

HOTĂRÂRE

REFERITOR LA: aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pentru anul 2023

AVÂND ÎN VEDERE:

- Referatul de aprobare nr. 28685/23.05.2023 al Primarului Municipiului Caracal;
 - Raportul de specialitate nr. 28687/23.05.2023 al Direcției economice din cadrul Primăriei Municipiului Caracal;
 - Adresa nr. 1750/19.05.2023 a societății A.D.P.P. Caracal S.R.L. și înregistrată la Primăria municipiului Caracal cu nr. 28262/19.05.2023;
 - Legea nr. 368/2022 – Legea bugetului de stat pe anul 2023;
 - Prevederile art. 191, alin. 1 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Prevederile art. 1 lit. c, art. 4 alin. 1 lit. c și art. 6 alin. 1 și alin. 3 din O.G. 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;
 - Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
 - Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
 - Prevederile art. 129 alin. 1, alin. 2 lit. b și art. 139 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
 - Avizul Comisiei pentru activități economico-financiare a Consiliului Local al Municipiului Caracal;
- În temeiul art. 136 alin. 1 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

**PRIMARUL MUNICIPIULUI CARACAL
propune următorul
PROIECT DE HOTĂRÂRE**

ART. 1. Consiliul local al Municipiului Caracal aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pe anul 2023, conform anexelor nr. 1 - nr. 5, părți integrante din prezenta hotărâre.

ART. 2. Prezenta hotărâre poate fi contestată la instanța de contencios administrativ competentă conform prevederilor Legii nr. 554/2004 privind contenciosul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

ART. 3. Primarul prin Aparatul de specialitate va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

ART. 4. Prezenta hotărâre va fi comunicată Instituției Prefectului Județului Olt, Primarului Municipiului Caracal și societății A.D.P.P. Caracal S.R.L..



**AVIZAT
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI CARACAL
VIOREL EMIL RĂDESCU**

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI pe anul 2023

		2023										mii lei	
0	1	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			
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10			
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	11137	13837	124%	15221	16466	110%	108%			
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	10872	13833	127%	15216	16461	110%	108%			
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0%	0	0	0%	0%			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0%	0	0	0%	0%			
	2	Venituri financiare	5	1	4	400%	4	5	110%	108%			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	12097	12662	105%	13928	15068	110%	108%			
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	12094	12560	104%	13816	14947	110%	108%			
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	3061	2584	84%	2842	3074	110%	108%			
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	234	469	200%	516	558	110%	108%			
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	8518	9337	110%	10270	11111	110%	108%			

C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	8461	9088	107%	9997	10814	110%	108%
C1	ch. cu salariile	12	7514	8302	110%	9132	9879	110%	108%
C2	bonusuri	13	947	786	83%	865	935	110%	108%
C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	0%	0	0	0%	0%
C4	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0	0%	0	0	0%	0%
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	7	11	157%	12	13	110%	108%
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	50	238	476%	262	283	110%	108%
D.	alte cheltuieli de exploatare	18	0	171	0%	188	203	110%	108%
2	Cheltuieli financiare	19	3	0	0%	0	0	0%	0%
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-960	0	0%	0	0	0%	0%

IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	53	0	0%	0	0	0%	0	0%	0%
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25			0%	0	0	0%	0	0%	0%
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	-1013	0	0%	0	0	0%	0	0%	0%
	1	Rezerve legale	27			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	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	30			0%	0	0	0%	0	0%	0%
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31			0%	0	0	0%	0	0%	0%

6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32				0%	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	33				0%	0	0	0%	0%
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:	34				0%	0	0	0%	0%
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35				0%	0	0	0%	0%
	b)	- dividende convenite bugetului local	36				0%	0	0	0%	0%
	c)	- dividende convenite altor acționari	37				0%	0	0	0%	0%
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38				0%	0	0	0%	0%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				0%	0	0	0%	0%

ADPP CARACAL SRL

PIATA VICTORIEI NR.2, CARACAL,OLT

RO32692511

6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%
9	Plăți restante	58	773	120	132	16%	143	110%	108%			
10	Creanțe restante	59	1754	931	1024	53%	1108	110%	108%			

*) Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2

***) Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2

ADMINISTRATOR

INTOCMIT

ing.MATEI IULIAN ALEXANDRU

EC. MITRAN MARIAN



DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICI-FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI SI REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A ACESTORA-2023

		2023												mil lei	
		Prevederi an precedent (N-1)		Propuneri an curent (N)											
		Aprobat		din care:											
		conf	orm	Preliminat / Realizat		Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	An 2023					
		HG/	Ordin	conform Hotararii C.A.		6a	6b	6c	6d						
		com	com	/ Realizat		6a	6b	6c	6d						
		un	un			6a	6b	6c	6d						
		4	4	5		6a	6b	6c	6d						
		4a	4a	11879		3633	3614	3368	3252	13837				94%	
		11879	11879	11879		3633	3614	3368	3252	13837				94%	
		11878	11878	11878		3633	3610	3367	3251	13833				92%	
		11516	11516	11516		3603	3610	3366	3250	13829				94%	
		0	0	0										0%	
		11516	11516	11516		3603	3610	3366	3250	13829				94%	
														0%	
														0%	
														0%	
0	1	2	3	3a	5	6a	6b	6c	6d	6		7		8	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	11879	11879	3633	3614	3368	3252	13837		124%		94%	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	11878	11878	3633	3610	3367	3251	13833		127%		92%	
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	11516	11516	3603	3610	3366	3250	13829		127%		94%	
	a1)	din vânzarea produselor	4		0							0%		0%	
	a2)	din servicii prestate	5	11516	11516	3603	3610	3366	3250	13829		30%		94%	
	a3)	din redevențe și chirii	6									0%		0%	
	a4)	alte venituri	7									0%		0%	

d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58														0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
	- pentru cluburile sportive	59														0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60														0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	28												28	8	2	3	5	5	15	5	15	63%	29%	
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	62	4												4	3	0	1	1	4	2	4	67%	75%		
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	0												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
	-interna	64	0												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
	-externa	65	0												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66	29												29	31	8	7	8	7	30	7	30	23%	107%	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	4												4	10	2	3	2	2	9	2	9	20%	250%	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	159												159	21	10	30	20	15	75	15	75	71%	13%	
i1)	cheltuieli de asigurare si pază	69	24												24	6	3	2	2	2	9	2	9	33%	25%	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	7												7	5	1	1	1	1	4	1	4	20%	71%	

		71	1		1	5	6	0	1	1	8	20%	500%
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	1		1	5	6	0	1	1	8	20%	500%
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0		0	0	0	0	0	0		0%	0%
	-aferețe bunurilor de natura domeniului public	73	0		0	0	0	0	0	0		0%	0%
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0		0	0	0	0	0	0		0%	0%
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0		0	0	0	0	0	0		0%	0%
17)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunturi	76	0		0	0	0	0	0	0		0%	0%
j)	alte cheltuieli	77	7		7	5	45	40	25	17	127	340%	71%
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:	78	448		448	234	324	45	35	65	469	28%	52%
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0		0	0	0	0	0	0		0%	0%

	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	176		176	0	1	5	5	5	16	0%	0%
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0	0	0	0	0	30	10	40	80	#DIV/0!	0%
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	272	272	234	323	10	20	20	20	373	9%	86%
C.		Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99 +Rd.103+ Rd. 112), din care:	85	7699	7699	8518	2470	2451	2500	2439	2111	9337	25%	111%
		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	7250	0	8461	2402	2392	2439	2050	9088	24%	117%	
		Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89 +Rd.90), din care:	87	6816	6816	7514	2165	2172	2165	1800	8302	24%	110%	
	a)	salarii de bază	88	6472	6472	7514	2165	1863	1963	1976	7967	26%	116%	
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	344	344	0	0	6	2	7	15	#DIV/0!	0%	
	c)	alte bonificații (conform CCM) '	90	0	0	0	0	303	200	200	703	#DIV/0!	#DIV/0!	
C2		Bonusuri (R91=92+95+96+97+98)	91	434	434	947	237	220	274	292	786	31%	218%	

a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
b)	ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
c)	cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%

C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	103	253							253	7	2	3	3	3	3	3	3	3	11	43%	3%
	a) pentru directori/directorat	104	224							224	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0%	0%
	-componenta fixă	105	224							224	0	0	0	0	0	0	0	0	0		100%	0%
	-componenta variabilă	106	0							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		200%	0%
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		300%	0%
	-componenta fixă	108								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		400%	0%
	-componenta variabilă	109								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		500%	0%
	c) pentru cenzori	110	29							29	7	2	3	3	3	3	3	3	3	11	43%	24%

		111	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%
C5	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	196	196	50	66	56	58	58	0	0	58	238	238	116%	0	0	0	0%	0%	
D. Alte cheltuieli de exploatare		113	187	187	281	60	62	87	87	62	87	171	171	31%	0	0	0	0	0%	150%	
(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:																					
a)	cheltuieli cu majorări și penalități	114	65	65	133	3	26	45	45	45	45	119	119	34%	0	0	0	0	0%	205%	
(Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:																					
	- către bugetul general consolidat	115	65	65	133	3	26	45	45	45	119	119	119	34%	0	0	0	0	0%	205%	
	- către alți creditori	116	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
b)	cheltuieli privind activele immobilizate	117				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
d)	alte cheltuieli	119	2	2		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	120	120	148	57	34	40	40	40	40	171	171	27%	0	0	0	0	0%	123%	
f)	ajustări și depreciieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	0	0	2	2	2	2	2	6	6	#DIV/0!	0	0	0	0	0%	0%	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122			0	0	2	2	2	2	2	6	6		0	0	0	0			

	a2)	aferente creditorilor pentru activitatea curentă	133	4			4	3	0	1	1	1	3	33%	75%
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0			0	0	0	1	1	0	2	#DIV/0!	0%
	b1)	aferente creditorilor pentru investiții	135	0			0	0	0	0	0	0		0%	0%
	b2)	aferente creditorilor pentru activitatea curentă	136	0			0	0	0	0	0	0		#DIV/0!	0%
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0			0	0	0	0	0	0		0%	0%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	373			373	-960	25	408	113	353	1175	-37%	-257%
		venituri neimpozabile	139					0	0	0	0	0		0%	0%
		cheltuieli nedeductibile fiscale	140	75			75	134	3	105	37	147		110%	179%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0			0	53	4	36	15	58		110%	#DIV/0!
V		DATE DE FUNDAMENTARE													
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	11878			11878	10872	3633	3610	3367	3251	13861	30%	92%
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	142)						0	0	0	0		#DIV/0!	0%
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144						0	0	0	0		0%	0%

	b)	151	3394	3394	3770				899	24%	111%
	c)	152							0	0%	0%
7	a)	153	68	68	58				17	29%	85%
	b)	154							0	0%	0%
	c)	155							0	0	0
	c1)	156							0	0%	0%
		157							0	0%	0%
		158							0	0%	0%

NR.2, CARACAL, OLT		valoare=QPF x p	159								0	0	0	0	0	0	0	0
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160								0	0	0	0	0	0	0	0%
8	Plăți restante		161	1356	773	1356					30	30	120			16%		57%
9	Creanțe restante, din care:		162	4526	1754	1428					1862	1338	931			53%		123%
	de la operatori cu capital integral/majoritar de stat		163	0		0					0	0	0			0%		0%
	- de la operatori cu capital privat		164	159	159	159					44	44	175			110%		100%
	- de la bugetul de stat		165	3	0	3					580	485	385			0%		0%
	- de la bugetul local		166	798	798	798					18	9	6			1%		100%
	- de la alte entitati		167	468	797	468					1220	800	621			78%		170%
1	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)		168								0	0	0			0%		0%
1	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr. 29/2017 din:		169								0	0	0			0%		0%
	- alte rezerve		170								0	0	0			0%		0%
	- rezultatul reportat		171								0	0	0					

*) în limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

ADPP CARACAL SRL

SEDIUL/ADRESA : CARACAL, OLT, STR.PIATA VICTORIEI NR.2
COD UNIC DE INREGISTRARE : 32692511

Anexa nr. 3

ANEXA NR 3
LA H.C.L. NR.

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi N-2		% 4=3/2	Prevederi N-1		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *), din care:	7948	8605	108.27%	11879	11137	94%
1.	Venituri din exploatare*)	7944	8601	108.27%	11878	10872	92%
2.	Venituri financiare	0	1	0.00%	1	1	0%

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite

ADMINISTRATOR

Ing.MATEI IULIAN ALEXANDRU

INTOCMIT

EC. MITRAN MARIAN



ANEXA NR 4

LA H.G.L NR

A.D.P.P. CARACAL S.R.L.
Sediu social-Piata Victoriei nr.2
CUI RO32692511

ANEXA Nr. 4

		mii lei						
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
1	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:							
	1 Surse proprii, din care:							
	a) - amortizare							
	b) - profit							
	2 Alocații de la buget							
	3 Credite bancare, din care:							
	a) - interne							
	b) - externe							
	4 Alte surse, din care:							
	- (denumire sursă)							
	- (denumire sursă)							
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:							
	1 Investiții în curs, din care:							
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în 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:							
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
	Tocator crengi FOREST ST6	124	124	124				
	Autocamioneta tip Woskwagen	77	77	77				
	Tractor LS XU6168	59	59	59				
	Patinoar	212	212	212				
	Ansamblu schela metalica				18			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							

	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

ADMINISTRATOR
Ing.MATEI Iulian Alexandru



EC.Mitran Marian

INTOCMIT

ANEXA NR. 5
LA H.C.L. NR.

A.D.P.P. CARACAL S.R.L.
Sediul social-Strada Piata Victoriei nr.2
CUI RO32692511

Anexa 5

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat	Plăți restante	Influențe (+/-)	Plăți restante	Influențe (+/-)	Plăți restante	Influențe (+/-)	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante									
1	Esalonare datorii buget local	III/2023	X	X	0	878	0	0	0	0
	Măsura n . . .		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	0	878	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 . . .		X	X						
2	Cauza 2 . . .		X	X						
	Cauza n . . .		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	0	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II				0	878	0	0	0	0

Administrator

Ing. MATEI Iulian Alexandru



Intocmit

Ec. Mitran Marian

REFERAT DE APROBARE

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, este necesară aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli a societății A.D.P.P. Caracal S.R.L. de către autoritatea deliberativă.

În acest sens se impune inițierea prezentului proiect de hotărâre referitor la aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pentru anul 2023.

PRIMAR,



RAPORT DE SPECIALITATE

cu privire la:
aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC ADPP CARACAL SRL pe anul 2023

Având în vedere:

- Adresa nr. 1750/19.05.2023 emisa de ADPP Caracal SRL si inregistrata la Primaria municipiului Caracal cu nr. 28262/19.05.2023;
- Legea nr. 368/2022 – Legea bugetului de stat pe anul 2023;
- Prevederile art. 191, alin. 1 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 1 lit. c, art. 4 alin. 1 lit. c și art. 6 alin. 1 și 3 din O.G. 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;
- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

La întocmirea bugetului de venituri si cheltuieli al A.D.P.P. CARACAL S.R.L., s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat pentru anul 2023.

A.D.P.P. CARACAL S.R.L. este operatorul local de furnizare a serviciilor de salubritate a municipalității Caracal, întreținerea domeniului public și privat – zone și spații verzi, administrarea cimitirelor, fiind înființată în anul 2014, este o societate pe acțiuni cu capital public 100%, unde Consiliul Local Caracal este acționar unic.

Întocmirea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli al A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pentru anul 2023 este fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidența financiar contabilă situațiile de producție și comerciale și lărgirea domeniului de activitate. Veniturile estimate a se realiza de unitate au fost determinate prin aplicarea la prețurile actuale ale serviciilor prestate a unui coeficient de majorare direct proportional cu creșterea salariului minim garantat în plată, aplicabil cu data de 01.01.2023.

În cazul cheltuielilor, se observa ca sunt direct proportional cu veniturile, dar neputand interveni asupra preturilor unor servicii si chiar materii si materiale prime si ele influentate de creșterea salariului minim brut, a optimiza rezultatul financiar în condițiile în care are loc o scădere accentuată a puterii de cumpărare a populației, a diminuării profitabilității agenților economici pe fondul contracției generalizate a activităților economice de orice fel și respectiv a veniturilor destinate instituțiilor de stat .

Deși accentuarea se face pe diminuarea cheltuielilor , există o categorie de cheltuieli care va avea un trend ascendent , acel al cheltuielilor salariale, având ca obiectiv extinderea activității si pe alte ramuri.

Începând cu 01.03.2022, ADPP Caracal SRL nu mai are ca obiect de activitate colectarea gunoierului menajer de la populația municipiului Caracal, fapt ce răsfrânge în diminuarea cifrei de afaceri în acest sector de activitate, dar concomitent se va intensifica și dezvolta activitatea pe celelalte domenii în vederea asigurării activității curente, crearea de venituri care să acopere cheltuielile de natura salariale, costurile materiilor prime și a materialelor și realizarea obiectivului societății, acela de a realiza profit.

Crescând fondul de salarii, vor crește și cheltuielile aferente contribuțiilor sociale către bugetul de stat.

Creșterea veniturilor propuse se bazează pe întocmirea de contracte cu toții beneficiarii serviciilor prestate de către societate, extinderea activității și implicit viteza de rotație a cash-flow-ului, încasarile creanțelor în timp scurt vor avea ca efect îmbunătățirea desfasurării activității societății.

Societatea poate să genereze performanțe economico-financiare doar ca urmare a derulării activității lucrative. Procesul de formare a acestor performante este un proces obiectiv, separat de modul de reflectare sau de calcul al nivelului de performanță.

Prin aceasta rectificare au fost ajustate anumite categorii de cheltuieli, mai precis au fost crescute cheltuielile cu salariile în timp ce au fost diminuate cheltuielile materiale (utilități, alte servicii) pentru a reflecta în mod corect execuția veniturilor și cheltuielilor societății.
Structura bugetului este următoarea:

1. Venituri din exploatare, din care:

a) Veniturile din activitatea de bază - provin din facturarea serviciilor maturat stradal și colectarea gunoierului municipal, dezapezire, administrarea domeniului public și privat al Municipiului Caracal, administrarea cimitirelor, precum și alte servicii prestate către terți.

Pentru anul 2023, societatea previzionează un nivel al veniturilor din activitatea de bază la un nivel de 13.833 mii lei, față de un realizat al anului precedent de 10.872 mii lei, rezultând o realizare în proporție de 127,23%.

b) Venituri din alte activități – altele decât cele din activitatea de bază, respectiv:
– Venituri din execuția de lucrări de investiții sau reparații, comandate de terți – vor fi realizate ca urmare a executării unor lucrări de reabilitare, modernizare, extindere, și prin subcontractarea acelorași tipuri de lucrări ce urmează a fi executate în cadrul programului de investiții, respectiv încheierea altor contracte de prestări servicii. Influența favorabilă a acestor lucrări, care vine în completarea veniturilor din activitatea de bază, unde cheltuielile serviciilor de bază nu au acoperire integrală în preț.

2. Venituri financiare – sunt realizate din dobânzile încasate pentru disponibilitățile bănești aflate în conturi și diverse discounturi acordate de furnizori ca urmare a renegocierii contractelor comerciale.

Pentru anul 2023, se propune un nivel de 4 mii lei, ce reprezintă venituri din dobânzile încasate pentru disponibilitățile bănești aflate în conturi și diverse discounturi acordate de furnizori.

Cheltuielile Bugetului de Venituri și cheltuieli sunt fundamentate în condiții de maximă austeritate fiind în desfasurarea activităților prestate: cheltuielile cu salariile și contribuțiile aferente, cheltuieli cu materii și materiale, chirie și redevență, cheltuieli cu combustibilul, cheltuieli cu energia și apa, cheltuieli cu serviciile prestate de terți, alte impozite și taxe în conformitate cu legislația în vigoare.

Cheltuielile pentru exploatare – sunt cheltuieli înregistrate de societate ca urmare a derulării activităților conform obiectului de activitate și conțin: **cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile** (piese de schimb și combustibili), **cheltuieli cu materialele de inventar, cheltuieli cu energia și apa, cheltuieli privind serviciile executate de terți** (întreținerea și reparațiile, prime de asigurare parc auto), **cheltuieli cu deplasarea, cheltuieli poștale și telecomunicații, cheltuieli cu asigurare și paza, cheltuieli cu impozite și taxe și alte vărsăminte, cheltuieli cu personalul, cheltuieli aferente contractului de mandat, cheltuieli cu asigurările și protecția socială, alte cheltuieli de exploatare** (majorări și penalități, cheltuieli cu amortizarea, alte cheltuieli);

Pentru anul 2023, societatea își propune un nivel al cheltuielilor pentru exploatare de 12.662 mii lei, față de 12.094 mii lei realizat în anul precedent, având un nivel de 104,69 % față de cheltuielile de exploatare ale anului 2022.

1) Cheltuieli cu materiale – se compun din cheltuielile cu materiile prime, energie electrică, combustibil, piese de schimb, materiale auxiliare și alte materiale consumabile.

a) Cheltuieli materiile prime – constând din bunuri intermediare care servesc prin consumare la obținerea altor bunuri aducătoare de avantaje economice din punct de vedere contabil, materiile prime constituie un element de compoziție al costului de producție, previzionând un nivel al cheltuielilor de 1020 mii lei, ținând cont de faptul că în domeniul construcțiilor se folosesc o serie de materii prime și materiale cu pondere ridicată (beton, pietris, nisip).

b) Cheltuieli cu materiale consumabile - în cadrul acestor cheltuieli se reflectă piesele de schimb folosite la intervențiile asupra diverselor lucrări și respectiv piesele de schimb folosite la parcul auto al unității, cât și cheltuieli cu combustibilul. Pentru acest indicator, combustibili unitatea

previzioneaza anul acesta suma de 841 mii lei si datorita cresterii preturilor la carburanti.

c) Cheltuieli privind obiectele de inventar – la acest capitol au fost cuprinse componente IT, dotări materiale, echipamentul de protecție, echipamentul de lucru, îmbrăcămintea specială, mecanismele, dispozitivele, verificatoarele, aparatele de măsură și control, avand ca sume prevazute 31 mii lei, tinand cont de faptul ca in activitatea de constructii trebuie asigurat un necesar minim de obiecte de inventar.

d) Cheltuieli cu energia electrică și gaze naturale consumate pentru punctele de consum enumerate in contractul de furnizare al acestui serviciu, suma prevazuta pe anul 2023 fiind de 68 mii lei, tinand cont si de cresterea preturilor la utilitati.

e) Cheltuieli cu prestările de servicii executate de terți- sunt cheltuielile cu reparațiile și întreținerea , monitorizare video si paza, servicii de transport, servicii pe care unitatea nu le poate efectua in regie proprie.

Nivelul prevazut este de 286 mii lei, aici fiind cuprinse si serviciile de mentenanta pentru anumite utilaje sau sisteme IT, programe informatice, contabilitate, etc.

f) Cheltuieli poștale și telecomunicații - se reflectă abonamentele telefonice și cheltuielile cu timbrele poștale, etc, nivelul previzionat fiind de 30 mii lei.

2) Cheltuieli cu impozite și taxe- impozitele locale, taxe și autorizații de funcționare, alte vărsăminte, avand un nivel previzionat de 469 mii lei, regasind aici si taxele cu licentele, taxe ANRSC, etc.

3) Cheltuielile cu personalul - ponderea acestor cheltuieli în totalul cheltuielilor este cea mai mare și din acest motiv s-a acordat o mare atenție a dimensionării acestora, avand un nivel previzionat de 9.337 mii lei aferent anului 2023, la un numar de 195 salariati.

Pentru determinarea acestor cheltuieli s-au avut în vedere drepturile salariale prevăzute in legislația în vigoare la 01.01.2023;

4) Alte cheltuieli de exploatare cuprind majorările și penalitățile percepute de către bugetul de stat și de către alți creditori (furnizori), cheltuieli cu amortismentul lunar al mijloacelor fixe;

5) Cheltuieli financiare - oglindesc dobânzile și comisioanele bancare, societatea propunandu-si reducerea acestora, previzionand suma de 6 mii lei aferenta anului 2023.

6) Cheltuieli nedeductibile fiscal – reflectă cheltuieli cu piese de schimb si carburanti pentru autoturism administrativ, cheltuielile cu taxele auto ale acestora (rovignete, taxe locale) precum si penalitati si majorari la bugetul consolidat al statului. Pentru anul 2022, nivelul acestora a fost de 183 mii lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli - anexa nr. 1 - cuprinde indicatorii economico-financiari programați pentru anul curent și estimați pentru următorii 2 ani.

Anexa de fundamentare nr. 2 - "Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora" - are rolul de a fundamenta în structură și trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli prevăzuți în anexa nr. 1.

Anexa de fundamentare nr. 3 - "Gradul de realizare a veniturilor totale" - are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii doi ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent.

Anexa de fundamentare nr. 4 - "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.

Anexa de fundamentare nr. 5 - "Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante" - are ca scop reflectarea efectelor măsurilor concrete de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Direcția Economică

Director Executiv,

Ionescu Adrian-Nicolae