

PCT. 42



## Consiliul General al Municipiului București

### HOTĂRÂRE

Nr. ....din.....

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020  
al Companiei Municipale Termoenergetica București S.A.

Având în vedere referatul de aprobare al Primarului General al Municipiului București și  
raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă;

Văzând raportul Comisiei ..... și raportul Comisiei juridice și  
de disciplină nr. ....din cadrul Consiliului General al Municipiului București;

Având în vedere:

- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 145/11.03.2019 privind  
aprobarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Termoenergetica București S.A.;

- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a  
întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu completările și modificările ulterioare;

- Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor  
operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori  
majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările  
ulterioare;

- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d și art. 139 alin. (3) din  
Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019, privind Codul Administrativ, cu modificările și  
completările ulterioare;

**CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI**  
**HOTĂRĂȘTE:**

Art. 1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020 al Companiei Municipale Termoeenergetica București S.A., conform anexelor nr. 1-5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al Primarului General al Municipiului București și Compania Municipală Termoeenergetica București S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Această hotărâre a fost adoptată în ședința ordinară a Consiliului General al Municipiului București din data de .....

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Marius Adrian Pavel

SECRETAR GENERAL  
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Georgiana Zamfir

PROPUNERE BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI - COMPANIA MUNICIPALA TERMOENERGETICA BUCUREȘTI SA  
pe anul 2020

mil lei										
0	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat / Preliminat an precedent 2019 (N-1) - Dec. 2019	Propuneri an curent 2020 (N)	%	Estimari an 2021 (N+1)	Estimari an 2022 (N+2)	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)</b>	1	288.583	1.597.821		1.597.706	1.597.706	100.0%	100.0%
	1	Venituri din exploatare, din care:	2	288.583	1.597.666		1.597.551	1.597.551	100.0%	100.0%
		a) subvenții cf. prevederilor legale	3	178.274	982.312		982.312	982.312	100.0%	100.0%
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-		-	-	-	-
	2	Venituri financiare	5	-	156		156	156	100.0%	100.0%
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	6	179.084	1.597.820		1.597.705	1.597.705	100.0%	100.0%
	1	Cheletuile de exploatare, (Rd.7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	179.084	1.597.665		1.597.550	1.597.549	100.0%	100.0%
		A cheltuieli cu bunuri și servicii	8	162.064	1.361.838		1.363.380	1.364.197	100.1%	100.1%
		B cheltuieli cu impozite, taxe și varsaminte asimilate	9	178	18.107		16.338	15.521	90.2%	85.0%
		C cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:	10	16.842	217.646		217.651	217.651	100.0%	100.0%
		C0 cheltuieli de natura salariala (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	15.852	209.456		209.456	209.456	100.0%	100.0%
		C1 cheltuieli cu salariile	12	14.293	193.233		193.233	193.233	100.0%	100.0%
		C2 bonusuri	13	1.559	16.223		16.223	16.223	100.0%	100.0%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	-	-		-	-	-	-
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	-	-		-	-	-	-
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	454	985		990	990	100.5%	100.0%
		C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	537	7.204		7.205	7.205	100.0%	100.0%
		D alte cheltuieli de exploatare	18	-	74		181	181	-	-
	2	Cheletuile financiare	19	-	156		156	156	100.0%	100.0%
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	20	109.499	1.11		1.27	1.44	114.4%	112.7%
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	-	0.18		0.20	0.23	-	-
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	-	-		-	-	-	-
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	-	-		-	-	-	-
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	-	-		-	-	-	-
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	-	-		-	-	-	-
V		<b>PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd20-Rd.21-Rd.22+Rd23-Rd.24-Rd.25), din care:</b>	26	-	0.93		1.07	1.21	-	-
	1	Rezerve legale	27	-	0.05		0.05	0.06	-	-
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	28	-	-		-	-	-	-
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29	-	-		-	-	-	-
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinanțate din imprumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor imprumuturi	30	-	-		-	-	-	-
	5	Alte repartizări prevazute de lege	31	-	-		-	-	-	-
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd25-(Rd.27 la Rd. 31)	32	-	0.89		1.02	1.15	-	-
	7	Participarea salarilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	33	-	-		-	-	-	-
	8	Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor in cazul societăților / companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	-	0.44		0.51	0.57	-	-
		a) - dividende convenite bugetului de stat	35	-	-		-	-	-	-
		b) - dividende convenite bugetului local	36	-	0.44		0.51	0.57	-	-
		c) - dividende convenite altor actionari	37	-	-		-	-	-	-
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevazute la Rd.33-Rd.34 se repartizeaza la alte rezerve și constituie sursa proprie de finantare	38	-	0.44		0.51	0.57	-	-
VI		<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	39	-	-		-	-	-	-
VII		<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:</b>	40	-	-		-	-	-	-
		a) cheltuieli materiale	41	-	-		-	-	-	-
		b) cheltuieli cu salariile	42	-	-		-	-	-	-
		c) cheltuieli privind prestarile de servicii	43	-	-		-	-	-	-
		d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44	-	-		-	-	-	-
		e) alte cheltuieli	45	-	-		-	-	-	-
VIII		<b>SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:</b>	46	-	87.860		41.331	40.437	47.0%	97.8%
	1	Alocatiile de la buget, din care:	47	-	-		-	-	-	-
		alocatiile bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	-	0		-	-	-	-
IX		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTITII</b>	49	-	87.860		41.330	40.437	47.0%	97.8%
X		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>								
	1	Nr de personal planificat la finele anului	50	3,039	3,231		3,231	3,231	100.0%	100.0%
	2	Nr. mediu de salariati total	51	2,990	3,061		3,061	3,061	100.0%	100.0%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala *)	52	5,098	5,584		5,584	5,584	100.0%	100.0%
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	5,098	5,584		5,584	5,584	100.0%	100.0%
	5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mil lei/persoana) (Rd.2/Rd.51)	54	97	522		522	522	100.0%	100.0%
	6	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	97	522		522	522	100.0%	100.0%
	7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu cantitate produse finite/persoana	56	231	1,244		1,244	1,244	100.0%	100.0%
	8	Cheletuile totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	57	621	1,000		1,000	1,000	100.0%	100.0%
	9	Plati restante	58	-	-		-	-	-	-
	10	Creante restante	59	-	-		-	-	-	-

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

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

DIRECTOR GENERAL  
David-Alexandru BURGHIU

DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA  
Maria MITRAN



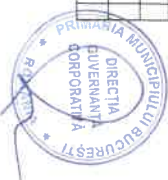


Sediul Societății în România, str. Constantin Rădulescu Motru nr. 18, camerele 1 și 2, sector 4, București;  
 Nr. R.C. J40/9331/2019; Cod fiscal RO41269473;  
 Cont RO56 RNCB 0074 1643 5032 0001 deschis la BCR – Filiala Sector 3;  
 Adresa de corespondență: Str. Cavafii Vechi nr. 15, sector 3, București;  
 www.cmeb.ro, office@cmeb.ro, relatii@cmeb.ro



Detalierea indicatorilor economico-financiar prevazuti in proiectul de buget de venituri si cheltuieli COMPANIA MUNICIPALĂ TERMOENERGETICA BUCURESTI SA si repartizarea pe trimestre a acestora pe anul 2020

mil lei													
0	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat 2018 (N-2)	Prevederi an precedent 2019 (N-1)			Propuneri an curent 2020 (N)				% 7=6/5	% 8=5/3a
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	AGA pentru per. Nov. - Dec. 2019		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8				
I		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+ Rd.22)</b>	1		387,373	288,583	723,326	900,646	971,283	1,597,821			
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		387,342	288,583	723,299	900,516	971,145	1,597,666			
	a)	din productia vanduta (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		157,752	110,293	277,233	344,370	370,170	609,614			
	a1)	din vanzarea produselor	4		-	-	-	-	-	-			
	a2)	din servicii prestate	5		157,752	110,293	277,233	344,370	370,170	609,614			
	a3)	din redevente si chiri	6		-	-	-	-	-	-			
	a4)	alte venituri	7		-	-	-	-	-	-			
	b)	din vanzarea marfurilor	8		-	-	-	-	-	-			
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9		229,529	178,274	444,976	553,329	596,355	982,312			
	c1)	subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	10		229,529	178,274	444,976	553,329	596,355	982,312			
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	11		-	-	-	-	-	-			
	d)	din productia de imobilizari	12		-	-	28	116	252	338			
	e)	venituri aferente costului de productie in curs de executie	13		-	16	131	308	494	600			
	f)	alte venituri de exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14		62	-	931	2,393	3,873	4,802			
	f1)	din amenzi si penalitati	15		-	-	-	165	330	500			
	f2)	din vanzarea activelor si alte operatii de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16		-	-	-	-	-	-			
		- active corporale	17		-	-	-	-	-	-			
		- active necorporale	18		-	-	-	-	-	-			
	13)	din subventii pentru investitii	19		-	-	-	-	-	-			
	14)	din valorificare certificate CO2	20		-	-	-	-	-	-			
	15)	alte venituri	21		62	-	931	2,228	3,543	4,302			
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		31	-	27	130	138	156			
	a)	din imobilizari financiare	23		-	-	-	-	-	-			
	b)	din investitii financiare	24		-	7	-	-	-	-			
	c)	din diferente de curs	25		31	-	27	130	138	156			
	d)	din dobanzi	26		-	-	-	-	-	-			
	e)	alte venituri financiare	27		-	-	-	-	-	-			
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)</b>	28		360,263	179,084	602,661	880,552	1,074,710	1,597,820			
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29		360,232	179,084	602,634	880,422	1,074,572	1,597,665			
	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30		328,903	182,064	542,922	761,945	897,451	1,361,836			
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38)	31		287,085	161,866	524,113	717,452	827,321	1,266,493			
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32		264,061	158,898	497,740	676,497	774,937	1,191,250			
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33		11,217	124	5,894	11,787	17,681	23,574			
	b1)	cheltuieli cu piese de schimb	34		10,743	22	5,173	10,346	15,519	20,691			
	b2)	cheltuieli cu combustibili	35		474	102	721	1,442	2,162	2,883			
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36		300	18	450	900	1,350	1,800			
	d)	cheltuieli privind energia si apa	37		11,607	4,827	20,030	28,268	33,360	49,888			
	e)	cheltuieli privind marfurile	38		-	-	-	-	-	-			
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti	39		37,939	29	16,717	35,114	53,254	70,718			
	a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40		37,373	1	15,024	32,087	48,535	64,669			
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41		515	28	1,616	2,873	4,489	5,742			
	b1)	catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	42		3	2	4	9	13	18			
	b2)	catre operatori cu capital privat	43		12	-	18	36	53	71			
	c2)	alte cheltuieli de inchiriere	43*		500	27	1,594	2,829	4,423	5,653			
	c)	prima de asigurare	44		51	-	77	154	231	307			
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	45		3,879	167	2,092	9,380	16,889	24,628			
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46		50	-	118	294	470	647			
	b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	47		-	-	-	-	-	-			
	b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	48		-	-	-	-	-	-			
	b2)	cheltuieli privind consultanta financiar fiscala	48a		-	-	-	-	-	-			
	b3)	asistență juridică	48b		-	-	-	-	-	-			
	b4)	onorariu administrator judiciar	48c		-	-	-	-	-	-			
	c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49		53	0	3	135	268	401			
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50		2	0	3	5	7	10			
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	51		-	-	-	-	-	-			
	c2)	cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	52		51	-	-	130	261	391			
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	53		-	-	-	-	-	-			
		- tichete cadou ptr.campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	54		-	-	-	-	-	-			
		- cheltuieli de promovare a produselor	55		-	-	-	-	-	-			
	d)	Cheltuieli cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd. 56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56		-	-	-	-	-	-			
	d1)	cheltuieli de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57		-	-	-	-	-	-			
	d2)	cheltuieli de sponsorizare in domeniile de educatie, invatamant, social si sport, din care:	58		-	-	-	-	-	-			
		- pentru cluburile sportive	59		-	-	-	-	-	-			
	d3)	cheltuieli de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60		-	-	-	-	-	-			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61		0	-	103	258	413	568			
	f)	cheltuieli de deplasare, delasare, transfer, din care:	62		2	-	3	6	9	12			
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63		-	-	-	-	-	-			
		- intema	64		-	-	-	-	-	-			
		- externa	65		-	-	-	-	-	-			
	g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66		86	3	133	256	390	513			
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67		86	1	134	252	362	470			
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68		128	55	235	480	681	892			
	i1)	cheltuieli de asigurare si peza	69		98	52	152	305	457	610			
	i2)	cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicilor de calcul	70		13	3	23	45	68	91			
	i3)	cheltuieli cu pregatirea profesionala	71		-	1	46	82	113	135			
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizatiilor corporale si necorporale, din care:	72		-	-	-	-	-	-			
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73		-	-	-	-	-	-			



0	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat 2019 (N-2)	Prevederi an precedent 2019 (N-1)			Propuneri an curent 2020 (N)				%	%		
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	AGA pentru per. Nov. - Dec. 2019		Trim I	Trim II	Trim III	An				
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8						
		i5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	3	74	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		i6) cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011	75		15	-	13	25	38	50					
		i7) cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	76		2	-	2	3	5	6					
		alte cheltuieli	77		3,473	109	1,364	7,718	14,286	21,126					
		B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	78		2,216	178	5,122	9,249	13,989	18,107					
		a) cheltuieli cu taxa ptr. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79		-	-	-	-	-	-					
		b) cheltuieli cu redeventa ptr. concesionarea bunurilor publice si resursele	80		2,000	-	3,141	6,281	9,422	12,563					
		c) cheltuieli cu taxa de licenta	81		5	3	-	-	-	-					
		d) cheltuieli cu taxa de autorizare	82		11	0	424	800	1,113	1,400					
		e) cheltuieli cu taxa de mediu	83		1	1	-	11	23	23					
		f) cheltuieli cu alte taxe si impozite	84		199	175	1,557	2,156	3,432	4,121					
		C Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112)	85		29,114	16,842	54,590	109,228	163,113	217,646					
		C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.86=Rd.87+Rd.91)	86		27,935	15,852	52,565	105,157	156,978	209,456					
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90+Rd.90*), din care:	87		25,480	14,293	48,300	96,617	144,917	193,233					
		a) salarii de baza	88		22,035	11,696	41,456	82,926	124,382	165,852					
		b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	89		3,445	2,596	6,844	13,691	20,535	27,381					
		c) alte bonificatii (conform CCM)	90		-	-	-	-	-	-					
		d) pachet financiar (leacari voluntare)	90*		-	-	-	-	-	-					
		C2 Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+rd.98), din care:	91		2,455	1,559	4,265	8,540	12,062	16,223					
		a) cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea nr.227/2015 privind	92		879	610	1,112	2,337	3,187	4,345					
		- tichete de cresa, cf. Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	93		-	-	-	-	-	-					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	94		603	606	182	650	650	1,270					
		b) tichete de masa	95		1,475	889	2,709	5,234	7,300	10,101					
		c) vouchere de vacanta	96		-	-	-	-	-	-					
		d) cheltuieli privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97		-	-	-	-	-	-					
		e) alte cheltuieli conform CCM (comenzi pensionari)	98		101	61	444	969	1,574	1,776					
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99		-	-	-	-	-	-					
		a) cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100		-	-	-	-	-	-					
		b) cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	101		-	-	-	-	-	-					
		c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102		-	-	-	-	-	-					
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	103		155	454	243	490	738	985					
		a) pentru directori/directorat	104		52	165	78	155	233	311					
		-componenta fixa	105		52	165	78	155	233	311					
		-componenta variabila	106		-	-	-	-	-	-					
		b) pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere, din care:	107		104	289	146	291	437	583					
		-componenta fixa	108		104	289	146	291	437	583					
		-componenta variabila	109		-	-	-	-	-	-					
		c) pentru cenzori	110		-	-	19	49	68	92					
		d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111		-	-	-	-	-	-					
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajatori	112		1,024	537	1,782	3,581	5,397	7,204					
		D Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113		-	-	-	-	18	74					
		a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114		-	-	-	-	-	-					
		- catre bugetul general consolidat	115		-	-	-	-	-	-					
		- catre alti creditori	116		-	-	-	-	-	-					
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117		-	-	-	-	-	-					
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalul	118		-	-	-	-	-	-					
		d) alte cheltuieli	119		-	-	-	-	-	-					
		e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	120		-	-	-	-	18	74					
		f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.121=Rd.122+Rd.125), din care:	121		0	0	0	0	0	0					
		f1) cheltuieli privind ajustariile si provizioanele	122		-	-	-	-	-	-					
		f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123		-	-	-	-	-	-					
		f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124		-	-	-	-	-	-					
		f2) venituri din provizioane si ajustari pentru deprecieri sau pierderi de	125		-	-	-	-	-	-					
		f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	126		-	-	-	-	-	-					
		- din participarea salariatilor la profit	127		-	-	-	-	-	-					
		- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	128		-	-	-	-	-	-					
		- venituri din alte provizioane	129		-	-	-	-	-	-					
		2 Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130		31	-	27	130	138	156					
		a) cheltuieli privind dobanzile, din care:	131		-	-	-	-	-	-					
		a1) aferente creditelor pentru investitii	132		-	-	-	-	-	-					
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	133		-	-	-	-	-	-					
		b) cheltuieli din diferenta de curs valutar, din care:	134		31	-	27	130	138	156					
		b1) aferente creditelor pentru investitii	135		31	-	27	130	138	156					
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	136		-	-	-	-	-	-					
		c) alte cheltuieli financiare	137		-	-	-	-	-	-					
		III REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1358=Rd.1-Rd.28)	138		27,110	109,499	120,665	20,094	-103,427	1					
		venituri nelimpozabile	139		0	0	0	0	0	0					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140		5	2	3,820	36,296	68,714	81,399					
		IV IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141		3,729	-	-	-	-	0					
		V DATE DE FUNDAMENTARE													
		1 Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142		387,342	288,583	723,299	900,516	971,145	1,597,666					
		a) - venituri din subventii si transferuri	143		229,529	178,274	444,976	553,329	596,355	982,312					
		b) - alte venituri din care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144		-	-	-	-	-	-					
		2 Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd29	145		-	-	-	-	-	-					
		a) - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146		-	-	-	-	-	-					
		3 Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care: **	147		27,935	15,852	52,565	105,157	156,978	209,456					
		a) cheltuieli cu salariile aferente reintregirii cf lege buget stat	147 a)		-	-	-	-	-	-					
		4 Nr. de personal previnozat la finele anului	148		3,100	3,039	3,114	3,163	3,209	3,231					
		5 Nr.mediu de salariati	149		2,980	2,990	2,991	3,017	3,046	3,061					
		6 a) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, (Rd.147/Rd.149/12*1000	150		4,540	5,098	x	x	x	5,584					
		b) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala cf OG nr. 26/2013 ((Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149/12*1000	151		4,540	5,098	x	x	x	5,584					
		c) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf OG nr. 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152		-	-	-	-	-	-					



0	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat 2018 (N-2)	Prevederi an precedent 2019 (N-1)			Propunerii an curent 2020 (N)				%	%		
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	AGA pentru per. Nov. - Dec. 2019		Trim I	Trim II	Trim III	An				
2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8					
7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.149)	153		130	97	x	x	x	522					
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154		130	97	x	x	x	522					
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd.159	155		331	231	x	x	x	1,244					
	c1)	Elemente de calcul al productivitatii muncii in unitati fizice, din care:	156												
		-cantitatea de produse finite (QPF) - total vandute	157		984,935	691,880	x	x	x	3,807,891					
		-pret mediu (p)	158		393	417	x	x	x	418					
		-valoare = QPF x p	159		387,278	288,567	x	x	x	1,591,823					
		-ponderi in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160		1,000	1,000	x	x	x	0,996					
8		Plati restante *	161		-	-	-	-	-	-					
9		Creante restante, din care:	162		-	-	-	-	-	-					
		-de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	163		-	-	-	-	-	-					
		-de la operatorii cu capital privat	164		-	-	-	-	-	-					
		-de la bugetul de stat	165		-	-	-	-	-	-					
		-de la bugetul local	166		-	-	-	-	-	-					
		-de la alte entitati	167		-	-	-	-	-	-					
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168		-	-	-	-	-	-					
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf OUG nr.25/2017 din:	169		-	-	-	-	-	-					
		-alte rezerve	170		-	-	-	-	-	-					
		-rezultatul raportat	171		-	-	-	-	-	-					

\*) In limita prevazuta la art.25 alin (3) lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

\*\*) Se vor evidenta distinct sumele care nu se iau in calcul la determinarea cresterii castigului mediu brut lunar, prevazute in legea anuala a bugetului de stat.

DIRECTOR GENERAL  
David-Alexandru BLAGHESCU  
SOCIETATEA  
S.A. S.A.  
MUNICIPALĂ  
TERMOENERGETICA  
BUCUREȘTI  
S.A.  
1\*  
BUCUREȘTI - ROMANIA

DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA  
Marian MITRAN



**Gradul de realizare a veniturilor totale - COMPANIA MUNICIPALA TERMOENERGETICA BUCUREȘTI SA**

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2 (2018) - mil lei (fara TVA)			%	Prevederi an precedent N-1 (2019) - mil lei (fara TVA)		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2		Aprobat**	Realizat / Preliminar	
0	Venituri totale (Rd.1+Rd.2)	1	3	4	5	6	7	
1	Venituri din exploatare *)				387,373	288,583	74.5%	
2	Venituri financiare				387,342	288,583	74.5%	
					31		0.0%	

mil lei

\*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat  
 \*\*) Având în vedere prevederile OG 26/2013 - art. 9, alin (2) cu privire la fundamentarea veniturilor precizăm ca prevederile anului precedent au fost calculate pentru perioada 14.11-31.12.2019 iar CMTeb și-a început activitatea la 01.12.2019. Comparând nivelul veniturilor totale realizate cu cele planificate strict pentru luna decembrie 2019 rezulta o depășire cu 16 procente a veniturilor totale estimate.

**DIRECTOR GENERAL AL  
 DAVID-ALEXANDRU BURNIȘTEANU**



**DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA  
 MARIA MITRAN**



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare - COMPANIA MUNICIPALĂ TERMOENERGETICA BUCUREȘTI SA

		INDICATORI	Data finalizării investiției	2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminar	2020	2021	2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		13,101	0	87,860	41,331	40,437
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>		13,101	0	87,860	41,331	40,437
		a) - amortizare						
		b) - profit		9,300		0	1	1
		c) - fond de dezvoltare		3,801		16,350	40,436	40,436
		d) - capital social				71,510	894	
	2	<b>Alocatii de la buget</b>						
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>		-	0			
		a) - interne						
		b) - externe (credit BERD)						
	4	<b>Alte surse, din care:</b>						
		- fonduri SECO nerambursabile						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		13,101	0	87,860	41,330	40,437
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>			-		13,921	27,388
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unității administrativ-teritoriale					13,921	27,388
		- surse proprii					13,921	27,388
		- alocatii de la buget**						
		- externe (credit BERD)						
		- fonduri SECO nerambursabile						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale						
	2	<b>Investiții noi, din care:</b>		6,550	0	6,508	13,466	-
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unității administrativ-teritoriale		6,550		6,508	13,466	-
		- surse proprii		6,550		6,508	13,466	
		- alocatii de la buget						
		- externe (credit BERD)						
		- fonduri SECO nerambursabile						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale						
		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						
	3	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>				70,000	0	0
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau a unității administrativ-teritoriale				70,000	-	-
		- surse proprii				70,000		
		- alocatii de la buget						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale						
		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						
	4	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>		6,551	-	10,643	13,903	13,049
		- surse proprii		6,551		10,643	13,903	13,049
		- alocatii de la buget						
	4a	<b>Investiții - imobilizări necorporale</b>				46	40	
	4b	<b>Alte cheltuieli surse proprii (conform Anexel nr.6 din OMFP 3818/2019)</b>				663		
	4c	<b>Servicii de proiectare</b>		-	-	-	-	-
		- surse proprii						
		- alocatii de la buget						
	4d	<b>Studii de fezabilitate și proiectare tehnică pentru modernizarea sistemului de termoficare al Municipiului București</b>		-				
		- surse proprii						
		- alocatii de la buget						
	5	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>						
		a) - interne						
		b) - externe						

\*\*) S-a respectat corelația menționată în Anexa nr.6 a OMFP 3145/2017 astfel: rd.46 Anexa nr.1 "Cheltuieli pentru investiții" ≤ rd.43 Anexa nr.1 "Surse de finanțare a investițiilor" - rd.45 Anexa nr.1 "Alocatii bugetare aferente plății angajamentelor din an



DIRECTOR GENERAL  
David-Alexandru BUR  
SOCIETATEA  
COMPANIA  
MUNICIPALĂ  
TERMOENERGETICA  
BUCUREȘTI  
S.A.  
1\*  
BUCUREȘTI - ROMANIA

DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA  
Maria MITRAN

*[Handwritten signature]*



Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante

Nr. Crt.	Masuri	Termen de realizare	an precedent 2019		an curent (2020)		an 2021		an 2022	
			Preliminat / realizat	Plati restante**	Influente (+/-)	Plati restante**	Influente (+/-)	Plati restante	Influente (+/-)	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante	31.12.2019	109,499	-	1	-	1	-	1	-
	1 tarife		X							
	2 cresterea veniturii din productia de imobilizari		X		1,303,359					
	3 crestere alte venituri de exploatare		X		338					
	4 crestere venituri financiare		X		5,386					
	5 reducere plati restante ca urmare a cresterii cash-ului		X		156					
	<b>TOTAL Pct. I</b>		<b>X</b>		<b>1,309,238</b>				<b>0</b>	
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la Pct. I	31.12.2019								
	1 asinilate		X		-17,928					
	2 crestere cheltuieli financiare		X		-156					
	3 crestere cheltuieli cu bururi si servicii		X		-1,199,775					
	4 crestere cheltuieli cu personalul		X		-200,804					
	5 crestere alte cheltuieli de exploatare		X		-74					
	<b>TOTAL Pct. II</b>				<b>-1,418,736</b>				<b>0</b>	
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		<b>109,499</b>		<b>-109,497</b>				<b>0</b>	

mil lei

**DIRECTOR GENERAL**  
 David-Alexandru BURGHIA



**DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA**  
 Maria MITRAN



Compania Municipala Termoelectrica Bucuresti S.A.  
 Directia Tehnica-Dezvoltare - Serviciul Investitii  
 Nr. 10043/10.02.2020

Director General,  
 David-Alexandru BURGHU

Director Directia Economica,  
 Maria MITRAN

Programul de investitii pe anul 2020 cu finantare din fonduri proprii

Nr.crt	Denumire obiectiv de investitie	Valoare de investitie lei cu TVA	Propuneri, finantate din:			
			Fond de dezvoltare		Capital social	
			lei fara TVA	lei cu TVA	lei fara TVA	lei cu TVA
1	2	3	4	5	6	7
	<b>TOTAL GENERAL, din care:</b>	<b>292,574,094.77</b>	<b>16,349,580.00</b>	<b>19,456,000.20</b>	<b>71,510,037.00</b>	<b>85,096,944.15</b>
	<b>Obiective de investitii</b>	<b>242,885,590.00</b>	<b>6,507,979.79</b>	<b>7,744,495.95</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>83,300,000.00</b>
1	Modernizare retele termice secundare (canal distanta aprox. 25.00 Km) aferente punctelor termice care deservesc consumatorii casnici	113,054,760.00	3,500,400.00	4,165,476.00	0.00	0.00
2	Modernizare retele termice (canal distanta aprox.8.00 Km) aferente centralelor termice de cvartal	36,177,520.00	850,000.00	1,011,500.00	0.00	0.00
3	Eficientizare functionare module termice din ansamblul Jiului Pajura și D Chibrit	1,190,820.00	100,069.20	119,082.35	0.00	0.00
4	Eficientizarea functionarii punctelor termice din zonele Berceni Giurgiu și Berceni Oltenita	6,302,170.00	329,594.10	392,216.98	0.00	0.00
5	Optimizarea functionarii punctelor termice care deservesc consumatorii casnici	456,260.00	38,341.24	45,626.08	0.00	0.00
6	Optimizarea functionarii modulelor termice care deservesc consumatorii casnici	423,960.00	25,626.50	30,495.54	0.00	0.00



Nr.crt	Denumire obiectiv de investitie	Valoarea de investitie lei cu TVA			Propuneri, finantate din:		
		lei fara TVA			Capital social		
		4	5	6	lei fara TVA	lei cu TVA	7
1	2	3	4	5	6	7	
7	Alimentarea cu energie termica a ansamblului sportiv Rapid	848,740.00	713,229.99	848,743.69	0.00	0.00	0.00
8	Proiectare si executie tubulatura de evacuare gaze de ardere din cosul de fum, in vederea eliminarii condensului, din cosul de fum aferent CT Turturele	844,900.00	710,000.00	844,900.00	0.00	0.00	0.00
9	Expertizare si consolidare camine de termoficare P5A, C2MB, Releului	286,460.00	240,718.76	286,455.32	0.00	0.00	0.00
10	Cogenerare Casa Presei	83,300,000.00	0.00	0.00	70,000,000.00	83,300,000.00	
	<b>Dotari independente</b>	<b>49,688,504.77</b>	<b>9,226,815.21</b>	<b>10,979,910.10</b>	<b>1,462,252.00</b>	<b>1,740,080.00</b>	
1	Compensatori	2,011,219.00	1,690,100.00	2,011,219.00	0.00	0.00	0.00
2	Robineti (vane) cu actionare electrica pentru reseaua primara	5,264,774.91	4,424,180.60	5,264,774.91	0.00	0.00	0.00
3	Sisteme sprijinire maluri	1,005,312.00	844,800.00	1,005,312.00	0.00	0.00	0.00
4	Robineti (vane)	38,608,908.86	2,267,734.61	2,698,604.19	0.00	0.00	0.00
5	Echipament multifunctional monocrom A3/A4 (copiator/printer/scanner/fax)	38,080.00	0.00	0.00	32,000.00	38,080.00	
6	Licenta MyQ pentru functionarea echipamentelor multifunctionale A3/A4	5,950.00	0.00	0.00	5,000.00	5,950.00	
7	Statie de lucru completa	1,500,000.00	0.00	0.00	630,252.00	750,000.00	
8	Echipament multifunctional monocrom A3/A4 (copiator/printer/scanner/fax)	533,120.00	0.00	0.00	224,000.00	266,560.00	
9	Licenta MyQ pentru functionarea echipamentelor multifunctionale A3/A4	83,300.00	0.00	0.00	35,000.00	41,650.00	
10	Licenta server virtual MyQPopcorn	7,140.00	0.00	0.00	6,000.00	7,140.00	
11	Solutie completa hardware si software	476,000.00	0.00	0.00	400,000.00	476,000.00	
12	Optimizarea serviciului numar scurt necesar pentru informarea in timp real a clientilor CMTEB	154,700.00	0.00	0.00	130,000.00	154,700.00	
	<b>Cheltuieli neprevazute</b>		<b>614,785.00</b>	<b>731,594.15</b>	<b>47,785.00</b>	<b>56,864.15</b>	

Director Directia Tehnica-Dezvoltare,  
Adriana STOILIAN



Sef Serviciu Investitii,  
Ioan CIOBOTARU

Responsabil proces,

Diana MARIN



### REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020  
al Companiei Municipale Termoenergetica București S.A.

Potrivit prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare – Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are inițiativă și hotărăște în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar pentru îndeplinirea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

Potrivit dispozițiilor art. 1 lit. b din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și

societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 6 alin (1) din Ordonanța de Guvern nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Compania Municipală Termoenergetica București S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 și prezentării acestuia, în vederea aprobării, în termen de 45 zile de la aprobarea bugetelor locale. Astfel, Bugetul de Venituri și Cheltuieli propus se încadrează în prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei Municipale Termoenergetica București S.A. reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Pentru considerentele expuse mai sus și având în vedere raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Companiei Municipale Termoenergetica București S.A, cât și în temeiul art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, supun dezbaterii și aprobării Consiliului General al Municipiului București – proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Companiei Municipale Termoenergetica București S.A.

PRIMAR GENERAL

Gabriela FIREA



AVIZAT,

**Direcția Juridic**

**Director Executiv**

**Adrian IORDACHE**



Întocmit,

Daniela Mircea, Expert

1 ex./10.03.2020



# PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Direcția Guvernanță Corporativă

Nr. 399 / 10.03.2020

## RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020  
al Companiei Municipale Termoenergetica București S.A.

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

Potrivit prevederilor art. 129 alin. (1) alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare, privind Codul Administrativ, Consiliul local are inițiativă și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar în exercitarea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Conform dispozițiilor art. 1 lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

În conformitate cu prevederile art. 6 alin (1) din Ordonanța de Guvern nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Compania Municipală Termoenergetica București S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 și prezentării acestuia, în vederea aprobării, în termen de 45 zile de la aprobarea bugetelor locale. Astfel, Bugetul de Venituri și Cheltuieli propus se încadrează în prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2020 este alcătuit din cele 5 anexe prevăzute de OMFP nr. 3818/2019, respectiv:

- Anexa nr. 1 – propunere de Buget de venituri și cheltuieli, însoțit de următoarele anexe de fundamentare:
- Anexa nr. 2 -Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.

Din nota de fundamentare înaintată de către Compania Municipală Termoenergetica București S.A. și înregistrată în cadrul Direcției Guvernanță Corporativă cu nr. 310/24.02.2020, rezultă următoarele aspecte:

#### **”A. Bugetul Activității de Producție**

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Compania Municipală Termoenergetica București SA este operatorul regional care prestează - începând cu data de 01.12.2019 – serviciul public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat (activitățile de producere, distribuție și furnizare energie termică) în baza prevederilor HCGMB nr. 625 / 14.11.2019 prin care s-a avizat delegarea gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică și atribuirea directă a contractului de delegare către Compania Municipală Termoenergetica București.

Compania Municipală Termoenergetica București SA întocmește Bugetul de venituri și cheltuieli potrivit prevederilor OG 26/2013, *“Ordonanță privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”*, aprobată prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pe formatul și structura aprobată prin „OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia”

Menționăm că, potrivit Legii nr.225/2016 de modificare a Legii nr.51/2006 *Legea serviciilor comunitare de utilități publice*, Compania Municipală Termoenergetica București SA ca operator al serviciului public de alimentare cu energie termică în Municipiul București se află în sfera de reglementare ANRE.

Fundamentarea de către companie a propunerii de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2020, s-a efectuat având la bază contextul actual, legal și economic și obiectivele propuse în vederea organizării activității respectând principiul prudenței și al continuității activității în scopul dimensionării optime a resurselor financiare necesare finanțării întregii activități fără întrerupere.



În etapa de elaborare a bugetului s-au analizat resursele posibile și cheltuielile necesare, fundamentate pe volumul serviciilor de furnizare a energiei termice către clienți precum și alte resurse.

Fundamentarea indicatorilor economico-financiari are la bază următoarele:

- Legea 5 /2020 - Legea Bugetului de Stat pe anul 2020;
- Legea 6 /2020 – Legea Bugetului Asigurărilor Sociale de Stat pe anul 2020;
- OG 26/2013 “Ordonanță privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”, aprobată prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- OG 36/2006 “Ordonanța nr. 36/2006 privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației”, aprobat prin Legea nr.482/2006, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- HCGMB 141/2011 privind aprobarea prețului local de facturare a energiei termice furnizate populației, practicat de Compania Municipală Termoenergetica București SA;
- Hotărârea AGA ADI-TBI nr. 31/29.11.2019 privind aprobarea Contractului nr. 7/29.11.2019 cu privire la delegarea gestiunii directe a serviciului public de alimentare cu energie termică – activitatea de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în arealul deservit de Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Termoenergetică București – Ilfov inclusiv a politicii tarifare care constituie Anexa nr. 6 la contractul de delegare;
- Decizia ANRE nr. 2002/27.11.2019 privind aprobarea bonusurilor pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN și a prețurilor reglementate pentru energia termică livrată în SACET în perioada noiembrie - decembrie 2019 și în anul 2020 din centralele CET București Sud, CET București Vest, CET Progresu și CET Grozăvești aparținând SC Electrocentrale București SA;
- Decizia ANRE nr. 2024/27.11.2019 privind aprobarea bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN și a prețurilor reglementate pentru energia termică livrată în SACET în perioada noiembrie - decembrie 2019 și în anul 2020 din centrala CET Militari aparținând SC VEST-ENERGO SA București;

- Decizia ANRE nr. 2008/27.11.2019 privind aprobarea bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în SEN și a prețurilor reglementate pentru energia termică livrată în SACET în perioada noiembrie - decembrie 2019 și în anul 2020 din centrala CET Grivița aparținând SC CET Grivița SRL București;
- OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată;
- Execuția bugetară preliminară la 31.12.2019;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările ulterioare;
- Prognoza pe termen mediu 2019 – 2023 – varianta de toamna 2019 emisă de Comisia Națională de Strategie și Prognoză cu privire la proiecția principalilor indicatori macroeconomici pentru perioada 2019 -2023;
- Prevederile Regulamentului CMTEB privind angajarea, salarizarea și acordarea unor drepturi pentru salariații companiei;
- Propunerile subunităților companiei, a gestionarilor de cheltuieli la nivel de CMTEB pentru anul 2020;
- Alte prevederi aplicabile în vigoare.

*Având în vedere că prezentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe forma și structura OMFP 3818/2019 se face în mii lei iar însumarea capitolelor în acest ordin de mărime poate induce ideea unor erori de calcul de plus sau minus una mie lei, în cadrul acestei note de fundamentare vom exprima cifrele atât în mii lei cât și în lei.*

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în propunerea de buget de venituri și cheltuieli al companiei pe anul 2020 sunt detaliați în Anexa nr.2 (de fundamentare) și se prezintă astfel:

## **I. Capitolul VENITURI**

Compania Municipală Termoenergetica București SA își propune pentru anul 2020 să realizeze următoarele venituri:

1.	Venituri din exploatare	1.597.666 mii lei (1.597.665.617 lei)
2.	Venituri financiare	156 mii lei (155.510 lei)
	<b>VENITURI TOTALE(1+2)</b>	<b>1.597.821 mii lei (1.597.821.127 lei)</b>

**1. Veniturile din exploatare** sunt aferente activității de bază a companiei și reprezintă în principal producerea, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice către clienții din Municipiul București.

Pentru anul 2020 CMTEB își propune vânzarea 3.807.892 gcal, din care 3.458.929 gcal pentru populație (casnic).

Precizăm că nivelul pierderii tehnologice medii pentru activitatea de termoficare luată în calcul în bugetul companiei pe anul 2020 este de 1.706.228 gcal, respectiv 31,91% (conform pierderii aprobate în tarifele de transport și distribuție cu care operează compania, tarife aprobate prin Hotărârea AGA ADI-TBI nr. 31/29.11.2019).

a) Veniturile din energia termică sunt estimate la **1.591.926 mii lei (1.591.925.802 lei)** și sunt calculate cu tarifele în vigoare aprobate prin Hotărârea AGA ADI-TBI nr. 31/29.11.2019, prețurile de achiziție a energiei termice de la producători (componentă a prețului total de producere, transport, distribuție și furnizare) sunt cele aprobate prin Deciziile ANRE nr.2002/27.11.2019 (Electrocentrale București SA), nr.2024/27.11.2019 (SC Vest-Energo SA), nr.2008/27.11.2019 (SC CET Grivița SRL).

Diferența de preț la energia termică livrată populației ce urmează a fi suportată de către PMB este de 982.312 mii lei fără TVA (1.168.951 mii lei cu TVA) respectiv 982.311.774 lei (1.168.951.011 lei cu TVA). Această valoare a fost calculată în baza prevederilor OG 36/2006, aprobată prin Legea nr.483/2006, cu modificările și completările ulterioare, conform căreia:

Art.1 (4) „*În situația în care autoritățile administrației publice locale aprobă prețuri locale ale energiei termice facturate populației mai mici decât prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației, acestea asigură din bugetele locale sumele necesare acoperirii diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației și prețul local al energiei termice facturate populației.*”

Valoarea diferenței de preț aferentă energiei termice livrată populației a fost calculată pentru cantitatea de energie termică ce se va furniza populației și cu diferența de preț dintre prețul total și cel local de facturare de 137 lei/gcal, aprobat prin HCGMB 141/2011.

Menționăm că în veniturile din energia termică este cuprinsă și contravaloarea facturării către terți a 500 mc apă adăos produși în centrala proprie Casa Presei Libere Pentru anul 2020 în cuantum de **3 mii lei (2.760 lei)**.

b) De asemenea, pentru anul 2020 CMTEB va obține și alte venituri în cuantum de **5.740 mii lei (5.739.815 lei)**, astfel:

- **338 mii lei (338.291 lei)** din producția de imobilizări: lucrări de investiții executate de Secția Lot Reparații (50 mii lei respectiv 50.000 lei) și proiectele întocmite de Serviciul Proiectare pentru lucrările de investiții (288 mii lei respectiv 288.291 lei);
- **600 mii lei (600.000 lei)** venituri aferente costului de producție în curs de execuție reprezentând confecții metalice efectuate de către Secția Industrie Mică;
- **500 mii lei (500.000 lei)** penalități aferente facturilor de energie termică neachitate în termen de către clienți;
- **4.302 mii lei (4.301.524 lei)** venituri din activități diverse:
  - **756 mii lei (755.700 lei)** venituri din valorificarea deșeurilor feroase și din dezafectări
  - **112 mii lei (112.450 lei)** venituri obținute din activitatea de proiectare către terți,
  - **920 mii lei (919.874 lei)** venituri obținute din chiria pentru cabluri percepută UPC și Orange (169 mii lei respectiv 169.230 lei), 65 mii lei (64.644 lei) venituri chirii de la căminul RADET, 686 mii lei (686.000 lei) recuperare utilități de la UPC și CPL,
  - **2.509 mii lei (2.509.500 lei)** venituri ce se vor obține din eliberarea avizelor tehnice conform prevederilor legale;
  - **4 mii lei (4.000 lei)** venituri estimate a se obține din activitatea de măsurători a suprafețelor echivalent termic ale clienților;

**2. Venituri financiare** în cuantum de 156 mii lei (155.510 lei) reprezentate de cele obținute din diferențele de curs valutar.

## **II. Capitolul CHELTUIELI**

La fundamentarea cheltuielilor s-au avut în vedere următoarele:

- Indicatorii fizici (consum/gcal furnizată);
- Propunerile responsabililor de bugete și a responsabililor de cheltuieli din cadrul companiei;
- Normele și reglementările privind efectuarea lor.

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 au fost dimensionate funcție de veniturile programate a se obține, de cheltuielile necesare pentru achiziția energiei termice de la producători, de cheltuielile propuse de către subunitățile companiei privind mentenanța, asigurarea sănătății și securității în muncă, securitatea instalațiilor, protecția mediului, formarea profesională a salariaților potrivit reglementărilor în vigoare, cheltuieli cu personalul, astfel încât activitatea să se desfășoare în condiții de eficiență și de siguranță a sistemului de alimentare cu energie termică a Municipiului București.

Astfel, CMTEB pentru a obține veniturile planificate își propune efectuarea următoarelor cheltuieli:

1. Cheltuieli din exploatare	1.597.665 mii lei (1.597.664.504 lei)
2. Cheltuieli financiare	156 mii lei (155.510 lei)
<b>CHELTUIELI TOTALE (1+2)</b>	<b>1.597.820 mii lei (1.597.820.014 lei)</b>

1. **Cheltuielile de exploatare** sunt formate din:

A. **Cheltuieli cu bunuri și servicii**, în sumă de 1.361.838 mii lei (1.361.838.342 lei) sunt formate din:

A1) cheltuieli privind stocurile de 1.266.493 mii lei (1.266.492.525 lei) ce au în componență:

- cheltuielile privind materiile prime (1.191.250 mii lei, respectiv 1.191.250.394 lei) formate din cheltuieli cu achiziția energiei termice de la producători de 1.035.866 mii lei (1.035.865.664 lei) reprezentând 5.347.000 gcal, cheltuieli privind combustibilul tehnologic (gaze) necesare producerii energiei termice în centralele proprii (centrale termice de cvartal și CET Casa Presei Libere) de 77.017 mii lei (77.016.770 lei), cheltuieli privind apa rece necesară CET Casa Presei Libere de 902,5 mii lei (902.500 lei), cheltuieli privind apa de adaos de 77.465 mii lei (77.465.460 lei);
- cheltuieli privind materialele consumabile și a celor de natura obiectelor de inventar (25.374 mii lei, respectiv 25.374.287 lei), sumă alocată pentru consumul de materiale de producție, materiale de protecția muncii, materiale electrice, materiale IT, combustibili, scule și dispozitive, schimbătoare cu plăci, combustibil netehnologic etc.;

- cheltuieli cu energia și apa (49.868 mii lei, respectiv 49.867.844 lei) ce cuprind cheltuielile privind consumul tehnologic de apă rece din PT și Centrale Termice incluzând taxele aferente (taxă municipală apă uzată, canalizare, ape meteo) *de 15.339 mii lei (15.338.500 lei)*, cheltuielile cu energia electrică necesară pompării energiei termice în PT și Centrale Termice *de 32.129 mii lei (32.129.344 lei)* cu toate taxele aferente privind accizele, certificatele verzi, taxa de cogenerare, cheltuieli privind consumul propriu de utilități *de 2.400 mii lei (2.400.000 lei)*.

A2) cheltuieli privind serviciile executate cu terții de **70.718 mii lei (70.718.053 lei)** formate din:

- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile de **64.669 mii lei (64.668.983 lei)**, astfel:
- cheltuieli privind verificarea metrologică la contoarele de energie termică de **4.965 mii lei (4.965.210 lei)**;
- cheltuieli cu serviciile de atestare metrologică a diverselor aparate de **39 mii lei (39.090 lei)** (verificări metrologice aparate de măsură – 24 mii lei (24.110 lei), verificări metrologice ale echipamentelor de la atelierul reparații auto – 8 mii lei (8.000 lei), servicii autorizări metrologice aparate specifice Serviciului Proiectare – 1 mie lei (1.000 lei), Biroului Metrologie – 5 mii lei (5.000 lei), Serviciului Aprovizionare și Administrare Contracte – 1 mie lei (980 lei));
- cheltuieli privind reparațiile echipamentelor, mașinilor și utilajelor companiei de **3.506 mii lei (3.505.655 lei)** din care menționăm: reparații cămine – 1.140 mii lei (1.140.000 lei), reparații vane – 140 mii lei (140.000 lei), reparații pompe și alte echipamente – 643 mii lei (642.800 lei), reparații și verificări tuburi oxigen și acetilenă, verificare și reîncărcare stingătoare de incendiu, reparații și verificare detectoare gaze – 69 mii lei (69.055 lei), reparații module și stații de dedurizare – 547 mii lei (547.200 lei), reparații arzătoare, exhaustoare, termoregulate – 450 mii lei (450.000 lei), reparații auto și utilaje – Bobcat, JCB, Komatsu, motopompe Honda și Grundfos, macarale, Telemac, CIFA, tahografe – 194 mii lei (194.300 lei), alte reparații echipamente (strunguri, aparate sudură, compactori, etc.) – 319 mii lei (319.300 lei), schimbare frecvență stații radio – 3 mii lei (3.000 lei);
- cheltuieli privind mentenanța echipamentelor modernizate prin credite externe de **1.055 mii lei (1.055.068 lei)** (reparații electrovane termoregulate – 498 mii lei (498.000 lei), reparații sisteme de măsură parametrii – 257 mii lei (257.496 lei), reparații alte echipamente calculator EAD, SCADA, tablouri automatizare – 300 mii lei (299.572 lei)),

- cheltuieli verificări și reparații în vederea autorizării ISCIR (CNCIR) **274 mii lei (274.280 lei)**
- cheltuieli privind refacerea sistemului rutier și pietonal cât și cele de refacere a spațiilor verzi afectate de lucrările la rețeaua de termoficare de **300 mii lei (300.000 lei)**,
- cheltuieli privind service și reparații echipamente din CET Casa Presei Libere de **4.000 mii lei (4.000.000 lei)**.
- cheltuieli privind alte lucrări și servicii din CPL de **343 mii lei (343.000 lei)** din care: service și reparații convertizoare frecvență – 25 mii lei (25.000lei), service și reparații electrovane – 30 mii lei (30.000 lei), service și reparații electropompe recirculație CAF 5-6 – 38 mii lei (38.000 lei), service și reparații electropompe circulație KSB – 100 mii lei (100.000 lei), revizie (vopsire) coșuri de fum – 50 mii lei (50.000 lei), întocmire studiu de soluție pentru înlocuire degazor atmosferic existent cu un degazor de capacitate mai mare – 50 mii lei (50.000 lei), întocmire studiu soluție pentru înlocuire a 2x5 gcal (nefuncționale) cu 1x10 Gcal sau 2x25 Gcal – 50 mii lei (50.000 lei).
- cheltuieli privind reparațiile cu terți în sistemul de termoficare **50.000 mii lei (50.000.000 lei)** reprezintă un minim de intervenții la rețeaua primară fără de care sistemul de termoficare nu poate funcționa în condiții de siguranță,
- cheltuieli privind mentenanța și reparațiile ascensoarelor de persoane/marfă de **19 mii lei (19.120 lei)**;
- cheltuieli de service/reparații la aparatele din dotare de **168 mii lei (167.560 lei)** (reparații aparate aer condiționat, reparații alte aparate – mașină de găurit, compresor, placă vibratoare, mașină taiat beton, generator curent, etc).
- cheltuieli privind chiriile de **5.742 mii lei (5.741.631 lei)** din care pentru spațiul aferent CTZ- Casa Presei Libere – 89 mii lei (89.091 lei), diferența de 5.653 mii lei (5.652.540 lei) reprezintă estimarea costurilor generate de închirierea bunurilor mobile și imobile necesare desfășurării activității companiei;
- cheltuieli cu primele de asigurare de **307 mii lei (307.439 lei)** alcătuite din cheltuieli privind RCA pentru mijloacele auto și utilajele utilizate de companie de **300 mii lei (300.000 lei)**, cheltuieli privind asigurările de răspundere civilă profesională de **7 mii lei (7.439 lei)** potrivit art.6 și art. 29 din *Legea nr.177/2015 pentru modificarea și completarea Legii nr. 10/1995 privind calitatea în construcții*.

A3) cheltuieli cu alte servicii executate cu terții de **24.628 mii lei (24.627.765 lei)**, astfel:

- cheltuielile cu colaboratorii în sumă de **647 mii lei (646.737 lei)** se referă la cheltuielile privind verificarea și expertizarea de către terți autorizați MDRAP a proiectelor întocmite de Serviciul Proiectare în conformitate cu prevederile Legii nr.10/1995 *Legea privind calitatea în construcții, la serviciile de audit energetic/transfer termic căldură solicitate prin Certificat de Urbanism în documentațiile de proiectare întocmite de Serviciul Proiectare precum și la serviciile de întocmire pentru analiza cost beneficiu/eficacitate necesare în documentațiile de proiectare în conformitate HG 907/2016 sau la serviciile de consultanță tehnică necesar a fi acordată de terți pentru întocmirea proiectelor complexe pentru specialitatea rețele termice.*

Nr crt	An 2020			
	Specialități	Nr. de prestații		Valoare propusă pentru buget 2020
		(buc)	(lei/buc)	(lei)
<b>A.</b>	<b>Verificări conform legea 10/1995 cu modificările și completările ulterioare</b>			
1	Construcții	15	600	9.000
2	Drumuri	15	1.000	15.000
3	Electrice	5	530	2.650
4	Instalații interioare și Sisteme exterioare (Instalații termice și sanitare)	20	210	4.200
	<b>TOTAL verificări</b>			<b>30.850</b>
<b>B.</b>	<b>Expertize conform legea 10/1995 cu modificările și completările ulterioare</b>			
1	Instalații interioare și sisteme exterioare (Instalații termice și sanitare) -Iint (It+Is) - 10 buc	10	538,7	5.387
	Se (It+Is) - 5 buc	5	880	4.400
2	Construcții (PT,CT, Cămine)	10	3.400	34.000
3	Drumuri pentru structura străzii existente	10	5.760	57.600
4	Siguranța în exploatare rețele termice (B11)	10	4.000	40.000
	<b>TOTAL expertize</b>			<b>141.387</b>
<b>C</b>	<b>Servicii de audit energetic/Transfer termic de căldură pentru clădiri (solicitate prin Certificat de Urbanism)</b>	5	2.500	<b>12.500</b>
<b>D</b>	<b>Consultanța tehnică RTP+RTS (300 lei/2 ore*20 zile)</b>			<b>12.000</b>
<b>E</b>	<b>Servicii de întocmire pentru analiza cost beneficiu/eficacitate în conformitate HG 907/2016</b>			<b>450.000</b>
	<b>TOTAL general (A+B+C+D+E)</b>			<b>646.737</b>



- cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate în sumă de **401 mii lei (400.882 lei)**, 10 mii lei (10.000 lei) reprezentând cheltuieli de protocol iar 391 mii lei (390.882 lei) reprezentând cheltuieli pentru reclamă și publicitate prevăzute pentru acțiuni de promovare: semnalistică 52 mii lei (52.340 lei) (totem, flotă, casetă luminoasă dublă în consolă), promovare 251 mii lei (250.619 lei) (campanie TV, campanie radio, online broșuri, flyere, give away-pixuri, agende, calendare) și evenimente 88 mii lei (87.863 lei) (de lansare, eveniment propriu, târguri, conferințe);
- cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane în sumă de **568 mii lei (567.766 lei)**
- cheltuieli de deplasare în valoare de **12 mii lei (12.000 lei)**;
- cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații în sumă de **513 mii lei (513.003 lei)** formate din cheltuieli poștale (63 mii lei, respectiv 63.000 lei) necesare pentru distribuirea corespondenței cu clienții companiei, cheltuieli privind telecomunicațiile (450 mii lei, respectiv 450.003 lei) pentru telefonie, pentru transmisiile de date utilizate în procesul de reglarea automată a parametrilor de funcționare a PT și cheltuieli privind serviciile de internet;

Cheltuielile privind telecomunicațiile în valoare de 450 mii lei (respectiv 450.003 lei) sunt formate din:

Tip	Valoare bugetată (lei)
Cheltuieli telefonie fixă/mobilă, număr scurt, internet	137.494
Cheltuieli pentru Preluare/Transmisie date (de la PT/module/CT/Noduri termice/CET-uri la dispecerate)- SCADA 1	245.490
Cheltuieli pentru Preluare/Transmisie date (de la blocuri la dispecerate)- SCADA 2	26.454
Cheltuieli telefonie TelVerde	40.565
<b>TOTAL 2020</b>	<b>450.003 (450 mii lei)</b>

- cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în sumă de **470 mii lei (469.875 lei)**;
- alte cheltuieli cu serviciile executate cu terții în sumă de **892 mii lei (891.779 lei)** formate din:

- cheltuielile de asigurare și pază de *610 mii lei (609.824 lei)* conform Legii nr.333/2003;
  - cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul de *91 mii lei (90.955 lei)*;
  - cheltuieli cu pregătirea profesională a salariaților de *135 mii lei (135.000 lei)* conform art.194 din Codul Muncii (88 mii lei, respectiv 88.050 lei pentru pregătirea angajaților și 47 mii lei, respectiv 46.950 lei pentru cursuri obligatorii în vederea obținerii autorizațiilor profesionale, pentru ocupațiile reglementate în acest sens).
  - cheltuieli privind diversele anunțuri în mass-media de *6 mii lei (6.000 lei)*
  - cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului *50 mii lei (50.000 lei)*.
- alte cheltuieli în sumă de **21.126 mii lei (21.125.723 lei)**, din care:
- cheltuieli cu salubritatea de **1.797 mii lei (1.797.005 lei)** reprezentând preluarea gunoierului menajer (88 mii lei respectiv 88.200 lei) și cheltuielile previzionate cu depozitarea deșeurilor (1.709 mii lei respectiv 1.708.805 lei), conform valorii estimate a achiziției de servicii de depozitare a deșeurilor rezultate din excavațiile și construcțiile executate de către CMTEB;
  - cheltuieli previzionate cu serviciul de dezinsecție/deratizare aferent suprafețelor totale a spațiilor utilizate de CMTEB de **72 mii lei (71.880 lei)**;
  - cote întreținere diverse sedii **0,4 mii lei (360 lei)**;
  - cheltuieli cu executorii judecătorești de **150 mii lei (150.000 lei)** reprezentând onorariile executorilor - 50 mii lei (50.000 lei) și 100 mii lei (100.000 lei) eventuale obligații de plată conform instanțe;
  - cheltuieli cu tipărirea tichetelor de masă de **40 mii lei (39.800 lei)** în procent de 0,35% din valoarea tichetelor de masă și din valoarea tichetelor cadou, tichete acordate salariaților conform Regulamentului CMTEB privind angajarea, salarizarea și acordarea unor drepturi;
  - cheltuieli pentru prognoza meteo conform contractului încheiat cu ANM de **15 mii lei (15.317 lei)**, cu scopul alertării meteorologice pentru luarea măsurilor preventive privind funcționarea în condiții de siguranță a sistemului centralizat de alimentare cu energie termică a Municipiului București;
  - cheltuieli pentru servicii de certificare SMI în valoare de **4 mii lei (4.245 lei)**;
  - cheltuieli privind achiziția de certificate GES în sumă de **4.489 mii lei (4.488.750 lei)** pentru depășirea cotei de CO2 alocată la nivel național;

- cheltuieli privind evaluările și examinările medicale ale salariaților companiei în sumă de **243 mii lei (243.000 lei)**;
- cheltuieli privind măsurători emisii poluante la centrale termice de cvartal în sumă de **25 mii lei (25.000 lei)**;
- cheltuieli măsurători imisii CPL **1 mie lei (1.000 lei)**;
- cheltuieli pentru achiziția de planuri și publicații (Serviciul Proiectare) **3 mii lei (3.000 lei)**;
- cheltuieli privind mentenanța pentru programe informatice în sumă de **298 mii lei (298.000 lei)** din care pentru ACE ELSACO – “Sistem de management și facturare automată a consumatorilor de energie termică și apă caldă Elsaco – Ace – 172 mii lei (172.000 lei) și 126 mii lei (126.000 lei) pentru mentenanță ERP ;
- cheltuieli privind achiziția serviciilor de subproiectare necesare Serviciul Proiectare **25 mii lei (25.000 lei)**;
- cheltuieli privind servicii destinate parcului auto utilizat de companie în sumă de **44 mii lei (44.100 lei)** (emitere carduri șoferi pentru tahografe, servicii privind montarea/demontarea anvelopelor etc);
- cheltuieli nedeductibile referitoare la parcul auto în sumă de **20 mii lei (20.000 lei)** în conformitate cu Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal;
- alte cheltuieli de mediu **7 mii lei (7.000 lei)**;
- alte cheltuieli fixe în valoare de **162 mii lei (161.862 lei)** reprezentând servicii de toaletare copaci – 135 mii lei (135.000 lei) și probe încercări betoane - 27 mii lei (26.862 lei);
- cheltuieli privind abonamentele la diversele publicații și abonamentele online de **7 mii lei (7.267 lei)** (Indaco, Monitorul Oficial online, Cognitron, ONRC);
- cheltuieli cu serviciile de transport valori (casierii) **12 mii lei (12.000 lei)**;
- cheltuieli privind auditările situațiilor financiare ale companiei de către un auditor independent potrivit prevederilor legale în vigoare în sumă de **70 mii lei (70.000 lei)**;
- cheltuieli privind întocmire bilanț energetic CT **20 mii lei (20.000 lei)**;
- cheltuieli pentru măsurătorile privind apele uzate de la Divizia CT de **8 mii lei (8.000 lei)**;
- cheltuieli verificare plan monitorizare a emisiilor GES **1 mie lei (600 lei)**;
- cheltuieli verificare și validare raport monitorizare GES CPL **4 mii lei (3.500 lei)**;

- cheltuieli cu TVA aferent depășirii de pierdere tehnologică peste cea aprobată de **12.993 mii lei (12.993.251 lei)**.
- cheltuieli analiză de risc privind securitatea fizică în sumă de **226 mii lei (226.235 lei)** în conformitate cu HG nr.301/2012 modificată prin HG 1002/2015, care a aprobat normele de aplicare a Legii nr.333/2003 privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor și protecția persoanelor;
- cheltuieli audit energetic ce trebuie întocmit în baza Legii 121/2014 „Legea privind eficiența energetică”, pentru elaborarea și aplicarea politicii naționale în domeniul eficienței energetice în vederea atingerii obiectivului național de creștere a eficienței energetice **150 mii lei (150.000 lei)**;
- cheltuieli relocare autovehicule parcate neregulamentar care îngreunează accesul echipelor de intervenție **67 mii lei (67.000 lei)**;
- cheltuieli servicii scanare și arhivare dosare personal **135 mii lei (135.000 lei)**;
- cheltuieli coșerit centrale termice **20 mii lei (20.000 lei)**
- abonamente de presă și diverse publicații **18 mii lei (17.550 lei)**

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** în sumă de 18.107 mii lei (18.106.530 lei) sunt formate din:

- cheltuieli cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice în sumă de **12.563 mii lei (12.562.542 lei)**
- cheltuieli cu taxa de autorizare în sumă de **1.400 mii lei (1.399.870 lei)** formate din:
  - cheltuieli privind verificări conform norme ISCIR în sumă de *1.000 mii lei (1.000.000 lei) cuprind sumele necesare pentru verificări tehnice periodice conducte apă fierbinte și supape siguranță, autorizare și întreținere mecanisme de ridicat, verificare și autorizare tehnică periodică instalații de ridicat, verificări instalații conform normei ISCIR din centralele termice și Casa Presei Libere, etc*
  - cheltuieli diverse autorizări privind meseriile ocupaționale de *204 mii lei (204.220 lei)*;

Denumire program formare profesională	Nr. cursanți	Taxă autorizare	Valoare totală (Lei)
Stagiu de instruire și Autorizare ANRE în vederea proiectării, executării, verificării și exploataării instalațiilor electrice	10	10 X 300 lei = 3.000	3.000

Denumire program formare profesională	Nr. cursanti	Taxă autorizare	Valoare totală
Atestare formator ISCIR pentru cursul de calificare "Sudor"	2	2 x 1.500 = 3.000	3.000
Atestare formator ISCIR pentru cursurile și stagiile de "Fochist clasa A" și "Fochist clasa C"	5	5 x 1.500 = 7.500	7.500
Autorizare Programă și Suport de curs calificare pentru ocupațiile de Fochist clasa A, Fochist clasa C, Instalator și Sudor din care :			24.000
- Autorizare ISCIR	3	3x2.000 = 6.000	6.000
- Autorizare ANC	4	4.500x4 = 18.000	18.000
Autorizare Programă și Suport de curs pentru Stagii de instruire în vederea prelungirii valabilității autorizației de Fochist clasa A, Fochist clasa C	2	2x2.000 = 4.000	4.000
Curs de calificare Fochist pentru cazane de abur și de apă fierbinte- Clasa A	2	2 x 500 = 1.000	1.000
Examinare în vederea autorizării sudorilor din CMTEB, din care :			125.970
- Autorizare ISCIR	102	102x500 = 51.000	51.000
- Examinare probe		102x735 = 74.970 lei	74.970
Procedura sudare omologată ISCIR din care :			12.600
- Autorizare de către furnizor	6	6X1.400 = 8.400	8.400
- Taxa ISCIR	6	6x700 =4.200	4.200
Stagiu de Instruire în vederea prelungirii valabilității autorizației de stivuitorist de către ISCIR (SIRT)	2	2x200= 400	400
Reexaminare electrician	25	25x150= 3.750	3.750
Prelungirea valabilității autorizației de macaragiu	2	2x200= 400	400

Denumire program formare profesională	Nr. cursanti	Taxă autorizare	Valoare totală
		400	
Pregătire profesională în vederea obținerii certificatului de competență profesională necesar conducătorilor auto care efectuează transport de mărfuri generale - CPC	40	140x 40= 5.600	5.600
Pregătire profesională în vederea obținerii certificatului de pregătire profesională necesar conducătorilor auto care efectuează transport rutier mărfuri periculoase - ADR	30	140x 30= 4.200	4.200
Stagiu de instruire în vederea prelungirii valabilității autorizației de Fochist la cazane de apa caldă și cazane de abur de joasă presiune- Clasa C	35	35 x 200 = 7.000	7.000
Stagiu de instruire în vederea prelungirii valabilității autorizației de Fochist pentru cazane de abur și de apă fierbinte- Clasa A	2	2 x 200 = 400	400
Avizare Cabinet de Psihologie			700
Prelungirea valabilității atestatului de liberă practică a psihologilor	2	2 x 350 = 700	700
<b>TOTAL 2020</b>			<b>204.200 (204 mii lei)</b>

- cheltuieli privind avizele și autorizările de *100 mii lei (99.500 lei) din care : 35 mii lei, respectiv 34.500 lei* în vederea întocmirii diverselor proiecte de către Serviciul Proiectare și 65 mii lei (65.000 lei) avize deviere circulație în zonele afectate de execuția lucrărilor de reparații la rețele primare;
  - cheltuieli privind determinările de zgomot, noxe, etc. de *20 mii lei (20.100 lei)*;
  - *cheltuieli privind emitere acord de preluare ape uzate 1 mie lei (600 lei)*;
  - cheltuieli privind ITP-ul efectuat la RAR (inclusiv pentru mașinile și utilajele agabaritice) de *31 mii lei (30.900 lei)*;
  - cheltuieli privind reautorizarea de mediu a centralelor termice de *23 mii lei (22.800 lei)*;
  - cheltuieli cu alte taxe și autorizări de *22 mii lei (21.750 lei)*.
- cheltuieli cu taxa de mediu de *23 mii lei (22.671 lei)* reprezentate de taxa de fond mediu (3%) percepută la valorificarea deșeurilor feroase de în conformitate cu OUG 196/2005 aprobată prin Legea nr.105/2006, cu modificările și completările ulterioare;

- cheltuieli cu alte impozite și taxe de **4.121 mii lei (4.121.447 lei)** formate din:
  - impozitele și taxele datorate de companie către bugetele locale aferente clădirilor și terenurilor utilizate precum și taxa de afișaj de **1.536 mii lei (1.536.143 lei)**;
  - contribuție datorată ANRE conform HG nr.527/2013 și Ordin Președinte ANRE 18/2019 de **1.592 mii lei (1.591.926 lei)**;
  - cheltuieli cu diverse taxe juridice necesar a fi achitate în dosarele aflate pe rolul instanțelor de judecată și în care compania este parte în valoare de **44 mii lei (44.400 lei)**;
  - cheltuieli privind licențele de transport de **18 mii lei (18.000 lei)**;
  - cheltuieli privind taxa de drumuri pentru mașinile și utilajele utilizate de companie de **80 mii lei (79.500 lei)**;
  - cheltuieli privind franciza datorată RAR pentru stația ITP de **15 mii lei (15.000 lei)**;
  - cheltuieli privind taxa datorată către colegiul juriștilor pentru consilierii juridici ai companiei de **3 mii lei (3.300 lei)**;
  - taxa de salubritate datorată Primăriei Sectorului 4 – **14 mii lei (14.000 lei)**;
  - cheltuieli privind taxa spectru radio conform normelor ANCOM de **2 mii lei (1.534 lei)**;
  - cheltuieli cu taxa municipală de ocupare a domeniului public și cu valorificarea fierului vechi pentru bunurile proprietate publică (UAT) de **818 mii lei (817.644 lei)**, în conformitate cu prevederile HCGMB 252/2008 cu modificările ulterioare și Contractului de Delegare nr. 7/2019.

C. **Cheltuielile cu personalul** în sumă de **217.646 mii lei (217.645.872 lei)** sunt formate din:

- cheltuielile de natură salarială, în sumă de **209.456 mii lei (209.456.240 lei)**.

Potrivit definiției cheltuielilor de natură salarială din cadrul OG 26/2013 (art.3) și a formatului și structurii anexelor de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli din cadrul OMFP 3818/2019, acestea sunt formate din cheltuieli cu salariile și bonusuri.

Cheltuielile cu salariile au fost stabilite la nivelul sumei de **193.233 mii lei (193.233.420 lei)** iar cheltuielile cu bonusurile la **16.223 mii lei (16.222.820 lei)** (cuprind cheltuielile generate de acordarea unor avantaje prevăzute în Regulamentul CMTEB privind angajarea, salarizarea și acordarea unor drepturi pentru salariații companiei: diverse ajutoare, tichete de masă, tichete cadou, compensații pentru pensionarii la limită de vârstă).

Mod de calcul Cheltuieli de natura salariala (în conformitate cu Legea Bugetului de Stat pe anul 2020 (Legea 5/2020)

**Art 48**

(1) Pentru anul 2020, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) operatorii economici care în anul 2019 au depășit nivelul plăților restante programate și nu au realizat rezultatul brut programat, pot majora cheltuielile de natură salarială în limita indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat, care nu poate depăși 70% din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz, cu condiția să asigure reducerea plăților restante cu minimum 30% față de nivelul realizat în anul 2019 și îmbunătățirea rezultatului brut realizat în anul 2019 în baza unui program care să conțină măsuri concrete, cuantificabile și termene de realizare pentru întreg anul 2020;

b) operatorii economici care în anul 2019 au depășit nivelul plăților restante programate și s-au încadrat în nivelul rezultatului brut programat, pot majora cheltuielile de natură salarială în limita indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat, care nu poate depăși 80% din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz, cu condiția să asigure reducerea plăților restante cu minimum 30% față de nivelul realizat în anul 2019 și cel puțin menținerea rezultatului brut realizat în anul 2019 în baza unui program care să conțină măsuri concrete, cuantificabile și termene de realizare pentru întreg anul 2020;

c) operatorii economici care în anul 2019 s-au încadrat în nivelul plăților restante programate, dar nu au realizat rezultatul brut programat, pot majora cheltuielile de natură salarială în limita indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat, care nu poate depăși 90% din creșterea productivității muncii calculate în unități fizice sau valorice, după caz, precum și cu condiția ca în anul 2020 să nu programeze plăți restante, iar dacă programează, să prevadă reducerea acestora față de nivelul realizat al anului precedent cel puțin cu nivelul indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat și să prevadă îmbunătățirea rezultatului brut realizat în anul 2019 în baza unui program care să conțină măsuri concrete, cuantificabile și termene de realizare pentru întreg anul 2020;



d) operatorii economici care în anul 2019 au realizat atât rezultatul brut programat, cât și nivelul plăților restante programate, pot majora cheltuielile de natură salarială, cu condiția să nu programeze creșterea plăților restante și reducerea rezultatului brut față de nivelul realizat în anul 2019.

(2) Indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat și indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz, se determină prin raportarea nivelului programat al anului 2020 la nivelul realizat al anului 2019.

(3) La determinarea rezultatului brut realizat în anul 2019, pe baza căruia se va programa rezultatul brut pentru anul 2020 conform prevederilor alin. (1), nu se va ține seama de veniturile și/sau cheltuielile din exploatare realizate ca urmare a unor situații sau activități conjuncturale care nu se mai regăsesc în anul curent.

Pentru Compania Municipală Termoenergetica București SA se aplica în anul 2020 alin (1) lit. d corelat cu aliniatul (3)

**Argumentare :**

Prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru perioada noiembrie – decembrie 2019 (avizat și aprobat de Consiliul de Administrație respectiv Adunarea Generală a Acționarilor și ulterior aprobat de CGMB prin hotărârea nr. 628/14.11.2019) compania și-a planificat următoarele valori țintă:

- rezultat brut - 27.125 mii lei (27.124.631 lei)
- plăți restante - 0 mii lei (0 lei).

Conform execuției preliminate a exercițiului financiar 2019, la 31.12.2019, CMTEB a înregistrat un rezultat brut de 109.499 mii lei (109.498.924 lei) comparativ cu nivelul planificat de 27.125 mii lei (27.124.631 lei). Fiind un rezultat preliminar acesta poate fi diminuat dar nu semnificativ întrucât principalele venituri și cheltuieli sunt cuprinse în această estimare.

Totodată la 31.12.2019 CMTEB nu a înregistrat întârzieri de plată la facturile transmise de furnizori realizând astfel nivelul stabilit prin buget pentru indicatorul “Plăți restante”.

Conform datelor din anexe de fundamentare, pentru anul 2020, CMTEB nu-și propune creșterea nivelului plăților restante, estimând că la finalul anului bugetat valoarea acestui indicator va fi 0 mii lei.

Rezultatul brut estimat a se obține în 2020 este de 1 mie lei (1.113 lei). Posibilitatea creșterii cheltuielilor de natură salarială presupune îndeplinirea cumulativă a prevederilor de la aliniatul (1), litera d) cu privire la plățile restante și rezultatul brut, respectiv “să nu programeze creșterea plăților restante și reducerea rezultatului brut față de nivelul realizat în anul 2019.” În

acest context, deși cifrele brute relevă o diminuare a rezultatului brut programat în anul 2020, interpretarea nivelului rezultatului brut programat comparativ cu nivelul preliminar înregistrat în 2019, trebuie făcută în conformitate cu prevederile alineatului (3). Rezultatul brut al anului 2019 este aferent activității desfășurate în luna decembrie și este influențat semnificativ de cantitatea de energie termică livrată pentru încălzire. Aceasta poate fi asimilată unei activități conjuncturale care nu se mai regăsește în anul curent deoarece activitatea desfășurată de companie în 2020 nu este una liniară, ea fiind una sezonieră cu un vârf al vânzărilor în lunile de iarnă când, așa cum am menționat și mai sus, necesitatea asigurării confortului termic în spațiul de locuit și/sau de lucru se transpune economic într-o activitate cu profit. Analiza evoluției rezultatului brut pe trimestre, așa cum este prezentat în Anexa 2 de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli, relevă că nivelul prognozat pentru trimestrele I și IV este influențat de furnizarea agentului termic pentru încălzire și asigură la nivelul unui an resursele necesare continuării activității și în lunile de vară când veniturile se reduc semnificativ ca urmare a scăderii cantității vândute în condițiile în care costurile de exploatare sunt sensibil egale.

În BVC CMTEB pentru anul 2020 au fost previzionate cheltuieli de natură salarială de: **209.456 mii lei (209.456.240 lei), astfel:**

- Cheltuieli cu salariile: 193.233 mii lei (193.233.420 lei)
- Bonusuri: 16.223 mii lei (16.222.820 lei)

Cheltuielile cu salariile de 193.233 mii lei (193.233.420 lei) au fost calculate astfel:

Fond lunar salarii de bază: 13.062 mii lei (13.062.000 lei)

Sporurile acordate conform Regulamentului CMTEB privind angajarea, salarizarea și acordarea unor drepturi pentru salariații companiei sunt formate din regim prelungit, ore suplimentare, spor de noapte, spor de șef echipă/colectiv, spor activitate rețea primară, spor activitate sudură, spor activitate transport, spor activitate industrie mică, spor activitate lucrări reparații, spor proiectare. Acestea au fost estimate la un nivel lunar de 2.145 mii lei (2.145.000 lei).

Aceste valori sunt calculate pentru un număr de 3039 de salariați și rezultă o cheltuială lunară cu salariile de 15.207 mii lei (15.207.000 lei), respectiv 182.484 mii lei (182.484.000 lei) la nivel de an.

În contextul înregistrării unei lipse acute de personal cu precădere în sectorul direct productiv, Direcția Resurse Umane va face demersurile necesare selecției și angajării de personal în zonele de activitate deficitare din punct de vedere al resurselor umane.

Astfel la sfârșitul anului 2020 se estimează un număr de 3231 de salariați. Coroborat cu plecările voluntare rezultă un necesar de angajări de 200 persoane. Conform datelor de personal

la nivelul anului 2020 se estimează că un număr de 44 de persoane îndeplinesc condițiile de pensionare la limita de vârstă.

Având în vedere cele prezentate mai sus, efortul financiar al companiei pentru reducerea deficitului de personal a fost estimat pentru un număr de 165 de persoane și un salariu mediu brut lunar de 5.429 lei (conform Prognozei pe termen mediu 2019 – 2023 – varianta de toamna 2019 emisă de Comisia Națională de Strategie și Prognoză).

$165 \text{ persoane} \times 5.429 \text{ lei} \times 12 \text{ luni} = 10.749 \text{ mii lei (10.749.420 lei)}$ .

Rezultă o cheltuială cu salariile la nivelul anului 2020 de **193.233 mii lei (193.233.420 lei)**.

**Bonusuri** : **16.223** mii lei 16.222.820 lei din care cheltuieli sociale – **4.345** mii lei (4.345.240 lei)

Nivelul planificat pentru luna decembrie 2019 pentru cheltuiala cu salariile este de 15.600 mii lei (15.600.000 lei). Reîntregit la nivelul unui an rezultă valoarea de 187.200 mii lei (187.200.000 lei).

Procentual creșterea cheltuielilor cu salariile la nivelul anului 2020 față de reîntregirea acestora la nivelul anului 2019 este de 3,22%.

Câștigul mediu brut pe salariat prognozat în 2020 este de 5.584 lei / salariat.

Tichetele de masă (10.101 mii lei, respectiv 10.101.300 lei), parte componentă a cheltuielilor de natură salarială au fost calculate ținându-se seama de 3.061 salariați (număr de personal mediu pe anul 2020 estimat de către Direcția Resurse Umane) și o valoare de 15 lei/tichet.

Numărul mediu de salariați previzionat este de 3.061 iar câștigul mediu brut determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială este de 5.584 lei.

- cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control în sumă de **985 mii (985.200 lei)** sunt formate din :
  - 311 mii lei (310.800 lei) pentru Directorul General (sumă calculată conform prevederilor din Hotărârea CA nr. 1/20.06.2019),
  - 583 mii lei (582.750 lei) pentru Consiliul de Administrație și secretariat CA (sumă calculată conform prevederilor din HCGMB 145/11.03.2019 pentru membrii CA și conform Hotărârii CA nr. 1 /20.06.2019 pentru secretariat CA )

- 92 mii lei (91.650 lei) pentru cenzori și secretariat AGOA (valoare calculată conform prevederilor HAGOA nr.1/04.02.2020 pentru cenzori și conform HAGOA nr. 1 /20.06.2019 pentru secretariat AGOA );
- cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator – **7.204 mii lei (7.204.432 lei)**, respectiv contribuția asiguratorie pentru muncă – 4.410 mii lei (4.409.885 lei) și fondul de solidaritate socială conform Legii 448/2006 -2.794 mii lei (2.794.547 lei);

D. **Alte cheltuieli de exploatare** în sumă de **74 mii lei (73.760 lei)** sunt formate din costurile estimate de Direcția Resurse Umane pentru formarea de calitate a unei clase de elevi din cadrul Colegiului Tehnic Anghel Saligny pentru calificările de instalator și sudor în cadrul planului de școlarizare pentru învățământul dual în anul școlar 2020 – 2021 (septembrie – decembrie 2020).

E.

2. **Cheltuielile financiare** în sumă de **156 mii lei (155.510 lei)** sunt în quantum echivalent cu veniturile financiare pentru a nu influența rezultatul economic, nefiind rezultatul unor acțiuni manageriale.

III. **REZULTATUL BRUT** estimat este în quantum de **1 mie lei (1.113 lei)**.

#### A. **Bugetul Activității de Investiții**

Programul de investiții propus pentru anul 2020 cuprinde investiții pentru dezvoltarea și modernizarea sistemului de alimentare centralizată cu energie termică, precum și cheltuieli de investiții privind dotări independente și alte cheltuieli neprevăzute.

Este imperios necesară realizarea unui sistem de termoficare eficient, cu pierderi reduse și implicit, reducerea costurilor suportate de către clienți, asigurarea continuă și în condiții de siguranță a serviciului de alimentare cu energie termică în sistem centralizat.

Obiectivele ce trebuie atinse prin implementarea investițiilor pentru dezvoltarea și modernizarea sistemului de alimentare centralizată cu energie termică sunt: creșterea eficienței energetice având în vedere producerea în cogenerare a energiei termice, protecția mediului și reducerea costurilor de exploatare și mentenanță.

Având în vedere vechimea și starea de degradare a rețelelor de energie termică și faptul că de la an la an crește numărul avariilor este necesară achiziționarea de vane, compensatori,

alte echipamente și utilaje pentru dotarea echipelor - forțe proprii ce intervin în realizarea lucrărilor de primă urgență.

De asemenea, sistemul IT&C al companiei trebuie constituit prin achiziționarea de echipamente hardware și software. În prezent, echipamentele utilizate de personal sunt cele închiriate de la RADET și prezintă grad avansat de uzură atât din punct de vedere tehnic cât și moral.

Sursele proprii de finanțare în anul 2020 sunt cota de dezvoltare, capitalul social și cota de profit rămasă la dispoziția companiei după deducerea impozitului pe profit și a celorlalte repartizări conform reglementărilor legale. Pentru anul 2020 cota de profit disponibilă pentru investiții este una minimă și ne semnificativă ca urmare a rezultatului brut estimat la sfârșitul anului bugetar.

1. Fondul de dezvoltare în sumă totală de 16.349.580 lei (fără TVA) reprezintă sursa de finanțare pentru investițiile ce privesc dezvoltarea și modernizarea sistemului de alimentare centralizată cu energie termică.
2. Din capitalul social vor fi suportate cheltuielile pentru realizarea lucrărilor de modernizare prin cogenerare a centralei termice Casa Presei și pentru constituirea sistemului IT&C. Valoarea acestor cheltuieli este de 71.510.037 lei (fără TVA).

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli al companiei pe anul 2020 este prezentat în Anexa nr.1 iar Anexele nr.2-5 sunt cele de fundamentare a acestui proiect de buget, așa cum se precizează în OMFP nr.3818/2019.

În Anexa nr.5 de fundamentare "Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante" sunt consemnate principalele măsuri care diminuează rezultatul brut:

- creșterea cheltuielilor cu impozite și taxe și vărsăminte asimilate;
- creșterea cheltuielilor cu bunurile și servicii;
- creșterea cheltuielilor cu personalul;
- creșterea altor cheltuieli de exploatare.

Cheltuielile nedeductibile fiscal cuprinse în cadrul rd.140, coloana 6 din cadrul Anexei nr.2 de fundamentare "Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în proiectul de buget de venituri și cheltuieli CMTEB și repartizarea pe trimestre a acestora pe anul 2020" în sumă de 81.399 mii lei (81.398.785 lei) sunt alcătuite din:

- pierderea tehnologică (valoric) care depășește nivelul aprobat prin tarifele de transport și distribuție: 68.386 mii lei (68.385.534 lei)

- alte cheltuieli nedeductibile (cheltuieli nedeductibile aferente parcului auto): 20 mii lei (20.000 lei);
- TVA aferent depășirii pierderii tehnologice admisă prin tarifele aprobate: 12.993 mii lei (12.993.251 lei).

Menționăm că, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 a fost supus controlului financiar de gestiune în conformitate cu HG nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.”

Proiectul de buget pentru anul 2020 a fost aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor Companiei Municipale Termoenergetica București S.A., prin Hotărârea nr. 2/20.02.2020.

În conformitate cu solicitările și documentele transmise de Compania Municipală Termoenergetica București S.A., înaintăm spre dezbateră și aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

## DIRECȚIA GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

**DIRECTOR EXECUTIV**  
**Marius MANOLACHE**



Întocmit,  
Daniela Mircea, expert  
1 ex./10.03.2020