiziție, corelate cu evoluția preturilor și nivelul necesar desfășurării în condiții optime a activității generatoare de venituri, evitându-se risipa și cheltuielile neoportune.

1. Cheltuielile pentru birouri (consumabile) se calculează în funcție de numărul de personal care își desfășoară activitatea și de nivelul preturilor;
2. Cheltuielile de curățenie se previzionează în funcție de suprafața și de nivelul preturilor;
3. Cheltuielile cu încălzirea, iluminat, apă, se stabilesc în funcție de suprafețele existente, cantități, pret la momentul estimării, nivelul cheltuielilor din anul precedent;
4. Cheltuielile privind piesele de schimb, revizii, carburanți și lubrifianți se calculează în funcție de numărul de mașini deținute, starea fizică a mașinilor, preturi;

SC TERMOSERV SALUB SA Compartiment Contabilitate	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli	Ediția: 2
		Nr.de ex.: 2
	Cod: P.O. BVC 1	Revizia: -
		Nr.de ex. :-
		Pagina 4
		Exemplar nr.: 1

5. Cheltuielile privind prestațiile de service se estimează în funcție de contractele în curs, numărul de calculatoare deținute, vechimea acestora, prețul mediu/service;
6. Cheltuielile pentru achiziționarea bunurilor de natura obiectelor de inventar se stabilesc în funcție de:
 - starea, existența și gradele de uzură a echipamentelor precum și durata lor de folosire;
 - necesitățile de completare;
 - numărul de personal, prețul.
7. Cheltuielile cu protecția muncii se estimează în funcție de cerințele prevederilor legale, număr de personal, prețuri;
8. Cheltuieli privitoare la pregătirea profesională a angajaților;
9. Cheltuieli de protocol se estimează conform reglementărilor legislației în vigoare, bazate pe nivelul cheltuielilor din anul anterior, număr de parteneri, prețuri.

8.4. FORMA DE PREZENTARE

Forma finală de prezentare a BVC-ului este cea prevăzută de OMFP 314S/2017, anexele 1-5.

9. RESPONSABILITĂȚI

9.1. Contabilul-sef :

Răspunde de elaborarea, prognozarea și analiza prezentelor proceduri și întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli.

9.2. Directorul:

Răspunde de aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli.

NOTA DE FUNDAMENTARE
 a Bugetului de Venituri și Cheltuieli
 pe anul 2019

La elaborarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2019 s-au avut în vedere următoarele:

- Fundamentarea veniturilor se face pe baza numărului de contracte încheiate cu persoanele fizice și juridice, respectiv a persoanelor/cantităților înscrise în aceste contracte.
- Fundamentarea cheltuielilor se face ținând cont de alocarea resurselor necesare realizării veniturilor estimate.

Anexa 2 a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019, în care se prezintă situația analitică a conturilor de venituri și cheltuieli, are următoarea structură:

Situația contractelor la 31.12.2018 se prezintă astfel:

Contracte	U/M	Cantitate	Pret unitar/lei	Lunar/mii lei	Anual/mii lei
Persoane fizice	persoane	5097	8,4	42814,8	513,7776
Persoane juridice	MC	400	84,03	33612	403,344
Persoane juridice I.N.	MC	11	84,03	924,33	11,09196
Maturat stradal	lun	1	50294	50294	603,528

- Veniturile totale prevăzute pentru anul 2019, însumăază 1.652.432 mii lei, din care:

Grupa 70	CIFRA DE AFACERI NETA	LUNAR	ANUAL
704	Venituri din servicii prestate	137445,725	1649348,7
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	137144,695	1645736,34
707	Venituri din vanzarea marfurilor	84,03	1008,36
		217	2604
Grupa 71	VARIATIA STOCURILOR	LUNAR	ANUAL
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	217	2604
		217	2604
Grupa 75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	LUNAR	ANUAL
758	Alte venituri din exploatare	26,755	321,06
7581	Venituri din despagubiri, amenzii si penalitati	26,755	321,06
		26,755	321,06
Grupa 76	VENITURI FINANCIARE	LUNAR	ANUAL
766	Venituri din dobanzi	13,13	157,56
		13,13	157,56

- **Cheltuielile totale** prevazute pentru anul 2019, însumează **1.652.216 mii lei**. Analiza în structura a cheltuielilor totale releva următoarele aspecte:
- **Cheltuielile de exploatare** reprezenta cheltuieli destinate funcționării activității.

Cheltuieli privind stocurile, sunt fundamentate astfel :

Grupa 60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	LUNAR	ANUAL
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	20144,505	121734,06
6022	Cheltuieli privind combustibilul	8877,365	106528,38
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	4826,755	57921,06
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2100,37	25204,44
605	Cheltuieli privind energia si apa	1950,24	23402,88
607	Cheltuieli privind marfurile	1050,14	12601,68
		217	2604

Cheltuielile cu carburantii: s-a avut în vedere cantitatea necesară desfășurării activității de colectare, încărcare și transport al deșeurilor , dar și creșterea pretului la combustibili din ultimele luni. Cheltuiala este motivată de distanța mult mai mare pe care o parcurg utilajele societății pentru a transporta deșeurile colectate spre amplasamentul din com. Ion Neculce, comparativ cu distanța parcursă spre amplasamentul din Targu .

Piesele de schimb au fost calculate la nivelul cheltuielilor efectuate în anul 2018, având în vedere starea de uzură a mașinilor folosite.

Cheltuielile privind alte materiale consumabile

Consumabile birou – cheltuielile aferente au fost calculate ținând seama de numărul de persoane care își desfășoară activitatea în departamentele societății și de volumul de activitate previzionat.

Detergenți și consumabile curățenie și igienico-sanitare - cheltuielile aferente au fost calculate ținând seama de numărul de persoane care își desfășoară activitatea în departamentele societății , de numărul de birouri și suprafețele acestora.

Materiale consumabile MS (maturat stradal) - cheltuielile aferente au fost calculate ținând seama de necesitatea desfășurării activității de maturat stradal și totodată de creșterea prețurilor .

Materiale consumabile mașini - cheltuielile aferente au fost calculate ținând seama de nivelul acestora înregistrat în 2018 și de regularitatea folosirii materialelor (ulci, vaselina, etc)

Materiale nestocate (carti și publicații de specialitate) – cheltuieli cu cartile de specialitate (contabilitate, fiscalitate, etc), fișe protecția muncii/psi necesare în organizarea și desfășurarea activității.

Cheltuielile cu energia și apa - cheltuielile aferente au fost calculate la nivelul cheltuielilor realizate în anul 2018.

Cheltuieli cu marfa – cheltuielile aferente marfurilor vandute, materiale reciclabile obținute din sortarea deșeurilor colectate.

- **Cheltuieli privind serviciile executate de terti si Cheltuieli cu alte servicii executate de terti sunt fundamentate astfel :**

		LUNAR	ANUAL
Grupa 61	CHELTUIELI CU LUCRARILE SI SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI		
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	2153,085	25837,02
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	901,255	10815,06
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	1012	12144
		239,83	2877,96
Grupa 62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	LUNAR	ANUAL
621	Cheltuieli cu colaboratorii	38335,05	460020,6
622	Cheltuieli privind comisiioanele si onorariile	7040	84480
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	50	600
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	5107	61284
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	673,095	8077,14
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	375,255	4503,06
		25089,7	301076,4

Intretinere si reparatii - cheltuielile aferente au fost stabilite la nivelul realizat in anul 2018 .

Cheltuieli cu chiriile- au fost calculate tinand cont de contractul de inchiriere valabil la data intocmirii bugetului. Chiria se plateste pentru hala in care se desfasoara activitatea de reciclare si depozitare deseuri reciclabile, pentru ca ulterior, acestea sa fie valorificate.

Asigurari - cheltuieli cu prime de asigurare, pentru RCA autovehicule si autoutilitare detinute.

Onorarii - cheltuieli cu onorarii ale executorilor care se ocupa in instanta de recuperarea creantelor pentru clientii incerti, dar si unele cheltuieli legate de legalizari Reg. Comertului etc.

Transport deseuri - cheltuieli cu transportul deseurilor menajere la depozitul Tutora detinut de SC Salubris SA Iasi.

Cheltuieli postale si telecomunicatii-cheltuieli cu corespondenta pe care societatea este nevoita sa le faca (inscrisuri pe care societatea le trimite beneficiarilor prin posta cu confirmare de primire) si abonamentele in vigoare Vodafone (telefonie mobila) si NextGen (internet si telefonie fixa).

Servicii bancare_ cheltuieli cu comisiioanele bancare.

Depozitat gunoi - cheltuielile aferente au fost calculate tinand seama contractul de depozitare in vigoare.

Inchiriere utilaj incarcare deseuri - cheltuielile aferente au fost calculate tinand seama de inchirierea unui buldoexcavator necesar incarcarii deseurilor in masinile transportatoare.

Spalatorie auto - cheltuielile aferente au fost calculate tinand seama de contractele in vigoare si de obligativitatea legislativa de indeplinit (spalat autoutilitare).

Service IT - cheltuielile aferente au fost calculate tinand seama de nevoile anului 2018, uzura suferita in timp si incidentele neprevazute pentru aparatura IT din unitate, reseaua de internet si imprimantele, multifunctionalele si scanerele, precum si actualizari la programul de contabilitate.

Tarif mentinere licenta-trimestrial ANRSC emite factura pentru mentinerea licentei.

- Cheltuielile cu impozite taxe si varsaminte asimilate sunt previzionate astfel:

Grupa 63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	LUNAR	ANUAL
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	539,5	6474
635.02	Cheltuieli taxe judiciare si asimilate	539,5	6474
635.05	Contributii ANRSC	375	4500
		164,5	1974

Taxa de mediu - a fost calculata aplicand procentul de 1,2% asupra veniturilor din prestari servicii de salubritate, prevazut de legea aplicabila cu obligativitatea platii catre ANRSC a sumelor rezultate lunar.

Taxe si impozite locale - calculate pentru imobiliarile pe care societatea le detine in proprietate, aplicand prevederile Codului Fiscal si legislatia locala emisa in acest sens.

Taxe judiciare - diferite taxe de timbre pe care societatea le plateste la Bugetul Local.

- Cheltuielile cu personalul sunt prevazute la nivelul sumei de 1023,516 lei, astfel:

Grupa 64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	LUNAR	ANUAL
641	Cheltuieli cu salariile personalului	85725	1028702
646	Cheltuieli privind contributiile asiguratorie pentru munca	83725	999686
		2000	24000

La 01.01.2019, salariul minim brut garantat in plata a crescut la 2.080 lei, 70 % dintre angajatii societatii au beneficiat de aceasta marire, iar trecerea contributiilor in sarcina angajatului au condus la salarii tarifare si sporuri de vechime mai mari.

In aceste cheltuieli intra si cheltuielile cu conducere care insumeaza : salariu director 4400 lei * 12 luni = 52800 lei; CA- salarii consiliu administratie: 10% din salariul directorului: 5 membri * 440 lei * 12 luni = 26400, CZ- cenzor.: 1 membru * 440 lei * 12 luni = 5280 lei

$$52800 + 26400 + 5280 = 84.480 \text{ lei.}$$

Contributiile asiguratorie pentru munca s-a calculat conform legislatiei in vigoare de la 01.01.2019

- Alte cheltuieli de exploatare au fost calculate astfel:

Grupa 65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	LUNAR	ANUAL
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator- Licenta ANRSC	273,75	3285
		273,75	3285
Grupa 68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	LUNAR	ANUAL
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	538,61	6463,32
		538,61	6463,32

Alte cheltuieli de exploatare - s-a luat in calcul unele cheltuieli pe care societatea este nevoita sa le efectueze atunci cand face toate demersurile pentru recuperarea creantelor datorate de unii clienti incerti.

Amortizarea a fost stabilita luand in calcul imobilizarile detinute , modalitatea de amortizare a acestor si durata de utilizare.

Anexa 4: Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

Pt. anul 2019, S.C. Termoserv Salub S.A. nu doreste sa faca nici o investitie.

Rezultatul brut al exercitiului 0,214 mii lei.

- **Cheltuieli cu impozitul pe profit 0,032 mii lei.**
- **Profitul net – 0,171 mii lei.**
- **Rezervele legale de constituit -0,010mii lei,** calculate aplicand procentul de 5% asupra profitului brut.
- **Alte repartizari prevazute de lege – dividendele platite asociatului unic, in valoare de 0,085 mii lei.**

Formatul BVC 2019 cu cele 5 anexe a fost intocmit conform OMFP nr. 3145/05.12.2017 si supus controlului financiar de gestiune conform HG.1151/2012.

Director,
Bartie Radu Loredan



Contabil șef,
Tucan Maria Mirabela

