

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului
Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Acționarilor
la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. Târgoviște**

Consiliul Local Municipal Târgoviște întrunit în ședința ordinară a lunii februarie 2023, având în vedere:

- Raportul de specialitate înregistrat sub nr. 6056/21.02.2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității, nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile 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;
- Prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.U.G nr. 114/2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;

- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă limitele mandatului reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A., în care se va supune spre aprobare punctul de pe ordinea de zi, potrivit procurii speciale prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă reprezentantul Municipiului Târgoviște în AGA la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A., dna. Alina-Loredana Eftene și, pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan**

Red. D.I.

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
Direcția Economică	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3	X	
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

PROCURA SPECIALĂ
pentru participarea la Ședința Adunării Generale a Acționarilor
la MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.

Municipiul Târgoviște, prin Consiliul Local, **MANDATEAZĂ** pe reprezentantul său numit prin HCL nr. 243/26.11.2020, **dna. ALINA-LOREDANA EFTENE** să exercite dreptul de vot aferent acțiunilor deținute și înregistrate în Registrul Acționarilor pentru punctul de pe ordinea de zi, astfel:

Să aprobe bugetul de venituri și cheltuieli, pentru anul 2023, al societății MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. Târgoviște, conform anexelor care fac parte integrantă din prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotriva** _____ **Abținere** _____

Nr. 6056/21.02.2023

APROBAT,
PRIMAR
Jr. CRISTIAN DANIEL STAN

NOTA privind fundamentarea proiectului de Buget de Venituri si Cheltuieli
al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. pe anul 2023

Proiectul de Buget de Venituri si Cheltuieli („BVC”) al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A pentru anul 2023 a fost intocmit în conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 privind întărirea 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, cu modificarile si completarile ulterioare, care reglementeaza:

- ART. 6 (1) Operatorii economici prevăzuți la art. 1 prezintă, în vederea aprobării, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea căroră se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz.

- Art. 7 alin. (1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politica salariala pe baza carora operatorii economici fundamenteaza indicatorii din bugetele de venituri si cheltuieli;

- Art. 9 alin. (1) La fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli operatorii economici au in vedere, dar fara a se limita la acestea, urmatoarele:

a) respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitatilor administrativ-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat.

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A pentru anul 2023 s-a realizat cu respectarea prevederilor cuprinse in:

- Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023;
- OG nr. 26/2013 privind întărirea 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, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa, cu completarile si modificarile ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordonanta de Urgenta nr.114/ 2018, privind instituirea unor masuri in domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscal-bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;
- Contractul colectiv de munca in vigoare al societatii („CCM”) valabil in anul 2023;
- alte reglementari si legi incidente, in vigoare.

S-au avut in vedere si alti factori de influenta, cum ar fi:

- realizarile economico-financiare pe anul 2022;
- cresterea salariului minim brut pe tara in domeniul constructiilor;
- necesarul de materii prime si materiale, combustibil, apa, gaze, energie electrica, ce se preconizeaza a se consuma in anul 2023 si preturile acestora;
- numarul de personal angajat existent in societate la sfarsitul anului 2022.

In procedura de avizare si aprobare, Bugetul de venituri si cheltuieli va fi insotit de urmatoarele anexe:

- Anexa nr.1 – Propunerea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023;
- Anexa nr.2 – Detalierea indicatorilor economico – financiari prevazuti in Bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr.3 – Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr.4 – Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- Anexa nr.5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

De asemenea, mentionam ca Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 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 si avizarii de catre Sindicatul Valahia pentru cheltuielile cu salarizarea.

VENITURI

La intocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 s-a adoptat o maniera conservatoare in ce priveste veniturile , fiind considerate doar acele venituri cu o probabilitate ridicata de realizare.

Nivelul total al veniturilor din exploatare prognozat a se realiza in anul 2023 este de 36.855 mii lei comparativ cu veniturile anului 2022 realizate/prelimate in valoare de 36.822 mii lei si reprezinta o crestere in procent de 0,09 %.

La fundamentarea B.V.C pentru anul 2023 s-a luat in calcul realizarea veniturilor in proportie de 90 % din lucrari prestate catre Primaria Targoviste si unitati subordonate UAT (directii si unitati de invatamant) in baza contractelor de prestari servicii.

Veniturile financiare, in suma de 1 mii lei, au fost estimate pe baza previzionarii veniturilor din diferente de curs valutar si a dobanzilor ce vor fi remunerate de catre banci la depozitele constituite de societate(conturi de garantii).

CHELTUIELI

La elaborarea structurii si in estimarea cheltuielilor pentru anul 2023 s-au avut in vedere, in primul rand, respectarea prevederilor legislative in ce priveste elaborarea bugetelor de venituri si cheltuieli pe anul 2023 aplicabile operatorilor economici la care statul sau unitatile administrative teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara.

Cheltuielile totale in valoare de 36.855 mii lei , au fost estimate in conditii de maxima eficienta si sunt in directa corelatie cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2023, inregistrand o diminuare fata de realizatul/preliminatul anului 2022 de 5,69 %.

Principalele categorii de cheltuieli sunt :

A. CHELTUIELILE CU BUNURI SI SERVICII in suma de 28.353 mii lei – o diminuare de 8,13 % fata de realizatul anului 2022 astfel:

- cheltuieli privind materiile prime rd. 33 anexa 2 - 17.194 mii lei la acelasi nivel cu realizatul anului 2022 este determinata de structura lucrarilor prognozate a se realiza in 2023;

- cheltuieli cu materialele consumabile rd. 34 anexa 2 – 420 mii lei sunt estimate consumurile de carburanti si piese de schimb pentru parcul auto din dotarea societatii . La acest capitol s-a tinut cont de dotarile societatii cu mijloacele de transport si utilaje precum si de cresterea preturilor.S-au prognozat cheltuieli cu 3,96 % mai mari datorita cresterii pretului carburantilor si a pieselor de schimb.

- cheltuieli cu obiectele de inventar rd. 37 anexa 2 -70 mii lei - sunt cuprinse echipamentul de lucru si protectie cat si utilaje de mica mecanizare de natura obiectelor de inventar necesare pentru desfasurarea activitatii. O crestere de 191,67 % fata de realizatul anului 2022. Mentionam faptul ca in anul 2022 nu a fost acordat echipament de protectie salariatilor ;

- cheltuieli privind energia si apa rd. 38 anexa 2 – 50 mii lei , estimarea acestei cheltuieli are la baza liberalizarea preturilor la energie electrica si gaze precum si cresterea pretului la apa si canal . S-a prevazut o crestere de 38,89 %.

- cheltuieli privind serviciile executate de terti rd. 40 anexa 2 - 255 mii lei - sunt estimate cheltuieli cu reparatiile la mijloacele auto si utilaje in valoare de 144 mii lei, cheltuieli privind chiriile rd. 42 anexa 2 estimat la 11 mii lei si cheltuieli cu prime de asigurare auto 100 mii lei. A fost estimate o crestere de 6,69 % ca urmare a cresterii preturilor cu asigurarile auto.

- cheltuielile cu alte servicii executate de terti rd. 46 anexa 2-10.364 mii lei sunt estimate cheltuieli :

- > cheltuieli cu colaboratorii rd.47 anexa 2 in valoare de 13 mii lei(auditul statutar, cheltuieli judiciare ,etc.);

- > consultanta juridica rd. 49 anexa 2- in valoare de 42 mii lei;

- > cheltuielile cu protocolul rd. 51 anexa 2 au fost estimate - in valoare de 1 mii lei;

- > cheltuielile cu transportul rd. 62 anexa 2 –s-au estimat cheltuieli de 10 mii lei pentru transportul de materiale ;

- > cheltuieli postele si telecomunicatiile rd. 67 anexa 2 - valoarea de 25 mii lei;

- > cheltuieli privind comisioanele bancare rd. 68 anexa 2- 4 mii lei;

- > cheltuieli cu paza rd. 70 anexa 2 – 160 mii lei, o crestere de 17,65% fata de realizatul anului 2022 datorata cresterii tarifului de la 17,60 lei/ora la 20,76 lei/ora.

- > cheltuieli cu intretinerea si functionarea tehnicii de calcul rd.71 anexa 2- 14 mii lei;

- > cheltuieli cu pregatirea profesionala rd. 72 anexa 2 – 3 mii lei;

- > alte cheltuieli rd. 78 anexa 2 –sunt estimate 10.092 mii lei s-au prevazut cheltuieli cu inchirieri de utilaje care nu sunt in dotarea societatii ,cheltuieli care privesc activitati specific ce necesita o anumita certificare si este necesara o colaborare cu specialisti si alte cheltuieli de exploatare necesare pentru desfasurarea activitatii. Aceste cheltuieli sunt prevazute in special la Stadionul Eugen Popescu.

B. CHELTUIELI CU IMPOZITE , TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE

in suma de 70 mii lei cu o crestere de 2,94% fata de realizatul anului 2022 astfel:

- > cheltuieli privind impozite , taxe si varsaminte asimilatele rd 79 anexa 2-70 mii lei. A fost prevazuta o crestere de 2,94 % fata de realizat 2022.

- redeventa 10 mii lei pentru bunurile concesionate de la Municipiul Targoviste.

- cheltuieli cu alte taxe si impozite 60 mii lei s-au avut in vedere si impozitele pentru mijloacele auto precum si impozitele locale.

C. CHELTUIELI CU PERSONALUL

Cheltuielile cu personalul s-au fundamentat avand in vedere:

- Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023;
- OG 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, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordonanta de Urgenta nr.114/ 2018, privind instituirea unor masuri în domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscal-bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene;
- Ordonanta nr. 16/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, abrogarea unor acte normative și alte măsuri financiar-fiscale;
- Ordonanta nr. 168 din 8 decembrie 2022 privind unele măsuri fiscal-bugetare, prorogarea unor termene, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;
- Contractul colectiv de munca în vigoare al societatii („CCM”) valabil în anul 2023;
- Codul muncii.

Cheltuielile cu personalul prognozate pentru anul 2023 sunt în suma de 8.036 mii lei, în creștere cu 8,08 % fata de nivelul realizat în anul 2022.

Ținând cont de prevederile din Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023, majorarea cheltuielilor de natura salariala se poate face fata de nivelul programat în ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale.

Cheltuielile de natura salariala randul 87 – anexa 2 sunt prevazute în suma de 7.450 mii lei în creștere cu 8,33 % fata de realizarile anului 2022.

- Cheltuieli cu salariile în suma totala de 6.619 mii lei, care cuprind salarii de baza (6.185 mii lei în creștere cu un procent de 7,38 % fata de planificatul anului 2022 conform Legii 368/2022 litera b. si c. o creștere de 425 mii lei astfel 5.760 mii lei *7,38%) , sporuri reprezentând ore suplimentare (370 mii lei planificându-se o reducere fata de realizatul anului 2022 de 54,49%), precum si alte bonificatii conform Contractului Colectiv de Munca(64 mii lei planificata astfel: 3 ajutoare de deces si 5 premieri de pensionare conform Contractului Colectiv de Munca);
- Bonusuri conform CCM, în suma de 831 mii lei în care intra: tichete de masa în suma de 506 mii lei, subventie pentru concediul de odihna în suma de 160 mii lei si 165 mii lei prime de Paste, Craciun si CO.

Astfel, la randul 87 din Anexa 2 (cheltuieli cu salariile), majorarea reiese din urmatoarele motive:

Conform lit. b. si c.) art.63 din Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023:

- cu sumele reprezentând creșteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata pentru anul 2023 si alte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, majorare în suma de 425 mii lei

- cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reantregirii acestora, pentru intreg anul 2023, determinat ca urmare a acordarii unor cresteri salariale si bonusuri in anul 2022. S-a avut in vedere reantregirea sumelor cu tichetele de masa care au fost acordate incepand cu luna iulie 2022, a cheltuielilor cu subventia acordata pentru biletele de tratament si odihna si a primelor acordate conform CCM valabil pentru anul 2023.

Cheltuieli aferente contractului de mandate

Numarul membrilor Consiliului de Administratie este de 5(cinci) administratori - toti neexecutivi. Nivelul indemnizatiei membrilor CA este de 70 mii lei si este calculata astfel: 1.128 lei/luna brut * 5 membrii * 12 luni.

In ceea ce priveste indemnizatia managerilor a fost fundamentata tinand cont de faptul ca in organigrama societatii este vacant un post incepand cu luna februarie 2022. Nivelul indemnizatiei managerului general este de 213 mii fiind diminuata cu 8,97 % fata de realizatul anului 2022.

Atat membrii CA cat si menegerul societatii beneficiaza de o indemnizatie fixa lunara, fara a beneficia si de indemnizatie variabila, conform prevederilor OUG nr. 109/2011 2011 privind guvernanta corporativa, cu completarile si modificarile ulterioare.

> cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete rd.104 anexa 2 – 286 mii lei:

Pentru anul 2023 a fost prevazuta suma de 286 mii lei care a avut in vedere situatia aplicarii prevederilor Ordonantei 109/2011 privind guvernanta corporativa si se compune din:

- indemnizatiile directorilor si sume aferente mandatului anterior 213 mii lei
- cheltuieli CA 70 mii lei
- A.G.A. 3 mii lei

> cheltuielile cu asigurarile sociale si protectia sociala ,fondurile speciale si alte obligatii rd. 113 anexa 2 – in valoare de 300 mii lei sunt calculate in baza cotelor procentuale valabile pe anul 2023 conform legislatiei in vigoare aplicate la fondul de salarii, contractul de mandat si indemnizatiile CA.

Alte cheltuieli de exploatare

> alte cheltuieli de exploatare rd. 114 –in valoare de 387 mii lei o reducere cu 44,95 % fata de realizatul anului 2022 datorata reducerii cheltuielilor cu amortizarea. La acest capitol de cheltuieli sunt prognozate :

cheltuieli cu majorari si penalitati 87 mii lei atat pentru datoriile catre bugetul de stat cat si pentru contractele cu comerciantii.

amortizarea imobilizarilor 300 mii lei – au fost reduce cheltuielile de la 551 mii lei pentru anul 2022 datorita incheierii amortizarii pentru o serie de mijloace auto.

Cheltuieli financiare sunt prevazute la nivelul de 9 mii lei

- > cheltuieli privind dobanzile aferente creditelor de leasing rd.132 anexa 2 -8 mii lei.
- > cheltuieli privind diferentele de curs valutar rd. 135 anexa 2 – 1 mii lei.

Pe baza datelor prezentate, nivelul total al cheltuielilor din exploatare prognozat a se realiza pe anul 2023 este de 36.846 mii lei si cheltuieli financiare de 9 mii lei.

Referitor la cheltuielile de investitii, a fost intocmit Programul de investitii, dotari si sursele de finantare prezentate in Anexa nr.4, alcatuita din necesarul minim de investitii noi reprezentand scule si dispozitive specific activitatii de constructii cat si achitarea leasingului pentru cele doua utilaje achizitionate anterior.

Societatea noastra isi propune pentru anul 2023 :

- * realizarea unui profit brut de 1 mii lei ;
- * reducerea platilor restante ;
- * asigurarea resurselor necesare pentru sustinerea fondului de salarii;
- * asigurarea platii in termenele scadente a obligatiilor la bugetul consolidat al statului;
- * reducerea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale;

PRIMARIA MUNICIPIULUI TARGOVISTE

Viceprimar,

Jr. Catalin Radulescu

Director Executiv

Ec. Silvana Ecaterina Marin

S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.

Director General,

Ec. Mihail Stanciu

Sef compartiment financiar contabil,

Ec. Elena Mihai