



SC2021-32700/25.11.2021

TIMIȘOARA 2023 CAPITALĂ EUROPEANĂ A CULTURII

Bd. C.D. Loga nr. 1, 300030 Timișoara, tel: +40 256 408 300, fax: +40 256 493 017 e-mail: primariatm@primariatm.ro internet: www.primariatm.ro

RAPORT DE SPECIALITATE
privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 al Societății Drumuri Municipale Timișoara SA

Având în vedere Referatul de aprobare nr. SC2021-32700/25.11.2021 Primarului Municipiului Timișoara și Proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 al Societății Drumuri Municipale Timișoara SA, facem următoarele precizări:

Prin adresa cu nr. CDE2021-772/02.06.2021 Societatea Drumuri Municipale Timișoara SA a solicitat promovarea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2021 al Societății Drumuri Municipale Timișoara SA a fost aprobat de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 21/10.05.2021.

Consiliul Local al Municipiului Timișoara, prin Hotărârea nr. 253/13.07.2021, a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 al Societății Drumuri Municipale Timișoara SA.

În proiecția bugetului pe anul 2021 și estimările pentru anul 2022 și 2023, s-a ținut cont de principalele prevederi ale actelor normative în vigoare (O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară; OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă; prevederilor proiectului legii bugetului de stat pe anul 2020, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, OMFP 3818/2019 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, prevederile Contractului colectiv de muncă în vigoare, etc.).

În data de 22.11.2021, prin adresa cu nr. 8359, Societatea Drumuri Municipale Timișoara SA a solicitat rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli aprobat, atașând nota de fundamentare, Decizia nr. 42/18.11.2021 a Consiliului Director și propunerea de BVC rectificat.

Societatea Drumuri Municipale Timișoara SA, în Nota de fundamentare privind rectificarea, precizează că la întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021, s-a ținut cont de rezultatul financiar al anului 2020, conform contului de profit și pierdere la 31.12.2020 și obligațiile contractuale pe anul 2021 astfel, s-au propus venituri totale de la 65.500 mii lei. Componenta acestora este următoarea:

- Lucrări de construcție, reparație, întreținere strazi pentru Municipiul Timișoara, s-au estimat lucrări în valoare de 45.194.650 lei, realizând pe primele 9 luni 23.312.755 lei.
- Lucrări de reparații, plombare, asfaltare și altele executate pentru diversi beneficiari în valoare de 3.500.000 lei, realizând pe primele 9 luni 2.397.115 lei.
- Lucrări de semnalizare rutieră s-au prognozat următoarele venituri :
 - 3.242.647 lei pentru activitatea de semaforizare realizând pe primele 9 luni 2.315.933 lei.
 - 1.907.381 lei pentru activitatea de semnalizare verticală (indicatoare) realizând pe primele 9 luni 1.779.163 lei.
 - 3.232.517 lei pentru activitatea de semnalizare orizontală (marcaje) realizând pe primele 9 luni 1.892.127 lei.
- Pentru activitatea de administrare a parcărilor publice și a locurilor de staționare pe străzile cuprinse în zona de aplicare a Regulamentului de funcționare a sistemului de parcare TimPark, s-au prognozat următoarele venituri :

- Venituri abonamente: 3.577.913 lei, realizand pe primele 9 luni 2.486.677 lei.
- Venituri Vouchere parcare 151.863 lei, realizand pe primele 9 luni 149.174 lei.
- Venituri realizate din plata parcarii prin intermediul telefoniei mobile SMS in valoare de 2.446.119 lei, realizand pe primele 9 luni 1.892.891 lei.
- Card bancar in valoare de 330.746 lei, realizand pe primele 9 luni 444.744 lei.
- Venituri realizate din plata taxelor de penalizare 1.397.510 lei, realizand pe primele 9 luni 1.176.173 lei.
- Venituri realizate din blocari autovehicule pentru neplata taxei de parcare 36.749 lei, realizand pe primele 9 luni 24.201 lei.
- Venituri realizate din chirie locuri de parcare 169.567 lei, realizand pe primele 9 luni 107.304 lei.
- Venituri realizate din spatii afisaj public stradal 40.783 lei, realizand pe primele 9 luni 35.903 lei.
- Venituri totale din ridicari, transport și depozitare autovehicule 271.555 lei realizand pe primele 9 luni 520.933 lei.

In aceste conditii se impune rectificarea BVC pe anul 2021. Fundamentarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli are în vedere realizarile pe primele 3 trimestre ale anului 2021 si estimarile pentru trimestrul 4 a anului 2021.

Dupa cum se poate observa pe primele 9 luni ale anului 2021 lucrarile de întreținere si reparatii strazi în Municipiul Timisoara sunt realizate doar in proportie de 69 % din valoarea prognozata, acest lucru a dus la necesitatea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021.

Societatea are capacitate tehnica, statie de asfalt si utilaje moderne pentru a executa lucrari complexe, de calitate și în conditii de eficiență economică.

În aceste conditii se propune o scadere a veniturilor de la 65.500 mii lei la 51.100 mii lei. Realizand venituri mai mici, scad si cheltuielile directe, dar cheltuielile indirecte raman aproximativ aceleasi, de aceea se propune scaderea cheltuielilor de la 59.000 mii lei la 50.000 mii lei. Sursele de finantare a investitiilor si cheltuielile pentru investitii raman nemodificate.

În conformitate cu prevederile OMFP 3818/2019, operatorii economici prevăzuți în Ordonanța Guvernului 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 sau indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, vor întocmi formularul de buget de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia potrivit prevederilor acestuia.

Potrivit art. 4 alin. (1) din OG nr. 26/2013, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă după cum urmează:

a) prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b). Proiectele de hotărâri ale Guvernului se avizează de către Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice din punctul de vedere al respectării politicii salariale stabilite de Guvern la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli și ulterior de către Ministerul Finanțelor Publice;

b) prin ordin comun al ordonatorului principal de credite, al ministrului finanțelor publice și al ministrului muncii, familiei, protecției sociale și persoanelor vârstnice pentru operatorii economici prevăzuți la art. 1 lit. c) la care persoanele juridice prevăzute la lit. a) sau instituțiile publice centrale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, precum și, prin excepție de la prevederile art. 1 lit. a), pentru operatorii economici prevăzuți la art. 1 lit. a) al căror număr mediu de personal realizat în anul precedent este mai mic sau egal cu 50 de persoane;

c) prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București pentru operatorii economici prevăzuți la art. 1 lit. c) la care persoanele juridice prevăzute la art. 1 lit. b) sau instituțiile publice locale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară.

d) prin hotărâre a Adunării generale a acționarilor sau, după caz, a Consiliului de administrație, potrivit legii, în cazul în care mai multe unități administrativ-teritoriale au participații la capitalul social al operatorilor economici și au delegat atribuțiile unor asociații pentru reprezentarea intereselor lor potrivit prevederilor Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Legii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, republicată, sau în cazul operatorilor economici ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată și filialelor acestora.

În cazuri justificate, când are loc modificarea în cursul anului a indicatorilor economico-financiari aprobați, se va proceda la rectificare Bugetului de venituri și cheltuieli, în condițiile OG nr. 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

Luând în considerare toate cele mai sus menționate, propunem aprobarea, prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Timișoara, rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al Societății Drumuri Municipale Timișoara SA.

**DIRECTOR,
CULIȚĂ CHIȘ**

**ȘEF SERVICIU,
IOAN GANCIOV**

**ȘEF BIROU,
VASILE OLAR**

**ȘEF BIROU,
NASTASIA POP**