



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053
Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr. 37708



ISO 9001

LL-C (Certification)



HOTĂRÂREA nr. 137 din data 27.05.2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. JUD PAZĂ ȘI ORDINE ARGEȘ S.R.L., pe anul 2021

Consiliul Județean Argeș:

Analizând Referatul de aprobare nr.173/SC/18.05.2021 al Președintelui consiliului județean, însoțit de Raportul Direcției Economice nr. 8768/20.05.2021;

Având în vedere:

- Art. 173 alin. (1) lit. f din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ;
- Legea nr. 15/08.03.2021 privind bugetul de stat pe anul 2021, modificată și completată;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- 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, actualizată;
- 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;
- Avizele comisiilor de specialitate K1 și K5;
- Avizul Secretarului General Județului Argeș.

În temeiul prevederilor art. 182, alin. (1) coroborat cu art. 196, alin. (1), lit.a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

ART.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. JUD PAZĂ ȘI ORDINE ARGEȘ S.R.L., pe anul 2021, conform Anexelor 1-5, parte integrantă din prezenta hotărâre.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

mii lei

1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	%	
								9=7/5	10=8/7
	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N) 2021		Estimări an N+1	Estimări an N+2		
	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	8281	8760	105,78	9000	9000	102,74	100,00
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	8281	8760	105,78	9000	9000	102,74	100,00
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
2	Venituri financiare	5				8676	8676	100,67	100
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	7981	8618	107,98	8676	8676	100,67	100
1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	7981	8618	107,98	8676	8676	100,67	100
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	149	372	249,66	430	430	115,59	100,00
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	9							
	C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	7831	8238	105,20	8238	8238	100,00	100
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	7534	7912	105,02	7912	7912	100,00	100,00
	C1 ch. cu salariile	12	6859	7191	104,84	7191	7191	100,00	100,00
	C2 bonusuri	13	675	721	106,81	721	721	100,00	100,00
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16							
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	297	326	109,76	326	326	100,00	100,00
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	1	8	800,00	8	8	100,00	100,00
2	Cheltuieli financiare	19							
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	300	142	47,33	324	324	228,17	100,00
	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	48	23	47,92	52	52	226,09	100,00
2	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22							
3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23							
4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
	PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	252	119	47,22	272	272	228,57	100,00
1	Rezerve legale	27	0	0		0	0		
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	252	119	47,22	272	272	228,57	100,00
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	33							
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	126	60	47,62	136	136	226,67	100,00
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N) 2021	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
									9	10
2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10		
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	126	59	46,83	136	136	230,51	100,00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46		126					
1		Alocații de la buget	47		0					
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48		0					
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49		50					
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	219	220	100,46	220	220	100,00	100,00
2		Nr.mediu de salariați total	51	212	210	99,06	212	212	100,95	100,00
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	2961	3140	106,02	3110	3110	99,06	100,00
4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	2961	3.046 lei	102,86	3.017 lei	3.017 lei	99,06	100,00
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	39,06	41,71	106,79	42,45	42,45	101,77	100,00
6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	39,06	41,71	106,79	42,45	42,45	101,77	100,00
7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	964	984	102,08	964	964	97,99	100
9		Plăți restante	58	0	0		0	0		
10		Creanțe restante	59	0	0		0	0		

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

NOTA DE FUNDAMENTARE

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021 -

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii noastre a fost intocmit in **formatul si structura** impusa de OMFP nr.3818/30.12.2019.

Bugetul are la baza cadrul legislativ la aceasta data, respectiv Legea 15 /2021 (legea Bugetului de Stat) cat si OG 26/2013 (actualizata) iar la fundamentarea lui s-a avut in vedere realizarile anului precedent dar in special modificarile factorului cantitativ si calitativ al volumului de activitate.

Eforturile conducerii unitatii au fost indreptate spre obtinerea de noi contracte si obtinerea de tarife majorate care sa acopere cresterile salariale legislative .

De asemenea, la intocmirea bugetului s-a tinut cont de conjunctura actuala din piata serviciilor de paza, caracterizata de o concurenta puternica, dar mai ales de o concurenta neloiala (nu se poate desfasura o activitate legala cu un tarif care nu acopera nici salariul minim pe economie).

Fata de contextul prezentat mai sus, unitatea a calculat si fundamentat fiecare element din structua bugetului impusa de OMFP nr.3818/2019.

Astfel, calculul veniturilor are la baza situatia contractelor de paza valabile la aceasta data. Din cele 17 contracte incheiate rezulta un volum de venituri de 8760 mii lei , realizate cu un nivel de cheltuielii de 8618 mii lei, rezultand un profit brut de 142 mii lei.

In structura de cheltuieli , ponderea cea mai ridicata in total venituri, o are cheltuiala de personal, ce reprezinta aprox. 94 % . .

Crestera cheltuielilor de personal a fost determinata de majorarea salariului minim brut pe economie, incepand cu 01.01.2021, de la 2230 lei la 2300 lei. Cunoscut fiind faptul ca majoritatea angajatilor sunt incadrati cu salariul minim brut pe economie, suma alocata in buget pentru cheltuielile de personal este de 8238 mii lei, din care 7912 mii lei cheltuieli de natura

salariala si 326 mii lei contributiile angajatorului (contributia asiguratorie pe munca si fond handicap).

Pentru a asigura stabilitatea fortei de munca, cu respectarea prevederilor din formatul si structura bugetului cat si prevederilor din C.C.M., conducerea societatii a hotarat si acordarea de tichete masa.

In conformitate cu prevederile art 48 din Legea nr.15/2021-Legea Bugetului de Stat si conform instructiunilor de completare a formatului de buget din OMFP 3818/2019, la determinarea castigului mediu brut lunar recalculat pe anul 2021 s-au dedus urmatoarele influente din cheltuiala de natura salariala astfel :

1. Influenta datorate cresterii sal minim de la 2230 la 2300 care insumeaza 178 mii lei formate din :
 - a) Influenta datorate cresterii sal minim in suma de 160 mii lei
(191 agenti x 70 lei)x 12 luni
 - b) Influenta din cresterea sporurilor(noapte, weekend, sarbatori legale) datorate cresterii salariului minim in suma de 18 mii lei.
2. Influenta datorita reintregirilor salariale in suma de 58 mii lei.

Prin deducerea totala a acestor influente, rezulta o cheltuiala salariala recalculata de 7676 mii lei(7912 -236), care raportat la 210 nr. mediu de salariati, determina un castig mediu lunar brut recalculat /salariat de 3046 lei.

Astfel, pentru anul 2021 indicele de crestere al salariului mediu brut recalculat este de aprox 2,87 % , in timp ce indicele de crestere a productivitatii muncii este de 6,79 %.

Totodata facem precizarea ca la sf. anului 2020 societatea nu are plati restante si nici nu are programate plati restante pentru sf anului 2021, incadrandu-ne astfel, in Legea 15/2021 la art.48, alin. (4).

Cheltuielile pentru bunuri si servicii sunt bugetate la un nivel de 372 mii lei.

Aceste cheltuieli sunt determinate in mare parte de necesitatea de reanotare a echipamentului din dotarea agentilor de securitate, conform normativelor societatii, pentru aceasta alocand in buget suma de 200 mii lei. Celelalte cheltuieli sunt formate din :

- cheltuieli de posta si telefon (fiecare obiectiv este dotat cu telefon pentru anuntarea in timp util a evenimentelor ce se pot petrece);
- cheltuieli cu utilitatile (apa, energie, gaze);
- cheltuieli de prestari servicii pentru interventii si monitorizare la obiective (nu avem un serviciu propriu, avem contract incheiat cu alta societate);
- cheltuieli cu verificari medicale periodice, obligatorii conform legislatiei;
- cheltuieli cu comisioanele bancare;
- cheltuieli cu combustibilul necesar deplasarilor in teren, verificarilor periodice ale agentilor din posturi (prestat servicii de paza la obiective pe toata aria judetului Arges)
- cheltuieli cu formarea profesionala obligatorie conform art.44 alin.4 din H.G. 301/2012.
- cheltuieli cu colaboratorii;
- cheltuieli cu asigurari auto RCA

Pentru anul 2021, ca investitii, ne-am propus achizitionarea unui autoturism, societatea neavand in proprietate pana la aceasta data un autoturism. Facem precizarea ca acesta ne este necesar pentru deplasarile in teren, activitatea noastra desfasurandu-se in obiective pe intreg teritoriul judetului Arges.

Repartizarea profitului net, in suma de 119 mii lei, s-a facut in conformitate cu OG nr.64/2001, alocand in buget minim 50% la dividende catre asociatul unic- S.P.J.P.O Arges (60 mii lei). Diferenta de 59 mii lei reprezinta profitul nerepartizat ramas la dispozitia societatii.

Pentru anii 2022 si 2023 proiectia bugetara respecta aceeasi structura a cheltuielilor si veniturilor, cu o tendinta de crestere usoara a veniturilor, rentabilitatea proiectata avand in vedere conjunctura pietii serviciilor de paza.

Conducatorul unitatii,
(Administrator)
Funie Cristinel




Contabil-sef,
Stavarachi Dragos



Control gestiune,
Dinca Daniela

