

RAPORT DE SPECIALITATE

Privește: rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Primalex Proiect Tel SRL pe anul 2024.

Prin Referatul de aprobare nr. 62341 din 22.10.2024, primarul municipiului Alexandria supune dezbaterii și aprobării Consiliului local proiectul de hotărâre cu privire la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Primalex Proiect Tel SRL pe anul 2024.

Având în vedere că SC Primalex Proiect Tel SRL funcționează ca întreprindere publică ce asigură servicii de inginerie și asistența tehnică legată de acestea, în conformitate cu prevederile legale, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului local Alexandria nr. 49 din 12 februarie 2024.

Prin adresa nr. 231 din 22.10.2024 SC Primalex Proiect Tel SRL a solicitat rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 deoarece:

* cheltuielile cu salariile cresc de la 518,80 mii lei la 626,20 mii lei, reprezentând o creștere de 107,40 mii lei, deoarece:

- începând cu 01.09.2024 s-a angajat un inginer proiectant (norma întreaga), rezultând o creștere a cheltuielilor cu salariile de 40,17 mii lei;

- începând cu 01.07.2024 s-a angajat un inginer proiectant (timp parțial), rezultând o creștere a cheltuielilor cu salariile de 34,40 mii lei;

- începând cu 01.07.2024 s-au majorat salariile cu 15%, conform Deciziilor nr. 87 și 88 din 01.07.2024, rezultând o creștere a cheltuielilor cu salariile de 32,82 mii lei.

* cheltuielile totale se reduc cu 137,70 mii lei – 9,54%, ca urmare a reducerii cheltuielilor cu bunuri și servicii.

* veniturile totale se reduc cu 137,68 mii lei – 9,36%, ca urmare a reducerii veniturilor din servicii prestate.

Anexele propuse a se aproba sunt:

- a. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024;
- b. Detalierea indicatorilor economico-financiarți prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024;

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat în luna ianuarie pentru anul 2024 sunt următorii:

Bugetul SC Primalex Proiect Tel SRL pe anul 2024:

- ▶ la partea de venituri este suma de 1470,93 mii lei;
- ▶ la partea de cheltuieli este suma de 1443,25 mii lei.

Rezultatul brut propus pentru anul 2024 este de 27,68 mii lei.

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024:

A. **Venituri totale** ale bugetului societății sunt în suma de 1470.93 mii lei din care:

- a. Venituri din exploatare : 1470,77 mii lei,
- b. Venituri financiare: 0,16 mii lei.

B. **Cheltuielile totale** propuse a se realiza în anul 2024 în suma de 1443,25 mii lei sunt structurate astfel:

- a. Cheltuieli cu bunuri și servicii – 550,25 mii lei;
- b. Cheltuieli cu impozite și taxe – 2,80 mii lei;
- c. Cheltuieli cu personalul – 869,20 mii lei;
- d. Alte cheltuieli de exploatare – 20,50 mii lei,

C. **Cheltuieli financiare** – 0,50 mii lei.

Rezultatul brut al bugetului propus pentru anul 2024 este de 27,68 mii lei, iar rezultatul net este 23,25 mii lei.

Prezenta propunerea de rectificare a bugetului SC Primalex Proiect Tel SRL pentru anul 2024 prezinta urmatorii indicatori economico-financiari:

A. **Venituri totale** ale bugetului societății sunt în suma de 1333,25 mii lei din care:

- c. Venituri din exploatare : 1332,95 mii lei,
- d. Venituri financiare: 0,30 mii lei.

B. **Cheltuielile totale** propuse a se realiza în anul 2024 în suma de 1305,55 mii lei sunt structurate astfel:

- Cheltuieli cu bunuri și servicii – 354,95 mii lei;
- Cheltuieli cu impozite și taxe – 3,24 mii lei;
- Cheltuieli cu personalul – 943,06 mii lei;
- Alte cheltuieli de exploatare – 3,80 mii lei,

C. **Cheltuieli financiare** – 0,50 mii lei.

Rezultatul brut al bugetului propus pentru anul 2024 este de 27,70 mii lei, iar rezultatul net este 23,27 mii lei.

Suținerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentată pe prevederile următoarelor acte normative:

1. Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicata, cu modificările și completările ulterioare;

2. OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
3. OG 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;
4. OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Propunerea de rectificare a bugetului SC Primalex Proiect Tel SRL pentru anul 2024 a fost aprobată de Adunarea Generala a Asociaților și Consiliul de Administrație, organe de conducere și administrare ale societății.

Față de cele prezentate, din punct de vedere juridic, raportat la prevederile art. 129 alin.1 și art. 136 alin. 1 din OUG nr. 57/2019 Cod Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, considerăm că proiectul poate fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului local al municipiului Alexandria, astfel că propunem spre analiză și aprobare prezentul Raport și proiectul de Hotărâre întocmite pentru rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Primalex Proiect Tel SRL pentru anul 2024.

Serviciul Financiar Contabilitate,
Salarizare, Sisteme de management,
Documente clasificate
Sef serviciu,
Mona RABOJ

Serviciul Juridic, Comercial
Sef serviciu
Postumia CHESNOIU