

Nr.930/25.01.2023

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A

BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI al S.C. AQUASERV S.A TULCEA

pe anul 2023

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 supus aprobării, a fost întocmit, cu scopul de a asigura utilizarea atât a resurselor financiare proprii, cât și a celor atrase în mod eficient, în concordanță cu obiectivele și angajamentele financiare în care este angajată societatea.

Pentru întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, la nivel de societate, au fost parcurse mai multe etape și anume:

- ❖ au fost întocmite anexe de lucru individuale cu previzionarea veniturilor și cheltuielilor, pentru:
 - fiecare punct de lucru, având la bază date inclusiv din localitățile arondate acestora;
 - Municipiul Tulcea.
- ❖ anexele de lucru individuale, au fost centralizate, rezultând o previziune a veniturilor și cheltuielilor pentru întreaga arie de operare.

Având la baza aceste situații s-a întocmit Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 conform OMF nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul de venituri și cheltuieli supus aprobării prognozează activitatea de exploatare, financiară și de investiții a anului 2023 pentru toată aria de operare a S.C. AQUASERV S.A. TULCEA.

La întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-a ținut cont de:

1. Legislația în vigoare:

1.1. OMF nr.3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

1.2. O.U.G. nr. 26 din 21.08.2013 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, cu modificările și completările ulterioare;

1.3. Ordinul nr.1802 din 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

1.4. Legea nr. 368 din 2022 "Legea bugetului de stat pe anul 2023";

1.5. Legea nr. 319 din 2022 "Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023";

1.6. Legea nr. 227 din 08.09.2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;

1.7. Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare – încheiat în februarie 2012, actualizat;

1.8. Actul Constitutiv al AQUASERV SA TULCEA.

1.9. O.U.G. nr.109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;

1.10. Contractul de Mandat al Directorului General;

1.11. Hotararea nr. 1447 din 2022, pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, respectiv 3.000 lei lunar începând cu 01.01.2023.

2. Alte date privind:

2.1. Inflația avută în vedere la întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli este: pentru anul 2022 - 15,90% și pentru sfârșitul trimestrului IV al anului 2022 - 16,30%, conform proiecțiilor BNR.

2.2. Cursul mediu de schimb pentru Euro în 2022 de 4,9224 lei pentru 1 Euro.

În Bugetul de Venituri și Cheltuieli al S.C. AQUASERV S.A. Tulcea pe anul 2023 se stabilesc următoarele sume:

Nr. Crt.	Explicații	Valoare
1	Venituri totale	46,153 mii lei
2	Cheltuieli totale	45,464 mii lei
3	PROFIT Brut	689 mii lei

Structura veniturilor totale, cheltuielilor totale și profitului brut estimat a se realiza în anul 2023 se prezintă astfel:

Nr. Crt.	VENITURI	Valoare
1	Venituri din exploatare	46,153 mii lei
2	Venituri financiare	0 lei
3	TOTAL	46,153 mii lei
Nr. Crt.	CHELTUIELI	Valoare

1	Cheltuieli de exploatare	43,262 mii lei
2	Cheltuieli financiare	2,202 mii lei
3	TOTAL	45,464 mii lei

Nr. Crt.	PROFIT	Valoare
1	Profit din exploatare	2,891 mii lei
2	Pierdere din venituri financiare	(-2,202) mii lei
3	TOTAL	689 mii lei

3. Principii generale și elemente care au stat la baza fundamentării veniturilor, a cheltuielilor, precum și la stabilirea obiectivelor și criteriilor de performanță:

3.1. Pentru fundamentarea capitolului de venituri s-a ținut cont de următoarele:

3.1.1. Venituri din activitatea de exploatare:

- cantitățile de apă rece și de apă uzată (canalizare), ce urmează a fi facturate în cursul anului 2023, au fost estimate pe baza realizărilor din 2022, având în vedere atât dezvoltarea ariei de operare cât și punerea în funcțiune a investițiilor realizate. Astfel, cantitățile estimate pentru anul 2023 au rămas în parametri de furnizare așa cum au fost identificați pentru anul 2022 la care s-au estimat creșteri de 2% din totalul cantităților de apă facturate pe anul 2022. De asemenea, s-au fundamentat în anexa atașată prezentului raport cantitățile estimative ce urmează a le factura pentru localitățile propuse în planul de preluare în delegare al gestiunii serviciului de furnizare apă.

- prețul pentru apă și tariful pentru canalizare folosite pentru stabilirea cifrei de afaceri pe 2023 sunt cele în vigoare la data de 31.12.2022, conform Deciziei Consiliului Director al Asociației Intercomunitare „Dezvoltarea Durabilă a serviciilor de apă și canalizare în județul Tulcea” și a avizului ANRSC nr.954179 din 29.03.2022. Astfel, conform aprobărilor de ajustare a tarifelor pentru operator, pentru apa rece prețul este de 5,21 lei/m³, exclusiv TVA, iar tariful pentru canalizare este de 3,82 lei/m³, exclusiv TVA; Veniturile pentru perioada cuprinsă în trimestrul III și trimestrul IV au fost ajustate cu tarifele ale căror estimare este prezentată în strategia de tarifyare aprobată prin Hotărârea nr.103/23.09.2022 de către Asociația Intercomunitară „Dezvoltarea Durabilă a serviciilor de apă și canalizare în județul Tulcea”. (5,36 lei/mc apă fără T.V.A. și 3,92 lei/mc canal fără T.V.A.).

- veniturile din alte activități (vidanje, taxe avize etc.), precum și cele din imobilizări (investiții în regie proprie) au fost estimate cu ajutorul șefilor de secții, a șefilor de servicii și a șefilor de stații, având ca reper realizările anului precedent și programul de investiții pe anul în curs.

- veniturile din exploatare sunt cele estimate a fi înregistrate în Fondul de Investiții legiferat de O.U.G. nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, precum și cele provenite din aplicarea penalităților de întârziere aferente neplății serviciului de furnizare al apei.

- veniturile din exploatare au fost estimate pe creștere în valoare de 530 mii lei, creștere ce ajustează cheltuielile eligibile pentru salariile compartimentului ce gestionează fonduri nerambursabile conform contractului de finanțare semnat pentru faza I de lucrări P.O.I.M.

3.2. Pentru fundamentarea capitoului de cheltuieli s-a ținut cont, în principal, de următoarele elemente:

3.2.1. Pentru estimarea nivelului cheltuielilor din exploatare s-a avut în vedere pentru fiecare element de cheltuială, pe lângă legislația enumerată mai sus și de:

- propunerile diverselor sectoare de responsabilitate din societate (secții, sectoare, compartimente de specialitate tehnică);
- nivelul realizat/prognozat al cheltuielilor din 2022, conform balanței de verificare la 31.12.2022 (varianta de lucru);
- media lunară a fiecărui element de cheltuială aferent anului 2022;
- alte cheltuieli suplimentare ce pot apărea datorită derulării programului de investiții realizat din surse externe de finanțare, precum și cele impuse de modificări apărute la Codul Fiscal.

3.2.2. Cheltuielile financiare sunt formate din:

- dobânzile datorate către BCR;
- dobânzile datorate leasing-urilor aflate în derulare.

3.3 Profitul rezultat este repartizat prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor în conformitate cu:

- OUG nr 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile din Actul Constitutiv al AQUASERV SA;
- Contractul de Delegare al Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și Canalizare din Județul Tulcea.

3.4. Sursele de finanțare ale investițiilor au fost estimate în funcție de volumul total, precum și în funcție de repartizarea pe trimestre a planului de investiții și al graficului de derulare a programului finanțat prin POIM.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 este întocmit în concordanță cu instrucțiunile pentru completarea acestuia, conform prevederilor din OMF nr. 3818/2019 și este format din:

- Anexa nr.1 “Bugetul de Venituri și Cheltuieli” pe 2023- întocmit în structura impusă de lege și corelat cu indicatorii economico –financiari din anexele de fundamentare, urmând a fi publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, numai coloana aferentă anului curent, respectiv ” Propuneri an curent”

- Anexele de fundamentare numerotate de la 2 la 5 astfel:

Anexa nr.2 - “Detalierea indicatorilor economico –financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli”. Această anexă are rolul de a fundamenta în structură indicatorii economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli prevăzuți în anexa nr.1. Pentru aceasta, au fost utilizate foi de lucru după principiile relatate în prezentul referat la punctul 3 “principii generale și elemente care au stat la baza fundamentării veniturilor și cheltuielilor”.

Anexa nr.3 - “Gradul de realizare a veniturilor totale”, prezintă gradul de realizare a veniturilor totale pentru doi ani anteriori (2021 și 2022) anului pentru care se întocmește bugetul de venituri și cheltuieli.

Anexa nr.4 - “Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”. Datele din această anexă, în special cele privind sursele de finanțare, sunt corelate cu indicatorii economico-financiari din celelalte anexe, după caz.

Anexa nr.5 - “ Masuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante”.

Precizări conform prevederilor OMF nr. 3818/2019 :

Conform proiectului de buget din “anexa 1” au fost previzionate pentru 2023 modificări față de realizat/preliminat din 2022. Astfel, mai jos prezentăm acele elemente de venituri și cheltuieli care au pondere semnificativă și care au suferit modificări.

Anexa 2 de fundamentare, prezintă în analitic, componența grupelor de venituri și cheltuieli din anexa 1. Astfel modificările semnificative sunt:

Veniturile din activitatea de bază, respectiv din activitatea de distribuție apă potabilă, întreținere rețele canalizare și epurare, au fost dimensionate conform estimărilor producției fizice ce se va realiza în anul 2023, corespunzător activității ce se va desfășura în conformitate cu Contractul de Delegare a serviciului, în aria de delegare prevăzută în contract.

S-a prevăzut realizarea anuală a unei producții de 5,017,000 mc. apă potabilă furnizată, 3,310,000 mc. apă ce urmează a fi epurată, precum și 413.855 mc apă meteorică estimată pe calculul unui coeficient mediu pe arie operare care în anul 2023 a înregistrat o diminuare de la 0,488 mc/mp la 0,214 mc/mp (valori medii) conform datelor furnizate de A.N.M. Producția estimată că se va realiza în anul 2023 este

dimensionată ținându-se cont de nivelul realizat în 2022 la care s-a previzionat o creștere de 2% față de cantitatea livrată.

Astfel se prezintă modificările capitolului de venituri prognozat pentru anul 2022: -mii lei-

INDICATORI	2021	2022	Influențe (+/-)
Venituri din vânzarea produselor	35,050	41,618	+6,568
Venituri din servicii prestate	878	850	-28
Venituri din amenzi și penalități	1,533	650	-883
Venituri din subvenții pentru investiții (Fond I.I.D.)	2,096	978	-1,118
Alte venituri	5	15	+10
TOTAL Venituri	39,562	44,111	+4,549

Veniturile din activități diverse cuprind activitățile următoare: execuție branșamente de apă și racorduri de canalizare. Desfundat canale, verificări metrologice, inspecții video rețele, toate aceste activități prestându-se pe baza de comandă sau contract pentru terți. Aceste venituri au fost estimate în sumă de 850 mii lei.

Veniturile din amenzi și penalități sunt în sumă de 650 mii lei, penalități aplicate pentru depășirea concentrațiilor maxime admise la deversare în rețeaua de canalizare pe principiul “poluatorul plătește” și penalități pentru nerespectarea termenelor scadente conform prevederilor contractuale ale prestării serviciului de livrare apă.

În ultimii ani s-a constatat o tendință tot mai accentuată de economisire a apei consumate de către utilizatori, ca urmare a contorizării masive și a reducerii activității economice a unor utilizatori agenți economici, totuși, societatea are un obiectiv ferm în depistarea tuturor consumatorilor și impunerea acestora, precum și demararea unor investiții de extindere de rețele, fapt care va duce la mărirea numărului de consumatori și menținerea nivelului producției fizice cel puțin la nivelul anului precedent.

În același timp, societatea își va extinde aria de operare prin preluarea rețelelor de alimentare cu apă și canal din localitățile membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “Dezvoltarea Durabilă a Serviciului de Apă și Canalizare din Județul Tulcea”.

În conformitate cu aspectele prevăzute anterior, au fost prevăzute pentru anul 2022, venituri în sumă de 41,618 mii lei din activitatea de distribuție apă potabilă.

Detalierea cantităților estimative se regăsește în anexa atașată prezentului raport.



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 835C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 466M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

Fondul I.I.D. a fost propus spre alimentare cu valoarea redevenței ce urmează a fi plătită pentru anul 2023 în sumă de 500 mii lei și cu valoarea dividendelor ce vor rezulta din închiderea financiară a anului 2022 în valoare estimată de 440 mii lei.

Totalul veniturilor estimate este în sumă de 46,153 mii lei, înregistrând o creștere procentuală raportată la realizatul din anul precedent de 14,65%.

La capitolul de cheltuieli totale creșterea prognozată pentru anul 2023 este influențată de cheltuielile de exploatare, așa cum sunt detaliate, astfel că:

Urmărind structura costurilor de exploatare din “anexa 2”, se observă că în 2023 sunt estimate la Capitolul A “costuri cu bunuri și servicii” mai mari raportate la cele realizate în anul 2022.

În cadrul acestei subgrupe se regăsesc cheltuielile cu materiile prime în valoare estimată de 648 mii lei, reprezentate de cheltuielile cu materialele consumabile aferente potabilizării apei, cheltuielile cu piesele de schimb în valoare de 600 mii lei, precum și cheltuielile cu combustibilul în valoare de 600 mii lei. Acestea au fost estimate pe un procent de creștere raportat la prognozele de creștere a tarifelor practicate de către furnizori.

Evaluarea costurilor cu materialele s-a făcut în funcție de natura activității și ponderea cheltuielilor cu materiile prime în nivelul veniturilor. Pentru activitățile de apă și canal evaluarea costurilor cu materiale s-a făcut în funcție de consumurile anului 2022.

De asemenea cheltuielile cu materialele de natura obiectelor de inventar au fost estimate aproximativ la același nivel ca cel din 2022. Întrucât societatea urmează un program de dezvoltare și investiții pentru contorizarea cu aparate de măsură cu transmitere radio pentru toată aria de operare, programul fiind demarat încă din anul 2020, până la stabilizarea prețului energiei, ce implică o denaturare a costurilor de exploatare, societatea a decis suspendarea temporară a achiziției de module cu citire radio.

Calculul privind costurile cu energia electrică, s-a făcut pe baza cantităților prognozate de apă facturată și a cantităților de apă epurată și ținând cont de consumurile specifice realizate centrele de consum, în anul 2022. Prețul estimat pentru energia electrică luat în considerare este prețul practicat în contractul de furnizare al energiei electrice, corectat cu modificările de tarif de transport, distribuție. (contract valabil până în data de 31.03.2023 – anexă raport).

Costurile cu energia termică prognozate pentru anul 2023 au fost estimate în funcție de realizările din anul 2022 și în funcție de punctele de racordare la rețeaua de termoficare pe centre de consum. Pentru determinarea cheltuielilor cu energia termică au fost utilizate prețurile din facturile emise de S.C. ENERGETERM S.A. pentru consumurile din decembrie 2022.

Costurile cu gazele naturale sunt estimate în funcție de consumul mediu pe anul 2022 iar prețul în funcție de care s-au calculat costurile cu gazele naturale este cel aprobat prin contractul de furnizare încheiat cu furnizorul.

Costurile cu apa brută s-au calculat în funcție de nivelul producției fizice cuprinsă în venituri, pierderile reale înregistrate pe rețea și în procesul tehnologic și de prețurile practicate de Administrația Națională Apele Române. Costurile cu apa evacuată s-au calculat în funcție de concentrațiile medii deversate în anul 2022, de cantitatea de apă previzionată a fi evacuată în emisar și de tarifele practicate de Administrația Națională Apele Române.

Costurile totale cu energia și apa sunt estimate în sumă de 8.262 mii lei.(necesare a fi actualizate pe parcursul anului, în funcție de prețurile ce urmează a fi aplicate).

În cadrul subgrupeii A2, ponderea cea mai mare o au costurile cu primele de asigurare și costurile privind întreținerea și reparațiile. Creșterea lor se datorează necesității de încheiere a polițelor de asigurare privind răspunderea față de terți și cea de răspundere managerială, și necesarului de intervenții la echipamentele din parcul auto, întreținerea echipamentelor de lucru și a utilajelor, precum și necesității amenajărilor sediilor secundare ale societății.

În ceea ce privește cheltuielile cu alte servicii executate de terți, ponderea mare de creștere pentru cheltuielile estimate la nivelul anului 2023 o dețin cheltuielile de asigurare și pază, cheltuielile cu pregătirea profesională și alte cheltuieli. Contractul de prestari servicii de asigurarea și pază a fost negociat cu o creștere a serviciilor cauzată de creșterea salariului minim brut garantat pe țară. De asemenea, s-a ținut cont de faptul că personalul societății nu a parcurs în totalitate un program de instruire și specializare profesională așa cum este reglementat, astfel că pentru anul 2023 se impune, la fel cum este și necesar, parcurgerea unui astfel de program de către angajații unității. S-a suplimentat valoarea cheltuielilor cu serviciile executate de terți datorită necesității achiziției serviciilor de mentenanță pentru Siveco, întreținerea echipamentelor de automatizare pentru STAP TI, mentenanța pompelor STAP și SEAU, modernizare puncte de lucru, etc.

S.C. AQUASERV S.A. are închiriate două spații în localitățile Babadag și Isaccea unde funcționează casierile punctelor de lucru pentru care s-au alocat 47 mii lei pentru anul 2023, valoare calculată la tarifele actualizate în contractele de închiriere încheiate.

Influențele capitolului cheltuielilor cu bunuri și servicii pentru anul 2023 sunt următoarele:

-mii lei-

INDICATOR	2022	2023	INFLUENȚE (+/-)
Cheltuieli privind stocurile	11,943	11,460	-483
Cheltuieli privind serviciile executate de terți	258	282	+24
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	1,810	2,400	+590

TOTAL	14,011	14,142	+131
-------	--------	--------	------

Capitolul B “Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate” înregistrează de asemenea o creștere estimată în baza faptului că s-au actualizat cheltuielile cu impozitele și taxele locale care au fost estimate cu un procent de creștere calculat la nivelul sumelor existente înregistrate pe bunurile aflate în regim de delegare. (decizii de impunere pentru anul 2023).

-mii lei-

INDICATOR	2022	2023	INFLUENȚE (+/-)
Cheltuieli cu redevența	509	500	-9
Cheltuieli cu alte taxe și impozite	297	320	+23
TOTAL	806	820	+14

Calculul fondului de salarii s-a făcut în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.26/2013 actualizată și a Legii Bugetului de Stat nr.368/2022.

În conformitate cu art.63 din Legea nr.368/2022, S.C. AQUASERV S.A. care are obligația aplicării O.U.G. nr.26/2013 actualizată își poate prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut în ultimul B.V.C. aprobat conform prevederilor legale astfel:

- a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023;
- b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2023, determinate de creșterea numărului de personal în anul 2022 ca urmare a diversificării/extinderii activității prevăzute prin acte normative;
- d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești;
- e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de creșterea numărului de personal în anul 2023 față de cel aprobat în anul precedent, ca urmare a diversificării/extinderii activității;



TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

f) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a diminuării, în anul 2022, a numărului mediu de salariați în activitate, prin trecerea acestora în nucleu, în cazul operatorilor economici din industria națională de apărare, care desfășoară activități conform prevederilor Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, numai pentru personalul care trece în anul 2023 din nucleu în activitate și doar pentru operatorii economici care au diminuat cu aceste sume cheltuielile de natură salarială aprobată în anul 2022, prin rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor legale.

S.C. AQUASERV S.A. se încadrează în prevederile legale, în sensul în care, nu a avut prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2022 plăți restante și nu a realizat plăți restante. De asemenea, în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2023, nivelul prevăzut al plăților restante este 0. Prin urmare, societatea a fundamentat un fond de salarii care să acopere necesitățile impuse de legislație și de necesarul de bani aferent structurii de personal pe tot parcursul anului 2023.

La stabilirea fondului de salarii prevăzut în B.V.C. – ul pe anul 2023, conform prevederilor legislative, s-a reîntregit fondul stabilit în B.V.C. – ul pe anul 2022 cu bugetarea posturilor vacante ce urmează a fi ocupate în anul 2023 și cu creșterile salariale aferente majorării salariului minim începând cu ianuarie 2023. (detaliere anexă raport).

Cheltuielile cu tichetele de masă sunt incluse în totalul cheltuielilor cu personalul iar evaluarea cheltuielilor tichetelor de masă este conform prevederilor din contractul colectiv de muncă care prevede că distribuirea tichetelor se va face în funcție de numărul de zile lucrătoare în care salariatul este prezent la serviciu. Valoarea nominală a tichetelor de masă este în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv 30 lei.

În prezent societatea este subdimensionată la numărul de personal, funcționând actual cu un număr de 320 angajați, acest lucru având loc în circumstanțele faptului că personalul calificat pleacă motivat de salariul mic de încadrare, media de vârstă la nivelul unității este de 53 de ani, astfel că se pensionează un număr mare de personal, iar la reîntregirea echipei de lucru nu sunt solicitări la angajare.

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 și a O.U.G. nr.109/2011 actualizată, conducerea societății este asigurată de Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație, Directorul General și Directorul Economic.

Consiliul de Administrație și Directorii își desfășoară activitatea în baza unor contracte de mandat. Indemnizațiile cuvenite membrilor Consiliului de Administrație și cele ale directorilor se stabilesc în conformitate cu O.U.G. nr.109/2011.

Remunerația fixă lunară pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație a fost stabilită conform art.37, alineat (3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.51/2013 și

prevăzută prin Contractele de mandat ale fiecărui membru neexecutiv în cuantum de 4,000 lei/lună/administrator neexecutiv.

Remunerația fixă lunară pentru membru executiv – director general al S.C. Aquaserv S.A. Tulcea a fost stabilită prin coroborare cu prevederile art.37, alineat (4) din OUG 109/2011 care precizează: “Indemnizația fixă lunară a membrilor executive nu poate depăși media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii” coroborate cu Hotărârea Consiliului de Administrație nr.23/20.05.2016 care precizează că remunerația directorului general este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă constând într-o formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță care va fi anexată la contractul de mandate, aceasta fiind stabilită la suma brută de 17.424 lei.

Potrivit art.5 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr.23/20.05.2016, nivelul indemnizației fixe pentru Directorul Economic, s-a stabilit la 95% din indemnizația fixă a Directorului General, respectiv 16.552 lei brut/lună.

Cheltuielile referitoare la obligațiile bugetare legate de plata salariilor, respectiv contribuțiile unității la bugetul asigurărilor sociale, au fost dimensionate conform legislației în vigoare. La acest capitol s-a avut în vedere și previzionarea sumelor privind contribuția pentru fondul calculat în baza Legii nr.448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap. (detaliere anexă raport).

Astfel, detalierea influențelor pe capitolul reprezentat de fondul de salarii pentru anul 2023, se prezintă astfel:

-mii lei-

INDICATOR	2022	2023	INFLUENȚE (+/-)
Cheltuieli cu salariile	19,292	23,362	+4,070
Cheltuieli cu bonusuri	2,351	3,428	+1,077
Cheltuieli aferente contractelor de mandat ale organelor de conducere și control	745	756	+11
Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	815	960	+145
TOTAL	23,203	28,506	+5,303

La capitolul D “alte cheltuieli de exploatare”, ponderea semnificativă de cheltuieli prognozate este reprezentată de cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale.

Costurile cu amortizarea estimate pentru anul 2023 sunt în valoare de 1,200 mii lei.

Ajustările de depreciere pentru pierderile de valoare și provizioanele sunt în sumă de – 1,406 mii lei și se compun din:

- a) cheltuielile cu provizioanele sunt în sumă totală de 1,745 mii lei compuse din constituirea provizioanelor pentru clienți incerti;
- b) veniturile din ajustări și provizioane în valoare totală de 3,151 mii lei împărțite după cum urmează:
 - repunerii provizion pentru concediile de odihnă neefectuate 2021, 2022 în valoare de 701 mii lei.
 - Repunerii provizion încasare clienți incerti 2,450 mii lei.

Capitolul cheltuielilor financiare este reprezentat de cheltuielile ce compun dobânzile aferente creditului aflat în derulare, precum și dobânzile contractelor de leasing prezente.

Detalii contract	Valoare contract	Sold 31.12.2022	Valoarea dobândă 2023
Ctr. B.C.R. 57/31.03.2017	28,964,949.35	20,511,711.72	2,160,000
Ctr. Leasing 57992/25.03.2020	317,357.32	140,939.67	10,389.91
Ctr. Leasing 60112/12.08.2021	383,130.00	254,239.95	16,031.71
Ctr. Leasing 245830/05.06.2020	63,715.32	39,672.36	3,218.82
Ctr. Leasing 245831/05.06.2020	63,715.32	39,672.36	3,218.82
Ctr. Leasing 245832/05.06.2020	63,077.68	39,275.19	3,186.60
TOTAL	29,855,944.99	21,025,511.25	2,196,045.86

Cheltuielile pentru investiții din anexa 1 rd.46 prezintă totalul acestora așa cum sunt detaliate în anexa de fundamentare nr.4, centralizată. Investițiile au fost detaliate în subanexe, în funcție de sursa de finanțare și de natura acestora. Anexa 4 centralizată, prezintă în detaliu sursele de finanțare pentru întreg programul de investiții din 2023, precum și pentru estimările din anii 2024 și 2025.

INDICATOR	2022 – mii lei	2023– mii lei	Influențe (+/-)
Investiții surse externe	40,732	260,594	+219,862
Investiții surse proprii	2,016	1,486	-530
TOTAL	42,748	262,080	+219,332



TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

În concluzie, la întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, au fost aplicate aceleași principii de stabilire a veniturilor și cheltuielilor ca și în anii precedenți, dar ținând cont de evoluția veniturilor și cheltuielilor din 2022 față de B.V.C. din același an, corelat cu dispozițiile legale în vigoare la data întocmirii acestuia.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus avizării controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Director General,

Ifrim Catrinescu Valentin

Director Economic,

Ec. Matei Selda Georgiana

Avizat,

Comp. Control Financiar de Gestiune

Ec. Mihaela Ilie

mü lei

					Nr. rd.	Realizat Preliminat an precedent 2022	Propuneri an curent 2023	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
			INDICATORI									
											9=7/5	10=8/7
0	1	2			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)		1	40.256.00	46.153.00	114.65	49.067.00	53.139.00	106.31	108.30
	1		Venituri totale din exploatare, din care:		2	40.256.00	46.153.00	114.65	49.067.00	53.139.00	106.31	108.30
		a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2		Venituri financiare		5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)		6	39.358.00	45.464.00	115.51	47.292.00	48.679.00	104.02	102.93
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:		7	37.951.00	43.262.00	113.99	45.024.00	46.343.00	104.07	102.93
		A.	cheltuieli cu bunuri și servicii		8	14.011.00	14.142.00	100.93	14.850.00	15.290.00	105.01	102.96
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate		9	806.00	820.00	101.74	860.00	920.00	104.88	106.98
			cheltuieli cu personalul,									
		C.	(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:		10	23.203.00	28.506.00	122.85	29.619.00	30.483.00	103.90	102.92
		C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)		11	21.643.00	26.790.00	123.78	27.861.00	28.695.00	104.00	102.99
		C1	ch. cu salariile		12	19.292.00	23.362.00	121.10	24.296.00	25.024.00	104.00	103.00
		C2	bonusuri		13	2.351.00	3.428.00	145.81	3.565.00	3.671.00	104.00	102.97
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:		14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete		16	745.00	756.00	101.48	760.00	760.00	100.53	100.00
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator		17	815.00	960.00	117.79	998.00	1.028.00	103.96	103.01
	D		alte cheltuieli de exploatare		18	-69.00	-206.00	298.55	-305.00	-350.00	148.06	114.75
	2		Cheltuieli financiare		19	1.407.00	2.202.00	156.50	2.268.00	2.336.00	103.00	103.00
III			REZULTATUL BRUT (profit pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)		20	898.00	689.00	76.73	1.775.00	4.460.00	257.62	251.27
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT		21	107.00	110.00	102.80	284.00	713.00	258.18	251.06
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT		22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT		23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI		24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS		25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
V			PROFITUL PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24- Rd.25), din care:		26	791.00	579.00	73.20	1.491.00	3.747.00	257.51	251.31
	1		Rezerve legale		27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		Alte repartizări prevăzute de lege		31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	791.00	579.00	73.20	1.491.00	3.747.00	257.51	251.31
	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 exercițiul financiar de referință		33	79.00	57.00	72.15	149.00	374.00	261.40	251.01
	8		Minimum 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	395.00	289.00	73.16	745.00	1.873.00	257.79	251.41
	a)		- dividende cuvenite bugetului de stat		35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2022	Propuneri an curent 2023	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
		b) - dividende cuvenite bugetului local	36	395.00	289.00	73.16	745.00	1.873.00	257.79	251.41
		c) - dividende cuvenite altor acționari	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	317.00	233.00	73.50	597.00	1.500.00	256.22	251.26
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	40,732.00	260,594.00	639.78	192,137.00	192,137.00	73.73	100.00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	40,732.00	260,594.00	639.78	192,137.00	192,137.00	73.73	100.00
		a) cheltuieli materiale	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) cheltuieli cu salariile	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) cheltuieli privind prestările de servicii	43	40,732.00	260,594.00	639.78	192,137.00	192,137.00	73.73	100.00
		d) cheltuieli cu reclamă și publicitate	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		e) alte cheltuieli	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	2,016.00	1,486.00	73.71	498.00	177.00	33.51	35.54
	1	Alocații de la buget	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	2,016.00	1,486.00	73.71	498.00	177.00	33.51	35.54
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	320.00	352.00	110.00	360.00	360.00	102.27	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	310.00	342.00	110.32	350.00	350.00	102.34	100.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*)	52	5,818.01	6,527.78	112.20	6,633.57	6,832.14	101.62	102.99
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	5,349.73	5,597.71	104.64	6,301.90	6,490.48	112.58	102.99
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	129.86	134.95	103.92	140.19	151.83	103.88	108.30
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	126.28	132.20	104.69	137.33	148.97	103.88	108.47
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	27.46	28.14	102.48	27.78	27.78	98.72	100.00
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	977.69	985.07	100.75	963.82	916.07	97.84	95.05
	9	Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	59	4,329.00	5,200.00	120.12	5,100.00	5,000.00	98.08	98.04

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

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

ANEXA nr 2

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic AQUASERV S.A. TULCEA

Sedul/Adresa Str. Rezervorului, nr 2, Tulcea

Cod unic de înregistrare RO16775941

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

INDICATORI				Nr rd	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	%
						Aprobat		Preliminat Realizat	din care				7=6/5	8=5/3a
						conform HG-Ordin comun	conform Hotărâri C.A		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I		VENITURI TOTALE (Rd 1=Rd 2+Rd		1	39,562.00	44,111.00	42,048.00	40,256.00	9,928.00	21,744.00	35,249.00	46,153.00	114.65	101.75
		Venituri totale din exploatare												
	1	(Rd 2=Rd 3+Rd 8+Rd 9+Rd 12+Rd 1		2	39,562.00	44,111.00	42,048.00	40,256.00	9,928.00	21,744.00	35,249.00	46,153.00	114.65	101.75
		3+Rd 14), din care												
	a)	din producția vândută		3	35,928.00	42,468.00	40,400.00	38,474.00	9,486.00	20,859.00	33,622.00	44,083.00	114.58	107.09
		(Rd 3=Rd 4+Rd 5+Rd 6+Rd 7), din												
		care												
	a1)	din vânzarea produselor		4	35,050.00	41,618.00	39,550.00	37,779.00	9,336.00	20,544.00	33,112.00	43,383.00	114.83	107.79
	a2)	din servicii prestate		5	878.00	850.00	850.00	695.00	150.00	315.00	510.00	700.00	100.72	79.16
	a3)	din redevențe și chiri		6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a4)	alte venituri		7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din vânzarea mărfurilor		8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din subvenții și transferuri de		9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		exploatare aferente cifrei de afaceri												
		nete (Rd 9=Rd 10+Rd 11), din care												
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale		10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		în vigoare												
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale		11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		în vigoare												
	d)	din producția de imobilizări		12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	venituri aferente costului producției în		13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		curs de execuție												
	f)	alte venituri din exploatare		14	3,634.00	1,643.00	1,648.00	1,782.00	442.00	885.00	1,627.00	2,070.00	116.16	49.04
	f1)	din amenzi și penalități		15	1,533.00	650.00	650.00	592.00	150.00	300.00	450.00	600.00	101.35	38.62
	f2)	din vânzarea activelor și alte		16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		operații de capital												
		(red 16=Rd 17+Rd 18), din care												
		- active corporale		17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active necorporale		18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f3)	din subvenții pentru investiții		19	2,096.00	978.00	978.00	1,108.00	160.00	320.00	780.00	940.00	84.84	52.86
	f4)	din valorificarea certificatelor		20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		CO2												
	f5)	alte venituri		21	5.00	15.00	20.00	82.00	132.00	265.00	397.00	530.00	646.34	1640.00
	2	Venituri financiare		22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	din imobilizări financiare		23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din investiții financiare		24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din diferențe de curs		25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din dobânzi		26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	alte venituri financiare		27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd 28=Rd 29+Rd 13		28	37,990.00	43,563.00	41,500.00	39,358.00	10,886.00	22,226.00	34,054.00	45,464.00	115.51	103.60
	1	Cheltuieli de exploatare		29	37,035.00	42,633.00	40,124.00	37,951.00	10,337.00	21,128.00	32,404.00	43,262.00	113.99	102.47
		(Rd 29=Rd 30+Rd 78+Rd 85+Rd 113),												
		din care												
		A Cheltuieli cu bunuri și servicii		30	11,889.00	17,709.00	15,255.00	14,011.00	3,299.00	6,707.00	10,737.00	14,142.00	100.93	117.85
		(Rd 30=Rd 31+Rd 39+Rd 45), din care												
	A1	Cheltuieli privind stocurile		31	9,720.00	15,375.00	12,871.00	11,943.00	2,753.00	5,584.00	8,717.00	11,460.00	95.96	122.87
		(Rd 31=Rd 32+Rd 33+Rd 36+Rd 37+												
	a)	cheltuieli cu materialele prime		32	484.00	533.00	675.00	632.00	160.00	324.00	486.00	648.00	102.53	130.58
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile,		33	1,906.00	2,092.00	2,546.00	2,459.00	575.00	1,150.00	1,725.00	2,300.00	93.53	129.01
		b1) Cheltuieli cu piesele de schimb		34	555.00	611.00	539.00	594.00	150.00	300.00	450.00	600.00	101.01	107.03
		b2) cheltuieli cu combustibili		35	379.00	416.00	533.00	521.00	150.00	300.00	450.00	600.00	115.16	137.47
	c)	cheltuieli privind materialele de natura		36	552.00	550.00	550.00	262.00	62.00	125.00	195.00	250.00	95.42	47.46
		obiectelor de inventar												
	d)	cheltuieli privind energia și apa		37	6,778.00	12,200.00	9,100.00	8,590.00	1,956.00	3,985.00	6,311.00	8,262.00	96.18	126.73
	e)	cheltuieli privind mărfurile		38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate		39	385.00	430.00	430.00	258.00	36.00	98.00	215.00	282.00	109.30	67.01
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		40	221.00	255.00	255.00	116.00	25.00	75.00	100.00	125.00	107.76	52.49
	b)	cheltuieli privind chirile		41	33.00	40.00	40.00	37.00	11.00	23.00	35.00	47.00	127.03	112.12
		(Rd 41=Rd 42+Rd 43) din care												
	b1)	- către operatori cu capital		42	14.00	20.00	20.00	18.00	5.00	10.00	15.00	20.00	111.11	128.57
		integral/majoritar de stat												
	b2)	- către operatori cu capital privat		43	19.00	20.00	20.00	19.00	6.00	13.00	20.00	27.00	142.11	100.00
	e)	prime de asigurare		44	131.00	135.00	135.00	105.00	0.00	0.00	80.00	110.00	104.76	80.15

INDICATORI				Nr rd	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				% 7=6/5	% 8=5/3a
						Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care					
						conform HG Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd 45=Rd 46+Rd 47+Rd 49+Rd 56+Rd 61+Rd 62+Rd 66+Rd 67+Rd 68+Rd 77), din care	45	1,784 00	1,904 00	1,954 00	1,810 00	510 00	1,025 00	1,805 00	2,400 00	132 60	101 46
		a)	cheltuieli cu colaboratori	46	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		b)	cheltuieli privind comisioanele și cheltuieli privind consultanța juridică	47	37 00	45 00	45 00	39 00	5 00	15 00	30 00	45 00	115 38	105 41
		b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd 51+Rd 53), din care	49	50 00	61 00	61 00	41 00	15 00	30 00	55 00	130 00	317 07	82 00
		c1)	cheltuieli de protocol, din care	50	4 00	15 00	15 00	8 00	5 00	10 00	15 00	80 00	1000 00	200 00
			- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care	52	46 00	46 00	46 00	33 00	10 00	20 00	40 00	50 00	151 52	71 74
			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
			- ch. de promovare a produselor	55	46 00	46 00	46 00	33 00	10 00	20 00	30 00	40 00	121 21	71 74
		d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd 56=Rd 57+Rd 58+Rd 80), din care:	56	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care	58	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
			- pentru cluburile sportive	59	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care	61	22 00	35 00	35 00	12 00	5 00	10 00	65 00	85 00	708 33	54 55
			- cheltuieli cu diurna	62	49 00	55 00	85 00	81 00	20 00	40 00	60 00	80 00	98 77	165 31
			- internă	63	16 00	20 00	45 00	42 00	10 00	20 00	30 00	40 00	95 24	262 50
			- externă	64	16 00	20 00	45 00	42 00	10 00	20 00	30 00	40 00	95 24	262 50
			- externă	65	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	151 00	155 00	155 00	152 00	40 00	80 00	120 00	160 00	105 26	100 66
		h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	79 00	85 00	85 00	84 00	25 00	50 00	75 00	100 00	119 05	106 33
		i)	alte cheltuieli cu servicii executate de terți, din care	68	1,396 00	1,468 00	1,488 00	1,401 00	400 00	800 00	1,400 00	1,800 00	128 48	100 36
		i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	474 00	545 00	545 00	501 00	140 00	280 00	420 00	560 00	111 78	105 70
		i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	107 00	107 00	127 00	128 00	35 00	70 00	105 00	140 00	109 38	119 63
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	9 00	25 00	25 00	17 00	5 00	10 00	15 00	20 00	117 65	188 89
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care	72	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	15 00	0 00	15 00	0 00	0 00
			- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		i)	alte cheltuieli	77	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00

INDICATORI			Nr rd	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				% 7=6/5	% 8=5/3a
					Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care					
					conform HG Ordin comun	conform Hotărâri C A		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vârșăminte asimilate (Rd 78+Rd 79+Rd 80+Rd 81+Rd 82+Rd 83+Rd 84), din care	78	669 00	869 00	869 00	806 00	205 00	410 00	615 00	820 00	101 74	120 48
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare	79	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	80	347 00	509 00	509 00	509 00	125 00	250 00	375 00	500 00	98 23	146 69
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	25 00	25 00	25 00	9 00	5 00	10 00	15 00	20 00	222 22	36 00
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	34	297 00	335 00	335 00	288 00	75 00	150 00	225 00	300 00	104 17	96 97
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd 85+Rd 86+Rd 99+Rd 103+Rd 112),	85	21.955 00	23.925 00	23.925 00	23.203 00	6.884 00	14.114 00	21.205 00	28.506 00	122 85	105 68
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd 86+Rd 87+Rd 91)	86	20.457 00	22.231 00	22.231 00	21.643 00	6.464 00	13.262 00	19.921 00	26.790 00	123 78	105 80
	C1	(Rd 87+Rd 88+Rd 89+Rd 90), din care	87	18.221 00	19.560 00	19.560 00	19.292 00	5.668 00	11.566 00	17.464 00	23.362 00	121 10	105 88
	a)	salarii de bază	88	12.825 00	13.622 00	13.622 00	13.502 00	3.965 00	8.090 00	12.215 00	16.340 00	121 02	105 28
	b)	sporuri, prime și alte bonificații	89	2.584 00	2.798 00	2.798 00	2.758 00	810 00	1.656 00	2.502 00	3.348 00	121 39	106 73
	c)	alte bonificații (conform CCM)	90	2.812 00	3.140 00	3.140 00	3.032 00	893 00	1.820 00	2.747 00	3.674 00	121 17	107 82
		Bonusuri (Rd 91+Rd 92+Rd 95+Rd 96+Rd 97+ Rd 98), din care:	91	2.236 00	2.671 00	2.671 00	2.351 00	796 00	1.696 00	2.457 00	3.428 00	145 81	105 14
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care	92	1.017 00	983 00	983 00	902 00	217 00	444 00	672 00	900 00	99 78	88 69
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	70 00	0 00	140 00	0 00	0 00
	b)	tichete de masă,	95	1.084 00	1.482 00	1.482 00	1.334 00	579 00	1.182 00	1.785 00	2.388 00	179 01	123 06
	c)	vouchere de vacanță,	96	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	135 00	94 00	94 00	115 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	85 19
	e)	alte cheltuieli conform CCM	98	0 00	112 00	112 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		Alte cheltuieli cu personalul (Rd 99+Rd 100+Rd 101+Rd 102), din care	99	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	a)	ch. cu plățile compensatorii	100	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	b)	ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	c)	cheltuieli de natură salarială afereente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd 103+Rd 104+Rd 107+Rd 110+Rd 111), din care	103	732 00	756 00	756 00	745 00	189 00	378 00	567 00	756 00	101 48	101 78
	a)	pentru directori/direcțorat	104	420 00	420 00	420 00	409 00	105 00	210 00	315 00	420 00	102 69	97 38
		- componenta fixă	105	420 00	420 00	420 00	409 00	105 00	210 00	315 00	420 00	102 69	97 38
		- componenta variabilă	106	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	b)	pentru consiliul de administratie/consiliul de	107	312 00	336 00	336 00	336 00	84 00	168 00	252 00	336 00	100 00	107 69
		- componenta fixă	108	312 00	336 00	336 00	336 00	84 00	168 00	252 00	336 00	100 00	107 69
		- componenta variabilă	109	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	c)	pentru cenzori	110	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	d)	pentru alte comisii și comitete	111	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de	112	766 00	938 00	938 00	815 00	231 00	474 00	717 00	960 00	117 79	106 40
		D Alte cheltuieli de exploatare (Rd 113+Rd 114+Rd 117+Rd 118+Rd 11 9+Rd 120+Rd 121), din care	113	2.522 00	130 00	75 00	-69 00	-51 00	-103 00	-153 00	-206 00	298 55	-2 74
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități	114	891 00	100 00	300 00	254 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	28 51
		- către bugetul general consolidat	115	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		- către alți creditori	116	891 00	100 00	300 00	254 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	28 51
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru	118	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	d)	alte cheltuieli	119	592 00	0 00	5 00	4 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 68
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporate și necorporale	120	643 00	750 00	1.446 00	1.230 00	300 00	600 00	900 00	1.200 00	97 56	191 29

INDICATORI				Nr rd	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				% 7=6/5	% 8=5/3a
						Aprobat		Preliminat Realizat	din care					
						conform HG-Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
			ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd 121-Rd 122-Rd 125), din care	121	396.00	-720.00	-1,676.00	-1,557.00	-351.00	-703.00	-1,053.00	-1,406.00	90.30	-393.18
		f)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	1,619.00	307.00	2,495.00	2,742.00	436.00	872.00	1,309.00	1,745.00	63.64	169.36
		f1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0.00	94.00	94.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f1 1)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f1 2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care	125	1,223.00	1,027.00	4,171.00	4,299.00	787.00	1,575.00	2,362.00	3,151.00	73.30	351.51
		f2)	din anularea provizioanelor (Rd 126-Rd 127-Rd 128-Rd 12 9), din care	126	1,223.00	1,027.00	4,171.00	4,299.00	787.00	1,575.00	2,362.00	3,151.00	73.30	351.51
		f2 1)	- din participarea salariaților la profit	127	135.00	0.00	0.00	118.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87.41
			- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	642.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- venituri din alte provizioane	129	446.00	1,027.00	4,171.00	4,417.00	612.00	1,225.00	1,837.00	2,450.00	55.47	990.36
2			Cheltuieli financiare	130	955.00	930.00	1,376.00	1,407.00	549.00	1,098.00	1,650.00	2,202.00	156.50	147.33
		a)	cheltuieli privind dobânzile, din care	131	955.00	930.00	1,376.00	1,407.00	549.00	1,098.00	1,650.00	2,202.00	156.50	147.33
		a1)	aferele creditelor pentru investiții	132	912.00	880.00	1,296.00	1,358.00	540.00	1,080.00	1,620.00	2,160.00	159.06	148.90
		a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00	18.00	30.00	43.00	0.00	0.00
		b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar,	134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b1)	aferele creditelor pentru investiții	135	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c)	alte cheltuieli financiare	137	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III			REZULTATUL BRUT	138	1,572.00	548.00	548.00	898.00	-958.00	-482.00	1,195.00	689.00	76.73	57.12
			venituri neimpozabile	139	1,030.00	1,027.00	3,128.00	3,082.00	481.00	962.00	1,443.00	1,926.00	62.49	299.22
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140	2,778.00	212.00	1,547.00	2,017.00	218.00	436.00	845.00	872.00	43.23	72.61
IV			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	634.00	88.00	88.00	107.00	0.00	0.00	191.00	191.00	178.50	16.88
V			DATE DE FUNDAMENTARE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1			Venituri totale din exploatare, din	142	39,562.00	44,111.00	42,048.00	40,256.00	9,928.00	21,744.00	35,249.00	46,153.00	114.65	101.75
		a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b)	la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	2,096.00	978.00	978.00	1,108.00	160.00	320.00	780.00	940.00	84.84	52.86
2			Cheltuieli totale din exploatare, din care Rd 29	145	37,035.00	42,633.00	40,124.00	37,951.00	10,337.00	21,128.00	32,404.00	43,262.00	113.99	102.47
		a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului	146	592.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3			Cheltuieli de natură salarală (Rd 86),	147	20,457.00	22,231.00	22,231.00	21,643.00	6,464.00	13,262.00	19,921.00	26,790.00	123.78	105.80
		a)	cheltuieli sociale	147a	1,015.00	983.00	983.00	902.00	217.00	444.00	672.00	900.00	99.78	88.87
		b)	cheltuieli cu participarea sal. la pro	147b	135.00	94.00	94.00	115.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.19
		c)	reintegrare majorare salarii creșter	147c	801.00	746.00	746.00	725.00	533.00	1,327.00	2,122.00	2,917.00	402.34	90.51
4			Nr. de personal prognostizat la finele anu	148	334.00	341.00	341.00	320.00	346.00	352.00	352.00	352.00	110.00	95.81
5			Nr. mediu de salariați	149	329.00	335.00	335.00	310.00	336.00	342.00	342.00	342.00	110.32	94.22
6		a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarală, cf. [Rd 147/Rd 149]/12*1000	150	5,181.61	5,530.10	5,530.10	5,818.01	1,603.17	3,231.48	4,854.04	6,527.78	112.20	112.28
		b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarală, cf. OG 26/2013 [(Rd 147-rd 92*- rd 97)/Rd 149]/12*1000	151	4,889.82	5,262.19	5,262.19	5,544.62	1,549.36	3,123.29	4,690.30	6,308.48	113.78	113.39
		c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarală, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4,687.44	5,076.62	5,076.62	5,349.73	1,417.16	2,799.95	4,173.25	5,597.71	104.64	114.13
7		a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total pe personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd 149)	153	120.25	131.67	125.52	129.86	29.55	63.58	103.07	134.95	103.92	107.99

INDICATORI				Nr rd	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	%
						Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care				7=6/5	8=5/3a
						conform HG Ordin comun	conform Hotărâri C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
			Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului da stat	154	113.88	128.76	122.60	126.28	29.07	62.64	100.79	132.20	104.69	110.89
			Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd 149	155	29.76	29.69	26.74	27.46	6.25	13.49	21.56	28.14	102.50	92.28
			Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- cantitatea de produse finite (QPF)	157	9,789.65	9,945.67	8,957.87	8,511.95	2,098.67	4,614.82	7,373.25	9,625.11	113.08	86.95
			- preț mediu (p)	158	3.67	4.27	4.51	4.52	4.52	4.52	4.56	4.58	101.33	123.16
			- valoare = QPF x p	159	35,928.00	42,468.00	40,400.00	38,474.00	9,486.00	20,859.00	33,622.00	44,083.00	114.58	107.09
			- pondere în venituri totale de exploatare = Rd 157/Rd 2	160	90.81	96.28	96.08	95.57	95.55	95.93	95.38	95.51	99.94	105.24
8			Plăți restante	161	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9			Creanțe restante, din care	162	4,463.00	4,329.00	4,329.00	4,329.00	5,250.00	5,200.00	5,200.00	5,200.00	120.12	97.00
			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- de la operatori cu capital privat	164	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- de la bugetul de stat	165	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- de la bugetul local	166	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- de la alte entități	167	4,463.00	4,329.00	4,329.00	4,329.00	5,250.00	5,200.00	5,200.00	5,200.00	120.12	97.00
10			Credite pentru finanțarea activității	168	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11			Redistribuii/distribuii totale cf OUG nr. 29/2017 din	169	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- alte rezerve	170	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			- rezultatul reportat	171	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat
CONDUCĂTORUL UNITĂȚII CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

ANEXA nr. 3:

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2%			Prevederi an precedent 2%		
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	5	6	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	38.665.00	39.562.00	102.32	42.048.00	40.256.00	95.74
1	Venituri din exploatare*)	38.665.00	39.562.00	102.32	42.048.00	40.256.00	95.74
2	Venituri financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

Conducătorul unității.

.....


Conducătorul compartimentului financiar-contabil.

.....


ANEXA nr. 4:
mi
i

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2023	An 2024	An 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		59,509.00	42,748.00	262,080.00	192,635.00	192,314.00
	1	Surse proprii, din care:		2,110.00	2,016.00	1,486.00	498.00	177.00
		a) amortizare		750.00	750.00	1,200.00	498.00	177.00
		b) profit		375.00	375.00	286.00		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:		57,399.00	40,732.00	260,594.00	192,137.00	192,137.00
		Proiect "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în Jud Tulcea", din care	31.12.2023			243,927.00	192,137.00	192,137.00
	1	TULCEA				57,301.00	45,135.00	45,135.00
	2	SOMOVA				3,530.00	2,780.00	2,780.00
	3	ISACCEA				12,819.00	10,098.00	10,098.00
	4	BABADAG				43,505.00	34,268.00	34,268.00
	5	MACIN				10,296.00	8,110.00	8,110.00
	6	CARCALIU				4,559.00	3,591.00	3,591.00
	7	MAHMUDIA				10,870.00	8,562.00	8,562.00
	8	VACARENI				25,522.00	20,103.00	20,103.00
	9	CHILIA VECHE				31,889.00	25,119.00	25,119.00
	10	C.A.ROSETTI				10,484.00	8,258.00	8,258.00
	11	PARDINA				3,782.00	2,979.00	2,979.00
	12	SULINA				10,561.00	8,319.00	8,319.00
	13	CEATALCHIOI				5,619.00	4,426.00	4,426.00
	14	CRISAN				7,012.00	5,523.00	5,523.00
	15	MALIUC				6,178.00	4,866.00	4,866.00
		Proiect Fazare "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată din Jud. Tulcea"	31.12.2023	52,896.00	40,725.00	12,171.00	0.00	0.00
		Proiect "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Jud. Tulcea"	31.12.2023	4,503.00	7.00	4,496.00	0.00	0.00
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		59,509.00	42,748.00	262,080.00	192,635.00	192,314.00
	1	Investiții în curs, din care:		57,616.00	40,899.00	260,895.00	192,170.00	192,137.00
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		17.00	17.00	51.00	33.00	0.00
		Echipamente monitorizare presiune apă Măcin (7 puncte)	Valoare contract 24 luni - 3.576 euro*5 = 18 mii lei	3.00	3.00	9.00	6.00	0.00
		Echipamente monitorizare consum curent Tulcea (15 puncte)	Valoare contract 24 luni - 16.608 euro*5 = 83 mii lei	14.00	14.00	42.00	27.00	0.00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		57,599.00	40,882.00	260,844.00	192,137.00	192,137.00
		Proiect "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în Jud Tulcea", din care	31.12.2023			243,927.00	192,137.00	192,137.00

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2023	An 2024	An 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	1	TULCEA				57.301.00	45.135.00	45.135.00
	2	SOMOVA				3.530.00	2.780.00	2.780.00
	3	ISACCEA				12.819.00	10.098.00	10.098.00
	4	BABADAG				43.505.00	34.268.00	34.268.00
	5	MACIN				10.296.00	8.110.00	8.110.00
	6	CARCALIU				4.559.00	3.591.00	3.591.00
	7	MAHMUDIA				10.870.00	8.562.00	8.562.00
	8	VACARENI				25.522.00	20.103.00	20.103.00
	9	CHILIA VECHE				31.889.00	25.119.00	25.119.00
	10	C.A.ROSETTI				10.484.00	8.258.00	8.258.00
	11	PARDINA				3.782.00	2.979.00	2.979.00
	12	SULINA				10.561.00	8.319.00	8.319.00
	13	CEATALCHIOI				5.619.00	4.426.00	4.426.00
	14	CRISAN				7.012.00	5.523.00	5.523.00
	15	MALIUC				6.178.00	4.866.00	4.866.00
		Proiect Fazare "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată din Jud. Tulcea"	31.12.2023	52.896.00	40.725.00	12.171.00		
		Proiect "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Jud. Tulcea"	31.12.2023	4.503.00	7.00	4.496.00		
		Înlocuire cămine racord/vizitare străzi Eternității, Mahmudiei, Isacei, Babadag (estimare 400 buc)		200.00	150.00	250.00		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:		1,743.00	1,699.00	177.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:						
		Buldoexcavator - leasing (ctr. 57992)		52.00	52.00			
	/	Soluție informatică SIVCO		327.00	295.00	32.00		
		Licente SAGA		1.00	1.00			
		Buldoexcavator - leasing (ctr. 60112)		57.00	57.00			
		Autoutilitare - leasing (ctr.245830)		12.00	12.00			
		Autoutilitare - leasing (ctr.245831)		12.00	12.00			
		Autoutilitare - leasing (ctr.245832)		12.00	12.00			
		Licente laptop uri -10 buc		3.00	3.00			
		Portal clienti MyAPA si servicii implementare		80.00	80.00			
		Server cu 2 procesoare		26.00	26.00			
		Server		10.00	10.00			
		Debitmetre		1.070.00	1.068.00			
		Licenta server cu 2 procesoare		5.00	5.00			
		Spectofotometru DR 3900		16.00	16.00			
	2	Licente				45.00		
	3	Lucrare confecționare, instalare tablou electric SP9				30.00		

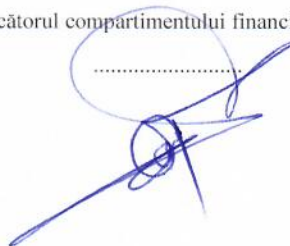
INDICATORI			Data finalizării investiției	An precedent 2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2023	An 2024	An 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	4	Lucrare racordare rețea gaz punct Măcin				10.00		
	5	Lucrare branșament electric Mahmudia				10.00		
	6	Lucrare branșament electric Măcin (Faza 1) - proiectare+avizare				50.00		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	1	Lucrări pentru funcționarea și automatizarea centralei termice str. Rezervorului, nr.2, Tulcea		60.00	50.00			
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		150.00	150.00	300.00	250.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	1	Modernizare punct acces cota 70 (barieră acces, poartă acces, logo, cameră video)				50.00		
	2	Modernizare punct acces casierie centrală Tudor Vladimirescu				100.00		
	3	Modernizare sediu punct Măcin - valoare estimativă deviz 400 mii lei				150.00	250.00	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative-teritoriale:						
	1	Înlocuire rețea apă strada Gavrilov Corneliu		150.00	150.00			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)				708.00	215.00	177.00
	1	Server (2 buc)				55.00		
	2	Calculator Desktop Dell Optiplex (2 buc)				21.00		
	3	UPC 2000 VA/1800W+pachet baterii externe				6.00		
	4	Dulap rock 42U 800X1000				5.00		
	5	Aparat măsură clor rezidual Chilia Veche				4.00		
	6	Rezervor fibră sticlă 4.8MC				10.00		
	7	Calculator all in one (20 buc)				70.00		
	8	Imprimantă laser color secretariat				7.00		
	9	Autoturism contract leasing (estimare iunie)				25.00	15.00	15.00
	10	Buldoexcavator - lesing (ctr. 57992)				57.00	62.00	22.00

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2023	An 2024	An 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	11	Buldoexcavator - leasing (ctr. 60112)				61.00	66.00	71.00
	12	Autoutilitare - leasing (ctr.245830)				13.00	14.00	13.00
	13	Autoutilitare - leasing (ctr.245831)				13.00	14.00	13.00
	14	Autoutilitare - leasing (ctr.245832)				13.00	14.00	13.00
	15	Autoutilitară contract leasing (estimare iunie)				25.00	15.00	15.00
	16	Autoutilitară contract leasing (estimare iunie)				25.00	15.00	15.00
	17	Electropompă Q300 MC/H H32M P30KW SP1 X2BUC				120.00		
	18	Electropompă Q600 MC/H H27M P50 SP3				65.00		
	19	Electropompă Q60 MC/H 15M P3.5KW X2BUC				50.00		
	20	Electropompă Q250 MC/H H50M P55 SP9				55.00		
	21	Compresor 2.5KW 200L. Isacceca				8.00		
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:				2,198.00	2,381.00	2,198.00
		a) interne				2,198.00	2,381.00	2,198.00
		b) externe						

Conducătorul unității,



Conducătorul compartimentului financiar-contabil,



ANEXA nr. 5: Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante
mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2022		An curent 2023		An 2024		An 2025	
			Preliminat	Realizat	Influențe		Influențe		Influențe	
					(+/-)		(+/-)		(+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		40,256.00		5,897.00		2,914.00		4,072.00	
1	Estimare creștere producție 2022, localități preluate în 2023, ajustare tarif preț apă		X	X	5,609.00					
2	Majorare alte venituri exploatare urmare a întregirii venitului aferent cheltuielilor eligibile cu salarii conform proiectului de finanțare nerambursabilă		X	X	288.00					
	TOTAL pct. I		X	X	5,897.00	0.00	2,914.00	0.00	4,072.00	0.00
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I		39,358.00		6,106.00		1,828.00		1,387.00	
1	Majorare cheltuieli cu bunuri și servicii (energie, piese schimb, obiecte inventar, etc)		X	X	131.00					
2	Majorare cheltuieli cu impozite și taxe (alte taxe incuviintare executare silita)		X	X	14.00					
3	Majorare cheltuieli cu personalul (reintegrare salarii, creștere salariul minim pe economie, creștere număr personal)		X	X	5,303.00					
4	Majorare alte cheltuieli de exploatare (diminuare cheltuieli cu penalități, cheltuieli cu provizioanele/ majorare cheltuieli cu amortizarea)		X	X	-137.00					
5	Creștere cheltuielilor financiare (creșterea cheltuielilor cu dobânzile aferente creditelor pentru investiții)		X	X	795.00					
	TOTAL pct. II		X	X	6,106.00		1,828.00		1,387.00	
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		-898.00	0.00	-689.00		-1,775.00		-4,460.00	

Conducătorul unității,



Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

