



**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 Asociațiilor

HOTĂRÂRE

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deșeurilor ECODOLJ, C.U.I. RO 26186870, întrunită în ședința ordinară în data de 24.04.2024, 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 24.04.2024

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, conform Anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Prezenta hotărâre se comunică membrilor asociației.

Nr. 11

Data 24.04.2024

PREȘEDINTE

DORIN COSMIN VASILE



Secretar Ședință

RALUCA MATEESCU

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI A.D.I. ECODOLJ 2024

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	2024 mii lei
1	I. <u>VENITURI TOTALE, din care:</u>	<u>6.622,90</u>
2	<u>Venituri proprii din care :</u>	<u>6.622,90</u>
3	1. Venituri din cotizațiile membrilor 2024	3.854,90
4	2. Venituri conf Ord. 2190/2021	768,00
5	3. Venituri pentru realizare investitii CAV-uri PNNR	2.000,00
6	II. <u>CHELTUIELI TOTALE, din care:</u>	<u>6.622,90</u>
7	1. Cheltuieli materiale grupa 60 , din care:	218,00
8	1.a) Consumabile/birotică/piese de schimb	43,00
9	1.b) Combustibili	60,00
10	1.c) Obiecte de inventar	20,00
11	1.d) Utilitati (energie, gaz, apa, etc)	95,00
12	2. Cheltuieli cu servicii grupa 61 din care:	51,00
13	2.a) Întreținere, revizii și reparații	15,00
14	2.b) Prime de asigurare	25,00
15	2.c) Pregatire personal	5,00
16	2.d) Cheltuieli cu chiriile echipamentelor	6,00
17	3. Cheltuieli cu servicii grupa 62 din care:	555,00
18	3.a) Comisioane și onorarii	20,00
19	3.b) Servicii bancare	12,00
20	3.c) Poștă, telecomunicații	40,00
21	3.d) Transportul de personal	5,00
22	3.e) Deplasări, delegări	8,70
23	3.f) Protocol, reclamă și campanii publicitate	200,00
24	3.g) Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	270,00
25	4. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate grupa 63	5,00
26	5. Cheltuieli cu personalul grupa 64 , din care:	3.699,20
27	5.a) Cheltuieli cu salarii brute, indemnizatii/sporuri/bonuri	3.622,33
30	5.b) Contribuții asiguratorii pentru munca	76,87
31	6. Alte cheltuieli de organizare și funcționare, neprevăzut grupa 65	<u>10,00</u>
32	7. Alte cheltuieli de organizare și funcționare, neprevăzute grupa 68	84,00
	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 2024 și sursele de finanțare

1	<u>DISPONIBIL DIN SURSE PROPRII:</u>	2024 mii lei
2	1. Disponibil în bancă și casă+creante+investitii financiare+cheltuieli inregistrate in avans – datorii la 01.01.2024-venituri in avans 01.01.2024 (activele circulante nete in conditiile: stocuri=0; creante= 1.452.203,36 lei, investitii financiare = 0; casa si conturi la banci= 5.422.073,86 lei; cheltuieli in avans = 9.597,73 lei; datorii=267.810,02 lei; venituri inregistrate in avans=8.795,10 lei)	6.607,27
3	2. Amortizări	84,00
4	3. Excedent/deficit 2024	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>22,00</u>
14	a) Birouri	6,00
15	b) Scaune	6,00
16	c) Perdele, galerii , altele	10,00

Programul de achiziții/investitii pentru anul 2024 A.D.I. ECODOLJ

Nr. crt.	Denumire	2024 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. Achiziția de bunuri (dotari din surse proprii):</u>	<u>22,00</u>
10	a) Birouri	6,00
11	b) Scaune	6,00

12	c) Perdele, galerii, altele	10,00
13	Achiziția de bunuri (materiale, obiecte de inventar) grupa 60:	<u>218,00</u>
14	a) hârtie, bibliorafturi, mape, dosare, separatori carton, folii protectoare, calculatoare de birou, pixuri, creioane, agrafe, capse, coli etichete autoadezive, tuș, scotch, cutter, rigle, evidențiatoare, 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	43,00
15	b) carburanți	60,00
16	c) fișete, rafturi metalice, surse de tensiune, stingător incendiu, seif, hard disk extern, camera auto, echipamente de protecție, birouri, scaune, rafturi, prelungitoare, planșa interactive, fotolii, canapea, , mobilier office, camera supraveghere, altele	20,00
17	d) Utilitati (energie, gaz, apa, etc)	95,00
18	Achiziția de servicii grupa 61:	<u>51,00</u>
19	a) Servicii de întreținere, revizii și reparații autoturisme, copiator, computere	15,00
20	b) Servicii de asigurare RCA și Casco autoturisme	25,00
21	c) Pregătire personal	5,00
22	d) Cheltuieli cu chiriile echipamentelor	6,00
23	III. Achiziția de servicii grupa 62:	<u>555,00</u>
24	a) Servicii notariale de autentificare, legalizare, împuternicire, onorarii	20,00
25	b) Servicii bancare	12,00
26	c) Servicii poștale, de telefonie fixă și mobilă, internet	40,00
27	d) Servicii de transport persoane pentru angajați	5,00
28	e) Servicii de cazare, diurna legală interne și externe	8,70
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	27 0,00

NOTA DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024

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 2024 a avut in vedere urmatoarele:

- Hotararea nr. 855 din 13 august 2008 pentru aprobarea actului constitutiv-cadru și a statutului-cadru ale asociațiilor de dezvoltare intercomunitară cu obiect de activitate serviciile de utilități 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 utilități publice, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 101 din 25 aprilie 2006, Legea serviciului de salubritate a localităților, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 82 din 24 decembrie 1991, Legea contabilității, 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 reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără 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 2024 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 2021, 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 2024 sunt in valoare de 6.483,52 mii lei reprezentand:

- Venituri din cotizatii 2024 total = 3.854,90 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 190,90 mii lei/an (0,50 lei/an/locuitor, 381.805 locuitori RPL 2021)
- Venituri conform Ordinului nr. 2190/2021 in suma totala de **768,00** mii lei (calculata la o medie de reciclabil de 800 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 2024 - LEI
1.	JUDETUL DOLJ		1700000
2.	MUNICIPIUL CRAIOVA		1964000
3.	MUNICIPIUL BAILESTI	18747	9373,5
4.	MUNICIPIUL CALAFAT	16785	8392,5
5.	ORAS BECHET	4301	2150,5
6.	ORAS DABULENI	10996	5498
7.	ORAS FILIASI	17569	8784,5
8.	ORAS SEGARCEA	7795	3897,5
9.	AFUMATI	2387	1193,5
10.	ALMAJ	1780	890
11.	AMARASTII DE JOS	5335	2667,5
12.	AMARASTII DE SUS	1521	760,5
13.	APELE VII	1870	935
14.	ARGETOAIA	4599	2299,5
15.	BIRCA	4052	2031
16.	BISTRET	4099	2049,5
17.	BOTOSESTI-PAIA	645	322,5
18.	BRABOVA	1106	553
19.	BRADESTI	4470	2235
20.	BRALOSTITA	3681	1840,5
21.	BRATOVOESTI	3166	1583
22.	BREASTA	4381	2190,5
23.	BUCOVAT	4227	2113,5
24.	BULZESTI	1205	602,5
25.	CALARASI	5253	2626,5
26.	CALOPAR	3880	1940
27.	CARULA	2478	1239
28.	CARCEA	3544	1772
29.	CARNA	1315	657,5
30.	CARPEN	1985	992,5
31.	CASTRANOVA	3089	1544,5
32.	CATANE	2106	1053
33.	CELARU	4098	2049
34.	CERAT	4440	2220
35.	CERNATESTI	1585	792,5
36.	CETATE	5133	2566,5
37.	CIOROIASI	1335	667,5
38.	CIUPERCENII NOI	4911	2455,5
39.	COSOVENI	3331	1665,5
40.	COTOFENII DIN DOS	2252	1126
41.	COTOFENII DIN FATA	2098	1049
42.	DANETI	5290	2645
43.	DESA	4811	2405,5
44.	DIOSTI	2670	1335
45.	DOBRESTI	2140	1070

46.	DOBROTESTI	1477	738,5
47.	DRAGOTESTI	1942	971
48.	DRANIC	2190	1095
49.	FARCAS	2035	1017,5
50.	GALICEA MARE	3868	1934
51.	GALICIUICA	1315	657,5
52.	GHERCESTI	1917	958,5
53.	GHIDICI	2460	1230
54.	GHINDENI	1791	895,5
55.	GIGHERA	2739	1369,5
56.	GINGIOVA	2547	1273,5
57.	GIUBEGA	1921	960,5
58.	GIURGITA	2835	1417,5
59.	GOGOSU	467	233,5
60.	GOICEA	2320	1160
61.	GOIESTI	3010	1505
62.	GRECESTI	1445	722,5
63.	INTORSURA	1387	693,5
64.	ISALNITA	4235	2117,5
65.	IZVOARE	1390	695
66.	LEU	4269	2134,5
67.	LIPOVU	3352	1676
68.	MACESU DE JOS	1163	581,5
69.	MACESU DE SUS	1096	548
70.	MAGLAVIT	4363	2181,5
71.	MALU MARE	7821	3910,5
72.	MARSANI	4064	2032
73.	MELINESTI	3710	1855
74.	MISCHII	1748	874
75.	MOTATEI	6422	3211
76.	MURGASI	2182	1091
77.	NEGOI	2400	1200
78.	ORODEL	2310	1155
79.	OSTROVENI	4593	2296,5
80.	PERISOR	1599	799,5
81.	PIELESTI	4436	2218
82.	PISCU VECHI	2598	1299
83.	PLENITA	4235	2117,5
84.	PLESOI	1227	613,5
85.	PODARI	6906	3453
86.	POIANA MARE	9741	4870,5
87.	PREDESTI	2036	1018
88.	RADOVAN	1327	663,5
89.	RAST	3575	1787,5
90.	ROBANESTI	2160	1080
91.	ROJISTE	2486	1243

92.	SADOVA	8813	4406,5
93.	SALCUTA	2088	1044
94.	SCAESTI	2096	1048
95.	SEACA DE CAMP	1660	830
96.	SEACA DE PADURE	805	402,5
97.	SECU	978	489
98.	SILISTEA CRUCII	1390	695
99.	SIMNICU DE SUS	5613	2806,5
100.	SOPOT	1610	805
101.	TALPAS	1158	579
102.	TEASC	3052	1526
103.	TERPEZITA	1388	694
104.	TESLUI	1996	998
105.	TUGLUI	2868	1434
106.	UNIREA	3550	1775
107.	URZICUTA	3022	1511
108.	VALEA STANCIULUI	5088	2544
109.	VARTOP	1682	841
110.	VARVORU DE JOS	2393	1196
111.	VELA	1758	879
112.	VERBITA	1216	608
	Total		3.854.902,5 lei

Volumul si structura cheltuielilor totale cuprinse in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024 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, campanii 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, în baza mandatului primit de aceasta prin statutul său are obligatia sa monitorizeze îndeplinirea obligațiilor contractuale asumate de operatori mai ales in ceea ce priveste respectarea și îndeplinirea de către acestia a Indicatorilor de Performanță.

Asociatia va putea efectua in acest sens un audit al evidențelor și registrelor contabile și al altor documente relevante pentru Contract ținute de operator în condițiile 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 (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 daca 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 2024 fiind de 150,00 mii lei.

Cheltuieli cu alte impozite și taxe - grupa 63 în valoare de 5,00 mii lei reprezentând impozit autoturisme, taxe de parcare (viniete 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 3.699,20 mii lei, din care:

- Cheltuieli cu salarii brute, indemnizații/sporuri în valoare de 3.622,33 mii lei
- Contribuții asigurații în munca în valoare de 76,87 mii lei

Cheltuieli cu amortizările în valoare de 84,00 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 10,00 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 ca „Legislația fiscală statuează

principiul serviciilor efectiv prestate in vedera 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 evidentiata 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.

**DIRECTOR EXECUTIV
ADELA PLĂCINTEȘCU**



**ECONOMIST SEF
RAMONA ZIDARU**

R. Zidar