ROMANIA
JUDETUL OLT
COMUNA COLONESTI

HOTARARE

REFERITOR : aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli si a Statului de functii pentru anul financiar 2016 al Preserv Vedita SRL Colonesti jud Olt

AVAND IN VEDERE :
- **proiectul de hotarare initiat de primarul com Colonesti, nr 977/ 17.02.2016**
- **prevederile Legii contabilitatii nr 82/1991, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare ,**
- **prevederile art 43, alin (1), si (2) din Legea nr 51/2006- Legea serviciilor comunitare de utilitati publice, republicata,**
- **prevederile OUG nr 109/2011, modificata privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice**
- **prevederile OG nr 26/2013 privind intarirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau UAT sunt actionari unici ori majoritari**
- **Hotararea Consiliului Local Colonesti, jud Olt nr 12/25.07.2012 privind infiintarea societatii Preserv Vedita SRL Colonesti cu asociat unic Consiliul Local Colonesti**
- **referatul intocmit de catre doamna Mitran Elena in calitate de administrator al PRESERV VEDITA SRL Colonesti,nr 961/ 17.02.2016**
- **raportul de avizare nr 392/ 08.03.2016 al comisiei pentru activitati economico-financiare, buget, finante, amenajarea teritoriului si urbanism, organizarea si realizarea de lucrari publice, protectia mediului si turism, administrarea domeniului public si privat, agricultura,**
- **prevederile art.7, alin 13 din Legea nr 52/2003 privind transparenta decizionala, cu completarile si modificarile ulterioare,**

In temeiul art 36, alin (3) lit "b" si "c" , respective art 45, alin (3) si art 115, alin (1) litera "b" din legea nr 215/2001 privind administratia publica locala, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI COLONESTI, JUD OLT:

HOTARASTE :

ART.1. Se aproba Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016 pentru PRESERV VEDITA SRL Colonesti, jud Olt , societate al carui asociat unic este Consiliul Local Colonesti, conform Anexei nr 1 , care este parte integranta a prezentei hotarari.

ART.2. Se aproba Statul de Functii pentru anul 2016 al Preserv Vedita SRL Colonesti , societate al carui asociat unic este CLC Colonesti, jud Olt conform Anexei nr 2, care este parte integranta din prezenta hotarare.

ART.3. Prezenta hotarare se comunica Administratorului PRESERV VEDITA SRL Colonesti , primarului localitatii pentru ducere la indeplinire , se afiseza pentru aducere la cunostinta publica si se inainteaza la Institutia Prefectului Judetului Olt .

PRESEDINTE DE SEDINTE
LABA ION

NR 11 / 10.03.2016

Contrasemneaza
Secretar ,
Luminita Burducel

Aprobata cu 11 **voturi "pentru ",** — **voturi "impotriva ",** — **abtineri di total de** 11 **consilieri locali prezenti la sedinta.**

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE
Operatorul economic:PRESERV VEDITA SRL
Sediul/Adresa:Comuna Coloneşti,str.Principală,nr.61
Cod unic de înregistrare:30509368

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

PE ANUL 2016

PRESERV VEDITA SRL

PRESERV VEDITA SRL
COMUNA COLONESTI
JUDETUL OLT

APROB
ADMINISTRATOR

STAT DE FUNCTII
pentru anul 2016

Nr.crt	NUMELE SI PRENUMELE	FUNCTIA
1	MITRAN ELENA	Admnistrator
2	TURCIN STELIAN	Electromecanic
3	DRAGOMIR CONSTANTIN	Electromecanic
4	VACANT	Eelectromecanic

INTOCMIT

ANEXA Nr. 1
AUTORITATEA ADMINISTRAŢIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic PRESERV VEDITA SRL
Sediul/Adresa COMUNA COLONESTI,JUDETUL OLT
Cod unic de înregistrare 30509368

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI
pe anul 2016

- mii lei -

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2015	Propuneri an curent (N) 2016	%	Estimări an N + 1 2017	Estimări an N + 2 2018	%	
										9 = 7/5	10 = 8/7
0	1		2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.			VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	116,5	121	103,8	127	139	104,9	109,4
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	116,5	121	103,8	127	139	104,9	109,4
		a)	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2		Venituri financiare	5							
	3		Venituri extraordinare	6							
II			CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	104,7	108	103,1	112	122	103,7	108,9

	1			Cheltuieli de exploatare, din care:	8	104,7	108	103,1	112	122	103,7	108,9
		A.		cheltuieli cu bunuri şi servicii	9	57,5	56	97,4	57	64	101,8	112,2
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	10	4,3	4	93	4	5	100	125
		C.		cheltuieli cu personalul, din care:	11	42,9	48	111,9	51	53	106,2	103,9
			C0	Cheltuieli de natură salarială(rd. 13 + rd. 14)	12	34,9	38,4	110	42	43	109,4	102,4
			C1	ch. cu salariile	13	34,9	38,4	110	42	43	109,4	102,4
			C2	bonusuri	14							
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
				cheltuieli cu plăţi compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16							
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete	17							
			C5	cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale	18							
		D.		alte cheltuieli de exploatare	19							
	2			Cheltuieli financiare	20							
	3			Cheltuieli extraordinare	21							
III				REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	11,8	13	110,2	15	17	130,7	113,3
IV				IMPOZIT PE PROFIT	23	1,9	2	105,2	2,4	2,7	120	112,5

V			PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	9,9	11	111,1	12,6	14,3	114,5	113,5
	1		Rezerve legale	25							
	2		Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	26							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27							
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi 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							
	7		Participarea salariaţilor 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 exerciţiul financiar de referinţă	31							

	8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acţionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32								
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33								
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	9,9	11	111,1	12,6	14,3	114,5	113,5
		c)	- dividende cuvenite altor acţionari	34								
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	35								
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 prestările de servicii	40								
		d)	cheltuieli cu reclama şi publicitate	41								

		e)	alte cheltuieli	42							
VIII			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	43	5,5						
	1		Alocaţii de la buget	44							
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anterior	45							
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	46	5,5						
X			DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2	2	100	2	2	100	100
	2		Nr. mediu de salariaţi total	49	2	2	100	2	2	100	100
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	1,5	1,6	106,7	1,7	1,8	106,2	106,2
	4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12*1000	51	1,5	1,6	106,7	1,7	1,8	106,2	106,2
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	58	60,5	104,3	63,5	69,5	104,9	109,4
	6		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	54	899	893	99,3	881,8	877,7	98,7	99,5

	8		Plăţi restante	55							
	9		Creanţe restante	56							

*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII

CONDUCĂTORUL COMPARTIMETULUI FINANCIAR-CONTABIL

SOCIETATE COMERCIALA CUI 30509368 PRESERV VEDIŢA S.R.L. J28/475/2012 Com Coloneşti-Jud.Olt

ANEXA Nr. 2
AUTORITATEA ADMINISTRAŢIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic PRESERV VEDITA SRL
Sediul/Adresa COMUNA COLONESTI
Cod unic de înregistrare 30509368

Detalierea indicatorilor economico-financiari
prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli şi repartizarea pe trimestre a acestora

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2014	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7 = 6d/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	64,6	104		116,5	21	56	91	121	103,8	180,3
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	64,6	104		116,5	21	56	91	121	103,8	180,3
	a)	din producţia vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3										

	a1)	din vânzarea produselor	4											
	a2)	din servicii prestate	5											
	a3)	din redevenţe şi chirii	6											
	a4)	alte venituri	7											
b)	din vânzarea mărfurilor		8											
c)	din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:		9											
	c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
d)	din producţia de imobilizări		12											
e)	venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie		13											
f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:		14											
	f1)	din amenzi şi penalităţi	15											
	f2)	din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16											
		- active corporale	17											
		- active necorporale	18											

		f3)	din subvenţii pentru investiţii	19										
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
		f5)	alte venituri	21										
	2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22										
		a)	din imobilizări financiare	23										
		b)	din investiţii financiare	24										
		c)	din diferenţe de curs	25										
		d)	din dobânzi	26										
		e)	alte venituri financiare	27										
	3		Venituri extraordinare	28										
II			CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)	29	60,8	101		104,7	18	50	82	108	103,1	172,2
III	1		Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	60,8	101		104,7	18	50	82	108	103,1	172,2
			A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	18,2	53,1		57,5	5	24	43	56	97,4	315,9
		A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	3,5	36,7		39,4	4	18	32	43	109,1	1125,7
		a)	cheltuieli cu materiile prime	33										
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	3,1	17,2		16,5		8	16	18	109,10	532,25
			b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35										

	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36		0,2		0,2		1		1	500	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	0,4	4,5		4,2				5	119,10	1050
d)	cheltuieli privind energia şi apa		38		15		17,9	4	10	16	20	111,7	
e)	cheltuieli privind mărfurile		39										
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:		40	0,2	13,5		15,3		1	2	2	13,1	7650
a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile		41	0,2	09		0,9		1	2	2	222,2	450
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:		42										
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43										
	b2)	- către operatori cu capital privat	44										
c)	prime de asigurare		45										
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:		46	14,5	2,9		2,8	1	5	4	11	392,8	19,31
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47	3									
b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:		48										
	b1)	cheltuieli privind consultanţa juridică	49										

c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:		50										
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51										
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52										
	c2)	cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	53										
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55										
		- ch.de promovare a produselor	56										
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:		57										
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical şi sanatate	58										

	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social şi sport, din care:	59										
	d3)	- pentru cluburile sportive	60										
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni şi activitati	61										
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane		62										
f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer,din care:		63	2,1	2		2	0,5	1	1,5	2	100	95,2
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:		64										
	-interna		65										
	-externa		66										
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii		67										
h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate		68	0,7	0,9		0,8	0,5	-	-	1	125	114,3
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:		69	8,3					3,5	6,5	8		
	i1)	cheltuieli de asigurare şi pază	70										
	i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	71										

	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72										
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	73										
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
	i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	76										
	i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77										
j)	alte cheltuieli		78	0,4					3,5	6,5	8		
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:			79	3,8	5		4,3	1	2	3	4	93	113,2
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		80										
b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale		81										
c)	ch. cu taxa de licenţă		82										
d)	ch. cu taxa de autorizare		83										

e)	ch. cu taxa de mediu	84										
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	85										
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:		86	38,4	42,9		42,9	12	24	36	48	111,9	111,7
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	30,4	34,9		34,9	12	24	36	38,4	110	114,8
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	30,4	34,9		34,9	9,6	19,2	28,8	38,4	110	114,8
	a) salarii de bază	89	30,4	34,9		34,9	9,6	19,2	28,8	38,4	110	114,8
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	90	30,4	34,9		34,9	9,6	19,2	28,8	38,4	110	114,8
	c) alte bonificaţii (conform CCM)	91										
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92										
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările şi completările ulterioare, din care:	93										
	- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu	95										

		modificările ulterioare;											
	b) tichete de masă;		96										
	c) tichete de vacanţă;		97										
	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut 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 plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		101										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti		102										
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii şi comitete		103										
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi 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 administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	108										
	-componenta fixă	109										
	-componenta variabilă	110										
	c) pentru AGA şi cenzori	111										
	d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112										
C5	Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale (rd. 114 + rd. 115 + rd. 116 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119), din care:	113	8	8		8	2,4	4,8	7,2	9,6	120	100
	a) ch. privind contribuţia la asigurări sociale	114	5,9	5,5		5,5	1,5	3	4,5	6	109,1	93,2
	b) ch. privind contribuţia la asigurări pt.somaj	115	0,2	0,2		0,2	0,1	0,2		0,2	100	100
	c) ch. privind contribuţia la asigurări sociale de sănătate	116	1,6	1,8		1,8	0,5	1,0	1,5	2	111,1	112,5
	d) ch. privind contribuţiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117					0,1	0,2	0,3	0,5		
	e) ch. privind contribuţiia unităţii la schemele de pensii	118										
	f) cheltuieli privind alte contribuţii şi fonduri speciale	119	0,3	0,5		0,5	0,2	0,4	0,7	0,9	180	166,6

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 121 + rd. 124 + rd. 125 + rd. 126 + rd. 127 + rd. 128), din care:			120	0,4									
a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (rd. 122 + rd. 123), din care:		121										
	- către bugetul general consolidat		122										
	- către alţi creditori		123										
b)	cheltuieli privind activele imobilizate		124										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		125										
d)	alte cheltuieli		126										
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale		127										
f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (rd. 129-rd. 131), din care:		128										
	f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	129										
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	130										
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a										

	f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131											
	f2.1)	din anularea provizioanelor (rd. 133 + rd. 134 + rd. 135), din care:	132											
		- din participarea salariaţilor la profit	133											
		- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	134											
		- venituri din alte provizioane	135											
2		Cheltuieli financiare (rd. 137 + rd. 140 + rd. 143), din care:	136											
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	137											
	a1)	aferente creditelor pentru investiţii	138											
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139											
	b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:	140											
	b1)	aferente creditelor pentru investiţii	141											
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142											
	c)	alte cheltuieli financiare	143											

	3		Cheltuieli extraordinare	144										
			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	145	3,8	3		11,8	3	6	9	13	110,2	310,5
			venituri neimpozabile	146										
			cheltuieli nedeductibile fiscal	147										
IV			IMPOZIT PE PROFIT	148	0,6	0,5		1,9	0,5	1	1,5	2	105,2	316,7
V			DATE DE FUNDAMENTARE	149										
	1		Cheltuieli de natură salarială (rd. 87)	150	30,4	42,9		42,9	12	24	36	48	111,9	141,1
	2		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	30,4	34,9		34,9	9,6	19,2	88,8	38,4	110	114,8
	3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2	2		2	2	2	2	2	100	100
	4		Nr. mediu de salariaţi	153	2	2		2	2	2	2	2	100	100
	5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (rd. 151/rd. 153)/12*1000	154	1,3	1,5		1,5	x	x	x	1,6	106,7	115,4
		b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 150 - rd.93* - rd.98)/rd. 153]/12*1000	155	1,3	1,5		1,5	x	x	x	1,6	106,7	115,4
	6	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	32,3	52		58	x	x	x	60,5	104,3	187,3
		b)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal	157					x	x	x			

		mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153											
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităţi fizice, din care	158					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					x	x	x			
		- pret mediu (p)	160					x	x	x			
		- valoare = QPF x p	161					x	x	x			
		- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 161/rd. 2	162					x	x	x			
7		Plăţi restante	163										
8		Creanţe restante, din care:	164										
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165										
		- de la operatori cu capital privat	166										
		- de la bugetul de stat	167										
		- de la bugetul local	168										
		- de la alte entitati	169										
9		Credite pentru finanţarea activităţii curente (soldul rămas de rambursat)	170										

*) în limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

SOCIETATEA COMERCIALĂ CUI 30509368 PRESERV VEDIȚA S.R.L. J28/475/2012 Com. Colonești-Jud. Olt

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2 2014		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1) 2015		% 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:	72,6	64,6	88,98	104	116,5	112
1	Venituri din exploatare *)	72,6	64,6	88,98	104	116,5	112
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

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

Conducătorul unității, Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

. . . . . .

SOCIETATEA COMERCIALA PRESERV VEDITA S.R.L. CUI 30509368 J28/475/2012 Com. Coloneşti-Jud. Olt

ANEXA Nr. 4

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizării investiţiei	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:	Anul=2015	6	5,5			
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocaţii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		6	5,5			
		- (denumire sursă)	Venituri proprii	6	5,5			

		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:	Anul=2015	6	5,5			
	1	Investiţii în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiţii noi, din care:		6	5,5			
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		6	5,5			
		- (denumire obiectiv)	Alimentare cu apa	6	5,5			
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						

		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	4	Dotări (alte achiziţii de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL

SOCIETATEA COMERCIALA PRESERV EDITA S.R.L. CUI 30509368 J28/475/2012 Com. Coloneşti-Jud. Olt

Nu este cotul.

ANEXA Nr. 5

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N + 1		An N + 2	
			Preliminat/Realizat		Influenţe (+ /-)		Influenţe (+ /-)		Influenţe (+ /-)	
			Rezultat brut (+ /-)	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 reducere a plăţilor restante									
1	Măsura 1		X	X						
2	Măsura 2		X	X						
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						

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									

Conducătorul unității,
.....

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,
.....

ANEXA Nr. 6

INSTRUCŢIUNI

pentru completarea bugetului de venituri şi cheltuieli şi a anexelor de fundamentare a acestuia de către operatorii economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară

Operatorii economici prevăzuţi în Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ- teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările şi completările ulterioare, vor întocmi formularul de buget de venituri şi cheltuieli şi anexele de fundamentare a acestuia, potrivit prevederilor prezentului ordin.

I. Cadrul general privind bugetul de venituri şi cheltuieli

• Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri şi cheltuieli - se aprobă în conformitate cu prevederile legale în vigoare şi se va publica în Monitorul Oficial al României, Partea I, numai coloana aferentă anului curent, respectiv "Propuneri an curent" (N).

În procedura de avizare şi aprobare, bugetul de venituri şi cheltuieli va fi însoţit de următoarele anexe de fundamentare, denumite după cum urmează:

• Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli şi repartizarea pe trimestre a acestora
• Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale
• Anexa nr. 4 - Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare
• Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante

Anexele nr. 1-5 vor fi întocmite de toţi operatorii economici cărora li se aplică prevederile Ordonanţei Guvernului nr. 26/2013.

Anexele de fundamentare nr. 2-5 nu se publică în Monitorul Oficial al României.

II. Reguli generale privind întocmirea bugetului de venituri şi cheltuieli şi a anexelor de fundamentare

1. Bugetul de venituri şi cheltuieli - anexa nr. 1 - cuprinde indicatorii economico-financiari programaţi pentru anul curent şi estimaţi pentru următorii 2 ani.

2. La estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul curent se va avea în vedere nivelul preliminat/realizat al acestora din anul precedent sau nivelul realizat din ultimul buget de venituri şi cheltuieli aprobat conform prevederilor legale în vigoare, după caz.

3. Pentru indicatorii la care în anul curent se modifică modalitatea de calcul, pentru comparabilitate se va utiliza aceeaşi metodă de determinare ca în anul precedent.

4. Pentru indicatorii economico-financiari care se modifică semnificativ faţă de anul precedent şi pentru alţi indicatori menţionaţi distinct în prezentele instrucţiuni, operatorul economic va justifica aceste modificări într-o notă de fundamentare, semnată de persoanele autorizate, şi care va fi prezentată împreună cu anexele nr. 1-5. În nota de fundamentare se va menţiona că proiectul bugetului de venituri şi cheltuieli a fost supus

l) rd. 159 - QPF - reprezintă cantitatea de produse finite;
m) rd. 160 - p - reprezintă preţul mediu pentru produsele finite luate în calcul la stabilirea productivităţii muncii;
n) rd. 158-162, la fundamentarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul curent se vor completa datele din col. 4 - Aprobat - prevederi an precedent (N-1) de către operatorii economici pentru care s-a aprobat productivitatea muncii în unităţi fizice;
o) Creşterea câştigului mediu lunar pe salariat (rd. 155) - se vor avea in vedere prevederile art. 9 alin. (3) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013, astfel cum se stabileşte prin legea anuală a bugetului de stat;
p) indicatorii economico-financiari aferenţi anului precedent, din coloanele 4 şi 5 ale anexei de fundamentare nr. 2, vor fi corelaţi cu structura indicatorilor prevăzuţi în coloana 6d;
r) indicatorii economico-financiari repartizaţi pe trimestre se prezintă cumulat de la începutul anului la finele fiecărui trimestru.
3. Anexa de fundamentare nr. 3 - "Gradul de realizare a veniturilor totale" - are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii 2 ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent.
Se va completa conform cerinţelor din structura acesteia şi în corelaţie cu indicatorii economico-financiari din celelalte anexe, după caz.
La completarea anexei de fundamentare nr. 3 se vor avea în vedere şi următoarele corelaţii:
• Rd. I, col. 5 şi 6 din anexa nr. 3 = rd. 1, col. 4 şi 5 din anexa nr. 2 (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat);
• Rd. 1, col. 5 şi 6 din anexa nr. 3 = rd. 2, col. 4 şi 5 din anexa nr. 2 (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat);
• Rd. 2, col. 5 şi 6 din anexa nr. 3 = rd. 22, col. 4 şi 5 din anexa nr. 2;
• Rd. 3, col. 5 şi 6 din anexa nr. 3 = rd. 28, col. 4 şi 5 din anexa nr. 2.
4. Anexa de fundamentare nr. 4 - "Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare" - are ca scop estimarea programului de investiţii şi încadrarea acestuia în sursele de finanţare, conform prevederilor legale.
Se va completa conform cerinţelor din structura acesteia şi în corelaţie cu indicatorii economico-financiari din celelalte anexe, după caz.
La completarea anexei de fundamentare nr. 4 se vor avea în vedere şi următoarele corelaţii:
• Rd. I col. 5, 6, 7 şi 8 din anexa nr. 4 = rd. 43 col. 4, 5, 7 şi 8 din anexa nr. 1;
• Rd. II col. 5, 6, 7 şi 8 din anexa nr. 4 = rd. 46 col. 4, 5, 7 şi 8 din anexa nr. 1;
• Rd. I col. 4, 5, 6, 7 şi 8 din anexa nr. 4 >= rd. II col. 4, 5, 6, 7 şi 8 din anexa nr. 4;
• Rd. I 1a) col. 4, 5 şi 6 din anexa nr. 4 <= rd. 127 col. 4, 5 şi 6 din anexa nr. 2;
• Rd. I 2) col. 5, 6, 7 şi 8 din anexa nr. 4 = rd. 44 col. 4, 5, 7 şi 8 din anexa nr. 1;
• Rd. I col. 5, 6, 7 şi 8 din anexa nr. 4 = rd. 43 - rd. 45, col. 4, 5, 7 şi 8 din anexa nr. 1.
În programul de investiţii vor putea fi introduse obiective noi de investiţii numai după asigurarea angajamentelor contractate în anii precedenţi pe seama surselor de finanţare a investiţiilor pe anul în curs şi anii următori, cu excepţia categoriilor de investiţii a căror finanţare este asigurată din fonduri externe nerambursabile, precum şi din fonduri externe rambursabile.
5. Anexa de fundamentare nr. 5 - "Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante" - are ca scop reflectarea efectelor măsurilor concrete de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante.

Se va completa conform cerinţelor din structura anexei şi în corelaţie cu indicatorii economico-financiari şi măsurile avute în vedere la realizarea programelor din celelalte anexe, după caz.
La completarea anexei de fundamentare nr. 5 se vor avea în vedere şi următoarele precizări şi corelaţii:
Referitor la pct. I "Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante":
Pentru fiecare măsură înscrisă la pct. I col. 1 se va consemna conţinutul acesteia (de exemplu: reducerea numărului de personal, reducerea plăţilor restante, ca urmare a încasării creanţelor), care va fi avut în vedere la cuantificarea influenţelor asupra rezultatului brut şi/sau a plăţilor restante, după caz, din col. 5-10, corespunzătoare.
Referitor la pct. II "Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la punctul I".
Pentru fiecare cauză înscrisă la pct. II, col. 1, se va consemna conţinutul acesteia (de exemplu: majorarea preţurilor la utilităţi, intrarea în insolvenţă a debitorilor), care va fi avut în vedere la cuantificarea influenţelor asupra rezultatului brut şi/sau a plăţilor restante, după caz, din col. 5-10, corespunzătoare.
La determinarea rezultatului brut şi a plăţilor restante pentru anul curent, din anexa nr. 1, rândul 22 şi 55, coloana 5, vor fi avute în vedere influenţele totale prevăzute la "Total General pct. III" aferent col. 5 şi 6, pentru anul curent, şi "Total General pct. III" aferent col. 3 şi 4, pentru anul precedent.
• pct. III "Total General" col. 3 + pct. III "Total General" col. 5, anexa nr. 5 = rd. 22 col. 5 anexa nr. 1;
• pct. III "Total General" col. 4 + pct. III "Total General" col. 6, anexa nr. 5 = rd. 55 col. 5 anexa nr. 1.
Operatorul economic va prezenta în mod detaliat, în nota de fundamentare, cauzele care diminuează efectele măsurilor de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante, prezentate la punctul II.
Valorile înscrise în coloanele 5-10 din anexa de fundamentare nr. 5, pct. I, vor purta semnul "+", iar cele de la pct. II semnul "-" în funcţie de influenţa acestora asupra rezultatului brut şi a plăţilor restante.
Valoarea înscrisă la pct. III "Total General", coloana 3, va purta semnul plus sau minus, în funcţie de natura rezultatului brut preliminat/realizat în anul precedent, respectiv (+) profit sau (-) pierdere.
Valorile înscrise la pct. III "Total General", col. 5-10, se vor determina prin însumarea valorilor rezultate la pct. I şi II în mod corespunzător.
La col. 2 "Termen de realizare" se va completa perioada aferentă anului în care se finalizează măsura/cauza, respectiv trimestru/an.
La col. 3 şi 4 "An precedent (N-1)" se va completa numai pct. III.
În mod similar se va proceda la completarea coloanelor aferente estimărilor pentru anii următori.
IV. Rectificarea bugetului de venituri şi cheltuieli
Bugetul de venituri şi cheltuieli rectificat, conform art. 10 alin. (2) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013, va fi însoţit de anexele prevăzute la pct. I, cu menţiunea că anexele nr. 1 şi 2 vor avea următoarele coloane: