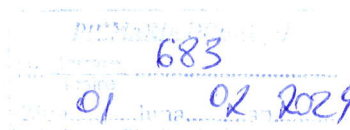


08/01.02.2024

PROIECT DE HOTĂRÂRE



Referitor la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC APĂ-CANAL DOBREȚU SRL pentru anul 2024.

Consiliul Local al Comunei Dobrețu, Judetul Olt, luând în discuție

- raportul administratorului SC APĂ CANAL DOBREȚU SRL ,privind bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 .
- referat de aprobare nr.682 din 01.02.2024 întocmit de către primarul comunei Dobrețu,
- prevederile Legii nr.51/2006,privind serviciile publice comunitare,cu modificările și completările ulterioare,
- Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024
- Legea nr.227/2015 Privind Codul Fiscal cu modificarile și completarile ulterioare
- prevederile Legii nr.241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare,cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile OMFP 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri si cheltuieli,precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- prevederile art.10 din O.G 26/2013 pentru întărirea disciplinei financiare la operatorii economici la care statul sau unitățile administrative teritoriale sunt acționari unici sau majoritari
- prevederile Legii nr.31/1990 societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile O.U.G nr.62/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr.273/2006,privind finanțele publice locale,precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare,cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Legii nr.52/2003,privind transparența decizională în administrația publică,
- rapoartele de avizare ale comisiilor de buget-finanțe,școală-sănătate-familie și amenajare teritorială-urbanism,

În temeiul art.129,art. 139 alin.(1) ,art. 196 alin. (1) lit. a),art.197,alin(1) și art. 243 alin. (1) , lit. a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ.

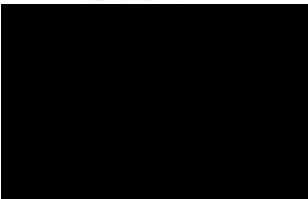
SC APA CANAL DOBRETU SRL
CONSILIUL LOCAL DOBRETU
JUDETUL OLT

CONSILIUL LOCAL DOBREȚU HOTĂREȘTE:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al SC APĂ-CANAL DOBREȚU SRL, pentru anul 2024 ,conform anexelor și a raportului privind întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 ,care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Prezenta hotărâre se va aduce la cunoștință publică, se va comunica d-lui primar, administratorului SC APĂ-CANAL DOBREȚU SRL, compartimentului contabilitate din cadrul primăriei comunei Dobrețu și Instituției Prefectului-Județul OLT.

Administrator,
Matusa Ionel



SC APA CANAL DOBRETU SRL

Raport
privind intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli
pe anul 2024

07/01.02.2024

681
01 02 2024

Domnilor Consilieri ,

Operatorii economici la care statul sau unitațile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari, au obligația intocmirii bugetelor de venituri și cheltuieli. Acest lucru este prevăzut expres la art. 1 și art. 2 din Ordin M.F. nr. 20/07.01.2016.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-a intocmit luând in calcul specificul activității firmei .

Veniturile totale sunt in valoare de 176.000 lei, defalcate astfel :

- venituri din vânzare apă : 176.000 lei

Cheltuielile totale sunt in valoare de 175.000 lei, defalcate astfel :

- cheltuieli cu bunuri si servicii: 34.000 lei
- cheltuieli cu personalul : 140.000 lei
- alte cheltuieli de exploatare: 1.000 lei

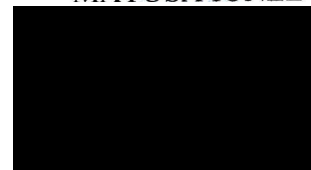
Vă inaintăm spre analiză și aprobare 3 anexe , după cum urmează :

- ANEXA NR. 1 Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024
- ANEXA NR. 2 Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuți in bugetul de venituri și cheltuieli și reartizarea pe trimestre a acestora
- ANEXA NR. 3 Gradul de realizare a veniturilor totale din anii precedenti

Prezentul Buget de venituri si cheltuieli se va putea rectifica in functie de influentele aparute ca urmare a modificarii actelor normative in vigoare, a evolutiei preturilor si tarifelor, altele decat cele avute in vedere la aceasta fundamentare.

Vă multumim !

Administrator ,
MATUSA IONEL



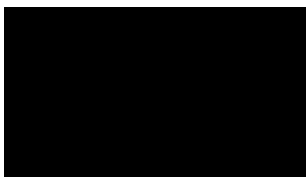
BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

mii lei

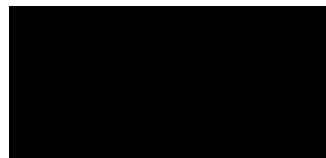
1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2023	Propunerii an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
								9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	66	176	2.6667	185	200	1.0511	1.0811
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	66	176	2.6667	185	200	1.0511	1.0811
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
2	Venituri financiare	5							
3	Venituri extraordinare	6							
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	148	175	1.1824	184	199	1.0514	1.0815
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	148	175	1.1824	184	199	1.0514	1.0815
	A cheltuieli cu bunuri și servicii	9	16	34	2.125	28	37	0.8235	1.3214
	B cheltuieli cu impozite, taxe și vamante asimilate	10							
	C cheltuieli cu personalul, din care:	11	131	140	1.0687	150	161	1.0714	1.0733
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	128	135	1.0547	145	154	1.0741	1.0621
	C1 ch. cu salariile	13	128	135	1.0547	145	154	1.0741	1.0621
	C2 bonusuri	14							
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16							
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17							
	C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	3	5	1.6667	5	7	1	1.4
	D alte cheltuieli de exploatare	19	1	1	1	1	1	1	1
2	Cheltuieli financiare	20							
3	Cheltuieli extraordinare	21							
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-82	1		1	1	1	1
	IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0		0	0		
	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24							
1	Rezerve legale	25							
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, 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							
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	Minimim 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							
	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a) cheltuieli materiale	38							
	b) cheltuieli cu salariile	39							
	c) cheltuieli privind prestatările de servicii	40							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e) alte cheltuieli	42							
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
1	Alocații de la buget	44							

	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46							
	DATE DE FUNDAMENTARE	47							
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	3	3	1	3	3	1	1
2	Nr.mediu de salariați total	49	3	3	1	3	3	1	1
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	3555	3750	1.0549	4027.77	4277.77	1.0741	1.0621
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf Legii anuale a bug. De stat (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3555	3750	1.0549	4027.77	4277.77	1.0741	1.0621
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	22	58.67	2.6668	61.66	66.67	1.051	1.0813
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu, recalculata cf. Legii anuale a bug. De stat	53							
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	2242.42	994.318	443.41	994.595	995	1000.3	1000.4
9	Plăți restante	56	0	1		1	1	1	1
10	Creanțe restante	57	0	1		1	1	1	1

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



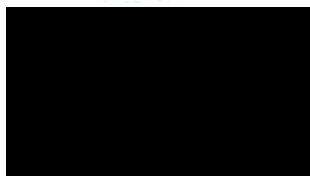
CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



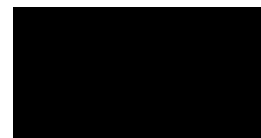
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77									
j)	alte cheltuieli	78	4	18	13	7	4	4	16	1.230769	
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82 +Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		79									
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80									
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81									
c)	ch. cu taxa de licență	82									
d)	ch. cu taxa de autorizare	83									
e)	ch. cu taxa de mediu	84									
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85									
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	98	132	131	44	36	33	140	1.068702	1.336735
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	96	129	128	42	35	32	135	1.054688	1.333333
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	96	129	128	42	35	32	135	1.054688	1.333333
	a) salarii de bază	89	96	129	128	42	35	32	135	1.054688	1.333333
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90									
	c) alte bonificații (conform CCM)	91									
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92									
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93									
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94									
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările	95									
	b) tichete de masă;	96									
	c) vouchere de vacanță;	97									
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98									
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99									
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100									
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101									
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102									
	c) cheltuieli de natură salarială 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									
	a) pentru directori/directorat	105									
	-componenta fixă	106									
	-componenta variabilă	107									
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108									
	-componenta fixă	109									
	-componenta variabilă	110									
	c) pentru AGA și cenzori	111									
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112									
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	2	3	3	2	1	1	5	1.666667	1.5
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:		114	1	1	1	1			1	1	

c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	158								
c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	159								
	- cantitatea de produse finite (QPF)	160								
	- pret mediu (p)	161								
	- valoare=QPF x p	162								
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	163								
8	Plăți restante	164	0	1	0	1	1	1	1	
9	Creanțe restante, din care:	165	0	1	0	1	1	1	1	
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166								
	- de la operatori cu capital privat	167								
	- de la bugetul de stat	168								
	- de la bugetul local	169								
	- de la alte entități	170		1		1	1	1	1	
9	Creante pt. finanțarea activității curente (sold rămas de rambursat)	171								

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL



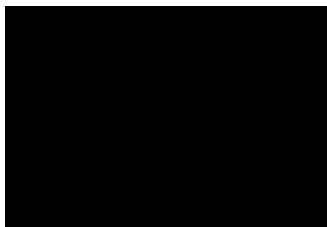
Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

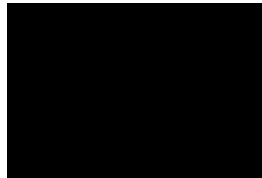
Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2022		%	Prevederi an precedent 2023		%
		Aprobat	Realizat		4=3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	123	64	0.52	156	66	0.423
1	Venituri din exploatare	123	64	0.52	156	66	0.423
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

CONducĂTORUL UNITĂȚII,



CONducĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

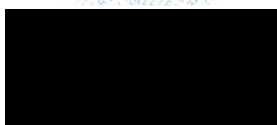


Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
	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)						
	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:						
	- (denumire obiectiv)- CAMIN PURJARE MAJUROAICA+ PAPUC						
	- (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)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv) GARD TARG + SECTIONARE PECO						
	- (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) VENTIL FLORICESCU						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTUL
 FINANCIAR CONTABIL



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2017		an curent 2018		an 2019		an 2020	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante
0	1			5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante									
	1 Măsura 1.....	X	X							
	2 Măsura 2.....	X	X							
	Măsura n.....	X	X							
	TOTAL Pct. I	X	X							
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							
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II	X	X							

mii lei

CONȘTIINȚĂȚII,

UNIVERSITATEA
COMPARTIMENTUL III
FINANCIAR CONTABIL