



S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.

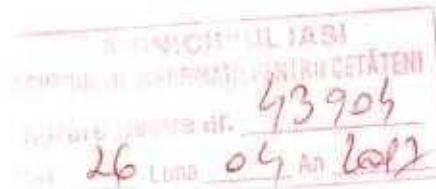
Adresa: Iași, Șoseaua Tudor Neculai nr. 25; Web: www.spiasi.ro
Office Telefon: +40 232 267 392; Fax: +40 232 277 650; Email: office@spiasi.ro
Aprovizionare Telefon: +40 232 263 542; Email: aprovizionare@spiasi.ro
Registratura Cimitire: +40 232 277 510; Program Luni-Vineri: 08.00-16.00



Registru Comerțului: J22/1098/2010; C.U.I.: 27277063; Cont: RO72BTRL02401202298869xx, Banca Transilvania

NR.

9581 / 26.04.2017



Către,

MUNICIPIUL IAȘI

DIRECTIA ECONOMICĂ

Serv. Prețuri, Analiză economică și Avizări Tarife

Prin prezenta, vă înaintăm spre analiză și avizare Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017.

Anexăm:

- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 75/24.04.2017, de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017;
- Fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017;
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 – Anexa 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 – Anexa 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale – Anexa 3;
- Programul de investiții, dotări și surse de finanțare pe anul 2017 – Anexa 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante – Anexa 5;
- Proiect de hotărâre;
- Expunere de motive

DIRECTOR GENERAL,
Ing. LAURENȚIU IVAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. MARIA ZAHARIUC



MUNICIPIUL IAȘI
DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ ȘI FINANȚE
PUBLICE LOCALE

Bărou Analiză Economică, Avizări Tarife și Ajutor de Stat



B-dul Ștefan cel Mare și Sfânt nr. 11, Iași, RO-700064 telefon: 0232-211215; fax: 0232-211200,

Web: www.primaria-iasi.ro; e-mail: cabinet.primar@primaria-iasi.ro

Cod Fiscal: 4541580

Nr. 46631/04.05.2017

REFERAT DE SPECIALITATE
privind bugetul de venituri și cheltuieli
al SC Servicii Publice Iași SA pe anul 2017

SC Servicii Publice Iași SA este o societate comercială înființată prin reorganizarea Direcției de Servicii Publice Municipale, conform Hotărârii Consiliului Local nr. 262/2010, Municipiul Iași fiind acționar unic. Societatea are ca principal obiect de activitate întreținerea peisagistică.

Prin Hotărârea nr. 75/24.04.2017, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 al SC Servicii Publice Iași SA, precum și anexele de fundamentare a acestuia, prevăzute prin *Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.*

Bugetul de venituri și cheltuieli cuprinde indicatorii economico-financiari programați pentru anul curent și estimarea acestora pentru următorii doi ani. Estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul curent a avut în vedere nivelul preliminar al acestora din anul 2016.

Din analiza elementelor de venituri și cheltuieli prognozate pe anul 2017 se desprind următoarele aspecte:

Veniturile propuse a fi realizate pentru anul 2017 sunt în valoare de 33.800 mii lei, înregistrând o diminuare de 7,88% față de nivelul aprobat al bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2016. Din totalul veniturilor, suma de 33.750 mii lei reprezintă venituri totale din exploatare, restul de 50 mii lei fiind venituri financiare.

Gradul preliminar de realizare a veniturilor totale pentru anul 2016 este de 102,85%, iar gradul de realizare a veniturilor totale pentru anul 2015 este de 100,31%, conform Anexei 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale.

Veniturile estimate pentru anul 2018 sunt în sumă de 33.900 mii lei, iar pentru anul 2019 sunt estimate la valoarea de 34.000 mii lei, în creștere progresivă față de anul curent.

Cheltuielile estimate pentru anul 2017 sunt în sumă de 33.440 mii lei, diminuându-se cu 6,33% față de nivelul aprobat al bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2016.

Pentru anul 2018, cheltuielile au fost prognozate în sumă de 33.535 mii lei, iar pentru anul 2019 au fost estimate cheltuieli în sumă de 33.615 mii lei.

Potrivit OMFP nr. 20/2016 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia*, veniturile și cheltuielile totale se estimează astfel încât indicele de creștere a cheltuielilor totale, de regulă, să nu depășească indicele de creștere a veniturilor totale. *Pentru SC Servicii Publice Iași SA, veniturile și cheltuielile prevăzute pentru anul 2017 sunt diminuate comparativ cu bugetul anului 2016, iar diminuarea cheltuielilor (6,33%) este mai mică comparativ cu diminuarea veniturilor (7,88%).*

Veniturile din exploatare, în sumă de 33.750 mii lei, reprezintă 99,85% din totalul veniturilor. Acestea cuprind venituri obținute din: prestările de servicii către terți, activitățile comerciale, activitatea de administrare a cimitirelor și producție vegetală, fiind diminuate cu 7,92% pentru anul 2017, comparativ cu prevederile aprobate pentru anul 2016. Veniturilor din exploatare li se adaugă venituri financiare prevăzute în sumă de 50 mii lei.

Cheltuielile de exploatare reprezintă totalul cheltuielilor, în sumă de 33.440 mii lei, cu 6,33% mai mici decât prevederile anului 2016. Nu sunt prevăzute cheltuieli financiare sau extraordinare pentru anul 2017.

Cheltuielile de exploatare prezintă următoarea structură:

- cheltuieli cu bunuri și servicii prestate în sumă de 11.520 mii lei, reprezentând 34,45% din totalul cheltuielilor;
- cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 280 mii lei, respectiv 0,84% din totalul cheltuielilor;
- alte cheltuieli de exploatare în sumă de 1.100 mii lei, respectiv 3,29% din totalul cheltuielilor;
- cheltuieli cu personalul, în sumă de 20.540 mii lei, care dețin un procent de 61,42% din totalul cheltuielilor. Acestea se prezintă astfel: cheltuieli cu salariile în sumă de 13.671 mii lei; bonusuri în sumă de 2.400 mii lei; cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale în suma de 3.922 mii lei; cheltuielile aferente contractului de mandat și ale altor organe de conducere și control, comisii și comitete în sumă de 547 mii lei. Comparativ cu prevederile anului 2016, cheltuielile de natură salarială prevăd o majorare, în anul 2017, cu

6,48%, pe când cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, o diminuare cu 6,17%.

Creșterea cheltuielilor de natură salarială față de prevederile bugetului aprobat al anului 2016, în sumă de 978 mii lei, este justificată de sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut lunar pe salariat ca urmare a majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări (647 mii lei), diminuarea sporurilor, primelor și a altor bonificații aferente salariului de bază (-16 mii lei) și de majorarea bonusurilor (347 mii lei).

Majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut în ultimul buget de venituri și cheltuieli cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat aferente creșterii salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată se realizează în conformitate cu prevederile art. 59 (1), lit. a din *Legea nr. 6/2017 – Legea bugetului de stat pentru anul 2017*.

Potrivit art. 59 (7) din *Legea nr. 6/2017*, operatorii economici care, în mod cumulativ, nu au înregistrat în ultimii doi ani consecutivi pierderi brute, s-au încadrat în nivelul plăților restante aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli și nu planifică pierderi pentru anul curent, pot majora cheltuielile de natură salarială fără a fi obligați la respectarea condițiilor prevăzute la alin. (1)-(6) din cadrul aceluiași articol. *SC Servicii Publice SA îndeplinește cumulativ condițiile prevăzute, astfel încât majorarea cheltuielilor de natură salarială nu este condiționată de prevederile legale.*

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale. Investițiile prognozate a se realiza în anul 2017 provin din surse proprii și fondul de dezvoltare în sumă totală de 4.415 mii lei. Acestea sunt detaliate în Anexa 4 – Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pe anul 2017.

Rezultatul brut propus a fi realizat în anul 2017 este în sumă de 360 mii lei, cu 631 mii lei mai mic decât prevederile bugetului aprobat pentru anul 2016. Profitul net estimat în valoare de 302 mii lei va fi repartizat conform reglementărilor în vigoare, pe următoarele destinații: vărsăminte la bugetul local sub forma dividendelor de minim 50%; fondul pentru participarea salariaților la profit de până la 10% și constituirea altor rezerve.

SC Servicii Publice Iași SA a preliminat, pentru anul 2016, plăți restante în valoare de 722 mii lei, pentru care prevede măsuri de reducere, conform Anexei 5, prin încasarea creanțelor, estimând diminuarea acestora, la suma de 700 mii lei pentru bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2017.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 al SC Servicii Publice Iași SA intră sub incidența *Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, fiind necesară aprobarea acestuia prin hotărâre a Consiliului Local.

Director General DGEFPL

Maria Apetroaei

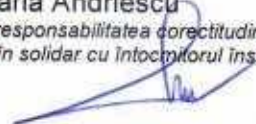
*Îmi asum responsabilitatea corectitudinii
și legalității în solidar cu întocmitorul înscrisului*



Șef Birou Analiză Economică, Avizări Tarife și Ajutor de Stat

Maria Andriescu

*Îmi asum responsabilitatea corectitudinii
și legalității în solidar cu întocmitorul înscrisului*



Întocmit,

Mihaela Pascu

*Îmi asum responsabilitatea pentru fundamentarea,
corectitudinea, legalitatea întocmirii acestui înscris*





S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.

Adresa: Iași, Șoseaua Tudor Neculai nr. 25; Web: www.spiasi.ro
Office Telefon: +40 232 267 392; Fax: +40 232 277 650; Email: office@spiasi.ro
Aprovizionare Telefon: +40 232 263 542; Email: aprovizionare@spiasi.ro
Registratura Cimitire: +40 232 277 510; Program Luni-Vineri: 08.00-16.00



Registru Comerțului: J22/1098/2010; C.U.L.: 27277063; Cont: RO72BTRL02401202298869xx, Banca Transilvania

HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR Nr.75 din data de 24.04.2017

În cadrul ședinței din data de 24.04.2017, Adunarea Generală a Acționarilor,

HOTĂRĂȘTE

1. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 (cuprinzând nota de Fundamentare înregistrată sub numărul 9155/21.04.2017, Anexa nr.1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017, Anexa nr.2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora pe anul 2017, Anexa nr.3 – Gradul de realizare a veniturilor totale, Anexa nr.4 – Programul de investiții, dotări și surse de finanțare pe anul 2017 și Lista de investiții pe anul 2017 și Anexa nr.5 – Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante pe anul 2017) astfel:

-venituri totale	33.800 mii lei
-cheltuieli totale	33.440 mii lei
-rezultat brut	360 mii lei

REPREZENTANȚII CONSILIULUI LOCAL MUNICIPAL IAȘI
ÎN ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR,

STANCIU GHIORGHE

IVANCIU NICOLAIE

COJOCARU PETRU-BOGDAN

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE



SECRETAR
Cons.jr. Vanda Cazacu



S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.

Adresa: Iași, Șoseaua Tudor Neculai nr. 25; Web: www.spiasi.ro
Office Telefon: +40 232 267 392; Fax: +40 232 277 650; Email: office@spiasi.ro
Aprovizionare Telefon: +40 232 263 542; Email: aprovizionare@spiasi.ro
Registratura Cimitire: +40 232 277 510; Program Luni-Vineri: 08.00-16.00



Registul Comerțului: J22/1098/2010; C.U.I. : 27277063; Cont: RO72BTRL02401202298869xx, Banca Transilvania

NR.9155/21.04.2017

FUNDAMENTAREA Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2017

S.C. SERVICII PUBLICE IASI SA. a fost înființată prin H.C.L. nr.262/28.07.2010.

Conform Actului Constitutiv, aprobat prin H.C.L. nr. 309/23.08.2010 ; activitatea principală a societății, codificată în conformitate cu codul CAEN este : 8130 – «Activități de întreținere peisagistică».

Societatea desfășoară și alte activități secundare (H.C.L. nr.307/23.08.2010), cum ar fi :

1. Execuție, montare și demontare mobilier stradal ;
2. Execuție, montare și demontare semne și indicatoare de circulație ;
3. Execuție, montare și demontare împrejurimi incinte ;
4. Întreținere, revizie, montare și reparare aparate joacă și echipamente agrement ;
5. Execuție lucrări de semnalizare și semaforizare rutieră și întreținere a acestora ;
6. Întreținere lucrări de consolidare versanți alunecători ;
7. Întreținere exploatare și reparații fântâni arteziene ;
8. Întreținere poduri, podețe și pasaje ;
9. Întreținere și reparații monumente ;
10. Confectionare materiale electorale și amenajare secții de votare ;
11. Întreținere și amenajare locuri de agrement ;
12. Amenajări și dotări specifice pentru activități diverse, festivități și sărbători locale (Ziua Copilului, Ziua Familiei, Sărbătorile Iașului, Sărbătorile de Iarnă, Târgul Olarilor și Meșteșugarilor, etc.) ;
13. Întreținere baze sportive și zone de agrement ;

14. Organizarea, administrarea și funcționarea cimitirelor ;

15. Lucrări diverse (dezafectări, demolări construcții, reparații trepte acces, reparații parapeti, lucrări construcții, etc.) ;

16. Lucrări de investiții ;

17. Comerț nespecializat.

Organigrama și statul de funcțiuni au fost aprobate cu hotărârea A.G.A. nr.61/19.07.2016.

Numărul salariaților aprobat prin statul de funcțiuni este de 692, din care:

- contract de mandat	- 3
- TESA + tehnic productiv	- 94
- Muncitori auxiliari	- 23
- Direct productivi,	- 572
cu următoarea structură :	
- Spații verzi	- 248
- Poduri, versanți	- 92
- Mobilier urban + semaforizare	- 63
- Cimitire	- 78
- Mecanizare	- 80
- Sector blocări	- 11

I. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI pentru anul 2017 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului MF nr.20/07.01.2016, O.G. 64/30.08.2001, cu modificările la zi, O.G. 26/2013, cu modificările la zi, în condiții de maximă obiectivitate și bună gestiune financiară.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 a fost întocmit având la bază Contractul de delegare de gestiune nr.78115/01.09.2010, Execuția preliminară a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016, pentru estimarea veniturilor din alte activități.

Astfel au fost prognozate venituri de 33.800 mii lei, după cum urmează :

- Venituri de exploatare	- 33.750 mii lei
- Venituri financiare	- 50 mii lei
- Venituri extraordinare	- -

II. La CAPITOLUL CHELTUIELI SC. SERVICII PUBLICE IASI SA. a planificat următoarele :

1. Cheltuieli cu bunuri și servicii	- 11.520 mii lei
2. Cheltuieli cu impozite si taxe	- 280 mii lei
3. Cheltuieli cu personalul, din care :	- 20.540 mii lei
- drepturi de natură salarială	- 16.071 mii lei
- cheltuieli aferente contracte de mandat	- 547 mii lei
- contribuții sociale	- 3.922 mii lei
4. Cheltuieli privind amortizarea	- 1.100 mii lei
5. Cheltuieli financiare	- -
TOTAL GENERAL...	- 33.440 mii lei
III. Rezultatul brut	- 360 mii lei

IV. Repartizarea profitului realizat

În bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 s-au stabilit următoarele :

- profit brut	- 360 mii lei
- impozit pe profit	- 58 mii lei
- profit net	- 302 mii lei

pentru care se propune următoarea repartizare :

- fond de rezervă 5%	- este constituit integral
- surse proprii de finanțare	- 121 mii lei
- fond de participare a salariaților la realizarea profitului	- 30 mii lei
- dividendele de plată conform O.G. nr.64/2001	- 151 mii lei

Fundamentarea veniturilor s-a bazat pe propunerile înscrise în bugetul local cu încadrarea în veniturile stabilite în bugetul actualizat.

La dimensionarea veniturilor s-au luat în considerare și alte venituri realizate de la terți, prin compartimentele proprii de specialitate, având la bază bugetul de venituri și cheltuieli întocmit pe anul 2016 și execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016, precum și situația financiară la 31.12.2016.

Au fost prevăzute venituri realizate cu terții din:

- activitatea de cimitre ;
- activitățile comerciale ;
- prestări de servicii către terți (tăieri, toaletări arbori, amenajare spații verzi, reparații, blocări auto) ;

- producție vegetală (seră și pepinieră).

Propunerile de cheltuieli înscrise în buget s-au efectuat în baza execuției bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2016, a fundamentărilor depuse de către compartimentele specializate, cu încadrarea în veniturile stabilite.

S-a avut în vedere ca în bugetul de venituri și cheltuieli să nu fie înscrise cheltuieli pentru care nu există bază legală, acestea să fie dimensionate în funcție de priorități pentru finanțarea activității societății, respectându-se principiul bunei gestiuni financiare și ale unui management financiar sănătos. S-a avut în vedere prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările la zi, precum și Legii contabilității nr.82/1991 modificată, O.G. nr.26/2013, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, actualizată, prevederile Legii nr.6/16.02.2017 a bugetului de stat pe anul 2017 și prevederile Legii nr.7/16.02.2017 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2017, H.G. nr.1/06.01.2017 privind salariul minim brut.

Estimările s-au întocmit în prețuri curente și monedă RON.

1. **Cheltuielile de personal** : s-au stabilit redimensionând la strictul necesar personalul de specialitate, administrativ și auxiliar, în concordanță cu programele și atribuțiile pe care le au de realizat fiecare, având la bază organigrama și statul de funcții aprobat, ținând cont numărul de personal existent la 31.12.2016.

Fundamentarea fondului de salarii a avut la bază Codul Muncii, Contractul colectiv pe ramură, Contractul colectiv de muncă al societății, Organigrama aprobată prin hotărârea A.G.A. nr.61/19.07.2016 pentru un număr de 692 de salariați, Legea nr.6/16.02.2017 a Bugetului de stat pentru 2017, Legea nr.7/16.02.2017 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2017 și H.G. nr.1/06.01.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară.

Astfel:

- În organigramă și statul de funcțiuni aprobate pentru anul 2017, sunt un număr de 692 salariați;
- La 31.12.2016 există un număr efectiv de 600 salariați, cu un număr mediu realizat pe anul 2016, de 589 salariați.
- Pentru anul 2017 s-a estimat un număr mediu de 570 salariați, având la bază diminuarea activității societății, ceea ce a dus la reducerea numărului mediu de personal pe total an;

- În anul 2017 se preconizează ca la sfârșitul anului numărul efectiv de personal să scadă de la 600 de persoane (anul 2016) la 590 persoane prin plecarea a 10 salariați a căror contracte de muncă au fost pe durată determinată;

- H.G. 1/06.01.2017, stabilește salariul minim brut la 1.450 lei, începând cu 01.02.2017. În anul 2017 influența asupra fondului de salarii aferent diferenței de 4 luni în care salariul minim este de 1.250 lei față de nivelul prevăzut în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat (BVC 2016 - în care 4 luni salariul minim este 1.050 lei și 8 luni salariul minim este 1.250 lei), art.59, alin.1, lit."a" din Legea 6/16.02.2017, este:

$$150 \text{ salariați(din 2016)} \times 1.050 \times 4 \text{ luni} = 630.000 \text{ lei}$$

$$150 \text{ salariați(din 2016)} \times 1.250 \times 4 \text{ luni} = 750.000 \text{ lei}$$

Diferență fond salarii pentru anul 2017

din creșterea salariului minim pe 2016 = 120.000 lei

- H.G. nr.1/06.01.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară în anul 2017, stabilește salariul minim brut la 1.450 lei, începând cu 01.02.2017. Pentru anul 2017, diferența cu care se majorează fondul de salarii pentru un număr de 275 persoane care au salariul sub salariul minim, este:

$$275 \text{ salariați} \times 1.250 \times 11 \text{ luni} = 3.781.250 \text{ lei}$$

$$275 \text{ salariați} \times 1.450 \times 11 \text{ luni} = 4.386.250 \text{ lei}$$

Diferență fond salarii din creșterea

salariului minim pe 2016 = 605.000 lei

Total creștere fond salarii datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată este de 725.000 lei, în conformitate cu Legea 6/16.02.2017, art.59 alin.1, lit."a".

Prin hotărârile A.G.A. nr.17/17.07.2014 și 18/20.09.2014, prin care au fost numiți noii administratori, precum și stabilirea remunerației și a indicatorilor de performanță anexă la contractele de mandat, s-au aplicat prevederile O.U.G. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, stabilind conducerea executivă pentru care au fost încheiate 3 contracte de mandat cu data de 24.09.2014.

Menționăm că până în data de 24.09.2014, când au fost aplicate prevederile O.U.G. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, societatea avea încheiat un singur contract de mandat.

În anul 2016 au fost stabilite drepturi prevăzute în contractele de mandat, aferente anului 2015, achitate după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2015.

Pentru anul 2017, drepturile prevăzute în contractele de mandat sunt aceleași.

Menționăm că Parametrii specifici ai anului 2017 (luați în calcul la nivel național) conform H.G. nr.1/06.01.2017 și H.G. nr.1017/30.12.2015, sunt:

- salariul minim - 1.250 lei (01.01.2017-31.01.2017)
- 1.450 lei (01.02.2017-31.12.2017)
- câștigul salarial mediu - 3.131 lei

iar societatea a prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli un câștig mediu de 2.279 lei, sub nivelul luat în calcul la nivel național. Câștigul salarial mediu de 2.279 lei, cuprinde toate drepturile salariale, acordate conform Contractului colectiv de muncă.

Prin urmare, fondul de salarii prognozat pentru perioada 01.01.2017 – 31.12.2017 pentru un număr mediu de personal de 570, este de 15.093 mii lei.

Având în vedere prevederile art.59 lin.7, lit."a", "b" și "c", pe care societatea le-a îndeplinit în anul 2016, precum și în anul 2017, prevederile art.59 alin.(1) - (6) nu se aplică societății noastre.

Cheltuielile privind contribuțiile de asigurări sociale de stat s-au estimat, luându-se în considerare cotele datorate conform reglementărilor legale, în procent de 15,8%, conform Codului Fiscal-titlul V « contribuții sociale obligatorii ».

Contribuția de asigurări de șomaj în procent de 0,5%, contribuția de asigurări sociale de sănătate în procent de 5,2% și contribuția pentru asigurări pentru accidente de muncă și boli profesionale în procent de 0,233%, și fondul unic de sănătate în procent de 0,85% s-au stabilit în cuantumurile și condițiile prevăzute la titlul V din Codul Fiscal(Legea 227/2015).

Calculul acestor contribuții sunt :

Fond salarii 15.676 mii lei, pentru care se calculează :

mii lei

Nr. crt.	Contribuții :	Suma
1	C.A.S. - 15,8%	2.464
2.	C.A.S.S. - 5,2%	811
3.	Somaj - 0,5%	78
4.	Fond risc – 0,233%	26
5.	Fond unic sanatate - 0,85%	133
6.	Fond de garantare - 0,25%	39
7.	Fond pentru persoane cu dizabilitati	141
	TOTAL...	3.692

2. Cheltuielile materiale și prestările de servicii : s-au stabilit în baza calculelor proprii și a normativelor specifice fiecărui domeniu de activitate, precum și în baza necesității oportunității și eficacității fiecărei cheltuieli, asigurându-se condiții normale de funcționare pentru fiecare secție și compartiment în parte.

S-a avut în vedere programul de aprovizionare pe anul 2017 întocmit pe baza contractelor încheiate și a celor estimate a se încheia și de execuția preliminară a BVC la 31.12.2016.

Pentru anul 2017 necesarul de produse a fost fundamentat în planul de aprovizionare încheiat pentru anul 2017.

Cantitățile de produse menționate în referatele de necesitate au avut ca bază de calcul consumurile realizate în perioada precedentă, precum și anticipările cu privire la fondurile ce urmează să fie alocate în anul 2017.

Valoarea estimată și menționată ca atare în Programul anual al achizițiilor publice, a avut ca referință prețurile practicate în cursul anului 2016 pentru achiziția produselor, pentru care s-a calculat echivalenta leu/euro la data centralizării și întocmirii Programului anual de achiziții publice, pe baza calculării și însumării tuturor sumelor plătibile pentru îndeplinirea contractelor respective, fără TVA, în măsura în care acestea au putut fi anticipate la momentul întocmirii și estimării valorice a Programului anual de achiziții publice.

De asemenea, la întocmirea Programului anual al achizițiilor s-au avut în vedere și prevederile art.4, alin.8 din H.G. nr.925/2006, actualizată, care dă dreptul autorității contractante de a opera modificări sau completări ulterioare în Programul anual al achizițiilor publice, cu aprobarea conducătorului unității și cu avizul compartimentului financiar-contabil, atunci când modificările respective au ca scop acoperirea unor necesități ce nu au fost cuprinse inițial în Programul anual, condiționat de asigurarea surselor de finanțare.

Totodată, indicatorii valorici ai programului de achiziție s-au aliniat și la valorile ce includ contractele de prestări servicii, cu caracter permanent sau cele estimate a fi atribuite în anul 2017.

3. Cheltuielile pentru investiții: În listele de investiții s-au înscris cu prioritate mijloace fixe, mijloace de transport și utilaje absolut necesare SC. SERVICII PUBLICE IASI SA.

Cheltuielile de investiții propuse a se realiza în anul 2017, sunt în valoare totală de 4.415 mii lei, din care:

1. Construcții	- 2.644 mii lei
- Bazin colectare ape meteo	- 35 mii lei
- Sere înmulțitor	- 1.999 mii lei
- Platforme betonate	- 479 mii lei
- Împrejmuire pepinieră	- 32 mii lei
- Containere organizare șantier	- 99 mii lei
2. Mașini, echipamente, mijloace de transport și alte mijloace fixe	- 1.592 mii lei
3. Alte active fixe	- 179 mii lei

Susele de finanțare ale acestor cheltuieli de investiții, sunt în totalitate, surse proprii, respectiv :

- profit	- 121 mii lei
- amortizare	- 1.070 mii lei
- <u>alte surse(fond de dezvoltare)</u>	- <u>5.671 mii lei</u>
TOTAL..	- 6.862 mii lei

Pentru anii 2018 și 2019, cheltuielile cu investițiile vor fi dimensionate la strictul necesar, având în vedere fondul de dezvoltare constituit.

Având în vedere că în anul 2016 nu s-au realizat o serie de investiții, precum și necesitățile reale ale societății, pentru buna desfășurare a activității se impune achiziționarea de utilaje și mică mecanizare propuse în listele de investiții, pe anul 2017.

În baza Ordinului M.F. nr.20/07.01.2016, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune, conform H.G. nr.1151/2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. LAURENTIU IVAN




DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. MARIA ZAHARIUC



Anexa 1. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pe anul 2017

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propunerii an curent (N)	% 6=5/4	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I. VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)										
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	37738	33800	89.56	33900	34000	100.30	100.21	100.21
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	37689	33750	89.55	33800	33900	100.15	100.33
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			0.00			0.00	0.00
2	Venituri financiare	5	49	50	102.04	100	100	200.00	100.00	100.00
3	Venituri extraordinare	6	0	0	0.00			0.00	0.00	0.00
II. CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)										
1	Cheletuiei de exploatare, din care:	8	36459	33440	91.72	33535	33625	100.28	100.21	100.21
	A.	cheletuiei cu bunuri și servicii	9	15971	11520	72.13	12419	12292	107.80	98.98
	B.	cheletuiei cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	283	280	98.94	300	300	107.14	100.00
		cheletuiei cu personalul, din care:	11	19052	20540	107.81	19666	19833	95.74	100.85
		Cheletuiei de natură salariață (Rd.13+Rd.14)	12	14872	16071	108.06	15353	15489	95.53	100.89
	C1	ch. cu salariile	13	12907	13671	105.92	13280	13398	97.14	100.89
	C2	bonusuri	14	1965	2400	122.14	2073	2091	86.38	100.87
	C3	alte cheletuiei cu personalul, din care:	15			0.00			0.00	0.00

0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propunerii an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
										9=7/5	10=8/7
				3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	C.		cheltuieli cu plăți compensatorii afaceri disponibilizării de personal	16			0.00			0.00	0.00
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	583	547	93.83	547	547	100.00	100.00
		C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	3597	3922	109.04	3766	3797	96.02	100.82
		D.	alte cheltuieli de exploatare	19	1153	1100	95.40	1150	1190	104.55	103.48
		2	Cheltuieli financiare	20	2	0	0.00		10	0.00	0.00
		3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0.00			0.00	0.00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)			22	1277	360	28.19	365	375	101.39	102.74
IV	IMPOZIT PE PROFIT			23	204	58	28.43	59	60	101.72	101.69
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:			24	1073	302	28.15	306	315	101.32	102.94
	1	Rezerve legale		25	0	0	0.00			0.00	0.00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		26			0.00			0.00	0.00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		27			0.00			0.00	0.00

0	1	2	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
0	1	2		3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi		28				0.00			0.00	0.00
5	Alte repartizări prevăzute de lege		29				0.00			0.00	0.00
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29		30	1073	302		28.15	306	315	101.32	102.94
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	107	30		28.04	31	32	103.33	103.23
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	537	151		28.12	153	158	101.32	103.27
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33				0.00			0.00	0.00
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	537	151		28.12	153	158	101.32	103.27

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propunerii an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%		
								9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34			0.00			0.00	0.00
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	429	121	28.21	122	125	100.83	102.46
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE		36			0.00			0.00	0.00
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:		37			0.00			0.00	0.00
	a)	cheltuieli materiale	38			0.00			0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	39			0.00			0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40			0.00			0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41			0.00			0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	42			0.00			0.00	0.00
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		43	7050	6862	97.33	3719	2434	54.20	65.45
	1	Alocații de la buget	44			0.00			0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0		0.00	0	0	0.00	0.00
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII		46	1379	4415	320.16	2600	1726	58.89	66.38
X	DATE DE FUNDAMENTARE		47			0.00			0.00	0.00
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	600	590	98.33	590	590	100.00	100.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
2	Nr. mediu de salariați total		49	589	570	96.77	570	570	100.00	100.00
3	Caștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială ¹		50	2064	2279	110.42	2245	2264	98.49	100.89
4	Caștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000		51	1826	1998	109.42	1942	1959	97.17	100.89
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)		52	63.99	59.21	92.53	59.30	59.47	100.15	100.30
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)		53			0.00			0.00	0.00
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000		54	966.11	989.35	102.41	989.23	988.97	99.99	99.97
8	Plăți restante		55	722	700	96.95	600	550	85.71	91.67
9	Creanțe restante		56	3817	3500	91.70	3200	3000	91.43	93.75

Director General,

ing. Laurențiu MAN




Director Economic,

ec. Maria ZAHARIUC



Anexa 2. Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora pe anul 2017

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016		Propunerii an curent 2017						7=6d/5	8=5/3a
						Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:						
						conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
						4	4a		5	6a	6b	6c	6d		
0	1	2	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8	
L				1	30213	36691	36691	37738	8155	16525	24830	33800	89,56	124,91	
				2	30185	36651	36651	37689	8145	16500	24795	33750	89,55	124,86	
	1														
		a)		3	26426	31015	31015	31490	6705	13410	20115	26820	85,17	119,16	
			a1)	din vânzarea produselor	4	4	4	4							
			a2)	din servicii prestate	5	26324	30891	30891	31379	6675	13350	20025	26700	85,09	119,20
			a3)	din redevențe și chirii	6										
			a4)	alte venituri	7	102	120	120	107	30	60	90	120	112,15	104,90
		b)	din vânzarea mărfurilor	8	206	190	190	226	55	115	170	230	101,77	109,71	
		c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.1+Rd.11), din	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									0	0	
		c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									0	0	

INDICATORI			Nr. rd	Realizat an 2015	Aprobat		Preliminat/ Realizat	Propunerii an curent 2017					%	%
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		din care:						
								Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8	
	d)	din producția de imobilizări	12				17		200	400	650	3823,53		
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	3400	5336	5336	5822	1350	2700	4000	5900	101,34	171,24	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+R d.21), din care:	14	153	110	110	134	35	75	110	150	111,94	87,58	
		f1) din amenzii și penalizări	15											
		din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- active corporale	17											
		- active necorporale	18											
		f3) din subvenții pentru investiții	19											
		f4) din valorificarea certificatelor CO ₂	20											
		f5) alte venituri	21	153	110	110	134	35	75	110	150	111,94	87,58	
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+R d.27), din care:	22	28	40	40	49	10	25	35	50	102,04	175,00	
	a)	din imobilizări financiare	23											
	b)	din investiții financiare	24											
	c)	din diferențe de curs	25											
	d)	din dobânzi	26	25	35	35	40	10	25	35	50	125,00	160,00	
	e)	alte venituri financiare	27	3	5	5	9							
	3	Venituri extraordinare	28											

0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016					Propuneri an curent 2017					%	%
						Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:								
						conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An					
						4	4a		5	6a	6b	6c	6d				
CHELTUIELI TOTALE						29	29299	35700	35700	36461	8144	16367	24641	33440	91.71	124.44	
(Rd.30+Rd.136+Rd.144)																	
1						Cheltuieli de exploatare											
1						30	29299	35698	35698	36459	8144	16367	24641	33440	91.72	124.44	
(Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:																	
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:						31	12053	14705	14705	15971	2735	5373	8219	11520	72.13	132.51	
A1						32	10105	12431	12431	13689	2125	4150	6375	9049	66.10	135.47	
(Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:																	
a)						33	7012	9441	9441	10718	1400	2800	4400	6050	56.45	152.85	
Cheltuieli cu materialele prime																	
b)						34	1815	1807	1807	1835	400	800	1200	1880	102.45	101.10	
Cheltuieli cu materialele consumabile, din care:																	
b1)						35	348	535	535	438	130	260	390	535	122.15	125.86	
Cheltuieli cu piesele de schimb																	
b2)						36	1181	1275	1275	1204	270	540	810	1275	105.90	101.95	
Cheltuieli cu combustibili																	
c)						37	710	383	383	391	90	180	270	368	94.12	55.07	
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar																	
d)						38	443	660	660	611	200	300	400	611	100.00	137.92	
Cheltuieli privind energia și apa																	
e)						39	125	140	140	134	35	70	105	140	104.48	107.20	
Cheltuieli privind mărfurile																	
A2						40	90	162	162	94	24	49	74	98	104.26	104.44	
(Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:																	
Cheltuieli privind serviciile executate de terți																	
a)						41	23	82	82	25	7	14	21	28	112.00	108.70	
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile																	
b)						42	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
Cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:																	

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016		Propunerii an curent 2017						7=6d/5	8=5/3a
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:						
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43										
	b2)	- către operatorii cu capital privat	44										
	c)	prime de asigurare	45	67	80	80	69	17	35	53	70	101.45	102.95
		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți											
	A3	(Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	1858	2112	2112	2188	586	1174	1770	2373	108.46	117.76
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47										
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48										
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49										
	c)	cheltuieli de protocol, reclamații și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0	10	10	0	2	4	6	10	0.00	0.00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51		10	10		2	4	6	10	0.00	0.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52										
	c2)	Cheltuieli de reclamații și publicitate, din care:	53										
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamații și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu	54										
		- tichete Cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările	55										
		- ch. de promovare a produselor	56										

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016		Propuneri an curent 2017						7=6d/5	8=5/3a	
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:							
			conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	58											
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educației, învățământ, social și sport, din care:	59											
d3)	- pentru cluburile sportive	60											
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61											
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62		5	5								
f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	63	14	10	10	4	4	8	12	16	400.00	28.57	
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0	2	2	0	0	2	4	6	0.00	0.00	
	- internă	65		2	2			2	2	2	0.00	0.00	
	- externă	66						2	2	4	0.00	0.00	
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	94	102	102	91	25	50	75	102	112.09	96.81	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asinilate	68	22	30	30	29	7	14	21	30	103.45	131.82	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	678	966	966	961	348	698	1046	1400	145.68	141.74	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	573	844	844	859	300	600	900	1200	139.70	149.91	

0		1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016		Propuneri an curent 2017						%	%	
							Aprobat		Preliminar/ Realizat	din care:							
							conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
							3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8	
12)							71	40	40	40	13	27	40	55	137.50	100.00	
13)							72	41	32	32	12	17	34	51	591.67	29.27	
14)							73								0.00	0.00	
- aferente bunurilor de natura domeniului public							74								0.00	0.00	
15)							75								0.00	0.00	
16)							76								0.00	0.00	
17)							77	24	50	50	18	37	55	74	148.00	208.33	
18)							78	1050	989	989	200	400	610	815	73.89	105.05	
19)							79	762	600	600	50	50	130	280	98.94	37.14	
20)							80										
21)							81	455	300	300	80		80	80	100.00	17.58	
22)							82										
23)							83										
24)							84										
25)							85	307	300	300	203	50	50	50	200	98.52	66.12

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016				Propuneri an curent 2017						%	%
					Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:								
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An					
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	15674	19368	19368	19052	5090	10404	15472	20540	107.81	123.11			
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)		87	12084	15093	15093	14872	4007	8093	12080	16071	108.06	123.07			
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:		88	10308	13040	13040	12907	3417	6834	10251	13671	105.92	125.21			
	a) salarii de bază		89	9356	11350	11350	11272	2997	5994	8991	11997	106.43	120.48			
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)		90	952	1690	1690	1635	420	840	1260	1674	102.39	171.74			
	c) alte bonificații (conform CCM)		91													
	C2 Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98 + Rd.99), din care:		92	1776	2053	2053	1965	590	1259	1829	2400	122.14	110.64			
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal ¹⁾ , cu modificările și completările ulterioare, din 193/2006, cu modificările		93	236	307	307	286	120	300	400	482	168.53	121.19			
	cheltuieli sociale potrivit Legii		94													
	b) tichete de masă;		95													
	c) tichete de vacanță;		96													
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent		97													
	e) alte cheltuieli conform CCM.		98													
	C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:		99	1540	1746	1746	1679	470	959	1429	1918	114.23	109.03			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
			101													

0	1	2	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017					7=6d/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:					
						conform Hotărârii C.A.	4a		5	Trim I	Trim II	Trim III		
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	3a	4	4a		5	6a	6b	6c	6d	7	8
		c) Cheltuieli de natură salariaă 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	484	583	583	583	105	351	448	547	93.83	120.45	
		a) pentru director/direcțional	105	307	422	422	422	73	276	349	422	100.00	137.46	
		- componenta fixă	106	278	292	292	292	73	146	219	292	100.00	105.04	
		- componenta variabilă	107	29	130	130	130	0	130	130	130	100.00	448.28	
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	78	81	81	81	25	62	79	99	122.22	103.85	
		- componenta fixă	109	73	55	55	55	18	36	53	73	132.73	75.34	
		- componenta variabilă	110	5	26	26	26	0	26	26	26	100.00	520.00	
		c) pentru AGA și cenzori	111	99	80	80	80	7	13	20	26	32.50	80.81	
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112									0	0	
		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	2906	3692	3692	3597	978	1960	2944	3922	109.04	123.78	
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	1983	2464	2464	2402	655	1310	1965	2621	109.12	121.13	
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	115	60	78	78	71	20	42	62	83	116.90	118.33	
		c) ch. privind Contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	650	811	811	782	215	430	650	863	110.36	120.31	

0	1	2	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016				Propuneri an curent 2017					%	%
					Aprobat		Prelimnat/ Realizat	din care:							
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	104	198	198	204	53	108	162	215	105.39	196.15		
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118												
		f) Cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	109	141	141	138	35	70	105	140	101.45	126.61		
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+ Rd.128), din care:	120	1010	1025	1025	1153	269	540	820	1100	95.40	114.16		
	a)	Cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	9	5	5	1	0	0	5	5	500.00	11.11		
		- către bugetul general consolidat	122												
		- către alți creditori	123	9	5	5	1			5	5	500.00	11.11		
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124												
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125												
	d)	alte cheltuieli:	126	13	20	20	29	4	10	15	25	86.21	223.08		
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	988	1000	1000	1123	265	530	800	1070	95.28	113.66		
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00		
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129									0.00	0.00		
	f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților	130									0.00	0.00		
	f1.2)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a									0.00	0.00		

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016				Propuneri an curent 2017					7=6d/5	8=5/3a
					Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:							
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
	(2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131									0.00	0.00		
	(2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00		
		- din participarea salariaților la profit	133									0.00	0.00		
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134									0.00	0.00		
		- venituri din alte provizioane	135									0.00	0.00		
	2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0	2	2	2	0	0	0	0	0.00	0.00		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	137									0.00	0.00		
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138									0.00	0.00		
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139									0.00	0.00		
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140		2	2	2	2				0.00	0.00		
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141									0.00	0.00		
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142									0.00	0.00		
	c)	alte cheltuieli financiare	143									0.00	0.00		
	3	Cheltuieli extraordinare	144									0.00	0.00		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	914	991	991	1277	11	158	189	360	28.19	139.72		
		venituri neimpozabile	146									0.00	0.00		

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016					Propuneri an curent 2017					7=6d/5	8=5/3a
					Aprobat		Preliminar/ Realizat	din care:								
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An					
0	1	2 cheltuieli nedeductibile fiscal	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
		IMPOZIT PE PROFIT	147									0.00	0.00			
IV		DATE DE FUNDAMENTARE	148	148	158	158	204	2	25	30	58	28.43	137.84			
V		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	149									0.00	0.00			
1		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	150	12084	15093	15093	14872	4007	8093	12080	16071	108.06	123.07			
2		Ch. Cu salariile aferente creșterii salariului minim	151	10308	13040	13040	12907	3417	6834	10251	13671	105.92	125.21			
		Ch. Cu salariile aferente creșterii numărului mediu de salariați	151a		295	295	295	131	326	522	725	245.76	0.00			
			151b		641	641	641					0.00	0.00			
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	534	610	610	600	600	595	590	590	98.33	112.36			
4		Nr. mediu de salariați	153	510	591	591	589	589	579	575	570	96.77	115.49			
5	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1684	1839	1839	1826	X	X	X	1999	109.45	108.42			
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială((Rd.150 - rd.93* - rd.98)/Rd.153)/12*1000	155	1936	2085	2085	2064	X	X	X	2279	110.44	106.60			

0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Prevederi an precedent 2016			Propunerii an curent 2017					7=6d/5	8=5/3a
						Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:						
						conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	59.19	62.02	62.02	63.99	X	X	X		59.21	92.53	108.11	
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157					X	X	X			0.00	0.00	
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	158					X	X	X			0.00	0.00	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					X	X	X			0.00	0.00	
		- preț mediu (p)	160					X	X	X			0.00	0.00	
		- valoare=QPF x p	161					X	X	X			0.00	0.00	
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0	0	0	0	X	X	X			0.00	0.00	
7		Plăți restante	163	888	750	750	722	750	740	720	700	96.95	81.31		
8		Creanțe restante, din care:	164	4060	3900	3900	3817	3700	3650	3600	3500	91.70	94.01		
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	165	415	400	400	0	0	0	0	0	0.00	0.00		
		- de la operatorii cu capital privat	166	5	20	20	5	15	13	11	10	200.00	100.00		
		- de la bugetul de stat	167									0.00	0.00		
		- de la bugetul local	168	3450	3330	3330	2657	3450	3450	3400	3330	125.33	77.01		
		- de la alte entități	169	190	150	150	155	170	170	165	160	103.23	81.58		
9		8 activități curente (soldul plății de rambursare)	170									0.00	0.00		

Director General
Ing. Laurențiu IVAN

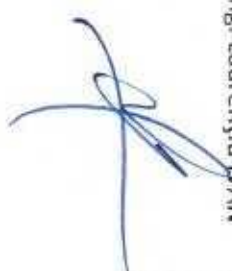
Director Economic,
ec. Maria ZAHARIUC

Anexa 3. Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2015		%	Prevederi an precedent 2016		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1 + rd.2 + rd.3) ^{*)} , din care:	30120	30213	100.31	36691	37738	102.85
1	Venituri din exploatare ^{*)}	30100	30185	100.28	36651	37689	102.83
2	Venituri financiare	20	28	140.00	40	49	122.50
3	Venituri extraordinare	0	0	0.00	0	0	0.00

Director General,

ing. Laurențiu IVAN




Director Economic,

ec. Maria ZAHARIUC



Anexa 4. Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pe anul 2017

		INDICATORI	Data finalizării investiției	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 FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		6574	7050	6862	3719	2434	
	1	Surse proprii, din care:		6574	7050	6862	3719	2434	
		a) - amortizare		958	1123	1070	1150	1190	
		b) - profit		218	429	121	122	122	
	2	Alocații de la buget							
	3	Credite bancare, din care:							
		a) - interne							
		b) - externe							
	4	Alte surse, din care:							
		Fond de dezvoltare		5498	5498	5671	2447	1119	
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		4452	1379	4415	2600	1786	
	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)							

0	1	INDICATORI 2	Data finalizării investiției 3	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat 4	Realizat/ Preliminat 5	an curent (N) 6	an N+1 7	an N+2 8
		- (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:		2114	79	2644	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		2114	79	2644	0	0
		sera imultitor	2017	2002	0	1999		
		cabina vopstorie	2016	85	62	0		
		solar	2016	17	17	0		
		Platforme betonate	2017	10		479		
		Imprejmuire pepiniera	2017			32		
		Containere org. santier	2017			99		
		Bazin colectare ape	2017			35		
		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)						

0	1	INDICATORI	2	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
					4	5	an curent (N)	an N+1	an N+2
				3			6	7	8
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locale 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)							

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.
șos. TUDOR NECULAI nr. 25
C.U.I. 27277063

0	1	2	3	an precedent (N-1)		Valoare		
				4	5	an curent (N)	an N+1	an N+2
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locale 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)		2338	1300	1771	2600	1726
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

Director General,

ing. Laurențiu WAN



Director Economic,

ec. Maria ZAHARIUC

Anexa5. Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea a plăților restante pe anul 2017

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2	
			Prelimitat/Realizat	Plăți restante	Influențe (+/-)	Plăți restante	Influențe (+/-)	Plăți restante	Influențe (+/-)	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. 1	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea a plăților restante:									
1	Măsura 1 încasare creanțe		x	x		-22		-100		-50
2	Măsura 2 reducerea cheltuielilor		x	x	3021					
	Măsura 3 creșterea veniturilor		x	x			100			100
	TOTAL pct. I		x	x	3021	-22	100	-100		100
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 creșterea cheltuielilor		x	x			95			90
2	Cauza 2 reducerea veniturilor		x	x	3938					
	TOTAL pct. II		x	x	3938	0	95	0		90
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		1277	722	-917	-22	5	-100		-50

Director General,

ing. Laurențiu IVAN



Director Economic,

ec. Maria ZAHARIUC

PROIECT DE HOTARÂRE
privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli
pe anul 2017 al S.C. SERVICII PUBLICE IASI S.A.

Consiliul Local al Municipiului Iași, având în vedere:

Inițiativa Primarului Municipiului Iași prin expunere de motive la proiectul de hotărâre;

Având în vedere avizul favorabil întocmit de Comisia Juridică și de Disciplină a Consiliului Local al Municipiului Iași;

Având în vedere avizul favorabil întocmit de Comisia Economică Financiară a Consiliului Local al Municipiului Iași;

Având în vedere referatul de specialitate nr. ____ / _____, întocmit de către Direcția Generală Economică și Finanțe Publice Locale;

Având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a S.C. Servicii Publice Iasi S.A. nr. ____/24.04.2017

Având în vedere Bugetul de venituri și cheltuieli a S.C. Servicii Publice Iasi S.A. pe anul 2017, anexele 1, 2, 3, 4 și 5;

Având în vedere Fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 a S.C. Servicii Publice Iasi S.A.;

Având în vedere prevederile Legii nr.6/16.02.2017, privind Bugetul de stat pe anul 2017;

Având în vedere prevederile Legii nr.7/16.02.2017, privind Bugetul asigurărilor sociale pe anul 2017;

Având în vedere prevederile Ordinul Ministerului de Finanțe nr.20/07.01.2016, privind aprobarea formatului și structurii Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari, sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, modificată și completată;

Având în vedere prevederile Legii nr.277/2015, privind Codul Fiscal, modificat;

Având în vedere dispozițiile legii privind Normele de tehnică legislativă nr.24/2000, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere dispozițiile Legii nr.215/2001, privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
În temeiul art.115 alin.1, lit."b" din Legea 215/2001;

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. - Se aprobă Bugetul de Venituri și cheltuieli pentru anul 2017 a S.C. Servicii Publice Iași S.A., cuprins în anexele 1, 2, 3, 4 și 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. (1) - Nivelul cheltuielilor totale aferente veniturilor totale, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime și nu poate fi depășit decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului Local, la propunerea S.C. Servicii Publice Iași S.A.;

(2) În cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, operatorul economic poate efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați.

Art.3. - Copie după prezenta hotărâre va fi comunicată:

Primarului Municipiului Iași, Direcției Generale Economice și Finanțe Publice Locale Iași, S.C. Servicii Publice Iași S.A. și Instituției Prefectului Județului Iași.

Art.4. - Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri va fi asigurată de S.C. Servicii Publice Iași S.A.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
.....

VIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR,
CONS. JR. DENISA LILIANA
IONAȘCU

Susțin proiectul de hotărâre:
VICEPRIMAR,
GABRIEL VASILE HARABAGIU



DIRECTOR GENERAL,
Ing. LAURENȚIU IVAN



EXPUNERE DE MOTIVE

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli
pentru anul 2017 al S.C. „SERVICII PUBLICE IAȘI” S.A.**

Având în vedere:

- a) Referatul de specialitate nr. _____ / _____, întocmit de Direcția Economică a Finanțelor Publice Locale;
- b). Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. „SERVICII PUBLICE IAȘI” S.A. nr. _____ din data de _____;
- c). Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 al S.C. „SERVICII PUBLICE IAȘI” S.A.;
- d) Legea nr.51/2006 modificată și actualizată a serviciilor comunitare de utilități publice ;
- e) Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, privind întărirea disciplinei economico-financiare, actualizată ;
- f) Prevederile Legii nr.6/16.02.2017, privind Bugetul de stat pe anul 2017;
- g) Prevederile Legii nr.7/16.02.2017, privind Bugetul asigurărilor sociale pe anul 2017;
- h) Fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. „SERVICII PUBLICE IAȘI” S.A. pentru anul 2017:
- i) Ordinul Ministerului de Finanțe nr.20/07.01.2016, privind aprobarea formatului și structurii Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestora;

Având în vedere prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale actualizată;

Propun prezentul proiect de hotărâre spre dezbateră în cadrul CONSILIULUI LOCAL IAȘI, în vederea analizării și aprobării lui.

**PRIMAR,
MIHAI CHIRICA**