



**ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ
DE GESTIONARE A DEȘEURILOR ECODOLJ**

NR. ȘI DATĂ ÎNSCRIERE ÎN REGISTRUL SPECIAL: 81/03.11.2009, C.I.F. RO 26186870, CRAIOVA, STR. NICOLAE TITULESCU, NR. 22, CORP B, ET. 1, TEL./FAX: 0251.412.539 MAIL: adiecodolj@yahoo.ro

Adunarea Generală a Asociaților

HOTĂRÂRE

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deșeurilor ECODOLJ, C.I.F. RO 26186870, întrunită în ședința ordinară în data de 11.04.2023, având în vedere:

- dispozițiile art. 14 și art. 16 alin. (2) lit. c) din statutul Asociației
- analiza și dezbaterile din ședința adunării generale din data de 11.04.2023

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, conform Anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Prezenta hotărâre se comunică membrilor asociați.

Nr. 6

Data 11.04.2023

PREȘEDINTE

DORIN COSMIN VASILE



Director Executiv

Adela Plăcintescu

Șef Serviciu Juridic

Raluca Mateescu

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI A.D.I. ECODOLJ 2023

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	2023 mii lei
1	I. <u>VENITURI TOTALE, din care:</u>	<u>6.483,52</u>
2	<u>Venituri proprii din care :</u>	<u>6.483,52</u>
3	1. Venituri din cotizațiile membrilor 2023	3.859,52
4	2. Venituri conf Ord. 2190/2021	624,00
5	3. Venituri pentru realizare investitii CAV-uri PNNR	2.000,00
6	II. <u>CHELTUIELI TOTALE, din care:</u>	<u>6.483,52</u>
7	1. Cheltuieli materiale grupa 60 , din care:	239,20
8	1.a) Consumabile/birotică/piese de schimb	40,00
9	1.b) Combustibili	65,00
10	1.c) Obiecte de inventar	35,00
11	1.d) Utilitati (energie, gaz, apa, etc)	99,20
12	2. Cheltuieli cu servicii grupa 61 din care:	50,00
13	2.a) Întreținere, revizii și reparații	10,00
14	2.b) Prime de asigurare	30,00
15	2.c) Pregătire personal	5,00
16	2.d) Cheltuieli cu chiriile echipamentelor	5,00
17	3. Cheltuieli cu servicii grupa 62 din care:	556,00
18	3.a) Comisioane și onorarii	20,00
19	3.b) Servicii bancare	12,00
20	3.c) Poștă, telecomunicații	30,00
21	3.d) Transportul de personal	5,00
22	3.e) Deplasări, delegări	10,00
23	3.f) Protocol, reclamă și campanii publicitate	200,00
24	3.g) Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	279,00
25	4. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate grupa 63	5,27
26	5. Cheltuieli cu personalul grupa 64 , din care:	3.523,05
27	5.a) Cheltuieli cu salarii brute, indemnizatii/sporuri/bonuri	3.449,84
30	5.b) Contribuții asiguratorii pentru munca	73,21
31	6. Alte cheltuieli de organizare și funcționare, neprevăzut grupa 65	<u>20,00</u>
32	7. Alte cheltuieli de organizare și funcționare, neprevăzute grupa 68	90,00

	8. Cheltuieli pentru realizare investitii CAV-uri PNNR	2.000,00
33	<u>EXCEDENT/DEFICIT</u>	<u>0,00</u>

Programul de investiții, dotări pentru anul 2023 și sursele de finanțare

1	<u>DISPONIBIL DIN SURSE PROPRII:</u>	2023 mii lei
2	1. Disponibil în bancă și casă+creante+investitii financiare+cheltuieli inregistrate in avans – datorii la 01.01.2023-venituri in avans 01.01.2023 (activele circulante nete în condițiile: stocuri=0; creante= 465.864,98 lei, investitii financiare = 0; casa si conturi la banci= 4.431.200,06 lei; cheltuieli in avans = 11.002,77 lei; datorii=251.356,02 lei; venituri inregistrate in avans=3.467,50 lei)	4.653,24
3	2. Amortizări	90,00
4	3. Excedent/deficit 2021	0,00
5	<u>I. ACHIZIȚII DE IMOBILIZĂRI, grupele 20,21:</u>	<u>177,90</u>
6	a) Computere/laptopuri/telefoane	40,00
7	b) Licente Office	5,00
8	c) Licente Windows	5,00
9	d) Licente antivirus, altele	27,90
12	e) Centrala gaze	100,00
13	<u>II. ACHIZITII DE BUNURI, grupa 60:</u>	<u>21,00</u>
14	a) Birouri	6,00
15	b) Scaune	5,00
16	c) Perdele, galerii , altele	10,00

Programul de achiziții/investitii pentru anul 2023 A.D.I. ECODOLJ

Nr. crt.	Denumire	2023 mii lei
1	<u>I. Achiziția de imobilizări (dotări din surse proprii):</u>	<u>177,90</u>
2	a) Computere/laptopuri/telefoane/tablete	40,00
3	b) Licente Office	5,00
4	c) Licente Windows	5,00
5	d) Licente antivirus, altele	27,90
8	g) Centrala gaze	100,00
9	<u>II. Achizitia de bunuri (dotari din surse proprii):</u>	<u>21,00</u>

10	a) Birouri	6,00
11	b) Scaune	5,00
12	c) Perdele, galerii, altele	10,00
13	Achiziția de bunuri (materiale, obiecte de inventar) grupa 60:	<u>239,20</u>
14	a) hârtie, bibliorafuri, mape, dosare, separatori carton, folii protectoare, calculatoare de birou, pixuri, creioane, agrafe, capse, coli etichete autoadezive, tuș, scotch, cutter, rigle, evidențiatore, cabluri, mufe, prize, prelungitoare, becuri, soluție corectoare, switch-uri, routere, modem-uri, cd-uri, dvd-uri, tonnere, memory stick-uri, piese de schimb, consumabile auto (anvelope iarna/vara, ștergătoare), soluții curățenie, saci menaj, alte materiale consumabile, altele	40,00
15	b) carburanți	65,00
16	c) fișete, rafturi metalice, surse de tensiune, stingător incendiu, seif, hard disk extern, camera auto, echipamente de protecție, birouri, scaune, rafturi, prelungitoare, planșa interactivă, fotolii, canapea, , mobilier office, camera supraveghere, altele	35,00
17	d) Utilitati (energie, gaz, apa, etc)	99,20
18	Achiziția de servicii grupa 61:	<u>50,00</u>
19	a) Servicii de întreținere, revizii și reparații autoturisme, copiator, computere	10,00
20	b) Servicii de asigurare RCA și Casco autoturisme	30,00
21	c) Pregătire personal	5,00
22	d) Cheltuieli cu chiriile echipamentelor	5,00
23	III. Achiziția de servicii grupa 62:	<u>535,00</u>
24	a) Servicii notariale de autentificare, legalizare, împuternicire, onorarii	20,00
25	b) Servicii bancare	10,00
26	c) Servicii poștale, de telefonie fixă și mobilă, internet	30,00
27	d) Servicii de transport persoane pentru angajați	5,00
28	e) Servicii de cazare, diurna legală interne și externe	10,00
29	f) Servicii de publicitate (campanii de publicitate, saci colectare deseuri inscriptionati) și de protocol	200,00
30	g) Servicii de monitorizare contracte de delegare, servicii experti cooptati, expertize tehnice/rapoarte de specialitate efectuate de către terți, cursuri de instruire si perfectionare pentru angajati materiale conferințe/forumuri/seminarii de specialitate, servicii de asistență tehnică programe contabilitate și salarii, semnătură electronică certificat digital calificat, sănătate și securitate în muncă, protecție antivirus, alte servicii executate de terți	260,00

NOTA DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2023

Fundamentarea de catre Asociatie a Bugetului de Venituri si Cheltuieli s-a efectuat pe baza principiului „prudentei” si al „continuitatii activitatii” in conditii de eficienta economica in dimensionarea resurselor financiare necesare finantarii intregii activitati.

Fundamentarea indicatorilor din Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2023 a avut in vedere urmatoarele:

- Hotararea nr. 855 din 13 august 2008 pentru aprobarea actului constitutiv-cadru si a statutului-cadru ale asociatiilor de dezvoltare intercomunitara cu obiect de activitate serviciile de utilitati publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 98 din 23 mai 2016, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 51 din 8 martie 2006, Legea serviciilor comunitare de utilitati publice, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 101 din 25 aprilie 2006, Legea serviciului de salubritate a localitatilor, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 82 din 24 decembrie 1991, Legea contabilitatii, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227 din 10 septembrie 2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802 din 30 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 3103 din 12 decembrie 2017 privind aprobarea reglementarilor contabile pentru persoanele juridice fara scop patrimonial;
- Ordinul 2190 din 28 decembrie 2021 pentru modificarea si completarea Ordinului viceprim-ministrului, ministrului mediului, nr. 1362/2018 privind aprobarea Procedurii de autorizare, avizare anuala si de retragere a dreptului de operare a organizatiilor care implementeaza obligatiile privind raspunderea extinsa a producatorului

Volumul si structura veniturilor totale pentru exercitiul financiar 2023 al A.D.I. Ecodolj au fost fundamentate tinand seama de cotizatia datorata de membrii asociati ce va fi in cuantum de 0,50 lei/an/locuitor si se va lua in considerare RPL 2011, CJ Dolj – cotizatie fixa de 1.700.000 mii lei/an, Municipiul Craiova – cotizatie fixa 1.964,00 mii lei/an.

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2023 sunt in valoare de 6.483,52 mii lei reprezentand:

- Venituri din cotizatii 2023 total = **3.859,52 mii** lei astfel:
 - CJ Dolj cotizatie fixa de **1.700,00 mii** lei/an
 - Mun. Craiova cotizatie fixa 1.964,00 mii lei/an
 - UAT- uri Dolj total **195,52 mii** lei/an (0,50 lei/an/locuitor, 391.038 locuitori RPL 2011)
- Venituri conform Ordinului nr. 2190/2021 in suma totala de **624,00** mii lei (calculata la o medie de reciclabil de 650 tone/luna)
- Venituri din contributia UAT-uri pentru realizare CAV-uri prin PNNR **2.000,00** mii lei

Nr. crt.	Localitate	Populatie RPL 2011	Cotizatie an 2023 - LEI
1.	JUDETUL DOLJ		1700000
2.	MUNICIPIUL CRAIOVA		1964000
3.	MUNICIPIUL BAILESTI	17437	8718,5
4.	MUNICIPIUL CALAFAT	17336	8668
5.	ORAS BECHET	3657	1828,5
6.	ORAS DABULENI	12182	6091
7.	ORAS FILIASI	16900	8450
8.	ORAS SEGARCEA	7019	3509,5
9.	AFUMATI	2633	1316,5
10.	ALMAJ	1974	987
11.	AMARASTII DE JOS	5520	2760
12.	AMARASTII DE SUS	1703	851,5
13.	APELE VII	2112	1056
14.	ARGETOAI	4382	2191
15.	BIRCA	3689	1844,5
16.	BISTRET	4356	2178
17.	BOTOSESTI-PAIA	809	404,5
18.	BRABOVA	1550	775
19.	BRADESTI	4431	2215,5
20.	BRALOSTITA	3684	1842
21.	BRATOVOESTI	3313	1656,5
22.	BREASTA	3906	1953
23.	BUCOVAT	4213	2106,5
24.	BULZESTI	1590	795
25.	CALARASI	5977	2988,5
26.	CALOPAR	3723	1861,5
27.	CARAULA	2423	1211,5
28.	CARCEA	3424	1712
29.	CARNA	1363	681,5
30.	CARPEN	2375	1187,5
31.	CASTRANOVA	3394	1697
32.	CATANE	1832	916
33.	CELARU	4593	2296,5
34.	CERAT	4226	2113
35.	CERNATESTI	1929	964,5
36.	CETATE	5368	2684
37.	CIOROIASI	1595	797,5
38.	CIUPERCENII NOI	5274	2637
39.	COSOVENI	3237	1618,5
40.	COTOFENII DIN DOS	2337	1168,5
41.	COTOFENII DIN FATA	1904	952
42.	DANETI	6257	3128,5
43.	DESA	4740	2370
44.	DIOSTI	3054	1527
45.	DOBRESTI	2443	1221,5

46.	DOBROTESTI	1733	866,5
47.	DRAGOTESTI	2174	1087
48.	DRANIC	2738	1369
49.	FARCAS	1951	975,5
50.	GALICEA MARE	4268	2134
51.	GALICIUICA	1512	756
52.	GHERCESTI	1690	845
53.	GHIDICI	2408	1204
54.	GHINDENI	1936	968
55.	GIGHERA	3131	1565,5
56.	GINGIOVA	2478	1239
57.	GIUBEGA	2036	1018
58.	GIURGITA	2883	1441,5
59.	GOGOSU	723	361,5
60.	GOICEA	2760	1380
61.	GOIESTI	3113	1556,5
62.	GRECESTI	1706	853
63.	INTORSURA	1508	754
64.	ISALNITA	3770	1885
65.	IZVOARE	1643	821,5
66.	LEU	4824	2412
67.	LIPOVU	3313	1656,5
68.	MACESU DE JOS	1338	669
69.	MACESU DE SUS	1348	674
70.	MAGLAVIT	4875	2437,5
71.	MALU MARE	3780	1890
72.	MARSANI	4745	2372,5
73.	MELINESTI	3890	1945
74.	MISCHII	1760	880
75.	MOTATEI	6935	3467,5
76.	MURGASI	2508	1254
77.	NEGOI	2235	1117,5
78.	ORODEL	2731	1365,5
79.	OSTROVENI	5062	2531
80.	PERISOR	1746	873
81.	PIELESTI	3609	1804,5
82.	PISCU VECHI	2499	1249,5
83.	PLENITA	4686	2343
84.	PLESOI	1395	697,5
85.	PODARI	6909	3454,5
86.	POIANA MARE	10740	5370
87.	PREDESTI	1905	952,5
88.	RADOVAN	1432	716
89.	RAST	3343	1671,5
90.	ROBANESTI	2395	1197,5
91.	ROJISTE	2421	1210,5

92.	SADOVA	7976	3988
93.	SALCUTA	2319	1159,5
94.	SCAESTI	2139	1069,5
95.	SEACA DE CAMP	1965	982,5
96.	SEACA DE PADURE	1042	521
97.	SECU	1140	570
98.	SILISTEA CRUCII	1609	804,5
99.	SIMNICU DE SUS	4627	2313,5
100.	SOPOT	1836	918
101.	TALPAS	1262	631
102.	TEASC	3253	1626,5
103.	TERPEZITA	1673	836,5
104.	TESLUI	2432	1216
105.	TUGLUI	2834	1417
106.	UNIREA	3814	1907
107.	URZICUTA	3128	1564
108.	VALEA STANCIULUI	5642	2821
109.	VARTOP	1658	829
110.	VARVORU DE JOS	2955	1477,5
111.	VELA	1943	971,5
112.	VERBITA	1342	671
	Total		3.859.520 lei

Volumul si structura cheltuielilor totale cuprinse in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2023 au fost dimensionate in functie de nivelul veniturilor programate, pentru activitati cum ar fi: mentenanta, investitii, studii, asigurarea starii de securitate si sanatate in munca, formare profesionala, campanii de publicitate, servicii de monitorizare contracte de delegare inclusiv audit de performanta al operatorilor, servicii experti cooptati, investitii in infrastructura de colectare separata din poarta in poarta in mediul rural, campii de constientizare etc, astfel incat activitatea Asociatiei sa se desfasoare in conditii de eficienta optima dar si de functionare in conditii de siguranta.

Cheltuielile materiale si cu serviciile din grupa 60, 61, 62 sunt necesare pentru desfasurarea activitatii aparatului tehnic, vizand dotarea Asociatiei cu consumabile, combustibili, obiecte de inventar, prime de asigurari, cheltuieli cu colaboratorii, comisioane, onorarii, servicii bancare, posta telecomunicatii transport de personal, deplasari, delegari, protocol, reclama, campanii de publicitate inclusiv saci de colectare separata inscriptionati (50.000 buc/an X 1,00 leu/buc insumeaza 50.000 lei inclusiv TVA), precum si alte cheltuieli cu serviciile executate de terti printre care mentionam servicii de auditare a operatorilor de salubritate , servicii experti cooptati cat si rapoarte de specialitate.

Astfel, potrivit prevederilor contractelor de delegare pe care Asociatia le are incheiate cu operatorii serviciului de salubritate in judetul Dolj (colectarea si transportul deseurilor municipale si a altor fluxuri de deseuri in judetul Dolj, si operarea statiei de sortare si transfer Goicea pe de o parte si operarea instalatiilor de deseuri construite prin Proiectul "Sistem de Management Integrat al Deseurilor in judetul Dolj" pe de alta parte) ADI ECODOLJ, in baza mandatului primit de aceasta prin statutul sau are obligatia sa monitorizeze indeplinirea obligatiilor contractuale asumate de operatori mai ales in ceea ce priveste respectarea si indeplinirea de catre acestia a Indicatorilor de Performanta.

Asociatia va putea efectua in acest sens un audit al evidentelor si registrelor contabile si al altor documente relevante pentru Contract tinute de operator in conditiile contractului de delegare, inclusiv

asupra evidențelor și registrelor lucrărilor și echipamentelor și a oricăror informații, înregistrări și documente contabile care pot fi solicitate de ADI.

Auditul va verifica dacă operatorii serviciului de salubritate au raportat anual:

- a) rezultatele măsurătorilor privind cantitatea Deșeurilor Municipale colectate;
- b) informații privind: numărul total de personal angajat; numărul total al zilelor lucrate; consumul total de combustibil pe vehicul pe lună pentru fiecare flux de colectare (ex.: Deșeuri Municipale, Bio-deșeuri, etc.); numărul total de kilometri/vehicul pe lună pentru fiecare flux de colectare (ex.: Deșeuri Municipale, Bio-deșeuri, etc.);
- c) informații privind: eficiența colectării privind: % de Utilizatori Casnici de la care nu au fost colectate Deșeuri; % din colectările planificate nu au fost realizate of (colectările omise) dar au fost remediate în maxim 24 ore; % din colectările de la Utilizatori Non-Casnici care nu au fost realizate în termen de 24 ore; cantitatea de Deșeuri Municipale abandonate ca procentaj din cantitatea totală de Deșeuri Municipale colectate;
- d) performanța realizată în ceea ce privește respectarea tuturor Indicatorilor de performanță.
- e) informații privind: numărul total de angajați; numărul total de zile lucrate pe lună; numărul de ore de operare la fiecare Instalație de Deșeuri;
- f) performanța în atingerea Indicatorilor de Performanță stabiliți pe o bază anuală, după caz.
- g) date și informații Autorității Competente de protecție a mediului (datele și informațiile specifice activității, inclusiv chestionarele din anchetele statistice naționale)
- h) va raporta Autorității de Reglementare cantitatea de Deșeuri predată operatorilor care desfășoară activități de tratare a Deșeurilor, pe fiecare tip de Deșeuri.

Si dacă au prezentat dovezi privind:

- a) plata a impozitelor, taxelor și contribuțiilor, precum și a primelor de asigurări;
- b) înmatricularea vehiculelor,
- c) controlul tehnic al vehiculelor și de încadrare în normele de control al emisiilor,
- d) suma cheltuită în fiecare an cu lucrărilor (inclusiv investițiile) în sarcina Delegatului în baza prezentului Contract, ca procent din cifra de afaceri anuală a Delegatului obținută din furnizarea/prestarea Serviciului, și detaliat pe fiecare tip de lucrare;
- e) deținerea tuturor Autorizațiilor valabile.

Valoarea estimată a acestor servicii de auditare a operatorilor se ridică la 10,00 mii lei.

În paralel cu activitatea de monitorizare a contractelor de delegare, Asociația va derula și campanii de publicitate pentru implementarea sistemului de colectare selectivă a deșeurilor reciclabile, valoarea estimată pentru acest tip de campanii în anul 2023 fiind de 150,00 mii lei.

Cheltuieli cu alte impozite și taxe - grupa 63 în valoare de 5,27 mii lei reprezentând impozit autoturisme, taxe de parcare (vinieta locale), taxe de drum RO-vinieta, taxe judiciare și extrajudiciare, taxe pe clădire și altele, acestea sunt cheltuieli obligatorii, legale, fără de care nu se poate desfășura activitatea de către aparatul tehnic al Asociației.

Cheltuieli cu personalul - grupa 64 (34 angajați) în valoare de 3.523,05 mii lei, din care:

- Cheltuieli cu salarii brute, indemnizații/sporuri în valoare de 3.449,84 mii lei
- Contribuții asiguratorii în munca în valoare de 73,21 mii lei

Cheltuieli cu amortizările în valoare de 90,00 mii lei (amortizări liniare conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe pentru autoturisme, copiator, computere, licențe Windows și Microsoft Office, programe contabilitate și salarii, LexExpert)

Alte cheltuieli de organizare și funcționare - grupa 65 (cotizații și contribuții la federația asociațiilor de dezvoltare intercomunitară din țară, eventuale despăgubiri - amenzi, alte cheltuieli neprevăzute) în valoare de 20,00 mii lei

Având în vedere adresa Ministerului Fondurilor Europene nr. 58533/22.08.2019, înregistrată la sediul Asociației cu nr.1110/23.08.2019, în care se menționează că „Legislația fiscală statuează

principiul serviciilor efectiv prestate in vederea stabilirii deductibilitatii cheltuielilor la calculul impozitului pe profit, situatie care nu este aplicabila ADI ECODOLJ, refacturarea serviciilor de salubritate de catre ADI nu va fi inregistrata in contabilitate pe seama veniturilor si cheltuielilor exercitiului ci doar cu ajutorul conturilor de creante si datorii", atat la partea de venituri cat si la partea de cheltuieli sumele provenite din taxele de salubritate datorate de catre UAT-uri operatorilor de salubritate, incasate si platite prin Asociatie, nu sunt evidentiuate in BVC.

Achizitii de imobilizari - grupa 20, 21 – Achizitiile de imobilizari, respectiv calculatoare, licente windows, licente office, licente antivirus sunt necesare in cazul completarii aparatului tehnic pana la limita maxima aprobata prin organigrama.