

**HOTĂRÂREA NR. \_\_\_\_\_  
privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Salubritate  
Craiova S.R.L., pentru anul 2022**

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 30.06.2022;

Având în vedere referatul de aprobare nr.105809/2022, raportul nr.111206/2022 întocmit de Direcția Economico - Financiară și raportul de avizare nr.111889/2022 întocmit de Direcția Juridică, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Salubritate Craiova S.R.L., pentru anul 2022;

În conformitate cu prevederile art.10 alin.2 și 4 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, Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, Legii nr.317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022 și Ordinului Ministerului 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;

În temeiul art.129 alin.2 lit.b coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

**HOTĂRĂȘTE:**

- Art.1.** Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Salubritate Craiova S.R.L., pentru anul 2022, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- Art.2.** Se aprobă mandatarea reprezentantului municipiului Craiova, dna.Dimian Diana-Mihaela, să voteze în ședința Adunării Generale a Asociaților S.C. Salubritate Craiova S.R.L., rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli prevăzută la art.1.
- Art.3.** Pe data prezentei hotărâri, se modifică în mod corespunzător Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.59/2022.
- Art.4.** Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară, dna. Dimian Diana-Mihaela și S.C. Salubritate Craiova S.R.L. vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR,  
PRIMAR,  
Lia-Olguța VASILESCU**

**AVIZAT,  
SECRETAR GENERAL,  
Nicoleta MIULESCU**

**REFERAT DE APROBARE**  
*a proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli*  
*al SC Salubritate Craiova SRL,*  
*pe anul 2022*

***Având în vedere:***

- adresa nr. 5274/31.05.2022, prin care SC Salubritate Craiova SRL, solicită aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022;
- art. 10, alin. 2 și art. 6, 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.

În urma analizei stadiului de implementare a programului de investiții, dotări și sursele de finanțare la zi, SC Salubritate Craiova SRL consideră necesară rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, prin modificarea Anexei nr. 4 la Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2022, prin suplimentarea surselor de finanțare a investițiilor și a cheltuielilor pentru obiectivele de investiții cu suma de 94,00 mii lei.

De asemenea, în urma analizei execuției bugetare la data de 31.03.2022, SC Salubritate Craiova SRL propune modificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 prin suplimentarea veniturilor cu suma de 4.247,00 mii lei, a cheltuielilor cu suma de 3.487,00 mii lei și a profitului brut cu suma de 760,00 mii lei.

Având în vedere prevederile art. 10, alin. 2 și art. 6, 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; prevederile OMF nr. 3818/2019- privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia; având în vedere prevederile art. 136, art. 196, alin. 1, lit. a, din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 30.06.2022 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al SC Salubritate Craiova SRL, pe anul 2022.

***Primar,  
Lia-Olguța Vasilescu***

***Întocmit,  
Pt. Director executiv,  
Daniela Militaru***

**R A P O R T**  
***privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli***  
***al S.C. SALUBRITATE CRAIOVA S.R.L.***  
***pe anul 2022***

Având în vedere referatul de aprobare nr. 105809/10.06.2022,

În conformitate cu prevederile art. 10, alin. 2, 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, operatorii economici de subordonare locală pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, iar în baza prevederilor art. 6, alin. 3 al O.G. nr. 26/2013 organele administrației publice centrale sau locale, care au în subordine, în coordonare, sub autoritate operatori economici, au obligația ca, în termen de maximum 15 de zile de la primirea proiectelor bugetelor de venituri și cheltuieli, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, să elaboreze și să transmită în vederea avizării documentația necesară aprobării acestora sau să le aprobe, după caz.

Având în vedere prevederile OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și a Legii nr. 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022, S.C. Salubritate Craiova S.R.L. a transmis spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Craiova prin adresa nr. 5462/06.06.2022, propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022.

Prin H.C.L. nr. 59/28.02.2022 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Salubritate Craiova S.R.L. pe anul 2022.

Analizând execuția la zi, SC Salubritate Craiova SRL propune spre aprobare rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli, prin virarea unor sume rezultate din

economiile rămase urmare achizițiilor de obiective noi de investiții și suplimentarea valorii obiectivelor existente, potrivit notei de fundamentare atașate.

În consecință, SC Salubritate Craiova SRL propune spre aprobare modificarea Anexei nr.4 la Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2022.

<b>Nr. crt.</b>	<b>Explicații-denumire obiectiv</b>	<b>Aprobat 2022 prin HCL 59/2022</b>	<b>Influențe +/-</b>	<b>Rectificat 2022</b>
	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII</b>	<b>mii lei</b>	<b>mii lei</b>	<b>mii lei</b>
1	Automaturatoare dotata cu buncar de colectare 7mc-DAF Scarab -leasing rate de capital 2022	139,00	0,00	139,00
2	Autoutilitara basculabila Iveco 4 buc-leasing rate de capital 2022	102,00	0,00	102,00
3	Generator ceata rece-activitatea DDD -2 buc	300,00	-44,00	256,00
4	Instalatie duala de pulverizare cu turbina de presiune si combatere a poluarii aerului-activitatea DDD - 1 buc	250,00	0,00	250,00
5	Autoutilitara tip Pick-up,cabina dubla,4*4 -activitatea DDD-4 buc	580,00	-67,00	513,00
6	Autospeciala 6*4,echipata cu dispozitiv carlig hidraulic tip hooklift,lama deszapezire,raspanditor material antiderapant si cisterna spalare/stropire-1 buc	900,00	0,00	900,00
7	Autoutilitara maxi cu platforma echipata cu motor max .3000 cmc- 1 buc	150,00	+50,00	200,00
8	Automaturatoare cu aspirator si buncar 2-3 mc- 1 buc	650,00	0,00	650,00
9	Alte dotari-achizitii mijloace fixe	25,00	+10,00	35,00
10	Container tip vestiar -depozitare materiale-1 buc	20,00	0,00	20,00
11	Autoturism-program rabla-1 buc	55,00	+10,00	65,00
12	Container metalic 9 mc -compatibil hooklift	0,00	55,00	55,00
	<b>TOTAL</b>	<b>3.171,00</b>	<b>+ 94,00</b>	<b>3.265,00</b>

SC Salubritate Craiova SRL menționează faptul că față de propunerea inițială valoarea cheltuielilor cu investițiile crește cu suma de 94,00 mii lei de la suma de 3.171,00 mii lei la 3.265 mii lei. Sursele de finanțare se majorează cu suma de 94 mii lei, respectiv de la alte rezerve -profit.

Având în vedere faptul că, SC Salubritate Craiova SRL a încasat venituri peste cele estimate, se propune spre aprobare rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al SC Salubritate Craiova SRL pe anul 2022 prin suplimentarea veniturilor cu suma de 4.247,00 mii lei, de la suma de 36.773,00 mii lei la suma de 41.020,00 mii lei ; a cheltuielilor cu suma de 3.487,00 mii lei de la suma de 36.028 mii lei la suma de 39.515,00 mii lei, precum și a profitului brut cu suma de 760,00 mii lei de la suma de 745,00 mii lei la suma de 1.505,00 mii lei.

SC Salubritate Craiova SRL menționează faptul că în urma acestei rectificări va avea loc o creștere atât a veniturilor cât și a cheltuielilor, datorită unor evenimente ulterioare aprobării bugetului de venituri și cheltuieli astfel că este necesar a se pune de acord estimările cu realizările în mod periodic.

În consecință, SC Salubritate Craiova SRL precizează că majoarea veniturilor din exploatare este determinată în principal de creșterea volumului prestațiilor, dar și a creșterii productivității muncii prin mecanizarea activităților prestate, respectiv achiziția în anul 2021 a trei utilaje, două automăturători demontabile de 7 mc și o cisternă cu sistem de spălare de 10.000 l, iar în anul 2022 se continuă achiziția de utilaje performante pentru activitățile delegate, atât pentru salubritate stradală, deszăpezire cât și pentru activitatea de dezinsecție, dezinfecție și deratizare.

Cu privire la majorarea cheltuielilor cu bunurile si serviciile, SC Salubritate Craiova SRL menționează că vor fi modificate următoarele feluri de cheltuieli:

- Cheltuielile privind stocurile se majorează cu suma de 1.630 mii lei , din care:
  - cheltuielile privind materialele consumabile se majorează cu 1.240 mii lei, consumul fiind aferent cantităților de lucrări executate, dar și datorită creșterii prețurilor în contextul economic actual la toate categoriile de materiale consumabile, piese de schimb, carburanți-lubrifianți, material antiderapant;

- cheltuielile cu obiectele de inventar cresc cu 330 mii lei prin achiziția de recipienți pentru deșeurile stradale utilizați la colectarea pe fracții a deșeurilor provenite din această activitate;

- cheltuielile cu energia și apa cresc cu 60 mii lei datorită evoluției prețurilor la energie;

- Cheltuielile cu serviciile executate de terți se suplimentează cu suma de 63 mii lei, din care:

- primele de asigurare scad cu 24 mii lei;

- cheltuielile privind chiriile la utilaje cresc cu 117 mii lei;

- cheltuielile cu reparațiile executate de terți scad cu 30 mii lei.

- Cheltuielile cu alte servicii executate de terți se majorează cu suma de 1.347 mii lei, din care:

- cheltuielile cu colaboratorii cresc cu suma de 1.252 mii lei reprezentând prestații terți la activitatea de menținere a căilor de circulație pe timp de îngheț sau polei, luând în considerare prestațiile din trimestrul I al anului, cheltuieli cu depozitarea în rampă a deșeurilor stradale, prestații terți privind activitățile de balotare transport al deșeurilor din ambalaje până la valorificare/reciclare finală, cheltuiala crește în aceeași măsură cu veniturile din activitatea RRR.

- Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate se diminuează cu suma de 78 mii lei.

- Cheltuielile cu personalul se majorează cu suma de 520 mii lei, astfel:

- cheltuielile cu salariile de bază și sporurile aferente acestora cresc cu suma de 262 mii lei, având în vedere creșterea salariilor tarifare la conducătorii de autospeciale, la solicitarea sindicatului privind negocierea salariilor conform CCM. SC Salubritate Craiova SRL menționează că solicitarea a fost luată în considerare în actualul context economic, de migrație a forței de muncă, în vederea asigurării unei stabilități a personalului calificat pentru desfășurarea activității.

- cheltuielile cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești definitive se estimează la 250 mii lei. SC Salubritate Craiova SRL

precizează că societatea a constituit provizion pentru aceste sume, prezentat în situațiile financiare anuale și în notele explicative la bilanț, provizion ce se va realua la venituri pe masura înregistrării cheltuielilor cu drepturile salariale.

- contribuția asiguratorie pentru muncă se majorează cu suma de 8 mii lei.
- Alte cheltuieli de exploatare cresc cu 5 mii lei, din care:
  - cheltuielile cu amortizarea cresc cu 255 mii lei, amortizare aferentă utilajelor nou intrate la finalul anului 2021, precum și a celor ce vor intra în patrimoniu în anul 2022;
  - veniturile din anularea/diminuarea provizioanelor cresc cu 250 mii lei prin reluarea la venit a provizionului constituit pentru litigii.

De asemenea SC Salubritate Craiova SRL precizează că estimările pentru anii 2023 și 2024 s-au rectificat în baza principiului continuității activității, luând în considerare veniturile posibil ce vor fi realizate în baza tarifelor existente ori ce se vor aproba în anii următori cu respectarea legislației specifice.

În conformitate cu anexele nr. 1, 2 și 4 cât și a fundamentării atașate, bugetul de venituri și cheltuieli, pe anul 2022, al S.C. Salubritate Craiova S.R.L., se prezintă astfel:

*- mii lei -*

Denumire indicatori	Buget H.C.L 59/2022	Influențe +/-	Buget după rectificare	Estimări 2021	Estimări 2022
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>36.773,00</b>	<b>+4.247,00</b>	<b>41.020,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>43.300,00</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>36.028,00</b>	<b>+3.487,00</b>	<b>39.515,00</b>	<b>40.610,00</b>	<b>41.520,00</b>
<b>PROFIT/PIERDERE</b>	<b>745,00</b>	<b>+760,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.690,00</b>	<b>1.780,00</b>

Față de cele prezentate mai sus, în temeiul prevederilor art. 10, alin. 2 și alin. 4 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, OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, art. 136, art.129 coroborat de art. 196, alin. 1, lit. a, din



OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Craiova, următoarele:

1. Aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Salubritate Craiova S.R.L. pe anul 2022, conform anexei;
2. Mandatarea doamnei Dimian Diana-Mihaela, reprezentantul Municipiului Craiova în Adunarea Generală a Asociaților S.C. Salubritate Craiova S.R.L., să voteze rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Salubritate Craiova S.R.L. pe anul 2022.

În mod corespunzător se modifică HCL nr. 59/28.02.2022.

**Pt. Director executiv,  
Daniela Militaru**

*Îmi asum responsabilitatea privind  
realitatea și legalitatea în solidar cu  
întocmitorul înscrisului*

*Data:*

*Semnătura:*

**Director executiv adj.,  
Lucia Ștefan**

*Îmi asum responsabilitatea privind  
realitatea și legalitatea în solidar cu  
întocmitorul înscrisului*

*Data:*

*Semnătura:*

**Întocmit,**

**Inspector Venus Bobin**

*Îmi asum responsabilitatea pentru  
fundamentarea, realitatea  
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

*Data:*

*Semnătura:*

## ANEXA

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT AL  
SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL PE ANUL 2022

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat conform Hot.AGA Nr.49 din 02.03.2022 HCLM Craiova 59 din 28.02.2022	Propuneri rectificare an curent 2022	%6=5/4 x 100	Prevederi an 2023	Prevederian 2024	%	
									9=7/5 x 100	10=8/7x100
2	3	4	5	6	7	8	9	10		
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	1	36773	41020	111,55	42300	43300	103,12	102,36
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	36773	41020	111,55	42300	43300	103,12	102,36
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
	3	Venituri extraordinare	6							
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	7	36028	39515	109,68	40610	41520	102,77	102,24
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	36012	39499	109,68	40610	41520	102,81	102,24
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	6877	9917	144,21	9950	9980	100,33	100,30
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	2138	2060	96,35	2140	2140	103,88	100,00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	26135	26655	101,99	27620	28480	103,62	103,11
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	25418	25680	101,03	26850	27700	104,56	103,17
		C1 ch. cu salariile	13	22709	22971	101,15	24000	24800	104,48	103,33
		C2 bonusuri	14	2709	2709	100,00	2850	2900	105,20	101,75
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	250					
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	200	200	100,00	200	200	100,00	100,00
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	517	525	101,55	570	580	108,57	101,75
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	862	867	100,58	900	920	103,81	102,22
	2	Cheltuieli financiare	20	16	16	100,00	0	0	0,00	
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	22	745	1505	202,01	1690	1780	112,29	105,33
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23	119	241	202,52	270	286	112,03	105,93
V		<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	24	626	1264	201,92	1420	1494	112,34	105,21
	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	626	1264	201,92	1420	1494	112,34	105,21
	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 cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	313	632	201,92	710	747	112,34	105,21
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33							
b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	313	632	201,92	710	747	112,34	105,21
c)	- dividende cuvenite 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	313	632	201,92	710	747	112,34	105,21
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
a)	cheltuieli materiale	38							
b)	cheltuieli cu salariile	39							
c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
e)	alte cheltuieli	42							
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	3171	3265	102,96	248	125	7,60	50,40
1	Alocații de la buget	44							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	3171	3265	102,96	248	125	7,60	50,40
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47							
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	544	544	100,00	544	544	100,00	100,00
2	Nr.mediu de salariați total	49	506	506	100,00	510	510	100,79	100,00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *	50	4120,22	4163,37	101,05	4281,05	4419,93	102,83	103,24
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala , recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat **	51	3576,75	3578,72	100,06	x	x		
4	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat(mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	72,67	81,07	111,55	82,94	84,90	102,31	102,36
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat cf Legii anuale a bugetului de	53							
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat cf Legii anuale a bugetului de	54							
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	979,74	963,31	98,32	960,05	958,89	99,66	99,88
8	Plăți restante	56							
9	Creanțe restante	57	3650	3650,00	100,00	3250	2800	89,04	86,15

Pt.Director executiv,  
Daniela Militaru

Director executiv adj.,  
Lucia Ștefan

**MUNICIPIUL CRAIOVA**  
**PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA**  
**Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ**

**Nr. 111889/ 20.06.2022**

**RAPORT DE AVIZARE**

Având in vedere:

- Referatul de aprobare nr. 105809/2022,
- Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 111206/17.06.2022 privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli, al SC Salubritate Craiova SRL pe anul 2022,
- In conformitate cu art. 10 alin.2 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, Actul constitutiv al SC Salubritate Craiova SRL, H.C.L. nr. 7/2021, Legea 31/1990 a societatilor comerciale, republicata,cu modificarile si completarile ulterioare, Legea 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022, OMF 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli,precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, HCL 59/2022,
- Potrivit art 129 coroborat cu art. 196 alin 1 lit. a din OUG 57/2019- Codul Administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare,
- Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

**AVIZAM FAVORABIL**

Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli, al SC Salubritate Craiova SRL pe anul 2022 si mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, in persoana doamnei Dimian Diana Mihaela, pentru a vota in Adunarea Generala a Asociatiilor rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli, al SC Salubritate Craiova SRL pe anul 2022. In mod corespunzator se modifica HCL 59/2022.

**Dir**  
**Ovi**  
Îmi asum res  
si legalitatea i

**utiv,**  
**ianu**  
privind realitatea  
tocmitorul inscrisului

**Intocmit,**  
**Cons.jur.Lia Martha Toncea**  
Imi asum responsabilitatea priv  
administrativ  
Semnatura



# S.C. SALUBRITATE CRAIOVA S.R.L.

Str. Brestel, Nr. 129A, Craiova, Dolj  
CUI: RO 27969145, J16/136/01.02.2011  
Tel.: 0251/412.628; 0251/414.660  
0251/422.733

Fax: 0372/003.629  
E-mail: office@salubritate-craiova.ro  
salub\_craiova@yahoo.com

Nr. 5462 / 06.06.2022

CONSILIUL LOCAL  
AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

NR. 106 / 06.06.2022

C A T R E,  
PRIMARIA CRAIOVA  
DIRECTIA ECONOMICO FINANCIARA  
SERVICIUL BUGET

Prin prezenta va inaintam nota de fundamentare si anexele 1,2 si 4 privind propunerea de rectificare a bugetului de venituri si cheltuieli al SC Salubritate Craiova SRL pentru anul 2022.

ADMINISTRATOR,  
BUTARI MIHAI VLAD



DIRECTOR ECONOMIC,  
GINGIOVEANU A



## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării	Valoare				
				Aprobat an curent 2022	Influente +/-	Rectificat 2022	an 2023	an 2024
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		3171	94	3265	248	125
	1	Surse proprii, din care:		3171	94	3265	248	125
		a) - amortizare		1300		1300	248	125
		b) - profit		1871	94	1965	0	0
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0			0	0
		*Alte rezerve-profit reinvestit		0			0	0
		- (denumire sursă)						
		-						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		3171	94	3265	248	125
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		administrativ teritoriale:						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al						
	2	Investiții noi, din care:		3071	19	3090	223	100
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		3071	19	3090	223	100
		*autoutilitara basculabila IVECO-act.salubrizare stradala-4 buc leasing -rate capital	31.07.2023	102		102	68	0
		*automaturoare dotata cu buncar colectare min 7mc,aspirator frunze si lama deszapezire-DAF LF 230 Scarab/Leasing- rate capital	31.05.2023	139		139	55	0
		*Generator ceata rece-activitatea DDD-2 buc	31.05.2022	300	-44	256	0	0
		*Automaturoare cu aspirator si buncar 2-3 mc	30.09.2022	650		650	0	0
		*Autospeciala 6*4,echipata cu dispozitiv carlig hidraulic tip hooklift ,lama deszapezire,raspanditor material antiderapant si cisterna spalare/stropire- 1 buc	30.09.2022	900		900	0	0
		*Autoutilitara Maxi cu platforma echipata cu motor max.3000 cmc-1 buc	30.09.2022	150	50	200	0	0
		*Autoutilitara tip Pick-up,cabina dubla,4x4 - 4 buc	31.05.2022	580	-67	513		
		Aspirator electric -activitate salubrizare stradala-1 buc 2022	31.07.2022	0	80	80	100	100
		Instalatie duala de pulverizare cu turbina de presiune si combatere a poluarii aerului - DDD 1 buc	31.05.2021	250		250	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		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)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		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)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		100	75	175	25	25
		Container tip vestiar -depozitare materiale -salubrizare stradala 1 buc		20	0	20	0	0
		Container metalic capacitate 9 mc	31.07.2022	0	55	55		
		Autoturism -program Rabla 2022	30.09.2022	55	10	65	0	0
		alte dotari-achizitii imobilizari corporale	31.12.2022	25	10	35	25	25
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

BUTARI MIHAI VLAD

---

Dir.ec.Gingioveanu  
Doina

**SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL**  
CRAIOVA,STR.BRESTEI,NR.129A  
J16/136/01.02.2011  
RO 27969145

## **NOTA DE FUNDAMENTARE PRIVIND RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2022**

In conformitate cu actul constitutiv actualizat ,SC SALUBRITATE Craiova SRL propune spre aprobarea Adunarii Generale a Asociatilor (Municipiul Craiova prin Consiliul Local Craiova, comuna Isalnita prin Consiliul Local Isalnita si comuna Varvorul de Jos , prin Consiliul Local Varvorul de Jos ) rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022.

La elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2022, initial aprobat, cat si la propunerea de rectificare, s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Ordinul MFP nr.3818/2019
- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal;
- Ordonanta 26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ –teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;
- Legea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2022 ,nr.318/2021;
- Legea bugetului de stat pe anul 2022,nr.317/2021 ;
- Evolutia indicatorilor macroeconomici monetari si valutari :

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022 a fost aprobat de reprezentantii Consiliilor Locale in Adunarea Generala a Asociatilor, prin Hotararea AGA nr.49/02.03.2022 in baza hotararilor consiliilor locale, respectiv HCLM Craiova nr.59/28.02.2022, HCL Isalnita nr.25/2022, HCL Virvoru de Jos nr.13/2022 .

In urma analizei executiei bugetare la 31.03.2022, precum si a evolutiei datelor preliminate pentru lunile aprilie si mai 2022 ,propunem rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC Salubritate Craiova SRL avand in vedere factorii de influenta asupra indicatorilor economico-financiari datorita unor evenimente ulterioare aprobarii bugetului de venituri si cheltuieli si pentru punerea de acord a estimarilor cu



realizarile pana la data mentionata .De asemenea ,la data elaborarii proiectului de buget,realizarile pentru anul 2021 au fost inscise ca date preliminate.

La data propunerii de rectificare situatiile financiare anuale au fost aprobate prin Hotararea AGA nr.50/30.05.2022.

Propunerea de rectificare are in vedere si reconsiderarea categoriilor de venituri si cheltuieli,bazat pe specificul activitatilor desfasurate .

### **Principalele propuneri de modificare ale indicatorilor BVC rectificat fata de BVC aprobat sunt:**

**1.Veniturile totale** se majoreaza cu 4.247 mii lei,respectiv de la 36.773 mii lei la 41.020 mii lei,o crestere procentuala de 11.55%.

Cresterea veniturilor din exploatare este determinata in principal de cresterea volumului prestatilor dar si a cresterii productivitatii muncii prin mecanizarea activitatilor prestate, respectiv achizitia in anul 2021 a trei utilaje ,doua automaturatoari demontabile de 7 mc si o cisterna cu sistem de spalare de 10000 l .In anul 2022 se continua achizitia de utilaje performante pentru ativitatile delegate,atat pentru salubritate stradala ,dezapezire cat si pentru activitatea de dezinsectie,dezinfectie si deratizare .

**2.Cheltuielile totale** se majoreaza 3.487 mii lei,de la 36.028 mii lei la 39.515 mii lei,procentual cu 9.68%.

Mentionam principalele elemente de cheltuieli care au fost rectificate in concordanta cu cresterea veniturilor:

**2.A Cheltuielile cu bunuri si servicii se majoreaza cu 3.040 mii lei,de la 6.877 mii lei la 9.917 mii lei ,iar pe articole de cheltuieli avem:**

> **A1** Cheltuieli privind stocurile -crestere cu 1.630 mii lei

- Cheltuielile privind materialele consumabile se majoreaza cu 1.240 mii lei , consumul fiind aferent cantitatilor de lucrari executate,dar si datorita cresterii preturilor in contextul economic actual la toate categoriile de materiale consumabile,piese de schimb,carburanti-lubrifianti,material antiderapant;
- cheltuielile cu obiectele de inventar cresc cu 330 mii lei prin achizitia de recipienti pentru deseurile stradale utilizati la colectarea pe fractii a deseurilor provenite din aceasta activitate;
- cheltuielile cu energia si apa cresc cu 60 mii lei,avand in vedere realizarile la 31.03.2022 si evolutia preturilor la energie;

> **A2** Cheltuielile cu serviciile executate de terti se suplimenteaza cu 63 mii lei din care:

- prime de asigurare scad cu 24 mii lei;
- cheltuieli privind chiriile la utilaje cresc cu 117 mii lei;
- cheltuieli cu reparatii executate de terti scad cu 30 mii lei.

**>A.3** Cheltuielile cu alte servicii executate de terti se majoreaza cu **1.347** mii lei dintre care:

- Cheltuielile cu colaboratorii cresc cu 1.252 mii lei - prestatii terti la activitatea de mentinere a cailor de circulatie pe timp de inghet sau polei luand in considerare prestatiile din trimestrul I al anului, cheltuieli cu depozitarea in rampa a deseurilor stradale, prestatii terti privind activitatile de balotare transport al deseurilor din ambalaje pana la valorificare/reciclare finala , cheltuiala creste in aceeasi masura cu veniturile din activitatea RRR.

**2.B Cheltuielile cu impozite,taxe si varsaminte asimilate se diminueaza cu 78 mii lei.**

**3.C Cheltuielile cu personalul se majoreaza cu 520 mii lei astfel:**

- Cheltuielile cu salariile de baza si sporurile aferente acestora cresc cu **262** mii lei,avand in vedere cresterea salariilor tarifare la conducatorii de autospeciale,la solicitarea sindicatului privind negocierea salariilor conform CCM.

Mentionam ca solicitarea a fost luata in considerare in actualul context economic ,de migratie a fortei de munca,in vederea asigurarii unei stabilitati a personalului calificat pentru desfasurarea activitatii.

- Cheltuielile cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti definitive se estimeaza la **250** mii lei.

Precizam ca societatea a constituit provizion pentru aceste sume , prezentat in situatiile financiare anuale si in notele explicative la bilant,provizion ce se va realua la venituri pe masura inregistrarii cheltuielior cu drepturile salariale.

- Contributia asiguratorie pentru munca se majoreaza cu **8** mii lei.

**4.D Alte cheltuieli de exploatare cresc cu 5 mii lei din care:**

- Cheltuielile cu amortizarea cresc cu 255 mii lei, amortizare aferenta utilajelor nou intrate la finalul anului 2021 ,precum si a celor ce vor intra in patrimoniu in anul 2022;
- Veniturile din anularea/diminuarea provizioanelor cresc cu 250 mii lei prin reluarea la venit a provizionului constituit pentru litigii.

**Rezultatul brut** estimat se majoreaza de la 745 mii lei la 1505 mii lei.

In tabelul urmator este redata sinteza indicatorilor BVC propus pentru rectificare pe anul 2022 comparativ cu BVC aprobat prin Hotararea AGA nr.49/02.03.2022.

-mii lei-

Denumire indicatori	Buget aprobat Hot AGA nr.49/02.03.2022	Influente +/-	Buget dupa rectificare	Estimari 2023	Estimari 2024
VENITURI TOTALE	36.773	+4.247	41.020	42.300	43.300
CHELTUIELI TOTALE	36.028	+3.487	39.515	40.610	41.520
PROFIT BRUT	745	+ 760	1.505	1.690	1.780

Estimarile pentru anii 2023 si 2024 s-au rectificat in baza principiului continuitatii activitatii ,luand in considerare veniturile posibil de realizat in baza tarifelor existente ori ce se vor aproba in anii urmasori cu respectarea legislatiei specifice.

## INVESTITII

Referitor la investitiile aprobate a se realiza in anul 2022 ,din analiza efectuata propunem urmatoarele modificari :

Nr. crt.	Explicatii-denumire obiectiv	Aprobat 2022	Influente +/-	Rectificat 2022
	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	Mii lei	Mii lei	Mii lei
1	Automaturoare dotata cu buncar de colectare 7mc-DAF Scarab -leasing rate de capital 2022	139	0	139
2	Autoutilitara basculabila Iveco 4 buc-leasing rate de capital 2022	102	0	102
3	Generator ceata rece-activitatea DDD -2 buc	300	-44	256
4	Instalatie duala de pulverizare cu turbina de presiune si combatere a poluarii aerului-activitatea DDD - 1 buc	250	0	250
5	Autoutilitara tip Pick-up,cabina dubla,4*4 -activitatea DDD-4 buc	580	-67	513
6	Autospeciala 6*4,echipata cu dispozitiv carlig hidraulic tip hooklift,lama dezapezire,raspanditor material antiderapant si cisterna spalare/stropire- 1 buc	900	0	900
7	Autoutilitara maxi cu platforma echipata cu motor max .3000 cmc- 1 buc	150	+50	200
8	Automaturoare cu aspirator si buncar 2-3 mc- 1 buc	650	0	650
9	Alte dotari-achizitii mijloace fixe	25	+10	35

10	Container tip vestiar -depozitare materiale-1 buc	20	0	20
11	Autoturism-program rabla-1 buc	55	+10	65
12	Container metalic 9 mc -compatibil hooklift	0	55	55
	TOTAL	3.171	+ 94	3.265

Fata de propunerea initiala valoarea cheltuielilor cu investitiile creste cu **94** mii lei de la 3.171 mii lei la 3.265 mii lei.

Sursele de finantare se majoreaza cu **94** mii lei ,respectiv de la alte rezerve -profit.

Rectificari :

- Pentru activitatea de colectare deseuri provenite din constructii este necesar a se achizitiona in acest an 2 containere metalice cu o capacitate de 9 mc compatibile cu sistemul hooklift. .Valoarea estimata 55 mii lei.  
Achizitia este propusa pentru trimestrul III al anului.  
Influenta in sensul cresterii -55 mii lei.
- Generator ceata rece pentru activitatea DDD 2 buc estimat 300 mii lei-procedura finalizata,valoarea contractata 256 mii lei.  
Influenta in sensul scaderii 44 mii lei.
- Autoutilitara tip Pick-up,cabina dubla,4\*4 -activitatea DDD-4 buc estimat 580 mii lei-procedura finalizata,valoarea contractata 513 mii lei.  
Influenta in sensul scaderii 67 mii lei.
- Autoutilitara maxi cu platforma echipata cu motor max .3000 cmc- 1 buc- estimat 150 mii lei.Din prospectarea pietii rezulta ca preturile au crescut la acest tip de autoutilitara care va fi utilizata la activitatea de gestionare a cainilor fara stapan ,caracteristicile caroseriei trebuie sa raspunda cerintelor specifice acestei ativitati- valoare estimata 200 mii lei.  
Influenta pozitiva 50 mii lei.
- Pentru activitatea de salubritate stradala se propune achizitia unui aspirator electric -valoarea estimata 80 mii lei.  
Influenta pozitiva 80 mii lei.  
Achizitia este propusa pentru trimestrul III al anului
- Pentru achizitia unui autoturism prin programul rabla 2022 -estimata 55 mii lei , valoarea este sub pretul pietei ,la acest pret s-a achizitionat in 2019.Valoarea estimata la rectificare 65 mii lei.  
Influenta pozitiva 10 mii lei.
- Alte dotari cu mijloace fixe se majoreaza de la 25 mii lei la 35 mii lei,influenta pozitiva 5 mii lei.

La dotarile nenominalizate se are in vedere necesitatea asigurarii functionarii diferitelor utilaje pentru activitatea de salubritate stradala,prin inlocuirea unor atasamente la acestea ,necesitati ce pot aparea ca urmare a vechimii acestora

(lame,sararite,raspinditor material antiderapant) in timpul desfasurarii activitatii,mai ales la deszapezire).

Atasam anexele de fundamentare ,respectiv anexele 1,2 si 4.

Solicitam Consiliului Local Craiova:

1-Aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al SC Salubritate Craiova SRL pe anul 2022;

2-Mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova,dna.Dimian Diana Mihaela ,sa voteze in Adunarea Generala a Asociatilor SC Salubritate Craiova SRL aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al SC salubritate Craiova SRL,pentru anul 2022

Administrator,  
BUTARI MIHAI VLAD

Director economic,  
GINGIOVEANU DOINA