

ROMÂNIA
JUDEȚUL GALAȚI
MUNICIPIUL TECUCI
CONSILIUL LOCAL
HOTĂRÂREA Nr. 135
Din 29.06.2017

Privind: aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 la Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI;

Inițiator : Catalin Constantin Hurdubae, Primarul Municipiului Tecuci, județul Galați;

Nr. de înregistrare și data depunerii proiectului : 32838 /19.06.2017;

Consiliul Local al municipiului Tecuci, județul Galați, întrunit în ședința ORDINARĂ din data de 29.06.2017;

Având în vedere expunerea de motive a inițiatorului, înregistrată sub nr. 32839 / 19.06.2017;

Având în vedere raportul de specialitate întocmit de către Direcția Generală Economică, înregistrat sub nr. 32840/ 19.06.2017;

Având în vedere raportul de avizare întocmit de comisiile de specialitate nr. 1,2,3,4 & 5 ;

Prin adresa nr. 1379/13.06.2017 Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017, în conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 6/2017 privind bugetul de stat pe anul 2017 și OMFP nr. 20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare.

Avand în vedere prevederile :

- art. 59 din Legea bugetului de stat pe anul 2017, numărul 6 / februarie 2017;
- art.19, alin 1, lit.b din Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- art.10 alin 2 din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- art. 36, alin.2, lit.a, din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată în 2007, cu modificările și completările ulterioare.

In baza prevederilor:

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

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 al Societății CIMITIRUL ET. SRL TECUCI, conform anexei nr.1 la prezenta hotărâre:

DENUMIRE INDICATOR	Mii lei BVC 2017
TOTAL VENITURI	1472
Venituri din exploatare	1472
Venituri financiare	0
Venituri extraordinare	0
TOTAL CHELTUIELI	1469
Cheltuieli din exploatare	1469
Cheltuieli financiare	0
Cheltuieli extraordinare	0
REZULTATUL BRUT	3
IMPOZIT PE PROFIT	0
REZULTATUL NET	3

Art.2. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 privind detalierea indicatorilor economico - financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 și repartizarea pe trimestre a acestora la Societatea, CIMITIRUL ET. SRL Tecuci conform anexei nr.2 la prezenta hotărâre.

Art.3. Prezenta hotărâre va fi adusă la indeplinire prin grija Primarului municipiului Tecuci, si a Directorului General al soc. CIMITIRUL ET. SRL Tecuci

Art.4. Prezenta hotărâre va fi comunicată celor interesați, prin grija secretarului municipiului Tecuci.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR

Jr. Valerica Fotache

ROMÂNIA
JUDEȚUL GALAȚI
MUNICIPIUL TECUCI
PRIMAR
NR. 32839 / 19.06.2017

EXPUNERE DE MOTIVE

Privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 la Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI

Având în vedere raportul de specialitate întocmit de către Direcția Generală Economică, înregistrat sub nr. 32840 / 19.06.2017;

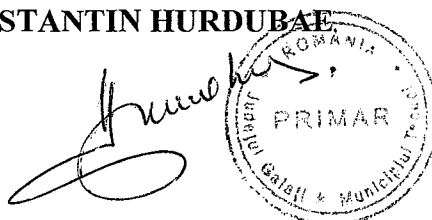
Prin adresa nr. 1379/13.06.2017__ Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017, în conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 6/2017 privind bugetul de stat pe anul 2017, OMFP nr. 20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și dispozițiile art.10, alin. 2 din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2017 la Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	Mii lei BVC 2017
TOTAL VENITURI	1472
Venituri din exploatare	1472
Venituri financiare	0
Venituri extraordinare	0
TOTAL CHELTUIELI	1469
Cheltuieli din exploatare	1469
Cheltuieli financiare	0
Cheltuieli extraordinare	0
REZULTATUL BRUT	3
IMPOZIT PE PROFIT	0
REZULTATUL NET	3

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

PRIMAR
CATALIN CONSTANTIN HURDUBAE



Official circular stamp of the Municipality of Tecuci, Romania, with the text: ROMANIA, JUDEȚUL GALAȚI, Municipiul Tecuci, PRIMAR.

MUNICIPIUL TECUCI
DIRECTIA GENERALA ECONOMICA
NR. 32840 /19.06.2017

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017
la Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI

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

Prin HCL nr. 27/28.02.2013 a fost aprobată înființarea Societății CIMITIRUL ET. SRL TECUCI.

Prin adresa nr. 1379/13.06.2017__ Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI a solicitat aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017, in conformitate cu prevederile legii privind finanțele publice locale nr. 273/2006, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea nr. 6/2017 privind bugetul de stat pe anul 2017, OMFP nr. 20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și dispozițiile art.10, alin. 2 din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.

Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2017 la Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI se prezintă astfel:

Denumire indicatori	Buget 2017	Influenta +/-	Buget rectificat	mii lei	
				Estimari 2018 – 2,5%	Estimari 2019 – 2,3%
VENITURI TOTALE	1472	0	1472	1509	1544
CHELTUIELI TOTALE	1469	0	1469	1506	1540
PROFIT/PIERDERE	3	0	3	3	4

Față de cele prezentate mai sus, propunem spre aprobare rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli la Societatea CIMITIRUL ET. SRL TECUCI pe anul 2017, conform anexelor 1,2 și a fundamentării atașate.

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

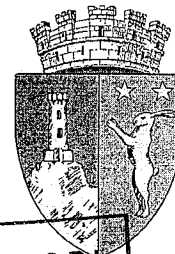
Mentionam ca proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile de legalitate.

DIRECTOR GENERAL
Țăpoi Nicoleta

Intocmit,
Ec. Dascălu Ionică

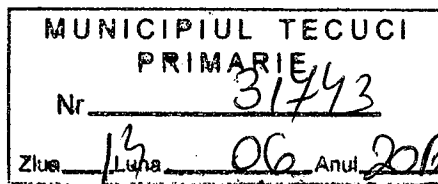
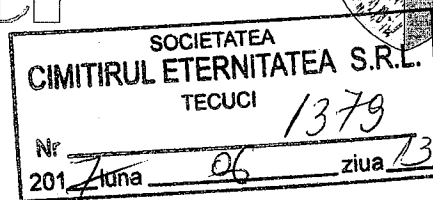


S.C. "Cimitirul Eternitatea S.R.L."
TECUCI



CATRE,

Primaria Municipiului Tecuci
In atentia d-lui Primar, Cătălin Constantin Hurdubae
Spre stiinta: Directia Generala Economica

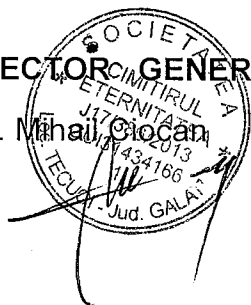


Alaturat va inaintam spre aprobare rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli a Soc. Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci pe anul 2017.

Cu stima,

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Mihail Ciocan



SEF SFRU,

Ec. Duda Maghita

S.C. „Cimitirul Eternitatea S.R.L.”

Tecuci – 805300, jud. Galati

Str. Linistei nr.2

J17/386/2013; CUI: 31434166

Tel. : 0371.493.232

e-mail: cimitirul_eterinitatea@municipiultecuci.ro



S.C. „Cimitirul Eternitatea S.R.L.”
TECUCI



Nr. 1380 din 13.06.2017

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind: rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli al SOC Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci pe anul 2017

Bugetul de venituri si cheltuieli propus pe anul 2017, a fost elaborat avand in vedere atat cresterea eficientei economice a activitatilor societatii, a profitului si reducerea cheltuielilor. Bugetul a fost conceput ca un element de legatura intre realizatul pe anul 2016 si bugetul previzionat pentru anii 2018 si 2019, respectand structura si conceptul unui buget multianual. Din acest motiv bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 a fost intocmit cu o deosebita rigurozitate in incercarea ca pe bazele lui sa se stabileasca premisele unui echilibru financiar sanatos in anii 2018-2019.

In elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2017 s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale cu completarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal;
- Prevederile OG 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;
- Legea nr.6/2017 privind bugetului de stat pe anul 2017;
- Legea nr.7/2017 privind bugetul asigurarilor de stat pe anul 2017;
- Ordinul nr.20 /2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.
- Evolutia indicatorilor macroeconomici:
 - *cresterea preturilor de consum media anuala : 2018-2,5%; 2019 – 2,3%.
- HG nr.1/2017 privind majorarea salariului minim brut pe tara.

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 are la baza contractele incheiate in anii precedenti precum si contractele care se vor incheia pe parcursul anului 2017.

Va supunem spre aprobare:

- Anexa nr.1- Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2017;
- Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiar prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora, rectificata;

S.C. „Cimitirul Eternitatea S.R.L.”

Tecuci – 805300, jud. Galati

Str. Linistei nr.2

J17/386/2013; CUI: 31434166

Tel. : 0371.493.232

e-mail: cimitirul_eternitatea@municipiultecuci.ro



Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri si cheltuieli cuprinde indicatorii economico-financiari estimati pentru anul curent si pentru urmatoorii 2 ani, repartizarea pe trimestre a indicatorilor, estimarea programului de investitii si incadrarea acestuia in sursele de finantare, reducerea stocurilor, reducerea arieratelor, analiza gradului de indatorare a societatii si masurile de imbunatatire a rezultatului brut si reducerea platilor restante.

Rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2017, consta in urmatoarele:

Planul la venituri si cheltuieli ramane asa cum a fost aprobat initial prin H.C.L. nr. 66 din 31.03.2017.

La Anexa nr. 2, modificari sunt la subcap. A1 " Cheltuieli privind stocurile" planul initial a fost de 149 mii lei si se reduce cu 2 mii lei (cheltuieli cu material nestocate), iar la subcap. A2 " Cheltuieli privind serviciile executate de terti" , planul initial a fost de 9 mii lei si creste cu 2 mii lei, cresterea respectiva fiind localizata la lit. c "prime de asigurare" , unde planul initial a fost de 1 mii lei si creste la 3 mii lei deoarece trebuiesc achitate RCA-urile la cele doua masini aflate in dotarea societatii.

Celelalte anexe la Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 (3,4 si 5) raman asa cum au fost aprobate initial.

Repartizarea profitului s-a realizat pe destinatiile prevazute in Actul Constitutiv al societatii si tinand cont de prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, dupa cum urmeaza:

Dividende 95% din profitul net, catre UAT Tecuci;

Dividende 5% din profitul net catre Soc Zone Verzi Tec SRL Tecuci.

Cheltuielile nedeductibile fiscal au fost preconizate in suma de 6 mii lei, reprezentand dobanda aferenta platii cu intarziere a dividendelor aferente anului 2015- valoarea dividendelor este de 136 mii lei.

In aceste conditii Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru anul 2017 propus spre aprobare este urmatorul:

1.Venituri totale	1472 mii lei
2.Cheltuieli totale	1469 mii lei
3.Profit brut	3 mii lei
4.Impozit pe profit	1 mii lei
5.Profit net de repartizat	2 mii lei.

La fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli estimate pe anii 2018-2019, s-a avut in vedere cresterea preturilor de consum prognozate, astfel: pe anul 2018 cu 2.5% si pe anul 2019 cu 2,3%.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ciocan Mihail



SEF SFRU,

Ec. Duda Maghita

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

0	1	INDICATORI	An precedent 2016				An curent 2017			%	%	An din care:			2017	
			Aprobat		Realizat		Aprobat		Realizat			Propuneri rectificative				
			Nr. rd.	conf HG/Ordi n comun	4a	5	6a	7	an curent 2017			Trim I	Trim II	Trim III		Trim IV
	2		3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
I.			1	0	1277	1271		1472	308	1472	116	100	369	445	451	207
	1		2	0	1277	1271		1472	308	1472	116	100	369	445	451	207
			3	0	1262	1256		1452	306	1452	116	100	365	440	445	202
		a1) din vânzarea produselor	4					0	0							
		a2) din servicii prestate	5		995	990		1000	211	1000	101	100	240	315	315	130
		a3) din redevențe și chirii	6		230	225		272	63	272	121	100	80	80	80	32
		a4) alte venituri	7		37	41		180	32	180	439	100	45	45	50	40
		b) din vânzarea mărfurilor	8													
		c) din subvenții și transferuri de exploatare	9	0	1	1		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10		1	1		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11													
		d) din producția de imobilizări	12		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		e) venituri aferente costului producției în curs	13													
		f) alte venituri din exploatare	14	0	14	14		20	2	20	143	100	4	5	6	5
		f1) din amenzii și penalități	15		12	12		20	2	20	167	100	4	5	6	5
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16													
		- active corporale	17													
		- active necorporale	18													
		f3) din subvenții pentru investiții	19													
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20													
		f5) alte venituri	21		2	2		0	0	0			0	0	0	0
2		Venituri financiare	22													
		a) din imobilizări financiare	23													

mii lei

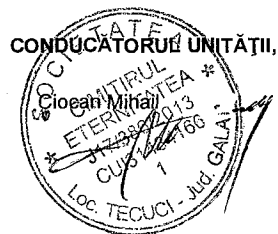
BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2017

mii lei

0	1	2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	%	
									9=7/5*100	10=8/7*100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	1472	1472	100,00	1509	1544	102,5	102,3
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1472	1472	100,00	1509	1544	102,5	102,3
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0,00	0	0	0	0
		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	1469	1469	100,00	1506	1540	102,5	102,3
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1469	1469	100,00	1506	1540	102,5	102,3
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	232	232	100,00	238	243	102,5	102,3
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	15	15	100,00	15	16	102,5	102,3
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	1147	1147	100,00	1176	1203	102,5	102,3
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	886	886	100,00	908	929	102,5	102,3
		C1 ch. cu salariile	13	886	886	100,00	908	929	102,5	102,3
		C2 bonusuri	14				0	0		
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15				0	0		
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16				0	0		
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	48	48	100,00	49	50	102,5	102,3
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	213	213	100,00	218	223	102,5	102,3
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	75	75	100,00	77	79	102,5	102,3
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	3	3	100,00	3	3	102,5	102,3
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1	1	0,00	1	1	102,50	102,3
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	2	2	100,00	2	2	102,5	102,3
	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, comisiunilor 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	2	2	100,00	2	2	0,00	0
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
	8	Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	2	2	100,00	2	2	0,00	0
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	0	0		0	0	0,00	0
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	2	2	100,00	2	2		
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	0	0	0,00	0	0	0	0
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	0	0,00	0	0	0	0
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36				0	0		
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37				0	0		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2017	Propuneri rectificare an curent 2017	%	Estimari an 2018	Estimari an 2019	%	
									9=7/5* 100	10=8/7* 100
0	1	2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9	10
	a)	cheltuieli materiale	38				0	0		
	b)	cheltuieli cu salariile	39				0	0		
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40				0	0		
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41				0	0		
	e)	alte cheltuieli	42				0	0		
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	65	65	100,00	0	0		0
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45				0	0		
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	65	65	100,00	0	0		0
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	41	41	100,00	41	41	100	100
	2	Nr.mediu de salariați total	49	40	40	100,00	41	41	102,5	100
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei / persoana determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	1710	1710	100,00	1753	1793	102,5	102,3
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1710	1710	100,00	1753	1793	102,5	102,3
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	37	37	100,00	38	39	102,5	102,3
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53				0	0		
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	998	998	100,00	998	997	100,00	99,90
	8	Plăți restante	55	86	86	0,00	0	0	0,00	0,00
	9	Creanțe restante	56							

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



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

Duda Maghita