

ROMANIA  
JUDETUL CARAS-SEVERIN  
COMUNA GIRNIC  
PRIMAR

## HOTARARE

cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli la  
SC APA-CANAL GIRNIC SRL pe anul 2016

Consiliul Local al comunei Girnic, intrunit in sedinta ordinara din data de 24.03.2016,  
Analizand raportul nr.3/09.02.2016 prin care se propune aprobarea bugetului de venituri  
si cheltuieli pe anul 2016 intocmit de S.C. APA-CANAL GIRNIC S.R.L.;

Luand in considerare expunerea de motive, proiectul de hotarare, raportul  
compartimentului de specialitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei  
Girnic nr.12/09.02.2016 si avizele comisiilor de specialitate ale consiliului local;

In conformitate cu dispozitiile Legii nr.339/2015-legea bugetului de stat pe anul 2016,

Avand in vedere art.1 din OUG nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la  
nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt  
actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu  
modificarile si completarile ulterioare;

Luand in considerare Ordinul ministrului finantelor publice nr.20/2016 privind aprobarea  
formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si anexelor de fundamentare  
a acestuia;

In baza art.36 alin.(2) lit.a) si d), alin.(3) lit.c) si art.45 alin.(2) si (6) din Legea  
administratiei publice locale nr.215/2001, cu modificarile si completarile  
ulterioare, republicata,

## HOTARASTE:

Art.1.Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. APA-CANAL GIRNIC S.R.L. pe  
anul 2016, conform anexei nr.1 si anexelor de fundamentare ale acestuia nr.2-5, care fac parte  
integranta la prezenta hotarare.

Art. 2.Cu ducere la indeplinire se incredinteaza administratorul de la S.C. APA-CANAL  
GIRNIC S.R.L.

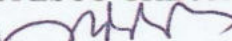
Art.3. Prezenta hotarare va fi comunicata prin grija secretarului comunei, Institutiei  
Prefectului Caras-Severin, primarului comunei Girnic, administratorului S.C. APA-CANAL  
GIRNIC S.R.L. si se va afisa in locurile special amenajate.

PRESEDINTE DE SEDINTA,  
CHISALITA GHEORGHE



Contrasemneaza

SECRETARUL COMUNEI,  
POPESCU GHEORGHE



15  
Girnic 24.03.2016

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI  
PE ANUL 2016

		- mii lei -								
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	% 9 = 7/5	% 10 = 8/7
				2015	2016	6 = 5/4	2017	2018	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	40.140	56.500	141	56500	56500	100	100
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	40.139	50.500	126	50500	50500	100	100
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	5.895	6.000	102	6000	6000	100	100
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	1						
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	38.920	49500	127	49500	49500	100	100
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	38.610	49000	127	49000	49000	100	100
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	3700	6000	162	6000	6000	100	100
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	485	1000	206	1000	1000	100	100
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	32038	38000	119	38000	38000	100	100
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	25.630	30800	120	30800	30800	100	100
		C1 ch. cu salariile	13	25.630	30.800	120	30800	30800	100	100
		C2 bonusuri	14							
		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							
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	2384	4000	168	4000	4000	100	100
	2	Cheltuieli financiare	20	310	500	161	500	500	100	100
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	1220	7000	574	7000	7000	100	100
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	195	1120	574	1120	1120	100	100
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1025	5880	574	5880	5880	100	100
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	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							
	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	31							

	exercițiul financiar de referință								
8	Minimum 50% vărsăminte 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							
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33							
	b) - dividende cuvenite bugetului local	33a							
	c) - dividende cuvenite 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							
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 și publicitate	41							
	e) alte cheltuieli	42							
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
I	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	2	2	100	2	2	100	100
2	Nr. mediu de salariați 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	1068	1283	120	1283	1283		
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12*1000	51	1068	1283	120	1283	1283		
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	20,07	25,25	126	25,25	25,25		
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	970	876	90	876	876	100	100
8	Plăți restante	55							
9	Creanțe restante	56							

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

CONDUCATORUL UNITĂȚII



CONDUCATORUL

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL



	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 terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46			
	a) cheltuieli cu colaboratorii	47			
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48			
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49			
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și 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 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 O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57			
	d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	58			
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	59			
	d3) - pentru cluburile sportive	60			
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	61			
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62			
	f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63			
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64			
	-interna	65			
	-externa	66			
	g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67			
	h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	277	310	500
	i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69			
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	70			
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71			
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72			
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor 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			
	j) alte cheltuieli	78			
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79		485	1000
	a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80			
	b) ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81			
	c) ch. cu taxa de licență	82			
	d) ch. cu taxa de autorizare	83			
	e) ch. cu taxa de mediu	84			
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	85			
C.	Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	16560	32038	38000
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	13148	25630	30800
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	13148	28630	30800
	a) salarii de bază	89			
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90			
	c) alte bonificații (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 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			
	b) tichete de masă;	96			
	c) tichete de vacanță;	97			
	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 cuvenite 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), din care:	113			
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114			
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115			
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116			
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117			
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118			
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119			
D.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 121 + rd. 124 + rd. 125 + rd. 126 + rd. 127 + rd. 128), din care:	120		2387	4000
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	121			
	- către bugetul general consolidat	122			
	- către alți creditori	123			
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124			
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125			
	d) alte cheltuieli	126		2387	4000
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127			
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 129-rd. 131), din care:	128			
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129			
	f1.1)-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130			
	f1.2)- provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a			
	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			
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	137			
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138			

	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139								
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140								
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141								
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142								
	c) alte cheltuieli financiare	143								
3	Cheltuieli extraordinare	144	5000							
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	145	5251			1220	190	190	190	70
	venituri neimpozabile	146								
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147								
III										
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148				195	280	280	280	110
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149								
1	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87)	150	13148			25630				
2	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	13148			25630				
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2			2				
4	Nr. mediu de salariați	153	1			2				
5	a) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (rd. 151/rd. 153)/12*1000	154	1096			1068	x	x	x	120
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 150 - rd.93* - rd.98)/rd. 153]/12*1000	155	1096			1068	x	x	x	120
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	19,25			12,12	x	x	x	25
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W = QPF/rd. 153$	157					x	x	x	
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități 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 în venituri totale de exploatare = rd. 161/rd. 2	162					x	x	x	
7	Plăți restante	163								
8	Creanțe 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 finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170								

CONDUCA



CONDUCATORUL

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

*[Handwritten signature]*

la HCL nr. 11  
24.03.2016

## Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr. crt.	Indicatori	- mii lei -					
		Prevederi an N-2		% 4 =	Prevederi an precedent (N-1)		% 7 =
		Aprobat	Realizat	3/2	Aprobat	Realizat	6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	20186	20186	100	40140	40140	100
1	Venituri din exploatare *)	20185	20185	100	40140	40140	100
2.	Venituri financiare	1	1	100	-	-	.
3.	Venituri extraordinare	-	-	-	-	-	

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

CONDUCATORUL UNITATII



CONDUCATORUL

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL



## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		- mii lei -						
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții 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 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 locajie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al						

	unități administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investiții noi, 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 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 privata 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						

CONDUCATORUL UNITATII,



CONDUCATORUL

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

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

la HCL nr. 11  
din 24.03.2016

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N + 1		An N + 2		
			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										
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										

CONDUCATORUL UNITATII,



CONDUCATORUL

COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL