

SC SERVICII PUBLICE CASIMCEA SRL

COMUNA CASIMCEA

NOTA DE FUNDAMENTARE

a Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023

Bugetul de venituri si cheltuieli al societății comerciale SERVICII PUBLICE CASIMCEA SRL a fost întocmit respectând prevederile Ordinului nr. 72/27.01.2022 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, precum și a O.G. nr. 26/2013, actualizata 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 .

Cei mai importanti factori care au stat la baza fundamentării veniturilor si cheltuielilor societății au fost:

- veniturile realizate în anul 2023 pe surse de finantare, în functie de politicile societății;
- gradul de realizare a veniturilor proprii pe anii 2023-2026;
- propunerile de cheltuieli detaliate necesare functionării societății;
- necesitățile de dezvoltare si dotare ale societății.

La fundamentarea si elaborarea Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2023 s-au respectat prevederile legislative in vigoare:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare;

SC SERVICII PUBLICE CASIMCEA SRL

COMUNA CASIMCEA

- Legea 225/23.11.2016 pentru modificarea si completarea Legii serviciilor comunitare de utilitati publice nr.51/2006;
- Codul Administrativ.
- Legea nr. 227/2015- R privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare.
- Legea 368/19.12.2022 a bugetului de stat pe anul 2023.

La fundamentarea si elaborarea bugetului , de asemenea s-au mai avut in vedere urmatoarele aspecte:

- Tarifele in vigoare practicate de S.C Servicii Publice Casimcea SRL;
- Numarul de beneficiari ai serviciilor de utilitate publica si alte servicii prestate catre terti;
- Prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2023 referitoare la politica salariala pentru societatile cu capital de stat;

Bugetul de venituri si cheltuieli (**Anexa nr.1**) cuprinde indicatorii economico-financiari estimati pentru exercitiul financiar 2023 si pentru urmtorii 3 ani si este insotit de urmatoarele anexe de fundamentare :

ANEXA Nr. 2. Detalierea indicatorilor economico - financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora.

1. **Fundamentarea veniturilor**

Veniturile sunt prevazute in suma de **1.200 mii lei**, la nivelul procentului de incasare din prestarea serviciilor pe anul 2023.

Valoarea cifrei de afaceri este dimensionata la nivelul veniturilor prevazute a se realiza din activitatile de baza ale societatii:

- venituri din furnizarea apei $129.176 \text{ m}^3 \times 4.49 \text{ lei} = 580 \text{ mii lei}$
- venituri din alte servicii = 620 mii lei

SC SERVICII PUBLICE CASIMCEA SRL

COMUNA CASIMCEA

Principala sursa de venituri a societatii o reprezinta activitatea de furnizare a apei catre principalii beneficiari : populatie, persoane juridice si institutii publice. Veniturile se constituie prin facturarea serviciilor furnizate de alimentare cu apa si canalizare catre persoane fizice, operatori economici si institutii publice, la prețurile sau tarifele în vigoare la data facturării, cu respectarea următoarelor principii:

- asigurarea autonomiei financiare a operatorului;
- asigurarea rentabilității și eficienței economice;
- recuperarea în totalitate de către operator a costurilor furnizării serviciilor de alimentare cu apa.

Veniturile din activitatea de bază sunt fundamentate pe baza serviciilor prognozate a fi realizate pe anul 2023.

Pentru anul 2023 s-a estimat livrarea unei cantitati de apa potabila de 93.664 mc catre consumatorii finali, 98 % din aceasta cantitate, fiind destinata consumatorilor casnici.

Situatia privind numarul consumatorilor deserviti de catre SC Servicii Publice Casimcea SRL este in numar de 1.048, in urmatoarea componenta:

- contracte incheiate cu persoane fizice, Casimcea 445, Corugea 150, Rahman 106, Razboieni 208, Cismeaua Noua 117.
- 20 contracte incheiate cu agenti economici,
- 2 contracte incheiate cu institutii publice.

Veniturile din furnizarea apei potabile au fost calculate in baza Avizului ANRSC , prin care a fost aprobat pretul, de 4.49 lei/mc la apa potabila;

SC SERVICII PUBLICE CASIMCEA SRL

COMUNA CASIMCEA

2.Fundamentarea cheltuielilor

Cheltuielile sunt defalcate pe articole principale de cheltuieli si dimensionate la nivelul sumei **1.200 mii lei**, care vor asigura desfasurarea in bune conditii a activitatilor propuse pentru anul 2023.

Cheltuielile cu personalul in suma de 540 mii lei, au fost fundamentate pentru un numar de 10 salariatii fond de salarii , cheltuielile cu asigurarile sociale de stat, asigurarile sociale de sanatate , si contributia asiguratorie in munca.

Cheltuielile cu bunuri si servicii pentru anul 2023 in suma de 660 mii lei au fost estimate in baza unui necesar de, combustibili, consum energie electrica, piese de schimb, cheltuieli cu intretinerea si reparatiile, asigurari, deplasari, cheltuieli telefonice, comisioane operatiuni bancare, cheltuieli de pregatire profesionala, prestari servicii, revizii, analize apa potabila si apa uzata, Directia de Sanatate Publica, Mediu, contributii A.N.R.S.C., extragere apa potabila ADMINISTRATIA Apele Romane, precum si alte cheltuieli necesare pentru buna desfasurarea activitatii.

Prezentul proiect de buget a fost intocmit tinand cont de cadrul legal actual in ceea ce priveste spre exemplu impozitele, taxele si contributiile prevazute in legi si in cadrul legal specific domeniului de activitate.

SC SERVICII PUBLICE CASIMCEA SRL

ADMINISTRATOR

STANCIULESCU MARIAN