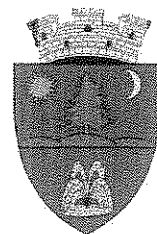


JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORĂȘULUI COVASNA



RO - 525200 Covasna, str. Piliske, nr. 1
Tel: +40-267-340001, fax.: 342679

Nr. inreg. 8930 / 20.05.2021

I/1

**Referat de aprobare
privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli la GOS-TRANS-
COM SRL pe anul 2021**

Prin adresa nr.7046/20.04.2021, SC Gos-Trans-Com SRL a inaintat Hotărârea CA nr. 7/2021 privind aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 pentru Gos-Trans-Com SRL.

Analizand solicitarea mentionata am constatat ca aceasta este legala, necesara si oportuna, fiind facuta in conformitate cu prevederile urmatoarelor acte normative :

-prevederile art.111 din Legea nr.31/1990 cu privire la societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;

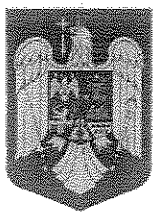
-prevederile Legii nr.15/2021 -legea bugetului de stat pe anul 2021 ;

-prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.3.818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli intocmit de catre unii operatori economici , precum si a anexelor de fundamentare a acestuia ;

-prevederile art.6 din Ordonanta nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara .

In baza considerentelor expuse, am procedat la initierea prezentului proiect de hotarare pe care il supun Consiliului local al orasului Covasna, spre dezbatere si aprobare.

Primar,
Gyere József



ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA



Nr. înreg: 8931/ 20.05.2021

Inițiat de către Primarul orașului
Gyerő József

TI

PROIECT DE HOTĂRÂRE
cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021
pentru SC. GOS-TRANS-COM SRL.

Consiliul local al orașului Covasna, întrunit în ședința ordinară din data de _____ 2021 ședința legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție (_____).

Analizând:

- referatul de aprobare al primarului orașului,
- raportul directorului executiv adjunct, dl Antal Levente
- avizul Comisiei pentru programe de dezvoltare economico-socială, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al orașului, servicii publice și comerț;
- avizul de legalitate dat de secretarul general al orașului;
- adresa SC GOS-TRANS-COM SRL nr. 264/19.04.2021 înregistrată la Primăria orașului Covasna sub nr. 7046/20.04.2021;
- Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 (anexă la adresa nr. 264/19.04.2021 al SC GOS-TRANS-COM SRL);

În conformitate cu:

- art. 1 lit. „b”, art. 4 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7 și art. 9 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, cu modificările și completările ulterioare;
- **Ordinul nr. 3818/2019** privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- **Legea nr. 51/2006** a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- **Legea nr. 31/1990** a societăților, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- **Legea nr. 15/2021** privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2021
- **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- **Ordinul nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

- **H.C.L. nr. 27/2021** cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. Gos – Trans – Com S.R.L.

- **Hotărârea nr. 7/2021** a Consiliului de Administrație al S.C. GOS-TRANS-COM SRL. privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 pentru SC GOS-TRANS-COM SRL;

În baza prevederilor art. 36 alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. c), alin. (6) lit. a), pct. 14, art. 45 alin. (2) și art. 115 alin. (1), lit. b) din **Legea nr. 215/2001** a administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare,

cu votul „pentru” a _____ consilieri „împotrivă” a _____ consilieri și „abțineri” a _____ consilieri, adoptă prezenta

H O T Ă R Ă R E:

Art. 1 – Se aprobă bugetul S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L. pe anul 2021, conform **anexelor 1-5** la prezenta, astfel:

- **anexa 1** - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 (3 file);
- **anexa 2** - Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora (7 file);
- **anexa 3** – Gradul de realizare a veniturilor totale (1 filă);
- **anexa 4** - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare (2 file) ;
- **anexa 5** - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante (1 filă).

Art. 2 – Cu aducerea la îndeplinire a prezentei se vor ocupa Primarul, Consiliul de Administrație și directorul S.C. GOS-TRANS-COM SRL.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
AL ORAȘULUI COVASNA,
VASILICA ENEA**

Autoritatea adm. publice centrale/locale: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
 Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL
 Sediu/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA.
 Cod unic de înregistrare: 7850009

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

INDICATORI										%	
Nr. rd.	Realizat an precedent (N-1)	Populeri an curent(N)	%	Estimari an N+1	Estimari an N+2	%					
						9=7/5	10=8/7				
0	1	2	3	4.00	5.00	6=5/4	7	8	9	10	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	2794.83	2960.00	106%	2970	2975	106%	100%	
1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	2794.40	2959.50	106%	2969	2974	106%	100%	
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	2.51							
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
2		Venituri financiare	5	0.43	0.50	116%	1	1	0%	100%	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	2689.98	2915.00	108%	2925	2930	109%	100%	
1		Cheltuieli de exploatare,(Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	2689.98	2915.00	108%	2925	2930	109%	100%	
A.		cheltuieli cu bunuri si servicii	8	744.13	854.00	115%	850	850	114%	100%	
B.		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	253.04	258.00	102%	260	260	103%	100%	
C.		cheltuieli cu personalul,(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	1567.25	1680.00	107%	1690.00	1700.00	108%	101%	
C0		Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	1432.62	1525.00	106%	1534	1544	107%	101%	
C1		ch. cu salariile	12	1334.33	1425.00	107%	1435	1445	108%	101%	
C2		bonusuri	13	98.29	100.00	102%	99	99	101%	100%	
C3		alte cheltuieli cu personalul, din care:	14								
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15								
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	99.43	116.00	117%	117	117	118%	100%	
C5		cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	35.20	39.00	111%	39	39	111%	100%	
D.		alte cheltuieli de exploatare	18	125.56	123.00	98%	125	120	100%	96%	

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
 Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL
 Sediu/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA
 Cod unic de înreg. 7850009

Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	2700.00	2,546.11	94	2,950.00	2,794.83	95
1	Venituri din exploatare	2,699.70	2,545.67	94	2,949.00	2,794.40	95
2.	Venituri financiare	0.30	0.44	147	1.00	0.43	43
3.	Venituri extraordinare	0	0	0.00	0	0	0.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR- CONTABIL

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
 Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL
 Sediul/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA
 Cod unic de înreg. 7850009

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2021.

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		125	104.24	200.00	100	100
	1	Surse proprii, din care:		108.11	104.24	158.00	100	100
		a) - amortizare		12.22	8.75	14.00		
		b) - profit(alte rezerve pentru nvestitii)		16.89	16.89	42.00		
		c) -fond de dezvoltare		48	47.6	16.00		
		d)-alte rezerve		31	31	86.00		
	2	Alocații de la buget		16.89	0	42.00		
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		125	104.24	200.00	100	100
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Autogunoiera compactor						
		Utilaj imprastiat material antiderapant						
		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)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:		125	104.24	200.00	100	100
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0				
		Autogunoiera compactor		0		120.00		
		Eurocontainere 1.1 mc		0		30.00		
		Automaturator cu aspiratie		92	75			
		Utilaj multifunctional		33	29.24	50.00		
		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)						
	-						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

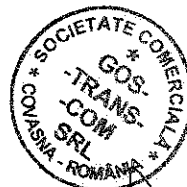


CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE: CONSILIUL LOCAL OR. COVASNA
 Operatorul economic: S.C.GOS-TRANS-COM SRL
 Sediu/Adresa: COVASNA, str. STEFAN CEL MARE, nr. 2, jud. COVASNA
 Cod unic de înreg. 7850009

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr.crt	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat	Rezultat brut (+/-)	Influențe (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut (+/-)	Influențe (+/-)	Rezultat brut (+/-)	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Incasarea creanțelor restante	31.12.2021	X	X	60	0	50		50	0
2	Măsura 1.....		X	X	0					
					0					
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X	60		50	0	50	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Intrarea în insolvență a debitorilor		X	X	-15		-5		-5	0
2										
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X	-15		-5		-5	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		105	0	45	0	45	0	45	0



CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

[Signature]

CONDUCĂTORUL COMPART. FINANCIAR

CONTABIL

[Signature]

SC GOS-TRANS-COM SRL

COVASNA, str. Ștefan cel Mare, nr. 2, jud. Covasna

CIF RO 7850009, Nr. înreg. Reg. Comerțului J14/295/1995; Tel. 0267/340919, Fax. 0267/341520, Email: gostranscom@yahoo.com

Raport de constatare privind fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021

Controlul Financiar de Gestiune la nivelul SC GOS-TRANS-COM SRL este reglementat prin Procedura Operațională privind Controlul Financiar de Gestiune aprobată prin Decizia nr. 6 din 11.01.2021, responsabilă cu CFG fiind numită prin Decizia directorului nr.10/18.01.2021.

Conform Normelor Metodologice aprobate prin H.G. nr. 1151/2012 la art. 2 alin. b) se prevede ca atribuție a Controlului Financiar de Gestiune:

“verifică respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al operatorului economic și a proiectelor bugetelor de venituri și cheltuieli ale subunităților din structura acestuia”.

Pentru realizarea acestor atribuții s-a întreprins o verificare a proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021.

Datele cuprinse în buget se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2021 comparativ cu datele preliminate/realizate pentru anul 2020. La fundamentarea Bugetului de venituri și Cheltuieli pentru anul 2021 s-au avut în vedere următoarele:

- realizările economico-financiare preliminate/realizate pe anul 2020(conform bilanței din 31.12.2020);
- creșterea productivității muncii;
- planul de investiții, dotări, sursele de finanțare;
- dezvoltarea nivelului tehnologic al societății;
- creșterea eficienței activității societății;
- reglementările legale în vigoare, aplicabile;

Baza legală care a stat la elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 este următoarea:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare
- Legea bugetului de stat nr. 15/2021 și prevederile OMFP nr. 315/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OG 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;
- Legea bugetului asigurărilor sociale de stat nr.16/2021;

CONSTATĂRI:

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli 2021 respectă formatul și corelațiile date prin OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia.

În ipotezele descrise în Nota de fundamentare privind veniturile și cheltuielile, proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli 2021 respectă prevederile Legii nr. 15/2021.

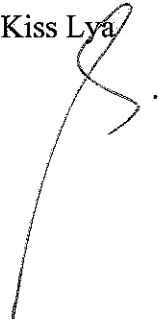
Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli 2021 se încadrează în ansamblu în prevederile OG nr. 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

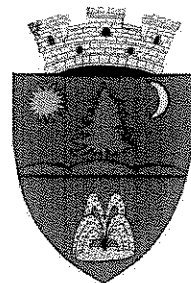
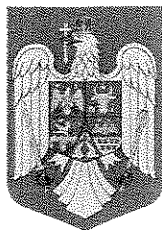
RECOMANDĂRI:

Ca urmare a celor descrise, recomandarea este de a înainta proiectul BVC 2021 spre avizare și aprobare.

Birou Control Financiar de Gestiune

Kiss Lya





JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

RO-525200 Covasna, str.Piliske nr.1 Tel.:+40-267-340001, fax.:342679 E-mail: primar@primariacovasna.ro

Nr. înreg. 8932 / 20, 05.2021

I/1

RAPORT DE SPECIALITATE

**privind aprobarea bugetului la SC GOS-TRANS-COM SRL pe anul
2021**

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ art.129 alin. 3 lit d care prevede că În exercitarea atribuțiilor prevăzute la alin. (2) lit. a), consiliul local exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii;

Totodată conform art.4 alin.1 lit.a) 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, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici la care unitatea administrativ-teritorială este acționară majoritară se aprobă prin hotărâre a consiliului local.

- **Veniturile totale** sunt prognozate la valoarea de 2.960 mii lei. Pentru anul 2020, societatea a obținut un profit net de 88.224 lei, iar în ceea ce privește gradul de realizare a veniturilor proprii în ultimii 2 ani, programat prin bugetele anilor 2019 și respective 2020, acesta a fost de peste 90%, fiind astfel respectate prevederile art.9 alin. (2) din OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.
- Estimarea **Cheltuielilor** totale se ridică la valoarea de 2.915 mii lei.

Fondul de salarii propus pentru anul 2020 a fost de 1.680.000 lei iar cel realizat în 2020 a fost 1.567.256 lei. Fondul de salarii propus pentru anul 2021 este de 1.680.000 lei.

Potrivit Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru SC Gos-Trans-Com SRL pentru anul 2020, nu au fost prevăzute plățile restante iar datele privind execuția bugetară pe anul 2020 nu înregistrează plăți restante la nivelul societății. Potrivit proiectului de buget de venituri și cheltuieli propus pentru anul 2021 nu se preconizează plăți restante.

- Pentru anul 2020 societatea a obținut un profit net de 88.224,85 lei
Se propune repartizarea profitului astfel
 - 4.207 lei pentru constituirea rezervei legale;
 - 42.009 lei 50% (după deducerea celor mai sus arătate) din profit dividend repartizate pentru Consiliul Local Oras Covasna
 - 42.008,85 lei reartizare alte rezerve pentru surse proprii de investitii

- În Lista investițiilor propuse a se realize în anul 2021 societatea prevede trei investiție în valoare de **200.000 lei**. Achiziționarea unei Autogunoiera compactor (120.000 lei), un Utilaj multifunctional (50.000 lei), si 20 de bucati de Eurocontainere de 1 mc (30.000lei)

Bugetul de venituri și cheltuieli - anexa nr. 1 la ordin - cuprinde indicatorii economico-financiari programați pentru anul curent și estimați pentru următorii doi ani.

Bugetul de venituri și cheltuieli (anexa nr. 1 la ordin), precum și anexele de fundamentare nr. 2-5 a fost prezentata, atât pe suport hârtie, cât și în format electronic (EXCEL)

Bugetul de venituri și cheltuieli - anexele 1-5 respecta corelatiile prevazute in Anexa nr. 6 din ORDIN nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici.

Pe baza celor amintite anexez spre aprobare **Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021** al SC Gos-Trans-Com SRL.

Director executiv adjunct,

Antal Levente



CIF RO

Tel. 0267/34

nr. înreg. 266 / 19-08

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

În temeiul prevederilor

î. înreg. 267/17.05.2004

4

CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA

În temeiul prevederilor:

- art. 4 și art. 6 din **OG nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,

- Legea nr. 15/2021 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2021,

alăturat prezentei vă comunicăm spre aprobare **Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 la SC GOS – TRANS – COM SRL.**

Documentația cuprinde următoarele:

- Hotărârea nr. 7/2021 a Consiliului de Administrație al SC GOS – TRANS – COM SRL de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 și anexele aferente, respectiv:

- anexa nr. 1 - **Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021;**
- anexa nr. 2 – **Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;**
- anexa nr. 3 – **Gradul de realizare a veniturilor totale;**
- anexa nr. 4 – **Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;**
- anexa nr. 5 – **Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.**

- Fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021.

Cu stimă,

DIRECTOR
CSIKOS TIBOR - ZOLTAN

Colony



e finanțare;
 prut și reducere a

1.1. 2011
 Subsemnat
 Partea din CH
 au loc pe 1.1. 2011

CERCIALA
 AMIA

HOTĂRÂREA NR. 7 /2021

**Privind aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2021
pentru SC GOS – TRANS – COM SRL**

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna

Reunit în ședința ordinară din data de 15 aprilie 2021

În baza:

- Hotărâri nr. 14/28 februarie 2013 a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a SC GOS – TRANS – COM SRL; numirea noului consiliu de administrație;
- Hotărâri nr. 27/2021 a Consiliului Local Covasna cu privire aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.

Ținând cont de prevederile:

- **OUG nr. 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 1, art. 4 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1), art. 7 și art. 9 din **OG nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,

- **Legea nr. 15/2021** – privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2021,

- **Legea nr. 31/1990** privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- **HG nr. 846/2017** pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;

- **Ordinul MFP nr. 3145/2017** privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

- **Ordinul MFP nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, publicat în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 963 din 30 decembrie 2014.

- în urma discuțiilor purtate și a voturilor exprimate:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Propune spre aprobare Bugetul de venituri și cheltuieli al SC GOS – TRANS – COM SRL pentru anul 2021, conform anexelor la prezenta:

- anexa nr. 1 - **Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021;**
- anexa nr. 2 – **Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;**
- anexa nr. 3 – **Gradul de realizare a veniturilor totale;**
- anexa nr. 4 – **Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;**
- anexa nr.5 – **Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.**

Art. 2 – Prezenta hotărâre împreună cu anexele aferente va fi comunicată Consiliului Local al Orașului Covasna în vederea aprobării prin grija Directorului societății.

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
BOBES ALEXANDRU**



FUNDAMENTAREA
BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
AI SC GOS – TRANS – COM SRL
pe anul 2021

Punctul 1 – Fundamentarea veniturilor și cheltuielilor.

A. FUNDAMENTAREA VENITURILOR

Veniturile societății se compun din sumele obținute din prestarea activității principale, respectiv prestarea serviciilor de salubritate – colectare deșeurilor municipale pe raza orașului Covasna, activități de deșăpezire, măturat stradal, în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public comunitar de salubritate nr. 6831/15.11.2017, contract valabil până la data de 05.12.2022, încheiat cu Consiliul Local al orașului Covasna.

În baza acestui contract, societatea a obținut o nouă licență de prestare a serviciilor de salubritate, respectiv licență valabilă pentru o perioadă de 5 ani.

Total venituri propuse și aprobate pentru anul 2020 au fost de **2950 mii lei**, iar realizate **2795 mii lei**.

Total prestări servicii și alte venituri facturate în 2020 au fost în valoare de 3.294.000 lei și încasări totale au fost în valoare de 3.348.000 lei. T.V.A. platită pentru anul 2020 a fost suma de 343.000 lei.

Pentru anul 2021 se preconizează venituri în valoare de **2960 mii lei**.

- 1.1 Din prestarea activității principale respectiv servicii de salubritate, colectare și transport deșeurilor municipale, activități de deșăpezire, se prognozează venituri în valoare de **2580 mii lei**.
- 1.2 Societatea obține venituri în baza Contractului de prestări servicii încheiat cu Primăria orașului Covasna, respectiv a fost încredințat activitatea de întreținere parcuri, zone verzi. Din aceste servicii se prognozează venituri în valoare de **53 mii lei**.
- 1.3 Societatea mai obține venituri și din contravaloarea costului net pentru gestionarea deșeurilor de ambalaje. Venituri prognozate în valoare de **150 mii lei**.
- 1.4 Societatea are în administrare rampa ecologizată din care obține venituri în valoare de **53 mii lei**.
- 1.5 Pe lângă activitatea de bază, societatea mai obține venituri și în baza altor activități prestate terților, respectiv închiriere utilaje, chirii europubele, suma prognozată la venituri este de **37 mii lei**.
- 1.6 Din alte venituri precum penalizări, vânzări pubele, chirii locuințe, se prognozează venituri în valoare de **87 mii lei**.

Pentru anul 2020, societatea a obținut un profit net de **88.224 lei**, iar în ceea ce privește gradul de realizare a veniturilor proprii în ultimii 2 ani, programat prin bugetele anilor 2019 și respectiv 2020, acesta a fost de peste 90%, fiind astfel respectate prevederile art. 9 alin. (2) din OG nr. 26/2013 privind

întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

B. FUNDAMENTAREA CHELTUIELILOR

Total cheltuieli propuse pentru anul 2020 au fost în valoare de 2906 mii lei și realizate 2690 mii lei. Pentru anul 2021 se propune cheltuieli în valoare de 2915 mii lei.

1.7 Cheltuieli cu bunuri și servicii.

Cheltuielile cu bunuri se compun din cheltuieli auxiliare, combustibil, piese de schimb, alte materiale consumabile, birotică, servicii executate de terți (prime de asigurare, reparații și alte cheltuieli executate de terți (taxa depunere deseuri), etc.

Pentru anul 2020 a fost aprobat **853.000 lei** iar realizat a fost de **744.113 lei**. Pentru anul 2021 se propune **854.000 lei**.

Ca urmare a mediului economic, societatea înregistrează creșteri la cheltuielile privind carburanții, reparații auto, costurile asigurărilor auto obligatorii, realizarea activităților de colectare selectivă a deșeurilor menajere din localitate. **Cresterea tarifului pentru depozitare deseuri.**

1.8 Cheltuielile cu taxe și impozite

La acest capitol pentru anul 2020 a fost aprobat **257. mii lei**, realizat a fost de **253.mii lei**. Pentru anul 2021 se propune **258.mii lei**. Suma aceasta este necesară pentru taxa de economie circulară din 01.01.2020 conf. OUG.74/2018 (80 lei/tona), taxe licențe și alte cheltuieli cu taxe și impozite.

1.9 Cheltuieli cu personalului

Fondul de salarii propus pentru anul 2020 a fost de **1.680.000 lei** iar realizat a fost de **1.567.256 lei**. **Total fond salarii** propus pentru anul 2021 : este de **1.680.000 lei**. Număr mediu de personal în anul 2020 a fost de 39 persoane iar pentru anul 2021 se prognozează tot 39 salariați.

În bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 societatea nu propune majorarea cheltuielilor cu personalul, față de bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2020. Aceste sume propuse, includ majorarea pentru anul 2021 a salariului minim brut pe țară garantat în plată, angajările de personal și majorări de salarii propuse pentru anul 2021, ca urmare a creșterii productivității muncii.

1.10 Alte cheltuieli de exploatare

Aceste cheltuieli cuprind amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, cheltuieli cu majorări și penalități, ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane.

La acest capitol pentru anul 2020 a fost aprobat **116.mii lei**, iar realizat **125.56 mii lei**. Această realizare se datorează cheltuielilor cu ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare (creanțe neincasate), penalizări. Pentru anul 2021 se propune **123.mii lei** (amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale)

Potrivit Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru S.C. GOS-TRANS-COM S.R.L. pentru anul 2020, nu au fost prevăzute plăți restante, iar datele privind execuția bugetară pe anul 2020 nu se

inregistreaza plati restante la nivelul societatii.Potrivit proiectul de buget de venituri și cheltuieli propus pentru anul 2021 nu se preconizeaza, plăți restante.

Punctul 2 – PROFIT;

Pentru anul 2020 societatea a obținut un profit net de 88.224,85 lei.

Se propune repartizarea profitului astfel;

-4.207 lei pentru constituirea rezervei legale;

-42.009 lei. 50% din profit (dupa deducerea celor mai sus aratate,)dividende repartizate pentru Consiliul Local al orasului Covasna.

-42.008,85 lei repartizare alte rezerve pentru surse proprii de investitii.

Punctul 3. – Cheltuielile cu investițiile

1. Suma totala prevazuta si aprobata prin bugetului anului 2020 a fost de 125.000 lei,iar realizat 104.240 lei.

Potrivit anexei 4. -Programul de investitii,dotari si sursele de finantare,pentru anul 2020 sau propun urmatoarele investitii si sursele de finantare:

Nr.crt.	Denumire investitie	Cantitate	Valoare unitara/lei propus	Valoare unitara/lei realizat
1	Automatorator stradal cu aspiratie	1.buc	92.000	75.000
2	Autoutilitara	1.buc	33.000	29.240
	TOTAL		125.000	104.240

Surse de finantare: 125.000 lei

Surse proprii: 108.110 lei

-amortizare 12.214 lei

-profit 16.896 lei

-fond de dezvoltare 48.000 lei

-alte rezerve 31.000 lei

Alocatii de la buget: 16.890 lei

Investitiile s-au realizat in totalitate din surse proprii.

2. Investitii propuse pentru anul 2021 este in suma de 200.000 lei

Potrivit anexei 4. -Programul de investitii,dotari si sursele de finantare,pentru anul 2021 se propun urmatoarele investitii si sursele de finantare:

Nr.crt	Denumire investitie	Cantitate	Valoare unitara/lei
1	Autogunoiera compactor	1/buc	120.000
2	Utilaj multifunctional	1/buc	50.000
3	Eurocontainere 1,1mc	20/buc	30.000
	TOTAL		200.000

Sursa de finantare:	200.000 lei
Surse proprii:	158.000 lei
-amortizare	14.000 lei
-profit	42.000 lei
-fond de dezvoltare:	16.000 lei
-alte rezerve ;	86.000 lei
Alocatii de la buget(50% din profit repartizat)	42.000 lei

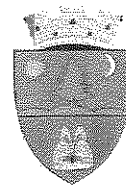
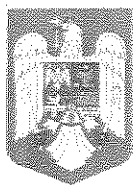
Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotararii Guvernului nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

DIRECTOR
Csikos Tibor Zoltan



CONTABIL SEF
Beder Ivira





ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Nr. înreg.: 8933/20.05.2021.

Ind. dos.: I/1

AVIZ FAVORABIL

**la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea bugetului de venituri și
cheltuieli pe anul 2021 pentru SC. GOS-TRANS-COM SRL.**

În conformitate cu prevederile art. 243 alin. (1) lit. „a” din **OUG 57/2019** privind **Codul administrativ**, se avizează favorabil *proiectul de hotărâre având în vedere că se respectă prevederile ce se constituie în*

Temei legal general:

- art. 36 alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. c), alin. (6) lit. a), pct. 14, art. 45 alin. (2) și art. 115 alin. (1), lit. b) din **Legea nr. 215/2001** a administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare,

Temei legal special:

- art. 1 lit. „b”, art. 4 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7 și art. 9 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, cu modificările și completările ulterioare;

- **Ordinul nr. 3818/2019** privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- **Legea nr. 51/2006** a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- **Legea nr. 31/1990** a societăților, republicată cu modificările și completările ulterioare;

- **Legea nr. 15/2021** privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2021

- **O.U.G. nr. 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- **Ordinul nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

SECRETAR GENERAL,
Vasilica Enea

E.V./R.Zs.