

CĂTRE,
CONSILIUL JUDEȚEAN ARGES

Vă transmitem spre aprobare proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A., pentru anul 2021.

Vă mulțumim!

Director General,
Ilinescu Liliana

NR.

AVIZAT,
Consiliul de Administrație
Președinte
Alin Stoicea

NOTA
PRIVIND FUNDAMENTAREA PROIECTULUI DE BUGET DE VENITURI SI
CHELTUIELI AL ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI
ȘI SERVICIILOR DE UTILITĂȚI PUBLICE ARGEȘ S.A. PE ANUL 2021

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe 2021 supus aprobării a fost întocmit cu scopul de a asigura utilizarea resurselor financiare proprii în concordanță cu obiectivele și angajamentele financiare în care este angajată societatea.

Administrare si Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A. deține licența clasa 3 pentru serviciul public de alimentare cu apă și canalizare, valabila până în anul 2023, devenind unitate specializată pe raza a 9 comune ale județului Argeș, asigurând servicii pentru o populație de peste 14.718 locuitori, 80 agenți economici, 49 instituții publice și 1 asociație de proprietari după cum urmează:

- Distribuție și furnizare apă potabila în Băbana, Poiana Lacului, Moșoaia, Micești, Cotmeana, Cuca, Morarești, Brăduleț, Popești.

Având la baza aceste situații s-a întocmit Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021 conform **OMFP nr. 3818/2019**.

Bugetul de venituri și cheltuieli supus aprobării prognozează activitatea de exploatare, financiară a anului 2021 pentru toată aria de operare a AEPSUP ARGES SA.

La întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-a ținut cont de:

1. Legislația în vigoare:

1.1. OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

1.2. O.U.G. nr. 26 din 21.08.2013 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;

1.3. Ordinul nr. 3781 din 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

1.4. Legea nr. 15/2021 "Legea bugetului de stat pe anul 2021";

1.5. Legea nr.16/2021 "Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2021";

1.6. Legea nr. 227 din 08.09.2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;

1.7. Actul Constitutiv al AEPSUP Argeș SA.

1.8. O.U.G. nr.109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;

1.9. Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

1.10. Hotararea nr. 4/2021, pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, adică 2.300 lei lunar, începând cu 01.01.2021.

Principii generale și elemente care au stat la baza fundamentării veniturilor, a cheltuielilor, precum și la stabilirea obiectivelor și criteriilor de performanță:

Pentru fundamentarea **capitolului de venituri** s-a ținut cont de următoarele:

Venituri din activitatea de exploatare au fost prognozate la valoarea de 3.000.000 lei, astfel:

- **cantitatea** de apă rece ce urmează a fi facturată în cursul anului 2021, a fost estimată pe baza realizărilor din 2020 și ținând cont că la data de 31.03.2020 societatea a reziliat contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare cu UAT Izvoru, iar

la data de 30.06.2020 cu UAT Valea Iaşului, având în vedere pierderile înregistrate în aceste zone şi nerespectarea de către UAT a legislaţiei privind delegarea serviciilor de alimentare cu apă şi canalizare.

Astfel cantitatea de apă estimată a se factura pentru anul 2021 este de 865.000 mc.

- **preţul** pentru apă folosit pentru stabilirea cifrei de afaceri pe 2021 este cel în vigoare la data de 31.12.2020, la care s-a aplicat o creştere de aproximativ 8%, creştere avută în vedere pentru anul 2021. Astfel pentru apa rece preţul mediu luat în calcul la fundamentarea bugetului pentru anul 2021 este 3,35lei/mc, exclusiv TVA, rezultând venituri din vânzare apă în sumă de 2.897.750 lei.

Diferenţa până la valoarea estimată a veniturilor din producţia vândută urmând a fi realizată din prestare serviciilor de proiectare, bransare şi a altor activităţi ce fac obiectul de activitate al societăţii.

Astfel se prevede pentru anul 2021, o creştere a veniturilor din exploatare cu 6% faţă de cele din anul 2020.

Pentru fundamentarea **capitolului de cheltuieli** s-a ţinut cont, în principal, de următoarele elemente:

Pentru estimarea nivelului **cheltuielilor din exploatare** în valoare de 2.982.000lei, s-a avut în vedere pentru fiecare element de cheltuială nivelul realizat/prognozat al cheltuielilor din 2020, conform balantei de verificare la 31.12.2020.

La **capitolul de cheltuieli totale** creşterea prognozată este de 5%, ca şi a cheltuielilor de exploatare, care au o pondere în total de 100%, societatea neînregistrând cheltuieli financiare şi extraordinare.

Urmărind structura costurilor de exploatare din “anexa 2”, începând cu Rd.29, se observă că în 2021 sunt estimate la Capitolul A “costuri cu bunuri şi servicii” mai mari cu 14% decât realizările anului 2020, respectiv 1.262.000lei. Acest capitol reprezintă 42,32% din total costuri de exploatare.

În cadrul acestei subgrupe ponderea cea mai mare (79%) o au cheltuielile privind stocurile (rd.31) care au o creştere de 16,61%.

În cadrul subgrupeii A2, rd.39 ponderea cea mai mare, 97,46%, o au costurile cu întreţinerea şi reparaţiile (rd.40). Creşterea lor se datorează nevoii de organizare a unei mentenanţe operative şi sistematice a sistemelor de alimentare cu apă.

În ceea ce priveşte cheltuielile cu alte servicii executate de terţi (subcapitol A3,rd.45), acestea sunt estimate a se menţine la nivelul celor din anul 2020, propunerile pentru 2021 fiind în suma totală de 147.000 lei.

Capitolul B “Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate” (rd 78) – creşte cu 38%, de la 29.000lei în 2020 la 40.000 lei în 2021. Aceasta se datorează creşterii cheltuielilor cu redevenţele pentru concesionarea bunurilor.

Capitolul C "cheltuieli cu personalul" regăsit în anexa 1, rd.10 și în anexa de fundamentare nr.2, rd.85, are o scădere pe total de aproximativ 3%. În totalul acestui subcapitol, cheltuielile de natura salarială (C0) reprezintă 84,04%.

Scăderea pe total an cu 3% a cheltuielilor cu salariile (rd.87 anexa 2) față de cele realizate din 2020, se datorează în principal scăderii numărului de angajați la nivelul societății ca urmare a rezilierii contractelor de delegare a gestiunii cu comunele Izvoru și Valea Iașului, rezultând o scădere a salariilor de bază cu 2%, de la 1.255.000lei în 2020 la 1.240.000lei în 2021.

Aceste modificări duc la un câștig mediu lunar pe salariat în anul 2021 de 3.583 lei față de 3.351lei în 2020, rezultând o creștere de 6,92%.

Subcapitolul C1 (rd.89 din anexa 2) cuprinde primele de vacanță acordate salariaților, în sumă de 1.000 lei brut, așa cum sunt prevăzute în contractele individuale de muncă și ajutoarelor sociale alocate conform legislației în vigoare și regulamentului intern al societății.

Capitolul D "Alte cheltuieli de exploatare" (rd.113 din anexa 2) au fost prognozate pentru 2021 la 145.000 lei, nivelul acestora în anul 2020 fiind de 139.000lei.

Profitul rezultat, prognozat la 18.000 lei în anul 2021 este repartizat prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor în conformitate cu:

- OUG nr 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile din Actul Constitutiv al AEPSUP Argeș SA, constituindu-se rezervele legale, iar restul acoperind pierderile din anii precedenți.

Director general,
Iliescu Liliana

Director economic,
Duna Nadia

**ADMINISTRARE SI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI
SI SERVICIILOR DE UTILITATI PUBLICE ARGES S.A.**

PROIECT BUGET

VENITURI SI CHELTUIELI

- 2019 -

