

S.C. APĂ-CANAL HORIA S.R.L.

CUI RO35290845; J13/2588/2015

HORIA, str. Principală nr. 30, jud. Constanța

Tel.: 0241257750; email: apacanalhor@yahoo.com

Nr. _____

REFERAT

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli și a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul 2023 ale S.C. Apă-Canal Horia S.R.L.

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;
- art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului 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,
- art. 63 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, supunem atenției dumneavoastră spre dezbatere și aprobare propunerea noastră privind Bugetul de venituri și cheltuieli și Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul 2023 al S.C. Apă-Canal Horia S.R.L.

Cei mai importanți factori care au stat la baza fundamentării indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 sunt:

- gradul de realizare al veniturilor pentru ultimii 2 ani, care, potrivit anexei nr. 3 la prezentul proiect de hotărâre, este de 81,86% pentru anul 2021 și de 114,70% pentru anul 2022;
- veniturile și cheltuielile realizate trimestrial în cursul anului 2022;
- indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023 în valoare de **10,8%** conform Prognozei de iarnă a Comisiei Naționale de Strategie și Prognoză;
- proiecția BNR a inflației anuale a prețurilor IPC, care se prezintă astfel:

	T1 2022	T2 2022	T3 2022	T4 2022	T1 2023	T2 2023	T3 2023	T4 2023	T1 2024	T2 2024	T3 2024
Ținta				2,5				2,5			
Efectiv / Prognoză** (%)	10,2	15,1	15,9	16,3	15,0	10,9	12,5	11,2	9,8	8,4	4,2
taxe constante* (%)	10,1	15,1	16,1	16,4	14,6	10,2	11,6	10,5	9,3	7,9	3,7
Interval de incertitudine (%)	-	-	-	±0,4	±0,9	±1,2	±1,5	±1,7	±1,7	±1,8	±1,8

* Rata anuală a inflației IPC la taxe constante - se exclude impactul de runda I al modificărilor operate la nivelul cotei TVA, al accizelor și al unor taxe nefiscale

** sfârșit de perioadă

Sursa: INS, calcule BNR

- asigurarea echilibrului financiar intern și desfășurarea activității economice în condiții de eficiență în scopul asigurării continuității activității și al îndeplinirii obligațiilor societății asumate prin Contractul de delegare a gestiunii serviciului de alimentare cu apă al comunei Horia, anexa nr.1 la H.C.L. nr. 42/20.05.2022, precum și cheltuielile aferente estimate pentru fiecare categorie și perioadă a anului 2023;

- cheltuielile cu combustibilul, energia electrică și apa realizate de către societate până la data de 31.12.2023;
- cheltuielile salariale lunare estimate a se realiza până la data de 31.12.2023 pentru:
 - postul de administrator pentru care este prevăzut un salariu brut lunar de 5600 lei;
 - 1 post de casier pentru care este prevăzută majorarea salariului brut de la 3000 lei/lună la 3512 lei/lună;
 - 1 post de muncitor calificat (mecanic) pentru care este prevăzut un salariu brut lunar de 3500 lei;
 - 1 post de muncitor calificat (sudor) pentru care este prevăzută majorarea salariului brut de la 2550 lei/lună la 3000 lei/lună;
 - 2 posturi de muncitor necalificat pentru care este prevăzută majorarea salariului brut de la 2550 lei/lună la 3000 lei/lună.

În acest context, principalii indicatori ai proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, astfel cum sunt detaliați în anexele nr.1-4 la proiectul de hotărâre, se prezintă astfel:

1. Veniturile totale estimate a se realiza la finele anului 2023 sunt de 578,600 mii lei, din care:

- 218 mii lei reprezentând veniturile estimate din activitatea de alimentare cu apă pentru același consum ca și în anul 2022 (67.894 mc) dar cu prețul de 3,21 lei, fără TVA, stabilit prin H.C.L. nr. 60/20.09.2022;
- 0,60 mii lei reprezentând veniturile minime estimate din aplicarea penalităților de întârziere la plata facturilor restante;
- 360 mii lei reprezentând veniturile estimate a fi realizate în urma executării altor lucrări.

2. Cheltuielile totale estimate a se realiza la finele anului 2023 sunt în sumă de 578,06 mii lei și cuprind, în principal:

(mii lei)

Nr. crt.	Natura cheltuielii	Valoarea realizată la data de 31.12.2022	Valoarea estimată la data de 31.12.2023
1	Materiale consumabile, total, din care:	66,37	145
	- piese de schimb	0,07	5
	- combustibili	33,39	45
2	Materiale de natura obiectelor de inventar	1,01	1,5
3	Energia și apa	67,69	78
4	Întreținerea și reparațiile	-	2
5	Prime de asigurare	-	-
6	Deplasare și transportul de bunuri și persoane	7,89	8
7	Poștă și taxe telecomunicații	0,40	0,50
8	Comisioane servicii bancare	1,31	1,4
9	Pregătirea profesională	-	0,50
10	Publicare anunțuri	-	0,30
10	Alte servicii executate de terți (sănătate și securitate în muncă, contabilitate, audit statutar, analize DSP, întocmire diverse documentații necesare asigurării continuității activității, reparații ale tehnicii de calcul, etc.)	50,01	55
11	Cheltuieli cu alte taxe, impozite și vărsăminte asimilate (redevența datorată bugetului local, licența ANRSC și contribuția ANRSC de 0,20% aplicată pe veniturile din activitatea de alimentare cu apă)	4,27	9

Nr. crt.	Natura cheltuielii	Valoarea realizată la data de 31.12.2022	Valoarea estimată la data de 31.12.2023
12	Cheltuieli cu personalul, total, din care:	238,36	266,66
	- salariile de bază datorate personalului angajat, respectiv: • postul de administrator pentru care este prevăzut un salariu brut lunar de 5600 lei; • 1 post de casier pentru care este prevăzută majorarea salariului brut de la 3000 lei/lună la 3512 lei/lună; • 1 post de muncitor calificat (mecanic) pentru care este prevăzut un salariu brut lunar de 3500 lei; • 1 post de muncitor calificat (sudor) pentru care este prevăzută majorarea salariului brut de la 2550 lei/lună la 3000 lei/lună; • 2 posturi de muncitor necalificat pentru care este prevăzută majorarea salariului brut de la 2550 lei/lună la 3000 lei/lună.	233,04	259,96
	- contribuții datorate de angajator	5,31	5,70
13	Alte cheltuieli de exploatare	13,49	10,20

3. Rezultatul brut estimat a se realiza la data de 31.12.2023 este de 0,54 mii lei.

4. Numărul de personal la finele anului 2023 (inclusiv administratorul societății): 6 salariați;

5. Creanțe restante estimate la finele anului 2023: 95 mii lei;

6. Plăți restante estimate la finele anului 2023: 50 mii lei.

7. În Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare în anul 2023, anexa nr. 5 la proiectul de hotărâre, NU sunt propuse cheltuieli pentru investiții.

Având în vedere cele mai sus prezentate și în conformitate cu prevederile:

- art.139 alin. (3) lit. h) și art. 196 alin. (1), lit. a) din Codul administrativ al României aprobat prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 111 alin. (2) lit. e) din Legea nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 25 și art. 27 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului 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,
- Ordinul 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,
- art. 63 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023,

vă supunem dezbaterii proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli și a Programului de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul 2023 ale S.C. Apă-Canal Horia S.R.L., împreună cu anexele nr.1-5 la proiectul de hotărâre, cu rugămintea de a fi aprobat în forma care este prezentat.

Administrator,
CRISTEA NOREL