

Nr. 310
Dată 02.02.2023

24900/2.02.2023

Către,

UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ
ORAȘUL COMĂNEȘTI
Str. Ciobănuș, nr. 2
Orașul Comănești, jud. Bacău

Subsemnatul ing. Nicodim Roxana-Elena, administrator la SC.APA SERV TROTUS SRL, cu sediul în Comănești, str. Gării, nr. 47, jud. Bacău, tel: 0234374228, fax: 0234374228, număr de înmatriculare ORC J04/1035/30.10.2010, CUI RO27864203, cont: RO46RZBR0000060013168382, societate cu capital integral al U.A.T. oraș Comănești.

Având în vedere dispozițiile din:

- **Ordonanța 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. 4. „ Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă după cum urmează:

a) prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b). Proiectele de hotărâri ale Guvernului se avizează de către Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice din punctul de vedere al respectării politicii salariale stabilite de Guvern la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli și ulterior de către Ministerul Finanțelor Publice;”

...

Art. 5. - Formatul și structura bugetului de venituri și cheltuieli, anexele de fundamentare, precum și modul de calcul al indicatorilor prevăzuți în acestea se aprobă prin ordin al ministrului finanțelor publice.

Art. 6. - (1) Operatorii economici prevăzuți la art. 4 alin. (1) lit. a) -c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz.”

- **Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale**

„Art. 194. - (1) Adunarea generală a asociaților are următoarele obligații principale:

a) să aprobe situația financiară anuală și să stabilească repartizarea profitului net;

Art. 196¹. - (1) În cazul societăților cu răspundere limitată cu asociat unic, acesta va exercita atribuțiile adunării generale a asociaților societății.”

- **Actul constitutiv al SC. APA SERV TROTUS SRL**

„art. 17 Administratorul întocmește, anual, bugetul de venituri și cheltuieli al societății.”

- **Codul administrativ 2019**

„Art. 129 (3) d) (Consiliul Local) exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii;”

Vă supunem spre analiză și aprobare „Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023” al SC.APA SERV TROTUS SRL

Documentul anexat prezentei și supuse aprobării reprezintă activitatea propusă pentru anul în curs.

Bugetul de venituri și cheltuieli planificat de către SC APA SERV TROTUS SRL pentru anul 2023, reflectă sintetic, modul cum se va derula exercițiul financiar /contabil la capitolele venituri și cheltuieli în societate, urmare activității personalului acestei societăți, pentru realizarea obiectului principal de activitate, precum și cheltuielile pentru dezvoltarea bazei tehnico-materiale a societății.

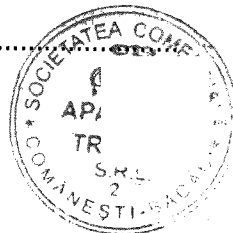
Atât BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pentru anul 2023, anexat, a fost conceput în așa fel, încât să acopere necesitățile unei bune desfășurări a activității specifice, de acoperire a tuturor cheltuielilor pe parcursul unui an și obținerea unui profit la sfârșitul anului, precum și o dezvoltare a bazei materiale a societății.

Cu respect,

SC. APA SERV TROTUȘ SRL

ADMINISTRATOR

ing. Nicodim Roxana-Elena



ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COMĂNEȘTI

PROIECT DE HOTĂRÂRE

**pentru aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
la SC APA SERV TROTUȘ SRL pentru anul 2023**

Consiliul Local al orașului Comănești jud. Bacău, întrunit în ședință ordinară din data de

Având în vedere:

- Adresa nr. 310 din 02.02.2023, înregistrată la sediul UAT Comănești sub nr. 24900 din 02.02.2023 înaintată de SC APA SERV TROTUS SRL, societate cu capital integral al U.A.T. Oraș Comănești, prin care solicită aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pentru anul 2023;
- Referatul de aprobare nr. 24901 din 02.02.2023, al Primarului orașului Comănești;
- Raportul de specialitate nr. 24901 / B / 02.02.2023 al Direcției economice din cadrul aparatului de specialitate al Primarului orașului Comănești, prin care propune aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC.APA SERV TROTUȘ SRL, pentru anul 2023;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local;
- HCL nr. 173/20-12-2010 privind înființarea SC. APA SERV TROTUȘ.SRL.

În conformitate cu:

- Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, actualizată;
- Legea nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, actualizata;
- Legea contabilității nr.82/1991, republicată și modificată;
- Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, actualizata;
- Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, actualizata;
- Ordinul nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.
- Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicata.

În temeiul art. 129 alin.(2) lit. d și alin (7) lit. n, art. 139 alin. 1, 196 alin. 1 lit. a, precum și al art. 197 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, adoptă următoarea:

HOTĂRÂRE

Art.1 Consiliul Local al orașului Comănești aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al SC APA SERV TROTUȘ SRL pentru anul 2023, conform anexelor 1-5 care fac parte integrantă din prezenta.

Art.2 Prezenta hotărâre se va comunica la Instituția Prefectului - Județul Bacău precum și Primarului orașului Comănești, SC Apa Serv Trotuș S.R.L., precum și direcțiilor, serviciilor și compartimentelor interesate, pentru informare și ducere la îndeplinire, cu drept de contestație în termen de 30 de zile de la comunicare, la Tribunalul Bacău.

Inițiator,
PRIMAR
ec. Viorel Miron

Avizat pentru legalitate,
Secretar general al orașului
jurist Daniela Chirilă

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic APA SERV TROTUS SRL
Sediul/Adresa JUD. BACAU, ORAS COMANESTI, STR.GARII, NR. 47
Cod unic de înregistrare 27864203

Anexa nr. 1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2023

		– mii lei –									
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2022	Propuneri an curent (N) 2023	%	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	4708	5308	1.13	5309	5309	1.00	1.00	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	4703	5300	1.13	5301	5301	1.00	1.00	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	1	4	4.00	4	4	1.00	1.00	
	3	Venituri extraordinare	6	4	4	1.00	4	4	1.00	1.00	
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	4699	5307	1.13	5308	5308	1.00	1.00	
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	4699	5307	1.13	5308	5308	1.00	1.00	
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	1019	1341	1.32	1342	1342	1.00	1.00	
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	247	248	1.00	248	248	1.00	1.00	
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	3387	3644	1.08	3644	3644	1.00	1.00	

	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	3168	3420	1.08	3420	3420	1.00	1.00
	C1	ch. cu salariile	13	2874	3000	1.04	3000	3000	1.00	1.00
	C2	bonusuri	14	294	420	1.43	420	420	1.00	1.00
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente	16							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	151	151	1.00	151	151	1.00	1.00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	68	73	1.07	73	73	1.00	1.00
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	46	74	1.61	74	74	1.00	1.00
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	9	1	0.11	1	1	1.00	1.00
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23							
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	9	1	0.11	1	1	1.00	1.00
	1	Rezerve legale	25	9	0		0	0		
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	434	9		0	0	0.00	0.00

4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0	0	0	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	Minimum 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							
a)	– dividende convenite bugetului de stat	33							
b)	– dividende convenite bugetului local	33a							
c)	– dividende convenite altor acționari	34							
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 – rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							

VI	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI	37							
I	EUROPENE, din care								
	a) cheltuieli materiale	38							
	b) cheltuieli cu salariile	39							
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e) alte cheltuieli	42							
VI	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR,	43	127	44	0.35	44	44	1.00	1.00
II	din care:								
	1 Alocații de la buget	44							
	alocații bugetare aferente								
	plății angajamentelor din anii	45							
	anteriori								
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	127	44	0.35	44	44	1.00	1.00
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1 Nr. de personal prognozat la finele	48	80	80	1.00	80	80	1.00	1.00
	anului								
	2 Nr. mediu de salariați total	49	72	74	1.03	74	74	1.00	1.00
	3 Câștigul mediu lunar pe salariat								
	(lei/persoană) determinat pe baza	50	3646	3829	1.05	3025	3026	0.79	1.00
	cheltuielilor de natură salarială *)								
	4 Câștigul mediu lunar pe salariat								
	(lei/persoană) determinat pe baza	51	3646	3829	1.05	3025	3026	0.79	1.00
	cheltuielilor de natură salarială,								
	recalculat cf. Legii anuale a bugetului								
	de stat **)								
	5 Productivitatea muncii în unități								
	valorice pe total personal mediu (mii	52	65	72	1.10	72	72	1.00	1.00
	lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)								

6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	65	72	1.10	72	72	1.01	1.00
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54	34	24	0.71	24	24	1.00	1.00
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	998	1000	1.00	1000	1000	1.00	1.00
9	Plăți restante	56	407	406	1.00	405	404	1.00	1.00
10	Creanțe restante	57	702	700	1.00	699	698	1.00	1.00

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

***) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCATORUL UNITATII,

Ing. Nicodim Roxana Elena



Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Ec. Budaca Anca Maria

