

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI LEORDENI
JUDETUL ARGES

HOTARAREA NR. 29 / 2023
Cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023
al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Consiliul Local al comunei Leordeni, judetul Arges, intrunit in sedinta ordinara din data de 24.02.2023.

Avand in vedere:

- Referatul de aprobare cu nr. 452 / 16.02.2023, prezentat de consilierii locali, cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..
- Raportul de specialitate inregistrat la Primaria comunei Leordeni cu nr. 466 / 16.02.2023, prezentat de d –na Serban Rodica – administrator al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Tinind seama de Avizul Comisiei de specialitate a Consiliului Local Leordeni, judetul Arges pentru programe de dezvoltare economico –sociale, buget –finante, administrarea domeniului public si privat al comunei si al Comisiei de specialitate pentru administratie publica locala, juridica, apararea ordinii si linistei publice, a drepturilor cetatenilor

Avand in vedere:

- art. 4, alin. (1), lit. c) din O.G. nr. 26 / 2013 cu privire la intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ –teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 3.818 / 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

Potrivit prevederilor art. 129, alin. (2), lit. d) si alin. (7), lit. n) din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul administrativ

In temeiul dispozitiilor art. 139, alin. (1) si art. 196, alin. (1) lit. a) din Ordonanta de Urgenta nr. 57 / 2019 privind Codul Administrativ;

HOTARASTE

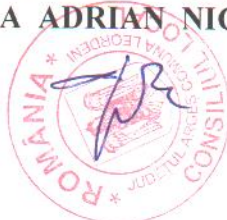
Art. 1 Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza d –na Serban Rodica – administrator al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.

Art. 3 Prezenta hotarare va fi afisata pentru aducerea la cunostinta publica si va fi comunicata Institutiei Prefectului -Judetul Arges si S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L

DATA ASTAZI 24.02.2023
PRESEDINTE DE SEDINTA
OPREA ADRIAN NICOLAE

CONTRASEMNEAZA
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
BADEA MARIUS



Marius Bada

S.C. Apa Serv Concept Leordeni S.R.L.
Com. Leordeni, nr.596, jud. Argeş, cod
poştal 117410
CUI : RO35694983, ORC J3/367/2016

**Notă de fundamentare
privind Bugetul de Venituri și cheltuieli
pentru anul 2023**

În conformitate cu 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 sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, precum și cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supun atenției dumneavoastră propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli al SC Apa Serv Concept Leordeni pe anul 2023.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 reprezintă pentru Societate principalul instrument de programare a veniturilor și a cheltuielilor activităților prestate, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții profitabile.

În bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Apa Serv Concept Leordeni SRL pe anul 2023 se stabilesc următoarele sume:

	Explicații	Valoare lei
1	Venituri totale	890.000,00
2	Cheltuieli totale	888.900,00
3	Profit brut	1.100,00

Structura veniturilor totale, cheltuielilor totale și profitului brut estimat a se realiza în anul 2023 se prezintă astfel:

a) Venituri

	Explicații	Valoare lei
1	Venituri din exploatare	890.000,00
2	Venituri financiare	0
	Total venituri	890.000,00

b) Cheltuieli

	Explicații	Valoare lei
1	Cheltuieli de exploatare	888900
2	Cheltuieli financiare	-
	Total cheltuieli	888900

c) Profit brut

lei

	Explicații	Valoare
1	Profit din exploatare	1100
2	Pierderi din venituri financiare	-
	Total profit	200

STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A VENITURILOR

Veniturile estimate pentru anul 2023 în sumă totală de 890.000 lei se compun din:

- venituri din exploatare = 882.000 lei din activitatea de bază apă și canal
- alte venituri din exploatare = 8.000 lei

Aceste venituri totale sunt estimate la un nivel previzionat care reprezintă un indice de creștere de 1,046 % față de nivelul preliminar pentru anul 2022.

În anul 2021 veniturile totale realizate de societate au fost de 94,13% , iar în anul 2022 acestea au fost de 96,48 %. Ținând cont de realizările anilor precedenți nu a fost necesar ca veniturile estimate pentru anul 2023 să fie limitate la nivelul realizărilor anului precedent , conform art.9, pct(2) din Ordonanța 26/2013 actualizată care are următorul conținut : (2) *În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent. Veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat nu se iau în calcul la determinarea gradului de realizare a veniturilor totale.*"

Veniturile totale din exploatare în cuantum de 890.000 lei cuprind:

- venituri din distribuția apei potabile = 571.202 lei;
- venituri din activitatea de colectare și epurare ape uzate = 244.127 lei;
- venituri din activități diverse(taxe aviz amplasament, taxe bransament apa/canalizare) = 74.671 lei;
- alte venituri din exploatare(din amenzi și penalități) = 8.000 lei

Dimensionarea veniturilor din activitatea de apă și canalizare s-a făcut în funcție de producția estimată a se realiza în anul 2023, cu prețurile și tarifele în vigoare, aprobate de către ANRSC, respectiv:

Apă potabilă = 3,63 lei/mc fără T.V.A.

Canalizare = 4,61 lei/mc fără T.V.A.

La dimensionarea producției fizice estimate a se realiza în anul 2023, s-a luat în considerare o ușoară creștere a producției la apă potabilă și volumului de canalizare menajeră, ținând cont de solicitările de noi bransamente și racorduri, a contractelor încheiate cu clienții, a cererii de apă, a evoluției istorice a consumurilor acestora.

STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A CHELTUIELILOR

În elaborarea structurii și în estimarea cheltuielilor pentru anul 2023 s-au avut în vedere, în primul rând, respectarea prevederilor legislative, fiind efectuate în condiții de maximă eficiență.

Cheltuielile totale în valoare de 888.900 lei, au fost estimate în directă corelație cu nivelul veniturilor totale a se realiza în anul 2023.

II.1 Cheltuielile de exploatare :

Estimate în suma de 888.900 lei, reprezentând cheltuieli destinate operării și funcționării în condiții optime a procesului de producție.

Calitatea constituie, la momentul actual, un parametru definitoriu pentru performanța sistemului productiv.

A1.Cheltuieli privind stocurile(rd.32 anexa 2)

Suma programată pentru anul 2023 este de 341 mii lei, astfel: - cheltuieli cu materialele consumabile (rd.33 anexa 2) în valoare de 80 mii lei, prevăzută în funcție de evoluția prețurilor la combustibil și alte materiale - cheltuieli privind materialele de natură obiectelor de inventar (rd.36 anexa 2) în suma de 11 mii lei, reprezintă contravaloarea materialelor necesare bunei funcționări a sistemului ca urmare a deteriorării celor existente, echipamente de protecție, accesorii pentru echipamente aflate în exploatare; - cheltuieli privind energia și apă (rd.37 anexa 2) în suma de 250 mii lei – estimarea acestor cheltuieli au la bază contractele de furnizare încheiate cu furnizorii de utilități de către societatea noastră. S-a menținut propunerea anului anterior datorată reducerii consumurilor de curent prin amplasarea a trei panouri fotovoltaice la Sistemele de apă Leordeni, Budișteni și Baloteasca .

Consumul de energie electrică al societății este preponderent în scopuri tehnologice, precum și a iluminatului și creării microclimatului necesar funcționării echipamentelor.

A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.40 anexa 2) –

Cheltuielile privind chiriile în cuantum de 2.000 lei reprezintă închirierea de utilaje pentru intervenții și avarii ce pot apărea pe rețeaua de conducte.

-cheltuielilor cu primele de asigurare (rd.45 anexa 2) pentru anul 2023, societatea și-a propus să efectueze

-cheltuieli cu prime de asigurare în sumă de 3 mii lei. Polițele de asigurare sunt necesare pentru autoturismele din parcul auto al societății,

A.3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.45 anexa 2) Cheltuieli prevăzute a se realiza în suma de 117.500 lei, în care sunt incluse toate contractele încheiate cu diversi prestatori de servicii, cheltuieli cu mentenanța instalațiilor și echipamentelor tehnologice, aparatelor de măsurare, testare și control cheltuieli cu întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane care sunt influențate de valoarea firmelor de curierat, cheltuieli postale, cu serviciile bancare și asimilate:

- cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane(rd.62 anexa 2) estimate a se realiza la o valoare de 3 mii lei- cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii (rd.67 anexa 2) – s-a previzionat a se realiza in suma de 2500 lei; -cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate (rd. 67 anexa 2) - 2 mii lei;

j)Alte cheltuieli (rd. 78 anexa 2) în valoare de 110 mii lei cuprind cheltuieli privind protecția muncii, securitatea și sănătatea în muncă, analize laborator, servicii de vidanjare, monitorizare audit D.S.P., servicii medicale etc.

B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.79 anexa 2)

Estimate a se realiza in suma de 7000 lei, cheltuieli in principal cu redeventa pentru concesiunea bunurilor publice – 1000 lei si acreditari achitate de societate in vederea desfasurarii activitatii, (A.N.R.S.C. menține licență – 2000 lei , contribuții etc., și alte taxe , estimate la valoarea de 4.000 lei calculat la nivelul propus în anul 2022).

C. Cheltuieli cu personalul :

Estimate a fi in sumă de 407.600 mii lei, în care sunt incluse: - cheltuielile cu salariile de baza conform contractele individuale de munca; - cheltuielile privind sporurile, - bonusuri (indemnizația de hrană); - cheltuielile cu contributiile datorate de angajator

C0.Cheltuieli de natura salariala(rd.86 anexa 2)

Cheltuielile de natura salariala previzionate pentru anul 2023 in suma de 399.100 mii lei, sunt compuse din: 370.000 mii lei cheltuieli cu salariile + 29.100 mii lei bonusuri **C1.Cheltuielile cu salariile(rd.87 anexa 2)**

Cheltuielile cu salariile sunt in valoare de 370.000 mii lei, si cuprind: 349.750 mii lei salarii de baza, (rd.88 anexa 2) + 20.250 mii lei reprezentand sporuri aferente salariului de bază .

C.2.Bonusuri(rd.91 anexa 2)

Prevazute pentru anul 2023, in suma de 29.100 mii lei din care: indemnizatie hrană în valoare 346 lei . Ea se acordă proporțional cu timpul efectiv lucrat în luna anterioară, mai exact, din această sumă se va mai scădea, dacă personalul are zile de concediu .

C5. Cheltuielile cu asigurările și protecția socială

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în valoare de 8.500 lei reprezintă cota contribuției asiguratorie pentru munca de 2,25%, conform Codului Fiscal 227/2

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd.120 anexa 2) La acest capitol au fost prevazute cheltuieli in suma totala de 10.800 lei , sunt compuse din cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, cheltuieli privind activele imobilizate, cheltuieli cu majorarile si penalitatile (Societatea a luat în calcul eventualele depășiri ale concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, în conformitate cu prevederile legale)

REZULTATUL BRUT

Societatea a bugetat încheierea exercițiului financiar 2023 cu un profit în suma de 1100 lei.

IMPOZIT PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.

DATE DE FUNDAMENTARE

Plăți și creanțe restante

În anul 2023, nu sunt estimate în propunerea de buget plăți restante.

Facem precizarea că toate cheltuielile propuse în bugetul de venituri și cheltuieli ale societății sunt acoperite din surse proprii, societatea nu a primit subvenții de la buget și nu a beneficiat de fonduri externe.

Supun aprobării Consiliului Local Leordeni, propunerea de Buget de Venituri și cheltuieli al societății Apa Serv Concept Leordeni S.R.L. pentru anul 2023.

Administrator
Serban Rodica



Conducător Financiar Contabil

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'A' followed by a cursive flourish.