

ROMÂNIA
JUDEȚUL BACĂU
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COMĂNEȘTI

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 27.03.2023;

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. al Orașului Comănești, prin care solicită aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pentru anul 2023 al societății;
- 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;
- Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională;
- 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, actualizată;
- Legea contabilității nr.82/1991, republicată și modificată;
- Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, actualizată;
- Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, actualizată;
- 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, republicată.

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

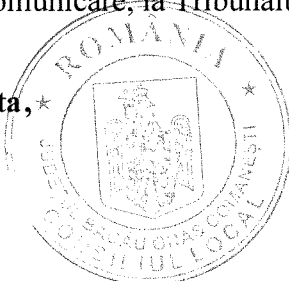
Art.1 Consiliul Local al orașului Comănești aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al SC APA SERV TROTUȘ SRL pentru anul 2023, conform anexelor 1-5 care fac parte integrantă din prezenta.

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.

**Presedinte de sedinta,*
Consilier Local
Sisca Maria Lavruș**

**Contrasemneaza,
Secretar general al orașului
jurist Daniela Chirilă**

Nr. 42
Din 27.03.2023



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							
	C.	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	50	3646	3829	1.05	3025	3026	0.79	1.00
		(lei/persoană) determinat pe baza								
		cheltuielilor de natură salarială *)								
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat	51	3646	3829	1.05	3025	3026	0.79	1.00
		(lei/persoană) determinat pe baza								
		cheltuielilor de natură salarială,								
		recalculat cf. Legii anuale a bugetului								
		de stat **)								
	5	Productivitatea muncii în unități	52	65	72	1.10	72	72	1.00	1.00
		valorice pe total personal mediu (mii								
		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

	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	80	0	80	294	37	75	112	150	0.51	3.68
	f1)	din amenzi și penalități	15	80		80	294	37	75	112	150	0.51	3.68
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21									0	0.00
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	6	0	4	1	1	2	3	4	4.00	0.00
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26										
	e)	alte venituri financiare	27	6		4	1	1	2	3	4	4.00	
3		Venituri extraordinare	28	0	0	4	4	1	2	3	4	0	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)	29	3910	0	4355	4699	1417	2721	4012	5307	1.13	1.20
1		Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	3910	0	4355	4699	1417	2721	4012	5307	1.13	1.20
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	786	0	836	1019	333	670	1006	1341	1.32	1.30
A1		Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	646	0	678	846	289	580	869	1157	1.37	1.31
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	70		74	90	34	69	103	138	1.53	1.29

	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135										
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136										
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137										
	c)	alte cheltuieli financiare	138										
3		Cheltuieli extraordinare	139										
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	434	0	1	9	0	0	0	1	0.11	0.02
		venituri neimpozabile	141										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142										
I		IMPOZIT PE PROFIT	143										
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
V	1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	4338		4348	4703	1324	2647	3971	5300	1.13	1.08
	a)	- venituri din subvenții și transferuri - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	145										
	b)	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	146										
2		.....	147	2654		3002	3168	855	1710	2565	3420	1.08	1.19
	a)	.....	148	2400		2680	2874	750	1500	2250	3000	1.04	1.20
	b)	.....	149	254		322	294	105	210	315	420	1.43	1.16
	c)	.....	150										
3		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	2400		2680	2874	750	1500	2250	3000	1.04	1.20
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	80		80	80	80	80	80	80	1.00	1.00
5		Nr. mediu de salariați	153	72		74	72	74	74	74	74	1.03	1.00

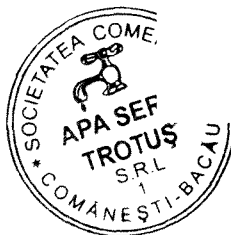
		- de la alte entități	170										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171										

*) În limita prevăzută 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.

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ing. Nicodim Roxana Elena



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Ec. Budaca Anca Maria

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.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3)*), din care:	4023	4344	107.98	4356	4708	108.08
1	Venituri din exploatare*)	4018	4338	107.96	4348	4703	108.16
2	Venituri financiare	0	6	0.00	4	1	0.00
3	Venituri extraordinare	5	0	0.00	4	4	0.00

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

Conducătorul unității,
Ing. Nicodim Roxana Elena

Conducătorul Compartimentului financiar-contabil,
Ec. Budaca Anca Maria



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminar	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:		242	127	44	44	44
	1	Surse proprii, din care:		242	127	44	44	44
		a) - amortizare		0	0			
		b) - profit		242	127	44	44	44
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0				
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0				
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		242	127	44	44	44
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						

		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrative teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		u) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrative teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	investiții noi, din care:		242	127	44	44	44
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		242	127	44	44	44

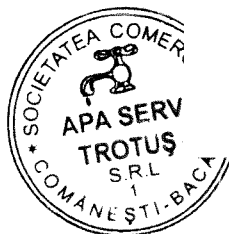
		- (denumire obiectiv)				Imprimanta		
		- (denumire obiectiv)				centrala		
		- (denumire obiectiv)				generator		
		- (denumire obiectiv)				calculator		
		- (denumire obiectiv)				pompa pax		
		- (denumire obiectiv)				calculator		
		- (denumire obiectiv)				aparat clor		
		- (denumire obiectiv)						
		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:						0	0
		- (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						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

ING. NICODIM ROXANA ELENA



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

EC.BUDACA ANCA MARIA

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. 5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N) 2023		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante									
1	Măsura 1 . Reducerea furturilor de apa din sisten	An	X	X	0.2	X	0.2	X	0.2	X
2	Măsura 2 Reducerea timpului de remediere a avariilor	An	X	X	0.1	X	0.1	X	0.1	X
3	Măsura 3 Depistarea avariilor ascunse	An	X	X	0.1	X	0.1	X	0.1	X
4	Măsura 4 Cresterea preturilor	trim II	X	X	1	x	1		1	
5	Măsura 5 Actionarea in instanta a clientilor rau platnici	An	X	X	X	406	X	405	X	404
6	Debransarea acestora de la sistemul de apa si canal	An	X	X	X	15	X	15	X	15
7	Executarea clientilor rau platnici	An	X	X	X	19	X	19	X	19
	TOTAL pct. I		X	X	1.4	440	1.4	439	1.4	438
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 Negasirea clientilor la domiciliu	An	X	X	-0.1	X	-0.1	X	-0.1	X
2	Cauza 2 Dificultatea gasirii avariilor existente	An	X	X	-0.1	X	-0.1	X	-0.1	X

	Cauza 3 Dificultatea gasirii avariilor existente	An	X	X	X	X	X	X	X	X
	Cauza 4 Obținerea noilor preturi de la ANRSC cu intarziere	Trim II	X	X	-0.2	X	-0.2	X	-0.2	X
	Cauza 5 Decesul clientilor	An	X	X	X	-20	X	-20	X	-20
	Cauza 6 Negasirea clientilor la domiciliu	An	X	X	X	-10	X	-10	X	-10
	Cauza 7 Intrarea in insolventa a debitorilor	An	X	X	X	-16	X	-16	X	-16
	TOTAL pct. II		X	X	-0.4	-46	-0.4	-46	-0.4	-46
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		X	X	1	394	1	393	1	392

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL,

ING. NICODIM ROXANA ELENA

EC.BUDACA ANCA MARIA

