

ROMÂNIA
JUDEȚUL NEAMȚ
MUNICIPIUL PIATRA NEAMȚ
CONSILIUL LOCAL



HOTĂRÂRE
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al
SC SALUBRITAS SA pentru anul 2023

În conformitate cu prevederile art.3 alin. 1 din Carta europeană a autonomiei locale, adoptată la Strasbourg la 15 octombrie 1985, ratificată prin Legea nr.199/1997, „prin autonomie locală se înțelege dreptul și capacitatea efectivă ale autorităților administrației publice locale de a soluționa și de a gestiona, în cadrul legii, în nume propriu și în interesul populației locale, o parte importantă a treburilor publice”;

În temeiul prevederilor art.4 alin.1 lit.c), art.6 alin.1 și alin.3, art.7 alin.1 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, ale art.63 din Legea nr.368/2022 privind bugetul de stat pentru anul 2023;

Consiliul Local al municipiului Piatra Neamț;

Având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor Societății Salubritas SA nr.2 din 20.02.2023;

Văzând referatul de aprobare înregistrat sub nr.8513 din 27.02.2023, prin care Primarul municipiului – dl. Andrei Carabelea propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC SALUBRITAS SA pentru anul 2023;

Luând în considerare raportul de specialitate înregistrat sub nr.12.384 din 24.03.2023, prin care Direcția Economică susține aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC SALUBRITAS SA pentru anul 2023;

Ținând cont de avizele favorabile ale comisiilor de specialitate nr.1 și nr.3 ale Consiliului Local;

În conformitate cu prevederile art. 129 alin.2 lit.b), alin.4 lit.a), ale art.139 alin.3 lit.a) și ale art.196 alin.1 lit.a) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 – Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al SC SALUBRITAS SA pentru anul 2023, conform anexelor nr.1 și nr.2 la prezenta;

Art.2 – Primarul municipiului Piatra Neamț, prin compartimentele de specialitate din cadrul aparatului de specialitate și SC SALUBRITAS SA vor asigura aducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri.

Art.3 – Prezenta se comunică Prefectului Județului Neamț în vederea exercitării controlului de legalitate, Direcției Economice și SC SALUBRITAS SA pentru luare la cunoștință și conformare

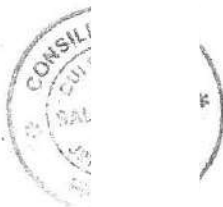
Președinte de ședință,
Mihai/Florentin TROFIN

CONTRASEMNEAZĂ:
Secretarul General al Municipiului,
Oana- Roxana CATZAITI

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent (N-1) 2022	Propuneri an curent (N) 2023	%	Estimări an N+1 2024	Estimări an (N+2) 2025	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	21,40	5,30	0,25	8,80	8,98	-	1,02
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	a)	cheltuieli materiale	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	e)	alte cheltuieli	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	110,05	826,41	0,00	0,00	0,00	-	-
	1	Alocații de la buget	47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	110,05	826,41	0,00	0,00	0,00	-	-
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	64,00	75,00	1,17	75,00	75,00	1,00	1,00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	66,00	70,00	1,06	70,00	70,00	1,00	1,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială* (Rd.151 din anexa de fundamentare nr.2)	52	4.176,33	5.121,32	1,23	5.348,58	5.455,55	1,04	1,02
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat** (Rd.152 din anexa de fundamentare nr.2)	53	3.442,36	4.912,11	1,43	5.108,59	5.210,76	1,04	1,02
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	108,75	124,36	1,14	126,85	129,39	1,02	1,02
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	106,54	131,09	1,23	136,33	139,06	1,04	1,02
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	-	-	-	-	-	-	-
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	57	992,75	997,91	1,01	997,91	997,91	1,00	1,00
	9	Plăți restante	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	10	Creanțe restante	59	70,24	70,00	1,00	68,60	67,40	0,98	0,98

DIRECTOR,
ALEXANDRU ADRIAN RĂREȘ

SEF BIROU ANALIZE ECONOMICE,
Ec. PATRASCAN ELENA



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2021		Prevederi an precedent (N-1) 2022			Propuneri an curent (N) 2023					%	
		3a	4	Aprobat		Realizat 2022	din care:						
				4a	5		6a	6b	6c	6	7		8
0	1	2	3	4	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:										
	a)	15,91	25,62	24,59	28,70	2,13	60,06	61,71	65,36	2,277	1,804		
	b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000		
	c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000		
	d)	5,88	15,32	15,83	15,85	1,13	55,06	55,21	55,36	3,493	2,696		
	e)	10,03	10,00	7,56	11,67	1,00	5,00	6,50	10,00	0,857	1,164		
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)		5.593,41	7.433,07	7.042,99	7.153,62	1.891,48	4.415,87	6.613,42	8.752,41	1.223	1.279		
1		5.593,38	7.432,78	7.041,17	7.148,90	1.889,04	4.410,35	6.604,16	8.739,42	1,222	1,278		
		1.308,80	1.909,30	1.645,99	1.681,70	408,93	938,10	1.402,03	1.870,60	1,112	1,285		
	A.	683,29	985,60	897,95	943,38	208,97	503,51	773,05	978,11	1,037	1,381		
	A1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000		
	a)	580,01	785,60	777,81	783,54	183,64	453,97	697,58	858,90	1,096	1,351		
	b)	17,34	25,00	16,59	23,07	10,52	12,18	19,36	26,53	1,150	1,330		
	b1)	205,39	290,00	316,77	317,10	62,00	173,52	275,00	332,00	1,047	1,544		
	b2)												
	c)	26,43	100,00	86,21	113,23	15,00	30,00	45,00	55,00	0,486	4,284		
	d)	64,25	95,00	33,93	46,61	10,33	14,33	22,26	56,00	1,201	0,725		
	e)	12,60	5,00	0,00	0,00	0,00	5,21	8,21	8,21	0,000	0,000		
	A2	135,34	157,50	170,65	161,39	51,41	102,83	154,24	205,65	1,274	1,192		
	a)	79,54	90,00	106,77	98,02	32,50	65,00	97,50	130,00	1,326	1,232		
	b)	44,18	48,00	45,88	45,60	11,81	23,63	35,44	47,25	1,036	1,032		
	b1)	44,18	48,00	45,88	45,60	11,81	23,63	35,44	47,25	1,036	1,032		
	b2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000		
	c)	11,62	19,50	18,00	17,77	7,10	14,20	21,30	28,40	1,598	1,529		
	A3	490,17	766,20	577,39	576,93	148,55	331,76	474,74	686,84	1,191	1,177		
	a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000		
	b)	17,82	29,00	27,80	27,77	7,70	15,39	22,89	30,39	1,094	1,558		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2021	Prevederi an precedent (N-1) 2022				Propuneri an curent (N) 2023				%	
				Aprobat		Realizat 2022	din care:			AN 2023	%		
				4	4a		5	6a	6b				6c
0				3a			6a	6b	6c	6	7	8	
1				3			4	4a	5		6	7	8
				3			4	4a	5		6	7	8
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	17,82	29,00	24,00	24,00	7,50	15,00	22,50	30,00	30,00	1,250	1,347
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	11,73	22,50	23,73	23,73	9,50	19,00	28,50	40,00	40,00	1,686	2,023
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	5,44	7,50	8,00	8,00	2,00	4,00	6,00	10,00	10,00	1,652	0,993
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	6,29	15,00	16,18	16,18	7,50	15,00	22,50	30,00	30,00	1,637	2,914
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
	- ch. de promovare a produselor	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
d2)	ch. de sponsorizare in domeniul educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
	pentru cluburile sportive	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3,80	4,50	4,50	4,50	2,00	4,00	6,00	8,00	8,00	1,148	1,834
f)	cheltuieli de deplasare, dețasare, transfer, din care:	62	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00	0,000	0,000
	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	2,75	2,75	2,75	2,75	0,000	0,000
	-interna	64	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	2,75	2,75	2,75	2,75	0,000	0,000
	-externa	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	18,05	20,00	20,87	26,38	7,75	15,50	23,25	31,00	31,00	1,175	1,461
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	4,62	5,00	5,88	6,09	2,10	4,20	6,30	8,40	8,40	1,379	1,318
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	433,15	662,20	494,16	485,99	119,50	268,67	382,80	564,05	564,05	1,161	1,122
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	6,96	7,20	5,89	7,31	2,30	4,61	6,91	9,21	9,21	1,260	1,050
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicilor de calcul	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000

0	1	2	3	3a	4	4a	Prevederi an precedent (N-1) 2022		Propuneri an curent (N) 2023				7	8				
							Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2021	Aprobat		Realizat 2022	din care:			%	%		
									4	4a		5					6a	6b
			71	4,40	5,00	2,50	2,30	0,39	7,00	7,00	7,00	3,043	0,523	8=5/3a				
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională																
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
		-afarente bunurilor de natura domeniului public	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	j)	alte cheltuieli	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	1.075,01	1.206,71	1.076,56	1.319,48	306,00	693,82	1.088,82	1.417,60	1,074	1,227	0,000				
	a)	ch. cu taxa pt activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	434,43	550,00	474,51	566,33	131,79	325,53	509,94	670,39	1,184	1,304	0,000				
	c)	ch. cu taxa de licență	81	3,56	5,20	4,00	0,00	1,50	3,00	4,50	5,20	0,000	0,000	0,000				
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	593,86	602,00	561,26	705,50	155,00	345,00	535,00	700,00	0,992	0,000	0,000				
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	43,16	49,51	36,79	47,65	17,71	20,29	39,38	42,01	0,882	1,104	0,000				
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	2.973,41	4.044,22	4.049,17	3.882,63	1.104,66	2.615,34	3.850,53	5.092,84	1,312	1,306	0,000				
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	2.561,27	3.469,84	3.549,84	3.391,21	984,67	2.172,81	3.285,03	4.404,71	1,299	1,324	0,000				
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	2.337,34	3.158,99	3.248,25	3.098,04	877,87	1.940,91	2.951,33	3.946,71	1,274	1,325	0,000				
		a) salarii de bază	88	1.710,77	2.316,74	2.416,28	2.354,70	658,40	1.423,75	2.170,31	2.886,42	1,226	1,376	0,000				
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	593,26	813,99	805,42	690,79	219,47	474,58	723,44	962,14	1,393	1,164	0,000				
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	33,31	26,26	26,55	52,55	0,00	42,58	57,58	98,15	1,868	1,578	0,000				
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	223,93	312,85	301,59	293,17	106,80	231,90	333,70	458,00	1,562	1,309	0,000				
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal ¹⁾ , cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	47,96	71,65	79,57	83,56	18,80	54,30	67,30	102,80	1,230	1,742	0,000				
		- trichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000				

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2021	Prevederi an precedent (N-1) 2022				Propuneri an curenti (N) 2023				%	
					Aprobat		Realizat 2022	din care:			7=6/5	%		
					4	4a		5	6a	6b				6c
			3	3a				5	6a	6b	6c	6	7	8
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	236,16	272,55	269,45	265,09	69,45	163,09	262,78	358,38	1,352	1,123	
	a)	Cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:												
		- către bugetul general consolidat	114	0,10	2,20	1,03	2,95	1,00	2,05	3,05	4,05	1,373	29,500	
		- către alți creditori	115	0,07	2,00	0,88	2,90	1,00	2,00	3,00	4,00	1,378	41,429	
		Cheltuieli privind active imobilizate	116	0,03	0,20	0,15	0,05	0,00	0,05	0,05	0,05	1,000	1,667	
	b)	Cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	c)	alte cheltuieli	118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	d)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	119	1,61	2,00	2,27	0,97	0,30	0,60	0,90	1,20	1,237	0,602	
	e)	ajustări și depreciere pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	120	118,08	147,55	132,60	130,56	36,15	90,54	150,93	211,32	1,619	1,106	
	f)	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	121	116,37	120,80	133,55	130,61	32,00	69,90	107,90	141,81	1,086	1,122	
		- provizioane privind participarea la profit a salariaților	122	116,77	121,00	137,45	135,11	32,00	70,00	108,00	142,00	1,051	1,157	
		- provizioane în legatura cu contractul de mandat	123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	125	0,40	0,20	3,90	4,50	0,00	0,10	0,10	0,10	0,042	11,250	
		- din participarea salariaților la profit	126	0,40	0,20	3,90	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,042	11,250	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
		- venituri din alte provizioane	128	0,40	0,20	3,90	4,50	0,00	0,10	0,10	0,10	0,042	11,250	
2		Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	130	0,03	0,29	1,82	4,72	2,44	5,52	9,26	12,99	0,000	0,000	
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	131	0,00	0,29	0,00	1,15	0,65	1,95	3,90	5,85	0,000	0,000	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	133	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	134	0,03	0,00	1,82	3,57	1,79	3,57	5,36	7,14	0,000	0,000	
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
	c)	alte cheltuieli financiare	136	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	
			137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	

0	III	IV	V	Nr. rd.	INDICATORI	Prevederi an precedent (N-1) 2022		Propuneri an curent (N) 2023				%	%	
						Aprobat		din care:						
						4	5	6a	6b	6c	6			7
						Realizat an (N-2) 2021	Realizat 2022	Trim I 2023	Trim II 2023	Trim III 2023	AN 2023		7=6/5	8=5/3a
						3a	4a	5a	5b	5c	6	7		8
						3	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
						138	12,68	52,26	-295,89	124,92	18,32	18,32	0,351	1,578
						139	0,14	1,95	0,00	0,05	0,10	0,10	0,050	7,143
						140	21,03	24,00	6,56	14,70	21,79	28,88	1,174	1,169
						141	8,45	4,35	0,00	0,00	23,61	7,73	0,817	1,120
						142	5.610,62	7.420,13	1.593,46	4.213,82	6.676,63	8.705,37	1.213	1.279
						143	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						145	5.593,38	7.432,78	1.889,04	4.410,35	6.604,16	8.739,42	1.222	1.278
						146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						147	2.561,27	3.459,84	3.391,21	984,67	2.172,81	3.285,03	1.299	1.324
						147 a)	20,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						147 b)	0,00	75,18	73,19	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						147 c)	0,00	0,00	0,00	54,03	106,94	212,77	0,000	0,000
						147 d)	0,00	177,41	173,69	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						147 e)	0,00	0,00	32,64	65,58	71,70	71,70	0,000	0,000
						147 f)	345,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						147 g)	0,00	366,36	597,78	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
						147 h)	0,00	0,00	36,51	189,24	341,98	494,71	0,000	0,000

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2021	Prevederi an precedent (N-1) 2022				Propuneri an curent (N) 2023				%	
					Aprobat		Realizat 2022	din care:			7=6/5	%		
					4	4a		5	6a	6b				6c
			3	3a				5	6a	6b	6c	6	7	8
			147 i)	0,00	258,21		230,74	262,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
			147 j)	0,00	0,00		0,00	0,00	29,43	61,51	93,92	127,05	0,000	0,000
			148	56,00	67,00		71,00	64,00	75,00	75,00	75,00	75,00	1,172	1,143
			149	54,00	57,00		65,00	65,00	63,00	70,00	70,00	70,00	1,061	1,222
			150	3.952,58	5.072,87		4.551,08	4.281,83	X	X	X	5.243,70	1,225	0,000
			151	3.878,56	4.968,11		4.449,06	4.176,33	X	X	X	5.121,32	1,226	1,077
			152	3.314,70	4.221,33		3.834,18	3.442,36	X	X	X	4.912,11	1,427	1,039
			153	103,90	130,17		108,05	108,75	X	X	X	124,36	1,144	1,047
			154	101,21	130,17		105,82	106,54	X	X	X	131,09	1,230	1,053
			155	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	0,00	0,000	0,000
			156	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	0,00	0,000	0,000
			157	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	0,00	0,000	0,000
			158	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	0,00	0,000	0,000
			159	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	0,00	0,000	0,000
			160	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	0,00	0,000	0,000
			161	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
			162	57,71	56,00		70,00	70,24	70,00	70,00	70,00	70,00	0,997	1,217
			163	15,88	15,00		16,00	15,68	15,50	15,50	15,50	15,50	0,989	0,987
			164	40,41	40,00		49,00	37,11	36,50	36,50	36,50	36,50	0,984	0,918
			165	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
			166	0,00	4,36		0,00	17,45	17,45	17,45	17,45	17,45	0,000	0,000

0	1	2	3	3a	4	4a	5	Propunerii an curent (N) 2023				%				
								Prevederi an precedent (N-1) 2022					din care:			
								Aprobat		Realizat 2022			Trim I 2023		Trim II 2023	
					INITIAL - conform H.C.L. 55 din 03.03.2022, conform Hotarari A.G.A. 2/11.02.2022 si Deciziei C.A. 2/11.02.2022	H.C.L. 297 din 27.10.2022, conform Hotarari A.G.A. 10/30.09.2022 si Deciziei C.A. 13/30.09.2022	Realizat 2022	6a	6b	6c	6	7	8			
				1,42	1,00	5,00	0,00	0,55	0,55	0,55	0,55	0,000	0,000			
			167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000			
10		- de la alte entitati		12,34	3,01	0,00	21,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5,29	0,247			
		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000			
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG nr. 29/2017 din:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000			
		- alte rezerve		12,34	3,01	0,00	21,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5,29	0,247			
		- rezultatul reportat														

DIRECTOR,
ALEXANDRU ADRIAN RARES

SEF BIROU ANALIZE ECONOMICE,
SEF PATRASCAN ELENA



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic: SC SALUBRITAS SA
 Sediul/Adresa jud.Neamt,Municipiul Piatra Neamt,str.Muncii,nr.3
 Cod unic de înregistrare: RO 9966140

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

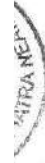
Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an precedent (N-2) 2021		% 4=3/2	Prevederi an precedent (N-1) 2022		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			4			7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	5.689,27	5.626,53	0,9890	7.048,12	7.205,88	1,0224
1	Venituri din exploatare	5.673,08	5.610,62	0,9890	7.023,53	7.177,18	1,0219
2.	Venituri financiare	16,19	15,91	0,9827	24,59	28,70	1,1671
3.	Venituri extraordinare	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-

DIRECTOR,
 ALEXANDRU ADRIAN RARES



SEF BIROU ANALIZE ECONOMICE,
 Ec. PATRASCAN ELENA



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATOR	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) 2022			Valoare	
				Aprobat: HCL 297/27.10.2022 Hotărârea AGA 10/30.09.2022	Realizat	an curent (N) 2023	an 2024	an 2025
		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		202,92	110,05	826,41		
		1 Surse proprii, din care:		99,07	6,20	386,41		
		a) - amortizare		99,07				
		b) - profit						
		c) - Alte rezerve (constituite în anii anteriori din profitul capitalizat în scopul autofinanțării activității)			6,20	386,41		
		2 Alocații de la buget						
		3 Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
		4 Alte surse, din care:						
		- leasing financiar		103,85	103,85	440,00		
		- (denumire sursă)						
		-						
		II CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		202,92	110,05	826,41		
		1 Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închinate sau în locație de						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		2 Investiții noi, din care:		202,92	110,05	826,41		
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		202,92	110,05	826,41		
		- centrul termic				350,00		
		- pușca cu aspirator				7,00		
		- toaleta ecologica		4,20		3,36		
		- toaleta ecologica		4,20		3,36		
		- toaleta ecologica		4,20		3,36		
		- toaleta ecologica		4,20		3,36		
		- toaleta ecologica		4,20		3,36		
		- arma de tranșilizare				12,61		
		- autovehicul pentru transport a mai puțin de 10 persoane				65,00		
		- autoutilitară		38,03		37,50		
		- autoutilitară		38,04		37,50		
		- autoutilitară basculabilă		103,65	103,65	150,00		
		- autoutilitară basculabilă				150,00		
		- mașina de măturat cu vas colector		6,20	6,20			
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității						
		administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității						
		administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închinate sau în locație de						
		gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al						
		unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
		3 din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității						
		administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității						
		administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închinate 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)						
		5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

DIRECTOR,
ALEXANDRU ADRIAN

SEF BIRCU ANALIZE ECONOMICE,
Ec. PATRASCAN ELENA

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic: SC SALUBRITAS SA
 Sediul/Adresa jud.Neamt,Municipiul Piatra Neamt,str.Muncii,nr.3
 Cod unic de înregistrare: RO 9966140

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1) 2022		an curent (N) 2023		an (N+1) 2024		an (N+2) 2025	
			Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0		2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante :		52,26	0	18,32	0				
1	Măsura 1: Îndeplinirea condițiilor de realizare a veniturilor aferente prestării de servicii stabilite prin contractul de salubritate	2023	X	X						
2	Măsura 2: Extinderea serviciilor de ecarisaj și în alte localități	2023	X	X						
3	Măsura 3: Mărirea portofoliului de clienți pentru serviciile prestate în general și mai ales pentru serviciile de dezinsecție, dezinfectie și deratizare cu ajutorul promovării prin publicitate	2023	X	X						
4	Măsura 4: Majorarea tarifelor pentru serviciul sa salubritate	2023	X	X						
5	Măsura 5: Participarea la licitația pentru dezinsecția, dezinfectia și deratizarea orasului Piatra Neamt	2023	X	X						
6	Măsura 6: Participarea la licitația pentru concesionarea serviciului public de gestionare a câinilor fara stapan	2023	X	X						
	Măsura n.....									
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I :									
1	Cauza 1: Creșterea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata cu influente asupra cheltuielilor cu personalul	2023	X	X						
2	Cauza 2: Creșterea preturilor pentru bunurile, serviciile și lucrările achiziționate	2023	X	X						
3	Cauza 3: Creșterea cheltuielilor cu amortizarea (investiții previzionate în programul de investiții și dotări)	2023	X	X						
4	Cauza 4: Creșterea cheltuielilor cu redevența raportată la noile tarife și servicii prestate	2023	X	X						
5	Cauza 5: Pierderea licitației pentru serviciile de curățenie a imobilelor aflate în proprietatea municipiului Piatra Neamt	2023	X	X						
	Cauza n.....									
	TOTAL Pct. II									
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		52,26	0	18,32	0				

SEF BIROU ANALIZE ECONOMICE,
 EC. PATRASCAN ELENA

ALEXANDRU ADRIAN IRIARES
 DIRECTOR,
 15.05.2023

FUNDAMENTAREA VENITURILOR PREVAZUTE IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2023

VENITURI	REALIZAT AN 2022	ESTIMAT TRIM I	ESTIMAT TRIM II	ESTIMAT TRIM III	ESTIMAT TRIM IV
0	1	2	3	4	5
V. din vanzarea produselor reziduale	60,00	100,00	100,00	100,00	100,00
V. din incasari toaleta publica	5.853,79	2.400,00	4.800,00	8.000,00	10.800,00
V. din intretinere-curatenie toaleta publica	26.175,79	8.400,00	16.800,00	25.200,00	33.600,00
V. din servicii de ecarsaj PPN+ terti	1.446.848,48	600.000,00	1.206.000,00	1.776.000,00	2.382.000,00
Tarif revendicare	633,62	250,00	500,00	750,00	1.000,00
V. din servicii- toaleta ecologice	127.716,63	23.000,00	51.500,00	80.000,00	107.000,00
V. din servicii DDD	598.985,46	20.000,00	295.000,00	500.000,00	600.000,00
V. din lucrari executate si servicii prestate-asociere	1.300.782,14	250.000,00	610.000,00	970.000,00	1.240.000,00
V. din deponat deseuri stradale si de pe spatii verzi	301.817,09	72.000,00	144.000,00	216.000,00	288.000,00
V. din maturat manual trotuare	920.592,38	164.966,00	479.932,00	794.898,00	1.059.864,00
V. din maturat manual carosabil	15.047,49	2.723,00	5.466,00	8.169,00	10.892,00
V. din maturat mecanizat	538.776,80	30.000,00	258.000,00	486.000,00	648.000,00
V. intretinere trotuar, carosabil loc de joaca	512.024,03	153.000,00	381.000,00	630.000,00	813.000,00
V. din descarcare cosuri stradale	3.128,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	16.000,00
V. din curatat manual rigole	37.230,14	28.500,00	55.556,00	82.612,00	82.612,00
V. din stropit si spalat carosabil	9.319,75	0,00	26.300,00	61.300,00	61.300,00
V. din intretinere -curatenie spatii verzi/parcari	122.670,25	0,00	75.000,00	125.000,00	200.000,00
V. din colectat - transport deseuri stradale	893.803,68	160.000,00	440.000,00	665.000,00	850.000,00
V. din colectat - transportat deseuri spatii verzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venituri din interventie manuala	47.415,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Venituri din interventie mecanizata	6.000,68	0,00	0,00	0,00	0,00
V. din servicii curatenie terti	179.909,86	50.000,00	100.000,00	150.000,00	174.000,00
Venituri din vanzari de marfuri	0,00	0,00	5.300,00	9.211,89	9.211,89
Venituri din dobanzi	15.849,74	1.132,47	55.061,57	55.212,29	55.363,01
Venituri din sconturi obtinute	11.668,28	1.000,00	5.000,00	6.500,00	10.000,00
Venituri din masini inchiriate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venituri din inchiriere spatiu	1.260,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Venituri din curatare -igienizare module colectare deseuri	0,00	0,00	12.500,00	25.000,00	37.500,00
Venituri din deplasare autovehicul	9.764,12	4.400,00	5.600,00	8.000,00	10.000,00
Venituri din creante reactivate si debitori diversi	496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venituri din subventii pentru investitii	1.157,26	722,88	1.445,76	2.168,64	2.891,52
Venituri din donatii, subventii primite	66.407,44	15.000,00	31.000,00	45.000,00	66.000,00
Venituri din diferente de curs valutar	1.180,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Venituri din amenzi si penalitati	1.325,51	0,00	20,00	120,00	1.500,00
Alte venituri din exploatare (imputatii salariale, recuperare ch. de judecata)	2.485,86	0,00	0,00	100,00	100,00
Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	3.996,56	0,00	96,78	96,78	193,56
TOTAL	7.210.382,79	1.595.594,35	4.273.978,11	6.738.438,60	8.770.927,98

Director,
Alexandru Adrian Rare

Sef Birou Analize Economice,
Ec. Petrosan Elena



Sef Birou Tehnic-Achizitii,
Ing. Orghidan Sergiu Ioan

FUNDAMENTAREA CHELTUIELILOR PREVAZUTE IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2023

Cheltuieli	REALIZAT AN 2022	ESTIMAT TRIM I	ESTIMAT TRIM II	ESTIMAT TRIM III	ESTIMAT TRIM IV
0	1	2	3	4	5
Cheltuieli cu materiale auxiliare	13.834,48	6.308,00	9.308,00	12.614,00	15.218,00
Cheltuieli cu combustibilul	317.104,67	62.000,00	173.319,00	275.000,00	332.000,00
Cheltuieli cu piese de schimb	23.070,39	10.520,00	12.183,00	19.357,00	26.531,00
Cheltuieli cu hrana pentru animale	140.730,95	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
Cheltuieli cu materiale consumabile	296.158,20	67.213,00	183.688,00	277.760,00	334.659,00
Cheltuieli cu obiectele de inventar	113.226,18	15.000,00	30.000,00	45.000,00	55.000,00
Cheltuieli cu materialele nestocate	244,34	125,00	250,00	375,00	500,00
Cheltuieli cu energia si apa	46.607,74	10.325,00	14.331,00	22.256,00	56.000,00
Cheltuieli cu marfurile	0,00	0,00	5.211,89	8.211,89	8.211,89
Reduceri comerciale primite	7.499,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile auto	98.023,38	32.500,00	65.000,00	97.500,00	130.000,00
Cheltuieli cu redeventele	566.331,36	131.791,24	325.525,24	509.938,74	670.390,08
Cheltuieli cu chirile	45.601,47	11.812,50	23.625,00	35.437,50	47.250,00
Cheltuieli cu prime de asigurare rea, casco	17.770,47	7.100,00	14.200,00	21.300,00	28.400,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului	2.300,00	385,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	3.768,87	195,00	390,00	390,00	390,00
Cheltuieli de protocol	5.403,56	2.000,00	4.000,00	6.000,00	10.000,00
Cheltuieli cu reclama si publicitatea	18.328,99	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
Cheltuieli cu transportul bunurilor	6.965,76	2.000,00	4.000,00	6.000,00	8.000,00
Cheltuieli cu deplasari deductibile	0,00	0,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00
Cheltuieli cu deplasari nedeductibile	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	26.376,14	7.750,00	15.500,00	23.250,00	31.000,00
Cheltuieli cu serv. Bancare si asimilate	6.086,56	2.100,00	4.200,00	6.300,00	8.400,00
Cheltuieli cu serviciile executate de terti paza	7.305,92	2.302,50	4.605,00	6.907,50	9.210,00
Cheltuieli cu serviciile executate de terti juridice	24.000,00	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	476.382,26	116.812,00	257.069,00	368.888,00	547.840,00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	753.152,16	174.212,17	368.307,09	578.880,32	747.212,48
Cheltuieli cu salariile personalului	3.020.855,74	870.866,34	1.884.338,72	2.872.750,00	3.820.562,74
Cheltuieli cu indemnizatiile directorilor	174.348,00	48.720,00	97.440,00	146.160,00	194.880,00
Prime-premiu neimpozabile	34.458,40	5.800,00	28.300,00	28.300,00	50.800,00
Cheltuieli cu salariile pers. asociere	24.635,04	7.000,00	14.000,00	21.000,00	28.000,00
Prime, premii, directori +AGA+CA impozabile	88.894,00	0,00	194.030,00	194.030,00	194.030,00
Prime-premiu impozabile	52.546,76	0,00	42.575,00	57.575,00	98.150,00
Indemnizatii AGA+CA+CENZORI+CONTRACTE CIVILE	102.540,00	32.055,00	64.110,00	96.165,00	128.220,00
Cheltuieli cu avantajele in natura acordate salariatilor	49.105,50	13.000,00	26.000,00	39.000,00	52.000,00
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	209.614,80	88.000,00	177.600,00	266.400,00	355.200,00
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	47.700,64	17.640,00	35.280,00	52.920,00	70.560,00
Cheltuieli cu contr. Asiguratorie de munca	77.937,02	21.569,00	51.671,00	76.223,00	100.436,00
Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despagubiri, amenzi si penalitati-stat	2.900,23	1.000,00	2.000,00	3.000,00	4.000,00
Despagubiri, amenzi si penalitati-furnizori	52,33	0,00	50,00	50,00	50,00
Donatii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	965,31	300,00	600,00	900,00	1.200,00
Diferente nefavorabile de curs valutar	3.571,89	1.785,00	3.570,00	5.355,00	7.140,00
Cheltuieli privind dobanzile	1.150,04	650,00	1.950,00	3.900,00	5.850,00
Cheltuieli cu amortizarea imobiliarilor	130.561,97	36.147,15	90.538,73	150.927,50	211.316,27
Cheltuieli de exploatare cu provizioanele	135.114,16	32.000,00	70.000,00	108.000,00	142.000,00
Cheltuieli cu ajustarile pt. deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7.173.120,41	1.891.483,90	4.415.965,67	6.613.521,45	8.752.607,46

Director,
Alexandru Adrian Ratz

Sef Birou Analize Economice,
Ec. Patrascan Elena

Sef Birou Tehnic-avanzat,
Ing. Orghidan Sergiu Ioan

Nota de fundamentare la BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2023

SC Salubritas SA, este o societate pe actiuni, cu sediul social in Piatra Neamt, str. Muncii, nr. 3, cu capital romanesc, apartinand integral Consiliului Local al Municipiului Piatra Neamt.

Societatea s-a infiintat prin HCL nr. 166 / 23.10.1997, in baza Legii 31 / 1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Conform Actului Constitutiv, SC Salubritas SA are ca obiect principal de activitate: 3811 - Colectarea deșeurilor nepericuloase.

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli anual al societatii Salubritas SA este întocmit în conformitate cu prevederile urmatoarelor acte normative:

- Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- Legea 31 din 16 noiembrie 1990, republicată, Legea societăților comerciale;
- Ordonanta Nr. 26/2013 din 21 august 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;
- Ordin Nr. 3818/2019 din 30 septembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul de venituri al societatii Salubritas SA reprezinta estimarea financiara a vanzarilor de servicii ale firmei, iar bugetul de cheltuieli reprezinta estimarea financiara a consumului de resurse necesare realizarii obiectivelor firmei.

Veniturile estimate au la baza tarifele practicate de societatea Salubritas SA pentru fiecare activitate.

In categoria venituri sunt incluse atat veniturile proprii cat si cele din activitatea de asociere pentru exploatarea Depozitului Ecologic.

Veniturile sunt fundamentate pe serviciile prestate de societatea Salubritas SA, respectiv:

- Venituri din servicii efectuate la toaleta publica;
- Venituri din inchirierea si intretinerea toaletelor ecologice;
- Venituri din gestionare caini fara stapan;
- Venituri din curatenie intretinere spatii verzi;
- Venituri din depozitat deseuri stradale si de pe spatii verzi;
- Venituri din colectat si transportat deseuri selectate si deseuri neselectate;
- Venituri din maturat manual trotuare;
- Venituri din intretinere trotuar, carosabil, aliniament stradal;
- Venituri din curatat la rigola;
- Venituri din maturat manual carosabil;
- Venituri din maturat mecanic;
- Venituri din stropit;
- Venituri din servicii de dezinsectie, dezinfectie si deratizare.

In noiembrie 2021 Contractul nr. 31125 din 06.11.2018 a incetat prin ajungerea la termenul de finalizare.

Pe 03.11.2021 am incheiat Contractul nr.35209, de delegare prin concesiune a gestiunii activitatii de "Maturat, spălat, stropit și întreținerea căilor publice" - **parte componentă a serviciului de salubritate în municipiul Piatra Neamt** a carui valoare era de 9.218.259,04 lei fara tva. Prin H.C.L. nr. 6 din 31.01.2023 s-a aprobat ajustarea tarifelor la contractul nr.35209/03.11.2021 de delegare prin concesiune a gestiunii activitatii de "Maturat, spălat, stropit și întreținerea căilor publice" - **parte componentă a serviciului de salubritate în municipiul Piatra Neamt**, valoarea contractului ajustandu-se la 10.132.085,28 lei fara tva.

Tarifele practicate in baza contractului sus mentionat sunt prezentate in tabelul urmator:

Nr. Ctr.	Denumire activitate	UM	Tarif fara TVA
1	Maturat manual trotuare	lei/1.000 mp	33.23 lei
2	Maturat manual carosabil	lei/1.000 mp	28.65 lei
3	Maturat mecanizat	lei/1.000 mp	22.36 lei
4	Intretinere curatenie	lei/1.000 mp	17.30 lei
5	Spalat cu apa	lei/1.000 mp	10.81 lei
6	Spalat cu sampon	lei/1.000 mp	45.54 lei
7	Stropit	lei/1.000 mp	5.44 lei
8	Curatat manual rigole	lei/1.000 mp	47.45 lei
9	Golit cosuri de deseuri stradale	lei/cos	1,70 lei
10	Interventie manuala	lei/ora	71.95 lei
11	Interventie mecanizata	lei/ora	206,92 lei
12	Colectat si transportat deseuri stradale la depozit	lei/tona	435.00 lei

In mai 2022 am castigat o noua licitatie pentru delegarea prin concesiune a gestiunii activitatii de "Dezinsectie, dezinfectie si deratizare" - **parte componentă a serviciului de salubritate în municipiul Piatra Neamt** si am incheiat Contractul nr. 22970/24.05.2022 de delegare prin concesiune a gestiunii activitatii de "Dezinsectie, dezinfectie si deratizare" pentru perioada de un an.

Veniturile din servicii de dezinsectie, dezinfectie si deratizare estimate a se obtine in anul 2023 conform contractului nr. 22970/24.05.2022 de delegare prin concesiune a gestiunii activitatii de "Dezinsectie, dezinfectie si deratizare" sunt fundamentate in baza tarifelor stabilite de Municipiul Piatra Neamt, astfel:

I. Activitati finantate de la bugetul local

Tarifele practicate in baza contractului sus mentionat sunt prezentate in tabelul urmatoar:

Nr. Ctr.	Denumire activitate	UM	Tarif fara TVA
	DEZINSECTIE		
1	Zone cu vegetatie- include spatiile deschise apartinand domeniului public si privat a Mun. Piatra Neamt, respectiv spatiile verzi, parcuri si zone de agrement	Lei/1000 mp	105,24
2	Spatii inchise-sediul Primariei Piatra Neamt, baia comunala, si strand municipal	Lei/1000 mp	128,15
	DEZINFECTIE		
3	Spatii inchise-sediul Primariei Piatra Neamt, baia comunala, sala polivalenta	Lei/1000 mp	130,15
	DERATIZARE		
4	Spatii inchise-sediul Primariei Piatra Neamt, baia comunala, strand municipal, sala polivalenta, retele canalizare pluviala	Lei/1000 mp	61,25

2. Activitati de dezinsectie, deinfectie si deratizare pentru alte obiective, care nu apartin sau nu sunt in administrarea Municipiului Piatra Neamt

- Tarife pentru suprafete mai mari de 400 mp:

Dezinfectie 0,25 lei/mp fara TVA

Dezinsectie 0,33 lei/mp fara TVA

Deratizare 0,31 lei/mp fara TVA

- Tarife pentru suprafete mai mici de 400 mp:

Dezinsectie/dezinfectie -180,67 lei fara TVA – L-V

- 316,17 lei fara TVA –S-D

- Tarife pentru asociatii de proprietari/locatari:

Dezinsectie 6,60 lei/mp fara TVA

Deratizare 3,40 lei/mp fara TVA.

In luna iulie 2022 am castigat licitatia pentru delegarea prin concesiune a serviciului public de gestionare a cainilor fara stapan si am incheiat pe 28.07.2022 Contractul nr.34796 cu Municipiul Piatra Neamt pe o perioada de 2 ani.

Veniturile din serviciul public de gestionare a cainilor fara stapan de pe raza Municipiului Piatra Neamt estimate a se obtine in anul 2023 conform contractului nr. 34796/28.07.2022 de delegare prin concesiune a serviciului public de gestionare a cainilor fara stapan sunt fundamentate in baza tarifelor stabilite de Municipiul Piatra Neamt, astfel:

Nr. crt.	Denumire prestatie	UM	Cantitate	Tarif ofertat lei/UM fara TVA	Tarif ofertat/luna Lei fara TVA
1	Capturare si transport	Buc	1.680	79	132.720
2	Cazare (hrana, utilitati si taxe imobile pentru 200 caini/zi)	Zi	146.000	14,50	2.117.000
3	Examen clinic general	Buc	1.680	22	36.960
4	De parazitare interna-externa	Buc	1.680	32	53.760
5	Sterilizare (operatie + tratament post operatoriu)	Buc	1.680	151	253.680
6	Vaccinare	Buc	840	26	21.840
7	Microcipare	Buc	1.680	26	43.680
8	Carnet de sanatate + inregistrare RECS	Buc	840	26	21.840
9	Pasaport	Buc	420	22	9.240
10	Eutanasiere	Buc	840	52	43.680
11	Neutralizare	Buc	840	52	43.680
Total/luna					115.753,33
Pret contract lei fara TVA					2.778.080

- cantitatea estimata a fost calculata la o medie de 70 caini/luna x12 luni x 2 ani = 1.680 lei
- estimarea adoptiilor a fost facuta pentru 50% din cainii capturati
- estimarea eutanasiilor a fost facuta pentru 50% din cainii capturati.

Valoarea totala estimata a contractului nr. 34796/28.07.2022 de delegare prin concesiune a serviciului public de gestionare a cainilor fara stapan este de 2.778.080 lei fara TVA.

Pentru anul 2023 s-a estimat o crestere a veniturilor obtinute din activitatea de ecarisaj ca urmare a extinderii activitatii si in alte localitati de pe raza judetului, precum si cresterea cheltuielilor salariale datorita angajarii de noi salariatii. Extinderea activitatii de ecarisaj si in alte localitati de pe raza judetului are la baza prevederile Hotararii pentru modificarea si completarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 155/2001 privind aprobarea programului de gestionare a cainilor fara stapan, aprobata prin Hotararea Guvernului nr. 1.059/2013.

In noiembrie 2022 am castigat o noua licitatie pentru delegarea prin concesiune a „serviciului public de gestionare a toaletelor publice si ecologice din **municipiul Piatra Neamt**” si am incheiat Contractul nr. 101315/09.11.2022 de „delegare prin concesiune a serviciului public de gestionare a toaletelor publice si ecologice din **municipiul Piatra Neamt**” pentru perioada de doi ani.

Veniturile din serviciul public de gestionare a toaletelor publice si ecologice din Municipiul Piatra Neamt estimate a se obtine in anul 2023 conform contractului nr. 101315/09.11.2022 de „delegare prin concesiune a a serviciului public de gestionare a toaletelor publice si ecologice din **municipiul Piatra Neamt**” sunt fundamentate in baza tarifelor stabilite de Municipiul Piatra Neamt, astfel:

Nr. crt.	Servicii prestate	Pret lei/toaleta/zi (fara TVA)	Nr. toalete ecologice/ publice	Nr. zile/an	Pret lei
1.	Igienizare toalete ecologice (in zilele de marti si joi)	32,52	6	104	20.292,48
2.	Vidanjarea toaletelor ecologice (in zilele de luni, miercuri, vineri)	67,41	6	156	63.095,76
3.	Igienizarea si intretinerea curateniei la toaletele publice	57,20	2	365	41.756,00
Total/an					125.144,24
TOTAL CONTRACT					250.288,48

Prin decizia C.A. nr. 10 din 20.04.2021 s-a aprobat modificarea tarifelor pentru prestarea de servicii catre terti- persoane fizice si juridice incepand cu 01.06.2021, astfel:

Nr. crt.	Denumire activitate	UM	Tarif fara TVA
1	Deplasare auto	Lei/km	3,46
2	Capturare pentru un nr. capete mai mic decat trei, deplasare auto si echipaj	Lei/serviciu	280
3	Vidanjare toalete ecologice	Lei/serviciu	70
4	Dezinfectie/Deratizare/Dezinsectie suprafete mai mici de 400 mp, interval luni-vineri	Lei/serviciu	160
5	Dezinfectie/Deratizare/Dezinsectie suprafete mai mici de 400 mp, interval sambata-duminica	Lei/serviciu	280

Cheltuielile cu personalul au la baza grila de salarizare prevazuta in Contractul Colectiv de Munca al SC Salubritas SA care a fost modificata odata cu cresterea salariului minim, incepand cu 01 ianuarie 2023 de la 2.550 lei la 3.000 lei.

De asemenea, cresterea salariului minim brut pe tara garantat in plata si angajarea de noi salariati ca urmare a extinderii activitatii de ecarisaj a determinat corelarea fondului de salarii estimat in bugetul de venituri cu aceste cresteri.

Tichetele de masa sunt acordate salariatilor conform Contractului Colectiv de Munca al societatii Salubritas SA avand la baza Legea nr. 142/1998 actualizata si Ordinul nr. 2218/2016. Incepand cu 1 ianuarie 2023 valoarea tichetului de masa a fost majorata cu 5 lei, respectiv de la 15 lei/tichet la 20 lei/tichet, conform Deciziei C.A. nr.1/23.01.2023.

Viramentele unitatii sunt cele stabilite conform legislatiei in vigoare. Conform Ordonantei de Guvern nr. 16/2022 publicata in Monitorul Oficial in data de 15 iulie 2022 regimul de impozitare a contractelor individuale de munca cu timp partial sunt raportate la salariul minim brut aferent unei norme intregi, diferenta dintre cuantumul actual si cel raportat la salariul minim brut pe tara fiind suportata de societate. Incepand cu 1 ianuarie 2018 se calculeaza contributia asiguratorie pentru munca de 2,25% care este in totalitate in sarcina angajatorului. Contributia la fondul de handicap este calculata in baza Legii nr. 448/2006 privind protectia si promovarea drepturilor persoanelor cu handicap. Incepand cu septembrie 2019 contributia la fondul pentru handicap s-a diminuat ca urmare a incadrarii unui salariat in grad de handicap.

Conform HCL 6/13.01.2020 tariful pentru activitatea de eliminare a deseurilor municipale a fost majorat de la 44,47 lei/mc, fara TVA la 70,44 lei/mc fara TVA. Majorarea tarifului pentru activitatea de eliminare a deseurilor este urmare a aplicarii Ordonantei de Urgenta nr. 196/2005 privind Fondul pentru mediu, anexa nr. 2. Noile prevederi legale stabilesc cresterea contributiei pentru economia circulara pentru deseurile municipale, deseurile din constructii si desfiintari, destinate a fi eliminate prin depozitare la 80 lei/tona. Cresterea de tarif are corespondenta in costurile cu taxa de mediu, respectiv contributia pentru economia circulara care se plateste la Administratia Fondului pentru Mediu.

Cheltuielile materiale cu pondere importanta sunt reprezentate de: carburanti, saci pentru depozitat deseuri, substantele pentru dezinsectie, dezinfectie si deratizare, uneltele si echipamentul pentru salariati.

Cheltuielile privind serviciile executate de terti cu o influenta mai mare in buget sunt cheltuielile cu depozitul deseurilor si cheltuielile cu serviciile veterinare.

Impozitele si taxele locale sunt cele aprobate prin Hotararea de Consiliu Local.

Redevnta luata in calcul la fundamentarea bugetului este de 1%, 6% si 10% aplicata la valoarea fara TVA.

Redevnta de 1% stabilita prin contractul nr. 101315/09.11.2022 de delegare prin concesiune a a serviciului public de gestionare a toaletelor publice si ecologice din **municipiul Piatra Neamt** este pentru urmatoarele venituri:

- Venituri din servicii efectuate la toaleta publica;
- Venituri din inchirierea si intretinerea toaletelor ecologice.

Redevnta de 6% stabilita prin Contractul nr. 35209/03.11.2021 de delegare prin concesiune a gestiunii activitatii „Maturat, spalat, stropit si intretinerea cailor publice” si Contractul nr. 22970/24.05.2022 de delegare prin concesiune a gestiunii activitatii de ”Dezinsectie, dezinfectie si deratizare” este pentru urmatoarele venituri:

- Venituri din maturat manual trotuare;
- Venituri din maturat manual carosabil;
- Venituri din maturat mecanizat;
- Venituri din intretinere curatenie;
- Venituri din spalare cu sampon;
- Venituri din spalare cu apa;
- Venituri din stropit;
- Venituri din curatat manual rigole;
- Venituri din golit cosuri de deseuri stradale;
- Venituri din colectat si transportat deseuri stradale la depozit;
- Venituri din dezinsectie, dezinfectie si deratizare.

Conform contractului nr. nr. 34796/28.07.2022 de delegare prin concesiune a serviciului public de gestionare a cainilor fara stapan redevnta lunara pe care societatea noastra o va plati Municipiului Piatra Neamt este de 10% din venitul realizat.

Pentru contractele de delegare prin concesiune a serviciului public de gestionare a cainilor fara stapan incheiate cu unitatile administrativ teritoriale din judetul Neamt redevnta pe

care societatea noastra a estimat-o in bugetul de venituri si cheltuieli este de 1%, respectiv 2,5% din venitul realizat.

Pentru anul 2023 sunt fundamentate cheltuielile cu contractele de mandat astfel:

- pentru Directorul societatii indemnizatie fixa lunara;
- pentru Directorul societatii acordarea de indemnizatii variabile pentru realizarea indicatorilor de performanta pentru anul 2022 stabilite la nivelul a opt indemnizatii brute fixe lunare;
- pentru Adunarea Generala a Actionarilor nu sunt fundamentate indemnizatii;
- pentru Consiliul de Administratie indemnizatii fixe lunare pentru 5 membri ;
- pentru Consiliul de Administratie acordarea de indemnizatii variabile pentru realizarea indicatorilor de performanta pentru anul 2022 stabilite la nivelul a sase indemnizatii brute fixe lunare;
- nu sunt fundamentate indemnizatii pentru cenzori intrucat societatea are asigurat audit statutar conform legii.

In programul de investitii pentru anul 2023 sunt estimate realizari de investitii. In vederea eficientizarii activitatilor de salubritate, ecarisaj si inchiriere/intretinere toaleta ecologice si inclusiv a cresterii veniturilor obtinute din aceste activitati, pentru anul 2023 s-a estimat realizarea de investitii in valoare de 826,41 mii lei, constand in achizitionarea a doua autoutilitare cu bena basculabila, doua autoutilitare, un autovehicul pentru transport a mai putin de zece persoane, o arma pentru tranchilizat caini fara stapan, o centrala termica, o pubela cu aspirator si cinci toaleta ecologice (a se vedea anexa nr. 4).

Obiective privind reducerea platilor si a creantelor restante:

- SC Salubritas SA nu inregistreaza plati restante.
- Creantele de recuperat la decembrie 2022 sunt mai mari fata de anul 2021, valoarea acestora ajungand la 70,24 mii lei. Pentru recuperarea creantelor restante, clientii restantieri sunt notificati, somati si ulterior actionati in instanta.

Veniturile neimpozabile estimate in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 sunt de 0,10 mii lei, reprezentand venituri din anulare provizioanelor pentru clienti incerti sau in litigiu.

De asemenea, in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 s-au estimat 28,88 mii lei cheltuieli nedeductibile fiscal reprezentand:

- cheltuieli cu impozitul pe profit;
- 50% din cheltuielile aferente vehiculelor rutiere motorizate care nu sunt utilizate exclusiv in scopul activitatii economice respectiv cheltuielile cu functionarea si intretinerea masinilor directorilor;
- cheltuieli cu diurna nedeductibila;
- cheltuieli de protocol care depasesc limita legala respectiv cota de 2% aplicata asupra profitului contabil la care se adauga cheltuielile cu impozitul pe profit si cheltuielile de protocol conform art. 25, alin (3), lit.a) din Legea nr. 227/2015, privind Codul fiscal;
- cheltuieli cu majorari de intarziere, dobanzi si penalitati catre autoritatile statului;
- cheltuieli cu ajustarile pentru deprecierea activelor circulante.

In bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 s-a estimat un profit brut de 18,32 mii lei (a se vedea rd.20 din Anexa 1 si rd.138 din Anexa 2). Pentru intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 s-a folosit o politica prudentiala. Profitul brut poate varia in functie de conditiile meteorologice din sezonul rece.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

DIRECTOR,
Alexandru Adrian Rares

SEF BIROU ANALIZE ECONOMICE,
Ec. Patrascan Elena



MUNICIPIUL PIATRA NEAMȚ
Nr. 8513 din 27.02.2023

Referat de aprobare

asupra proiectului de Hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli
al SC SALUBRITAS SA pentru anul 2023

Având în vedere adresa societății SC Salubritas SA nr.859 din 20.02.2023, înregistrată la Primăria Piatra Neamț cu nr. 7334/20.02.2023, prin care se solicită aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023, precum și de necesitatea respectării legislației în vigoare;

Ținând cont de prevederile art.155, alin.(1) lit.d) din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ;

Oportunitatea promovării proiectului de hotărâre constă în luarea unor măsuri în vederea aprobării bugetelor de venituri și cheltuieli ale societăților comerciale la care Municipiul Piatra Neamț este acționar unic sau deține o participație majoritară.

Aprobarea bugetului anual al acestor societăți este reglementată de prevederile 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.

Considerând legală și oportună propunerea de mai sus, solicit aprobarea proiectului de hotărâre privind Bugetul de venituri și cheltuieli al SC Salubritas SA pentru anul 2023.

Inițiator,
PRIMAR
ANDREI CARABELEA