**­­­­­­­­**

**R O M Â N I A**

**JUDEŢUL MUREŞ**

**MUNICIPIUL TÂRGU MUREȘ**

**S.C. ADMINISTRATOR IMOBILE SI PIETE SRL**

**Nr. 772/10.03.2021**

**Fundamentarea Bugetului de Venituri şi Cheltuieli**

**al S.C. Administrator Imobile si Piete SRL. Tîrgu Mureş pentru anul 2021**

**Principii de elaborare**

Motivat de transformarile intervenite cu privire la organizarea si functionarea centrelor publice de desfacere – piete din municipiul Tîrgu Mures, precum si preluarea de catre SC Administrator Imobile si Piete SRL a parcarilor publice apartinand Mun. Tg-Mures, punctate dupa cum urmeaza:

* Prin Hotararea Consiliului Local Municipal Tîrgu Mures nr. 33/10 februarie 2011, completata cu Hotararea Consiliului Local Municipal Tîrgu Mures nr. 180/28 aprilie 2011, s-a aprobat desfiintarea Serviciului public Administraţia Pieţelor Tîrgu Mureş, prin preluarea activităţii şi concesionarea imobilelor şi bunurilor mobile din proprietatea publică a Municipiului Tîrgu Mureş şi patrimoniul Administraţiei Pieţelor către SC ASFAMUR SRL, precum şi transferul colectiv al personalului angajat de la Administraţia Pieţelor la SC ASFAMUR SRL;
* Prin Hotararea Adunarii Generale a Asociatilor nr. 2/10 februarie 2011 s-a aprobat schimbarea denumirii societatii din SC ASFAMUR SRL în SC ADMINISTRATOR IMOBILE SI PIETE SRL, cu efectuarea cuvenitelor mentiuni la Registrul Comertului;
* Prin Hotararea Consiliului Local Municipal Tîrgu Mures nr. 93/28.03.2019 s-a decis gestionarea directa a parcarilor publice din Mun. Tg-Mures de catre SC Administrator Imobile si Piete SRL.

La intocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2021 s-a avut in vedere urmatoarele acte normative privind masuri economico – financiare la nivelul operatorilor cu capital de stat: Ordinul nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii privind bugetul de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si anexele de fundamentare a acestora, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificatile si completarile ulterioare, 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 cu modificarile si completarile ulterioare, Legea 15 /2021 Legea bugetului de stat pe anul 2021, OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu completarile si modificarile ulterioare, Legea 111/2016 pentru aprobarea Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, acte normative ce stabilesc criteriile pentru fundamentarea Bugetului de Venituri şi Cheltuieli şi controlul respectarii indicatorilor economico – financiari.

In contextul actual national de instituire a starii de alerta (HG 24/2020 si HG 476/2020) si in situatia necesara sustinerii cresterii economice, in vederea functionarii SC Administrator Imobile si Piete SRL, care administreaza pietele publice de pe raza Mun. Tg-Mures precum si parcarile cu plata din Mun. Tg-Mures si pentru asigurarea cu prioritate a sumelor destinate organizarii şi functionarii societatii, se impune intocmirea bgetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2021, dupa cum urmeaza:

Bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2021 a fost prognozat dupa cum urmeaza:

**Venituri:**

Veniturile totale prognozate a se realiza în anul 2021 sunt in suma de **8.725,00 mii** **lei**, si se compun din urmatoarele categorii de venituri, astfel:

-venituri din taxe pentru inchirierea platourilor, meselor, standurilor, etc in suma de **3.130,00 mii lei**;

-venituri din închirierea spațiilor comerciale din perimetrele pietelor agroalimentare in suma de **2.260 mii** **lei ;**

**-** venituri din administrarea parcarilor cu plata din Mun. Tg-Mures in suma de **3.200,00 mii lei si ramane aceeasi suma ;**

-venituri din penalități aplicate conform contractelor pentru ne incasarea la termen a creantelor in suma de **80,00**  **mii** **lei;**

**-** venituri din recuperareaunor debite stabilite in urma unor hotarari judecatoresti in suma de **8,00 mii lei**;

- venituri din dividende incasate de la SC Asphadrum SRL in suma de **47,00 mii lei**.

- veniturile neimpozabile aferemte anului 2021 sunt in suma de **55,00 mii lei** si reprezinta veniturile din recuperarea unor debite stabilite in urma unor hotarari judecatoresti in suma de **8,00 mii lei** si veniturile din dividende in suma de **47,00 mii lei.**

**Cheltuieli:**

Cheltuieli totale prognozate a se realiza în anul 2021 sunt in suma de **8.262,00 mi**i **lei** si se compun din urmatoarele categorii de cheltuieli dupa cum urmeaza:

**I**. Cheltuieli cu bunuri si servicii prognozate in suma de **2.158,00 mii** **lei** din care **:**

1. cheltuieli cu stocurile estimate la suma de **1.145,00 mii lei**, cheltuieli cu stocurile cuprind cheltuieli cu materialele consumabile (carburanti, piese de schimb si birotica), cheltuieli cu obiectele de inventar si cheltuielile cu utilitatile,
2. cheltuieli cu serviciile executate de terti estimate la suma de **1.013,00 mii lei**, si cuprind cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, cheltuieli cu inchirierea unor bunuri, cheltuielile cu primele de asigurare, cheltuielile cu consultanta juridca, cheltuielie de protocol si publicitate, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli postale si telecoomunicati precum si cheltuielile cu paza.

**II**. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate prognozate in suma de **1.538,00 mii** **lei**, din care taxe si impozite locale in suma **38,00 mii lei** si suma **1.500,00 mii l**ei o reprezinta redeventa , din care pentru concesionarea celor 7 piete publice este suma de **25,00 mii lei** si suma de **1.450,00 mii lei** o reprezinta redeventa aferenta parcarilor cu plata din Mun. Tg-Mures.

**III.** Cheltuieli cu personalul ssunt prognozate in suma de **3.871,00 mii** **lei** si se compun din:

1. cheltuieli cu salariile in suma de **3.030,00 mii lei**, calculul cheltuielilor salariale se prezinta astfel:
2. Cheltuieli cu salariile de baza prognozate in suma de **2.893,00 mii lei;**
3. Salarii de baza existente la 31.12.2020 in suma de: **2.849,00 mii lei**
4. Salarii de baza pentru persoanele nou angajate in suma de: **44,00 mii lei**
5. Cheltuieli cu sporurile pentru zilele libere si sarbatori legale in suma de **105,00 mii lei;**
6. Alte bonificatii acordate conform CCM in suma de **32,00 mii lei ii lei**.
7. Bonusurile aferente anului 2021 sunt prognozate in suma de **421,00 mii lei**;
8. Valoarea prognozata pentru tichete de masa este de **307,00 mii lei;**
9. Alte bonificatii acordate conform CCM in suma de **35,00 mii lei ii lei**;
10. Participarea salariatilr la profit in suma de **79,00 mii lei.**
11. Cheltuieli cu drepturile salriale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti in suma de **85,00 mii lei.**
12. Cheltuieli aferente contractului de mandate in suma de **175**,**00 mii lei**, care se compun din cota fixa in suma de **96,00 mii lei** si cota variabia in suma de **79,00 mii lei.**
13. Cheltuieli cu contributia datorata de angajator in suma de **160,00 mii le**.

**IV.** Alte cheltuieli de exploatare prognozate in suma de **695,00 mii lei** si sunt reprezentate de cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe precum si cheltuielile pentru prescrierea unor creante**.**

Cheltuielile nedeductibile prognozate pentru anul 2021 sunt in suma de **93,00 mii lei** si se compun din cheltuuieli cu impozitul pe profit **80,00** mii lei, cheltuieli de protocol in suma de **8,00 mii lei**, cheltuieli cu sponsorizarea **2,00 mii lei** si cheltuieli cu penalitati si majorari **3,00 mii lei**.

Cheltuieli financiare, societatea nu preconizeaza sa efectueze cheltuieli de natura financiara.

Ca urmare analizand atat veniturile cat si cheltuielile prognozate prin Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2021 rezulta un profitul brut de la **463 mii** **lei.**

Investitiile prognozate a se efectua in cursul anului 2021 constau in investitii ce se vor realiza la mijloacele fixe existente care apartin domeniului public al Mun. Tg-Mures, concesionate in baza contractului de concesiune nr. 198/01.07.2011, cat si mijloace fixe proprii. Suma estimata pentru investitii in anul 2021 este de **618,00** **mii** **lei.**

Investitiile detaliate se regasesc in Anexa 4 la Bugetul de venituri si cheltuieli.

În urma analizei efectuate, propunem aprobarea Bugetului de Venituri şi Cheltuieli al S.C. ADMINISTRATOR IMOBILE SI PIETE SRL Tîrgu Mureş pentru anul 2021.

**ADMINISTRATOR**

**UJICA VALER**