



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

F01-PS32

PROIECT DE HOTĂRÂRE  
AVIZAT  
**SECRETAR GENERAL,**  
FULVIA - ANTONELA DINESCU

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 125/20.03.2024  
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății  
Confort Urban S.R.L. Constanța pentru anul 2024

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data  
de \_\_\_\_\_;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr.  
.....61127...../21.....03.2024;

- raportul de specialitate al societății Confort Urban S.R.L., înregistrat sub  
nr. 3797...../21.....03.2024;

- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze, economico-  
sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului  
Constanța,

- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism  
și agrement,

- avizul Comisiei de specialitate nr.5 pentru administrație publică, juridică,  
apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului.

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și  
completările ulterioare;

- art.1 lit.b), art.4 lit.c) și 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;

- Ordonanței de urgență a guvernului nr.109/2011 privind guvernarea  
corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului  
de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de  
fundamentare a acestuia, emis de ministrul finanțelor publice;

- Legii nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;

- H.C.L. nr.53/2024 privind aprobarea bugetului local pe anul 2024;

Luând în considerare:

- Extras din Decizia nr.334/19.03.2023 a Consiliului de administrație al  
societății Confort Urban S.R.L. prin care a fost aprobat bugetul de venituri și  
cheltuieli al societății pe anul 2024;

În temeiul prevederilor art.129 alin.(2) lit. a), alin.(3) lit. d) 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 bugetul de venituri și cheltuieli și lista de investiții și  
reparații de utilaje independente pentru anul 2024 al societății Confort Urban  
S.R.L. Constanța conform anexelor nr.1-5, care fac parte integrantă din prezenta  
hotărâre, cu următorii indicatori:

a) total venituri	77.463 mii RON
b) total cheltuieli	74.276 mii RON
c) rezultat (total venituri-total cheltuieli)	3.187 mii RON
d) total investiții pentru rețehnologizare (utilaje)	4.167 mii RON

Art.2. Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, Direcției servicii publice și societății Confort Urban S.R.L. în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință .

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel: \_\_\_\_\_ pentru, \_\_\_\_\_ împotriva, \_\_\_\_\_ abțineri.

La data adoptării sunt în funcție \_\_\_\_\_ consilieri din 27 membri.

INIȚIATOR,  
**PRIMAR**  
VERGIL CHIȚAC  
*Chitac*

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024

-mii lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
0	1								2	3
<b>I.</b>		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd. 2 + Rd. 5 + Rd. 6)</b>	1	75.054	77.463	1,03	78.987	80.566	1,02	1,02
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	75.027	77.438	1,03	78.987	80.566	1,02	1,02
		a) subventii, cf.prevederilor legale in vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor in vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	27	25					
	3	Venituri extraordinare	6							
<b>II.</b>		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7 = Rd. 8 + Rd.20 + Rd. 21)</b>	7	72.141	74.276	1,03	75.019	75.769	1,01	1,01
	1	Cheltuieli de exploatare din care:	8	72.141	74.276	1,03	75.019	75.769	1,01	1,01
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	9	35.424	33.377	0,94	33.711	34.048	1,01	1,01
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	1.098	3.238	2,95	3.270	3.303	1,01	1,01
		C. Cheltuieli cu personalul, din care:	11	31.236	32.261	1,03	32.584	32.909	1,01	1,01
		C0 ch. de natura salariala (Rd. 13 + Rd. 14)	12	29.311	30.338	1,0	30.641	30.948	1,01	1,01
		C1 ch. cu salariile	13	26.578	27.728	1,04	28.005	28.285	1,01	1,01
		C2 bonusuri	14	2.733	2.610	0,95	2.636	2.662	1,01	1,01
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0						

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%		
0	1								2	3	4
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16								
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	808	812	1,00	820	828	1,01	1,01	
		C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	1.117	1.111	0,99	1.122	1.133	1,01	1,01	
		D. Alte cheltuieli de exploatare	19	4.383	5.400	1,23	5.454	5.509	1,01	1,01	
	2	Cheltuieli financiare	20								
	3	Cheltuieli extraordinare	21								
<b>III</b>		<b>REZULTATUL BRUT(profit/pierdere)</b>	<b>22</b>	<b>2.913</b>	<b>3.187</b>	<b>1,09</b>	<b>3.968</b>	<b>4.798</b>	<b>1,25</b>	<b>1,21</b>	
<b>IV</b>		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>23</b>	<b>682</b>	<b>510</b>	<b>0,75</b>	<b>635</b>	<b>768</b>	<b>1,25</b>	<b>1,21</b>	
<b>V</b>		<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	<b>24</b>	<b>2.231</b>	<b>2.677</b>	<b>1,20</b>	<b>3.333</b>	<b>4.030</b>	<b>1,25</b>	<b>1,21</b>	
	1	Rezerve legale	25	111	134		198	240			
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	2.120	2.543		3.135	3.790			
	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 și 29.	30								

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%		
0	1								2	3	4
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unu salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31								
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32								
	a)	dividende convenite bugetului de stat	33								
	b)	dividende convenite bugetului local	33a								
	c)	dividende convenite 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								
<b>VI</b>		<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	<b>36</b>								
<b>VII</b>		<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:</b>	<b>37</b>								
	a)	cheltuieli materiale	38								
	b)	cheltuieli cu salariile	39								
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40								
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41								
	e)	alte cheltuieli	42								
<b>VIII</b>		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	<b>43</b>	<b>10.092</b>	<b>4.167</b>	<b>0,41</b>	<b>5.100</b>	<b>5.200</b>	<b>1,25</b>	<b>1,25</b>	
	1	Profit/Amortizare	44	10.092	4.167	0,41	5.100	5.200	1,22	1,25	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45								

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
0	1								2	3
		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII</b>	<b>46</b>	<b>10.092</b>	<b>4.167</b>	<b>0,00</b>	<b>5.100</b>	<b>5.200</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	<b>47</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	324	324	1,00	327	331	1,01	1,01
	2	Nr. mediu de salariați total	49	317	315	0,99	318	321	1,01	1,01
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd. 12/Rd. 49)/12*1000	50	7.705	8.026	1,04	8.026	8.026	1,00	1,00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/per (Rd. 13/Rd. 49)/12*1000	51	6.987	7.335	1,05	7.335	7.335	1,00	1,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	236,68	245,83	1,04	248,27	250,73	1,01	1,01
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf .Legii anuale a bugetului de stat	53			0,00	0	0	0,00	0,00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54			0,00	0	0	0,00	0,00
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1) x 1000	55	961,19	958,86	1,00	949,76	940,45	0,99	0,99
	9	Plăți restante	56			0,00	0	0	0,00	0,00
	10	Creanțe restante	57			0,00			0,00	0,00

**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,**

**CONTRASEMNEAZĂ**

**SECRETAR GENERAL,**

FULVIA ANTONELA DINESCU

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

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	%
					Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
<b>I.</b>		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	<b>1</b>	<b>62.354</b>	<b>69.073</b>	<b>69.073</b>	<b>75.054</b>	<b>8.155</b>	<b>31.987</b>	<b>47.708</b>	<b>77.463</b>	<b>1,032</b>	<b>1,20</b>
	<b>1</b>	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	62.240	69.023	69.023	75.027	8.150	31.977	47.693	77.438	1,03	1,21
	<b>a)</b>	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	60.595	68.013	68.013	74.226	8.144	31.974	47.675	77.413	1,04	1,22
		a1) din vânzarea produselor	4	0	5.000	5.000	7.566	400	600	800	1.200	0,00	0,00
		a2) din servicii prestate	5	48.618	53.783	53.783	55.873	6.237	26.956	37.100	64.312	1,15	1,15
		a3) din redevențe și chirii	6	9.661	7.000	7.000	8.466	944	3.196	8.087	9.300	1,10	0,88
		a4) alte venituri	7	2.316	2.230	2.230	2.321	563	1.222	1.688	2.601	1,12	0,00
	<b>b)</b>	din vânzarea mărfurilor	8		0	0							
	<b>c)</b>	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9		0	0							
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10		0	0							
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11		0	0							
	<b>d)</b>	din producția de imobilizări	12	1.609	1.000	1.000	796						
	<b>e)</b>	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13		0	0							
	<b>f)</b>	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	36	10	10	5	6	3	18	25	5,00	0,14
		f1) din amenzi și penalități	15		0	0							
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16		0	0							
		- active corporale	17		0	0							
		- active necorporale	18		0	0							
		f3) din subvenții pentru investiții	19		0	0							
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20		0	0							
		f5) alte venituri	21	36	10	10	5	6	3	32	35	7,00	0,14
	<b>2</b>	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	114	50	50	27	5	10	15	25		
	<b>a)</b>	din imobilizări financiare	23		0	0							
	<b>b)</b>	din investiții financiare	24		0	0							
	<b>c)</b>	din diferențe de curs	25										

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

-mii lei-

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	%	
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	d) din dobânzi		26	114	50	50	27	5	10	15	25		
	e) alte venituri financiare		27										
3	Venituri extraordinare		28		0	0							
<b>II.</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd30+Rd131)</b>		<b>29</b>	<b>60.736</b>	<b>66.432</b>	<b>66.432</b>	<b>72.141</b>	<b>12.071</b>	<b>30.487</b>	<b>46.008</b>	<b>74.276</b>	<b>1,030</b>	<b>1,22</b>
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:		30	60.736	66.432	66.432	72.141	12.071	30.487	46.008	74.276	1,03	1,19
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40 + Rd.46), din care:		31	30.208	31.705	31.705	35.424	4.095	13.925	19.000	33.377	0,94	1,10
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32	20.376	19.425	19.425	21.399	2.145	8.614	10.451	21.467	1,00	1,05
	a) cheltuieli cu materiile prime		33	12.125	7.746	7.746	11.151	320	3.073	3.500	4.439	0,40	0,92
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	6.493	9.575	9.575	7.693	1.505	3.612	4.951	13.960	1,81	1,18
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb		35	687	1.480	1.480	464	149	252	567	623	1,34	0,68
	b2) cheltuieli cu combustibilii		36	1.642	1.775	1.775	1.695	269	761	1.214	1.800	1,06	1,03
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	146	462	462	197	45	102	300	484	2,46	1,35
	d) cheltuieli privind energia și apa		38	1.612	1.642	1.642	2.358	275	827	1.700	2.584	1,10	1,46
	e) cheltuieli privind mărfurile		39		0	0							
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	1.659	1.510	1.510	1.159	375	528	870	1.258	1,09	0,76
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	283	270	270	472	45	187	300	458	0,97	1,67
	b) cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:		42	1.059	760	760	448	255	186	300	410	0,92	0,42
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat		43										
	b2) - către operatori cu capital privat		44	1.059	760	760	448	255	186	300	410	0,92	0,42
	c) prime de asigurare		45	317	480	480	239	75	155	270	390	1,63	0,75
	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:		46	8.173	10.770	10.770	12.866	1.575	4.783	7.679	10.652	0,83	1,30
	a) cheltuieli cu colaboratorii		47		0	0							
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		48	739	1.460	1.460	1.403	113	855	587	945	0,67	1,90
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică		49	277	1.060	1.060	941	91	760	220	250	0,27	3,40
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		50	1	5	5	1	1	2	3	4	4,00	0,00
	c1) cheltuieli de protocol, din care:		51	1	5	5	1	1	2	3	4	4,00	0,00
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		52		0	0							
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:		53		0	0							



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

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	
					Aprobat/conf HG ordin comun	Aprobat/conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024	7=6d/5	8=5/3a
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
		-tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54		0	0							
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55		0	0							
		- ch. de promovare a produselor	56		0	0							
	<b>d)</b>	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57		0	0							
	<b>d1)</b>	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58		0	0							
	<b>d2)</b>	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59		0	0							
	<b>d3)</b>	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60		0	0							
	<b>d4)</b>	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61		0	0							
	<b>e)</b>	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	5.235	4.400	4.400	4.711	1.017	1.927	3.941	5.000	1,06	0,90
	<b>f)</b>	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	1	5	5	1			1	2	2,00	1,00
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66) din care:	64	1	5	5	1	0		1	2	2,00	1,00
		- interne	65	1	5	5	1			1	2	0,00	1,00
		- externe	66		0	0							
	<b>g)</b>	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	67	163	163	65	18	33	100	129	1,98	0,97
	<b>h)</b>	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	21	22	22	20	5	9	17	20	1,00	0,95
	<b>i)</b>	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	2.109	4.715	4.715	6.665	421	1.500	3.000	4.512	0,68	3,16
	<b>i1)</b>	cheltuieli de asigurare și paza	70	350	804	804	837	230	460	690	890	1,06	2,39
	<b>i2)</b>	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	80	63	63	80	25	50	75	102	1,28	1,00
	<b>i3)</b>	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	3	75	75	3	5	10	15	20	6,67	1,00
	<b>i4)</b>	cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73		0	0					0		0,00
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74		0	0							
	<b>i5)</b>	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75		0	0							
	<b>i6)</b>	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76		40	40				0	0		
	<b>i7)</b>	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77		260	260		60		180	260	0,00	0,00
	<b>j)</b>	alte cheltuieli	78						20	30	40	0,00	0,00
		<b>B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+ Rd.84+Rd.85), din care:</b>	<b>79</b>	<b>2.164</b>	<b>3.383</b>	<b>3.383</b>	<b>1.098</b>	<b>400</b>	<b>294</b>	<b>1.100</b>	<b>3.238</b>	<b>2,95</b>	<b>1,50</b>

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

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	
					Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024	7=6d/5	8=5/3a
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	1.463	2.158	2.158	469	200		500	2.300	0,00	0,32
	c)	ch. cu taxa de licență	82										
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83										
	e)	ch. cu taxa de mediu	84										
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	701	1.225	1.225	629	200	400	600	938	1,49	0,90
		<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+ Rd 100+ Rd 104+ Rd.113)</b>	<b>86</b>	<b>23.838</b>	<b>27.815</b>	<b>27.815</b>	<b>31.236</b>	<b>6.176</b>	<b>14.893</b>	<b>21.708</b>	<b>32.261</b>	<b>1,03</b>	<b>1,35</b>
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+ Rd.92)	87	21.934	25.883	25.883	29.311	5.688	13.963	20.268	30.338	1,04	1,34
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	19.569	23.405	23.405	26.292	5.110	12.812	18.534	27.728	1,05	1,34
		a) salarii de bază	89	14.365	18.881	18.881	22.716	4.110	8.986	16.329	24.323	1,07	1,58
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	5.204	4.514	4.514	3.576	1.000	1.416	2.205	3.405	0,95	0,69
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	10	10	0				0		
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd 99), din care:	92	2.365	2.478	2.478	3.019	578	1.155	1.734	2.610	0,86	1,28
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93										
		- tichete de creșa. cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006. cu modificările ulterioare;	95										
		b) tichete de masă;	96	1.692	1.714	1.714	2.167	528	1.055	1.484	2.310	1,07	1,28
		c) tichete de vacanță;	97	402	464	464	417					0,00	0,00
		d) ch. privind participarea salarială la profitul obținut în anul precedent	98										
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	271	300	300	435	50	100	250	300	0,69	1,61
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	243	0	0							
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101		0	0							
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri Judecătorești	102	243	0	0							
		c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103		0	0							

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

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	
					Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024	7=6d/5	8=5/3a
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+ Rd.111+ Rd.112), din care:	104	815	815	815	808	212	395	612	812	1,00	0,99
		a) pentru directori/directorat	105	578	605	605	601	152	292	456	605	1,01	1,04
		- componenta fixa	106	578	605	605	601	152	292	456	605		
		- componenta variabila	107										
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	237	210	210	207	60	104	156	207	1,00	0,87
		- componenta fixa	109	237	210	210	207	52	104	156	207		
		- componenta variabila	110										
		c) pentru AGA și cenzori	111										
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112										
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	113	846	1.117	1.117	1.117	276	535	828	1.111	0,99	1,32
		<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:</b>	<b>114</b>	<b>4.526</b>	<b>3.529</b>	<b>3.529</b>	<b>4.383</b>	<b>1.400</b>	<b>1.375</b>	<b>4.200</b>	<b>5.400</b>	<b>0,97</b>	<b>1,52</b>
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	115		0	0							
		- către bugetul general consolidat	116										
		- către alți creditorii	117										
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118										
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119										
	d)	alte cheltuieli	120										
	e)	ch. cu amortizarea Imobilizărilor corporale și necorporale	121	3.690	4.738	4.738	5.591	1.400	2.800	4.200	5.400	0,97	1,52
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	836	-1.209	-1.209	-1.208		0				
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	1.551									
	f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților	124										
	f2.2)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	125										
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	126	715			1.208						

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

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	%
					Aprobat/conf HG ordin comun	Aprobat/conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		f2.1 ) din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	715	1.209	1.209	1.208		0				
		- din participarea salariaților la profit	128										
		- din deprecierea immobilizărilor corporale și a activelor circulante	129										
		- venituri din alte provizioane	130	715	1.209	1.209	1.208		0				
	<b>2</b>	<b>Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:</b>	<b>131</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132		0	0							
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	133										
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	134										
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135		0	0							
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136										
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137										
	c)	alte cheltuieli financiare	138										
	<b>3</b>	<b>Cheltuieli extraordinare</b>	<b>139</b>		<b>0</b>	<b>0</b>							
<b>III</b>		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	<b>140</b>	<b>1.618</b>	<b>2.641</b>	<b>2.641</b>	<b>2.913</b>	<b>-3.916</b>	<b>1.500</b>	<b>1.700</b>	<b>3.187</b>	<b>1,09</b>	<b>1,97</b>
		venituri neimpozabile	141		0	0							
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142		0	0							
<b>IV</b>		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>143</b>	<b>213</b>	<b>423</b>	<b>423</b>	<b>682</b>		<b>534</b>	<b>272</b>	<b>510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V</b>		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>											
	<b>1</b>	Venituri totale din exploatare -Rd 2, din care	144	62.240	69.023	69.023	75.027	8.150	33.765	47.693	77.438	1,03	1,21
	a	venituri din subventii si transferuri	145		0	0							
		alte venituri care nu se iau in calcul	146		0	0							
	<b>2</b>	Cheltuieli de natura salariala (Rd.87)	147	21.934	25.883	25.883	29.311	5.688	13.963	20.268	30.338	1,04	1,34
	a)		148		0	0							
	b)		149		0	0							
	c)		150		0	0							
	<b>3</b>	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	19.569	23.405	23.405	26.292	5.110	12.812	18.534	27.728	1,05	1,34
	<b>4</b>	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	311	320	320	324	324	324	324	324	1,00	1,04

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

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat An 2022	An 2023			Propuneri an 2024				%	
					Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf.hotar ire CA	Preliminat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2024	7=6d/5	8=5/3a
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
5		Nr. mediu de salariați	153	298	308	308	317	317	317	317	315	0,99	1,06
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	5.472	6.333	6.333	6.912	5.373	6.933	6.496	7.335	1,06	1,26
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	6.134	7.003	7.003	7.705	5.981	7.556	7.104	8.026	1,04	1,26
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană)(Rd.2/Rd.153)	156	208,86	224,10	224,10	236,68	25,71	109,63	150,45	245,83	1,04	1,13
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157		0	0							
	c)	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu W=Qpf/Rd 153	158		0	0							
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	159		0	0							
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160		0	0							
		- pret mediu (p)	161		0	0							
		- valoare=QPF x p	162		0	0							
		- pondere in venituri totala de exploatare=Rd.161/Rd.2	163		0	0							
8		Plati restante	164		0	0							
9		Creante restante, din care:	165		0	0							
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166		0	0							
		- de la operatori cu capital privat	167		0	0							
		-de la bugetul de stat	168		0	0							
		-de la bugetul local	169		0	0							
		- de la alte entitati	170		0	0							
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (sold ramas de rambursat)	171		0	0							

0

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ  
SECRETAR GENERAL,  
FULVIA ANTONELA DINESCU

**România**  
**Județul Constanța**  
**Municipiul Constanța**  
**Consiliul Local**

Anexa nr.3 la H.C.L. \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

-mii lei-

ANEXA nr. 3: Gradul de realizare a veniturilor proprii

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi 2023		%	Prevederi an precedent 2022		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
	1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	Venituri totale (Rd.1+ Rd.2+ Rd.3) din care:	69.073	75.054	1,09	65.407	62.354	0,95
1	-venituri din exploatare	69.023	75.027	1,09	65.267	62.240	0,95
2	-venituri din finaciare	50	27	0,54	140	114	0,81
3	-venituri din extraordinare						

**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,**

CONTRASEMNEAZĂ  
SECRETAR GENERAL,  
FULVIA ANTONELA DINESCU

**ANEXA nr. 4: Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Preliminat	an curent 2024	an N+1 2025	an N+2 2026
		2	3	4	5	6	7	8
<b>I</b>		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		10.092	9.541	4.167	5.100	5.200
	<b>1</b>	Surse proprii, din care:		1.051	1.000	4.167	5.100	5.200
		a) - amortizare		1.051	1.000	4.167	5.100	5.200
		b) - profit						
	<b>2</b>	Alocații de la buget						
	<b>3</b>	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	<b>4</b>	Alte surse, din care:		9.041	8.541	0	0	0
		- Majorari capital Primaria Municipiului Cta		9.041	8.541	0		
<b>II</b>		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		9.874	5.410	4.167	5.100	5.200
	<b>1</b>	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru utilaje necesare re tehnologizarii		19.515	14.706	4.167	5.100	5.200
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare			
			Aprobat	Preliminat	an curent 2024	an N+1 2025	an N+2 2026	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		- (denumire obiectiv)						
		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)						
		- (denumire obiectiv)						
	<b>2</b>	<b>Investiții noi, din care:</b>	10.092	9.541	8.334	5.100	5.200	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic cu finantare din surse proprii	1.051	1.000	4.167	5.100	5.200	
		Conform anexa 4.1						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic cu finantare din surse externe	9.041	8.541	4.167	0	0	
		Conform anexa 4.1	9.041	8.541	4.167	0	0	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		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)						
		- (denumire obiectiv)						
	<b>3</b>	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>						



	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare			
			Aprobat	Preliminat	an curent 2024	an N+1 2025	an N+2 2026	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	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)							
	- (denumire obiectiv)							
	-							
4	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>							
5	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>							
	a) - interne							
	b)- externe							

**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,**

**CONTRASEMNEAZĂ**

**SECRETAR GENERAL,**

FULVIA ANTONELA DINESCU

**România**  
**Județul Constanța**  
**Municipiul Constanța**  
**Consiliul Local**

Anexa nr.4.1 la H.C.L. \_\_\_\_/\_\_\_\_

Lista de investitii (utilaje independente) necesare re tehnologizarii in anul 2024  
cu finantare din surse proprii

Nr.Crt	Denumire utilaj	U.M.	Cantitate	Pret unitar fara tva -mii lei	Tota fara TVA- mii lei
1	Autobasculanta 8x4	buc	2	650,00	1.300,00
2	Autobasculanta 4x2	buc	1	550,00	550,00
3	Semiremorca 24 mc	buc	1	200,00	200,00
4	Masina ridicari auto	buc	1	1.000,00	1.000,00
5	Autoutilitara 7,5 to	buc	2	350,00	700,00
6	Stivuitor 5Tf	buc	1	150,00	150,00
7	Aparate aer conditionat	buc	5	5,00	25,00
8	Sitem monitorizare sediu social+parcare Albatros	buc	1	30,00	30,00
9	Licente AutoCad	buc	1	80,00	80,00
10	Licente antivirus+Office	buc	1	42,00	42,00
11	Aparate xerox multifunctionale	buc	2	7,50	15,00
12	Sistem supraveghere video productie statie Benninghoven	buc	1	20,00	20,00
13	Sistem comunicatie zona incarcare statie Benninghoven	buc	1	15,00	15,00
14	Licenta Topo LT	buc	1	20,00	20,00
15	Licenta Nitro PDF	buc	1	20,00	20,00
Total finantare din surse proprii					4.167,00

**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,**

**CONTRASEMNEAZĂ**  
**SECRETAR GENERAL,**  
FULVIA ANTONELA DINESCU

**ANEXA nr. 5: Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a platilor restante**

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an 2023		an 2024		an 2025		an 2026	
			Realizat/Preliminat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Pct. I</b>	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a arieratelor		2.913,00		2.987,00		3.766,00		4.593,53	
1	Calificare profesională a personalului									
2	Optimizarea costurilor de producție sa se realizeze cu costuri minime									
3	Alte măsuri									
4	TOTAL Pct. I									
<b>Pct. II</b>	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 .....									
2	Cauza 2 .....									
3	Alte cauze									
4	TOTAL Pct. II									
<b>Pct. III</b>	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		2.913	0	+2987	0	+3766	0	+4594	0

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ  
**SECRETAR GENERAL,**  
 FULVIA ANTONELA DINESCU



**ROMANIA**  
**JUDEȚUL CONSTANȚA**  
**MUNICIPIUL CONSTANȚA**  
**PRIMAR**  
Nr. 6197/21.03.2024

## REFERAT DE APROBARE

Văzând prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare,
- Legii nr.421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024,
- Ordonanței 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 completările și modificările ulterioare,
- Ordinului nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, emis de ministerul Finanțelor publice,
- H.C.L. nr.53/2024 privind aprobarea bugetului local pe anul 2024;

Luând în considerare:

-H.C.L. nr.63 /2013 privind aprobarea Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare;

-Contractul nr.46.590/2.105/03.04.2013 de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat din municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare;

Pentru anul 2024, societatea Confort Urban S.R.L. Constanța și-a propus realizarea unui volum total al veniturilor în sumă de 77.463 mii RON.

Cheltuieli prevăzute în Bugetul de venituri și cheltuieli sunt în sumă de 74.276 mii RON.

Astfel, se propune aprobarea bugetului având la capitolul venituri suma de 77.463 mii RON și la capitolul cheltuieli suma de 74.276 mii RON, societatea propunându-și realizarea unui profit brut de 3.187 mii RON ce va fi repartizat odata cu aprobarea situațiilor financiare anuale.

La capitolul investiții pentru anul 2023, societatea Confort Urban S.R.L. și-a propus un volum total de investiții de 4.167 mii RON, din care:

Cheltuieli de investiții	Surse de finanțare
Dotări utilaje din surse proprii	4.167 mii RON

În conformitate cu prevederile art. 136 alin. (1) și alin.8 lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Confort Urban S.R.L. pentru anul 2024.

**PRIMAR,**

VERGHI CHITAC



Nr. 3797 / 21.03.2024

**RAPORT**  
 pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății  
 Confort Urban S.R.L. pe anul 2024

Societatea Confort Urban S.R.L Constanta, cu sediul în Strada Vârful cu Dor nr.10, înregistrata la O.R.C.Constanta sub nr. J13/699/1997, având CUI: RO 1875349 și contul de virament RO45 BTRL RONC RT00 E438 6702 deschis la Banca Transilvania – Sucursala Constanța , reprezentată legal prin ing. Hira Stere în calitate de director general;

În temeiul Legii nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, a Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, a Legii nr.421/2023 privind Bugetul de stat pe anul 2024, Ordonanței 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 completările și modificările ulterioare, precum și ale Ordinului nr.3818/2018 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, propunem Consiliului local al municipiului Constanța, aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Confort Urban S.R.L. Constanța pe anul 2024.

Fundamentarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-a realizat în baza programelor privind modernizarea și dezvoltarea, proiectarea, mentenanța și reabilitarea drumurilor publice, a sistemului de indicatiaoare rutiere și a sistemului de semaforizare, precum și ținând cont de necesarul de aprovizionare cu materiale consumabile și materii prime și piese de schimb, a programelor pentru asigurarea unor servicii precum întreținerea spațiilor verzi precum și capturarea, transportul și îngrijirea animalelor fără stăpân , a prevederilor CCM, a actelor normative în vigoare menționate mai sus.

**Considerații generale privind elaborarea BVC**

Având în vedere prevederile OG nr. 26/21 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, „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”, care reglementează:

- Art.6 alin. (1<sup>^</sup>1) Operatorii economici prevăzuți la art. 4 alin. (1) lit. d), ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, și filialele acestora, prezintă, potrivit legii, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, Adunării generale a acționarilor, în vederea aprobării acestora, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, și publică bugetul de venituri și cheltuieli cu valorile aferente anului curent, **în termen de 60 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat** sau de la data aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor și municipiului București, după caz.

- **Art.7 alin. (1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salarială pe baza cărora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri și cheltuieli.**

- Art.9 alin. (1) *La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:*

- a) *respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;*
- b) *respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;*
- c) *criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/ Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;*

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății Urban SRL se impune respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare și a obiectivelor de politică salarială, obiective care se aprobă prin Legea bugetului de stat.

Fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-a realizat cu respectarea prevederilor legale cuprinse în:

- OG nr. 26/21 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, *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;*
- Ordinul MFP nr. 3818/30 decembrie 2019 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;*
- Legea nr.421/28 decembrie 2023 a Bugetului de stat pentru anul 2024;

**Fundamentarea costurilor** s-a efectuat având la bază următoarele:

- **indicii estimați ai inflației și/sau evoluția cursurilor de schimb previzionate conform „1.Proiecției principalelor indicatori macroeconomici 2023 - 2027 - prognoza de toamnă 2023 (9 noiembrie 2023) a Comisiei Naționale de Prognoză** pentru acele costuri care prin natura lor au o evoluție relativ liniară;
- **normative tehnice în vigoare, planul de lucrări pentru anul 2024;**
- **programele privind modernizarea și dezvoltarea drumurilor publice(Investiții), proiectarea,mentenanța, aprovizionarea cu materii prime și materiale și piese de schimb;**
- **programele pentru asigurarea unor servicii diverse (întreținere spații verzi, capturare , transport și îngrijire animale fără stăpân, administrarea parcurilor etc.);**
- **actele normative în vigoare pentru costurile care sunt legiferate (contribuția pentru asigurări sociale, asigurări de sănătate, ajutor șomaj, taxa de acordare a licenței de transport, redevența pentru concesionarea sistemului de transport, etc.);**

**La fundamentarea cheltuielilor cu personalul, s-au avut în vedere :**

- I. Aplicarea prevederilor Legii bugetului de stat pentru anul 2024, art.73,

alin.(1), lit.a) și e), alin.(5), alin.(11) și alin(14) respectiv:

(1) Pentru anul 2024, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin.1 lit. b) și alin. (3) 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024;

.....

e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023;

(5) Cheltuielile prevăzute la alin. (1) și (2) vor fi evidențiate distinct în anexele de fundamentare ale bugetului de venituri și cheltuieli.

(11) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1) și (2), cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz.

(14) Indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform prevederilor alin. (12) și indicele de creștere a productivității muncii recalculat conform prevederilor alin. (13) se determină prin raportarea nivelului programat al anului 2024 la nivelul realizat al anului 2023.

În aplicarea prevederilor legale sus menționate au fost fundamentate cheltuielile cu salariile personalului la nivelul salariilor de încadrare, sporurilor și bonusurilor angajaților existente la sfârșitul anului 2023, acordate în baza Contractului colectiv de muncă în vigoare la nivelul societății și prevăzute în contractele individuale de muncă aflate în derulare.

Cheltuiala de natură salarială aferentă anului 2024 este în sumă de **32.261 mii lei**, cu 1.025 mii lei mai mare decât cea prevăzută în bugetul anului 2023 (3%) fiind respectate prevederile art.73 alin.1 lit a) și e) din Legea Bugetului de stat pentru anul 2024, indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024 conform Proiecției principalilor indicatori macroeconomici 2023-2027 – prognoza de toamnă 2023 (9 noiembrie 2023) a Comisiei Naționale de Prognoză fiind de 6 %.

Prevederile Ordonanței 26/2013 și art. 73, alin.(3) și alin.(4) lit. b) din Legea bugetului de stat pe anul 2024 sunt respectate, creșterea câștigului mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială fiind egal cu cel recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat se ridică la nivelul de 104 % egal nivelului creșterii productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu, în procent de 104%.

În conformitate cu prevederile art.73 din Legea bugetului de stat pentru anul 2024, alin. (8) *Operatorii economici care au înregistrat pierderi și/sau plăți restante la data de 31 decembrie 2023 pot programa în anul 2024 majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale cu sumele prevăzute la alin. (1) și (2), cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2023 cu cel puțin dublul sumelor programate pentru majorarea cheltuielilor de natură salarială, respectiv creșterea profitului brut față de cel realizat la data de 31 decembrie 2023, după caz, precum și cu condiția reducerii plăților restante cu cel puțin 20% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2023, după caz.*

Pentru respectarea acestei prevederi societatea planifică pentru parcursul anului 2024 zero datorii restante iar valoarea pierderii provenite din anii anteriori planificată a fi obținută se situează la nivelul sumei de 2.677 mii lei (profit net de repartizat), superioară nivelului de creștere a salariilor în sumă absolută de 1.025 mii lei.

Pentru anul 2024, societatea Confort Urban S.R.L. Constanța și-a propus realizarea unui volum total al veniturilor în sumă de **77.463 mii RON**, din care:

<b>-venituri din activitatea de bază</b>	<b>77.438 mii RON</b>
din care:	
venituri din prestarea de servicii	64.312 mii RON
venituri din redevențe și chirii	9.300 mii RON
alte venituri din exploatare	2.601 mii RON
venituri din vânzarea produselor	1.200 mii RON

**-venituri financiare** **25 mii RON**

Veniturile planificate pentru exercițiul financiar 2024 sunt 3,2% mai mari față de valoarea preliminară obținută la finele anului 2023, în cuantum de 74.276 mii RON.

Cheltuieli prevăzute în Bugetul de venituri și cheltuieli sunt în sumă de 74.476 mii RON, din care:

-cheltuieli cu bunuri și servicii	33.377 mii RON
-cheltuieli cu impozite, taxe	3.238 mii RON
-cheltuieli cu personalul	32,261 mii RON
-alte cheltuieli de exploatare	5.400 mii RON

Având în vedere cele menționate, considerăm că prevederile din Instrucțiunile de completare a BVC aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019, Anexa 6 alin.II.6, potrivit căruia „*veniturile și cheltuielile totale se estimează, astfel încât indicele de creștere a cheltuielilor totale, de regulă, să nu depășească indicele de creștere a veniturilor totale*”, sunt respectate veniturile planificate cresc cu 3,20% în timp ce cheltuielile cresc cu 3,0%.

**Pentru anul 2024 se propun următorii indicatori de performanță:**

Cheltuieli la 1000 lei venituri - 958,86 lei

Productivitatea muncii 245,83 mii lei/salariat

Rentabilitatea veniturilor 4,11%

Numar mediu de salariați 315

Numar efectiv de salariați progozați pentru sfârșitul anului 324

Astfel, se propune aprobarea bugetului având la capitolul venituri suma de 77.463 mii RON și la capitolul cheltuieli suma de 74.276 mii RON, societatea propunându-și un profit brut de 3.187 mii RON, net 2.677 mii RON ce va fi repartizat odata cu aprobarea situațiilor financiare anuale.

La capitolul investiții pentru anul 2024, societatea Confort Urban S.R.L. și-a propus un volum total de cheltuieli de investiții de 4.167 mii RON, conform anexei 4.1 la bugetul de venituri și cheltuieli, defalcate pe surse de finanțare astfel:

Cheltuieli de investiții	Surse de finanțare
1. Dotări utilaje rețehnologizare	4.167 mii RON surse proprii



Cash-flow-ul previzionat a fi disponibil pentru investiții este fundamentat pe valori certe, lichide și exigibile pe termen scurt;

Valoarea de 21.059.238 lei este aferentă prestațiilor efectuate în anul 2023 către Primăria Municipiului Constanța, ce vor fi/au fost deja facturare la începutul anului 2024;

Pentru investițiile în valoare de 4.167 mii lei finanțarea internă este asigurată din sursele constituite din activitatea anului 2023 conform tabelului de mai jos:

Nr Crt	Denumire	Valoare
1	Disponibil la 31.12.2023	5,898,755.00
2	Clienți facturi de întocmit	21,059,238.00
3	Redeventa 2023	469,158.00
4	Furnizori de plată	15,979,839.00
5	Salarii 12.2023	931,505.00
6	Contribuții 12.2023	53,397.00
7	Tva 12.2023	350,319.00
8	Impozit pe profit dif trim IV	-
9	Capital de lucru	4,500,000.00
<b>Total cash-flow=1+2-suma (3:9)</b>		<b>4,673,775.00</b>
<b>Valoare pentru investiții 2023</b>		<b>4,673,775.00</b>

Față de cele mai sus prezentate, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8), lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, supunem spre dezbateră și aprobare plenului Consiliului local al municipiului Constanța proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Confort Urban S.R.L. pe anul 2024.

DIRECTOR GENERAL

Hira Stăre

DIRECTOR ECONOMIC

Mărgărit Brîndușa - Mădălina

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**S.C. „CONFORT URBAN” S.R.L.**  
**C O N S T A N Ț A**

**EXTRAS DIN DECIZIA NR. 334**  
**din 19.03.2024**

Întrunit în ședința ordinară la data 19.03.2024, Consiliul de Administrație al S.C. Confort Urban S.R.L. Constanța;

–în baza atribuțiilor ce îi revin conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Constanța nr. 187/27.04.2023;

–în temeiul Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, emite următoarea:

**DECIZIE :**

**Art.1** - Consiliul de Administrație aprobă în unanimitate bugetul de venituri și cheltuieli (Anexa 1-5) pentru anul 2024.

PREȘEDINTE,  
Damian Ionel

