

JUDETUL TELEORMAN
PRIMARIA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA
DIRECTIA ECONOMICA
DIRECTIA JURIDIC COMERCIAL
NR. 26170/27.10.2021

RAPORT DE SPECIALITATE

Priveste: rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL pe anul 2021 in trimestrul IV.

Prin Referatul de aprobare nr.26169/27.10.2021, primarul municipiului Alexandria supune dezbaterii si aprobarii Consiliului local proiectul de hotarare cu privire la aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli al SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL pe anul 2021 in trimestrul IV.

NECESITATEA SI OPORTUNITATEA

Prezentul proiect de hotarare are ca scop aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L ALEXANDRIA pe anul 2021 (trimestrul IV), avand in vedere prevederile OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare 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 .

LEGALITATEA PROIECTULUI

Sustinerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentata pe prevederile urmatoarelor acte normative:

- Legea nr. 31/1990 cu privire la societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr 15 a bugetului de stat pe anul 2021;
- Legea nr 215 /2001 a administratiei publice locale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare 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, cu modificarile si completarile ulterioare;

- OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al Romaniei .

- CONSIDERATII DE ORDIN ECONOMIC

Luind in considerare realizarea bugetului de venituri si cheltuieli pe primele trei trimestre ale anului 2021 propunem spre analiza si aprobare rectificarea bugetara in trimestrul IV al anului 2021 , astfel:

- **Rubrica de venituri totale** se mentine la valoarea aprobata **de 3000 mii lei**, prin diminuare cu 4 mii lei de la venituri financiare si transferul sumei de 4 mii lei la venituri din exploatare ;
- **Capitolul de Cheltuieli** isi va pastra valoarea initial aprobata in buget de **2999 mii lei** , dar va suporta modificari la urmatoarele rubrici:
 - Rubrica de personal se va diminua cu 137 mii lei astfel:
 - cheltuieli cu salariile diminuate cu 100 mii lei de la 2204 mii lei va inregistra **2104 mii lei**;
 - bonusuri diminuate cu 30 mii lei de la suma de 66 mii lei aprobata initial se va reduce la **36 mii lei**;
 - cheltuieli contributii angajator diminuate cu 7 mii lei de la valoarea initiala de 70 mii lei va scadea la **63 mii lei**;
 - Rubrica de cheltuieli cu impozite ,taxe,varsaminte se va majora la suma de **20 mii lei** , cresterea fiind de 14 mii lei ,fata de valoarea initiala de 6 mii lei;
 - Rubrica de cheltuieli cu bunuri si servicii se va majora cu 23 mii lei si de la 465 mii lei initial va creste la **488 mii lei**;
 - Rubrica de – alte cheltuieli de exploatare – fata de valoarea initial aprobata in buget de 78 mii lei va creste cu 100 mii lei ,motiv pentru care se va majora la valoarea de **178 mii lei**.Aceasta crestere s-a datorat inregistrarii de pierderi din creante , precum si inregistrarea de accesorii de la bugetul de stat aferente restantelor stabilite in Certificatul de atestare fiscala eliberat lunar de ANAF Teleorman.
- Cele doua rubrici de **Venituri si Cheltuieli** au constituit motivul solicitarii rectificarii bugetare la trimestrul IV al anului curent generand modificari si la paragraful de **Date de fundamentare** si anume:

- rubrica de **plati restante** care inregistra in bugetul initial suma de 490 mii lei se majoreaza la suma **de 740 mii lei**, datorita faptului ca pe perioada de stare de alerta au existat relatii contractuale pe perioada determinata de 3 respectiv 6 luni, pentru 20 de angajati.

Rezultatul brut al bugetului propus dupa rectificare pentru anul 2021 ramane de 1 mii lei .

Profitul contabil dupa deducerea impozitului pe profit este propus a se utiliza pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti .

Rectificarea bugetara pe anul 2021 in trimestrul IV a fost intocmita in baza art. 10 alin 2 din Ordonanta nr. 26/2013 .

Avand in considerare ca cele prezentate sunt oportune, legale si necesare, propunem spre analiza si aprobare prezentul Raport si proiectul de Hotarare intocmit privind aprobarea rectificarii bugetului SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL pentru anul 2021 in trimestrul IV .

DIRECTIA ECONOMICA
GAFENCU HARITINA

DIRECTIA JURIDIC COMERCIAL
CHESNOIU POSTUMIA