

URBI-SERV PECICA S.A.

Jud. Arad, 317235-PECICA, Str. 2, nr. 171, Ap. 2B

CIF: 43115420

tel. +40/751.083.999

fax +40/257-468.633

email : urbiservpecicasa@gmail.com

NOTĂ DE FUNDAMENTARE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI Anul 2025

Fundamentarea în vederea susținerii proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății URBI-SERV PECICA S.A.

În vederea elaborării și susținerii proiectului privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, societatea URBI-SERV PECICA S.A. a avut în vedere respectarea politicii orașului Pecica privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici, criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație, a programelor de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de piață a acestora, și a programelor de investiții și dotări.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost conceput și pentru anii 2026 și 2027, buget previzional, respectând structura și conceptul unui buget multianual. Din acest motiv bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost întocmit cu rigurozitate în încercarea ca pe bazele lui să se stabilească premisele unui echilibru financiar în anii 2026-2027. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost întocmit în ideea unei administrări cât mai eficiente a resurselor de care dispune societatea URBI-SERV PECICA S.A.

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

1. Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și

- completările ulterioare;
2. Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
 3. Legea 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare;
 4. Ordonanța 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;
 5. Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
 6. Legea 421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024;
 7. Ordinul nr. 3818/2019 privind elaborarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
 8. OUG nr. 82/2017 privind modificarea și completarea unor acte normative.
 9. OUG 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare.
 10. Legea 296/2023, Cap. III, Secțiunea a 2-a.

Bugetul general pentru anul 2025 întocmit pentru societatea URBI-SERV PECICA S.A. a fost structurat conform Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, și a Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Astfel, pentru anul 2025, bugetul societății URBI-SERV PECICA S.A. se formează din următoarele:

I. Veniturile totale estimate a se realiza anul acesta sunt în sumă de 6.998 mii lei, reprezentând integral venituri din exploatare.

Structurat, se estimează obținerea unor venituri din prestări de servicii în domeniul construcțiilor în cuantum de 1.139 mii lei, venituri din lucrări de întreținere spații verzi, salubritate, curățenie (măturat și igienizat drumuri), dezapezire, etc. efectuate pe domeniul public al orașului Pecica, în cuantum de 5.106 mii lei, alte servicii de curățenie în cuantum de 653 precum și venituri din prestări servicii (cu utilaje și personal deservant) către terți în sumă de 100 mii lei.

Veniturile din prestări de servicii în domeniul construcțiilor vor fi realizate conform domeniului de activitate principal, *cod CAEN 4120 - Lucrări de*

construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale și vizează executarea unor lucrări la obiectivele prezentate în anexa 1 la prezenta notă de fundamentare.

În ceea ce privește veniturile în cuantum de 5.106 mii lei aferente prestațiilor de servicii de gospodărire comunală și salubritate efectuate pe domeniul public al orașului Pecica, structurat pe tipuri de activități, se estimează că se vor înregistra venituri din lucrări constând în întreținerea spațiilor verzi în sumă de 2.184 mii lei, venituri din lucrări de întreținere drumuri, trotuare și alte construcții în sumă de 1.870 mii lei respectiv venituri din lucrări de salubritate în sumă de 1.052 mii lei.

II. Cheltuielile totale estimate a se realiza anul acesta sunt în sumă de 6.156 mii lei, reprezentând integral cheltuieli de exploatare (operaționale).

Din totalul cheltuielilor de exploatare astfel estimate, ponderea o reprezintă cheltuielile cu salariile și remunerațiile, totalul estimat fiind de 3.911 mii lei, cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli la categoria Cheltuieli cu personalul, structurate astfel:

- a) Cheltuieli cu salariile de bază pentru personalul angajat cu contract individual de muncă în sumă de 3.575 mii lei,
- b) Cheltuieli cu salariul directorului general în sumă de 181 mii lei
- c) Cheltuieli aferente contractelor de mandat pentru membrii consiliului de administrație în sumă de 69 mii lei,
- d) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 86 mii lei.

În ceea ce privește aceste cheltuieli privind personalul precizăm că sumele previzionate sunt necesare pentru delurarea activității societății și sunt, aferente unui număr de 51 de salariați, angajați cu contract individual de muncă, conform organigramei și statutului de funcții. Fondul de salarii este calculat conform normelor legale în vigoare având în vedere prevederile OUG nr. 82/2017 privind modificarea și completarea unor acte normative. Costurile cu personalul sunt mai ridicate față de anul precedent, deoarece organigrama societății a suferit modificări.

Referitor la cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, s-au avut în vedere sumele cuprinse în contractele de mandat ale celor 3 membrii din Consiliul de administrație precum și din contractul de mandat pentru directorul general, în concordanță cu prevederile statutului societății.

În ceea ce privește cheltuielile cu bunuri și servicii, în sumă totală de 2.154 mii lei, unde în special cheltuielile privind stocurile se ridică la suma totală de

1.759 mii lei, reprezentând materiale necesare executării lucrărilor la obiectivele mai sus enumerate.

Referitor la cheltuielile privind serviciile executate de terți se estimează un total de 142 mii lei din care ponderea o dețin cheltuielile cu întreținerea și reparațiile în cuantum de 104 mii lei.

În ceea ce privește cheltuielile cu alte servicii executate de terți se estimează un total de 253 mii lei, mai precis cheltuieli cu colaboratorii unde sunt prevăzute costuri cu servicii profesionale externalizate, dintre care menționăm cele aferente serviciilor de contabilitate și audit, consiliere juridică și cele aferente serviciilor privind protecția și securitatea muncii și medicina muncii, etc. în suma de 162 mii lei. Pe lângă cele enumerate mai sus, o pondere importantă o au monitorizarea consumului de carburant în suma de 15 mii lei precum și dobanda contractului de leasing, în sumă de 15 mii lei.

Referitor la cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate au fost estimate costuri de aproximativ 9 mii lei, unde ponderea o reprezintă cheltuielile privind licența și cotizația variabilă ANRSC pentru efectuarea lucrărilor de dezăpezire și de măturat și igienizat drumuri precum și taxele ITP.

Director,
DANILIU MARIAN