

Consiliul General al Municipiului București

AVIZAT
Conform art. 243 alin. 1 lit. a)
din O.U.G. nr. 57/2019
SECRETAR GENERAL



HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023
al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.

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. 135/11.04.2017 privind aprobarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Iluminat Public București S.A.;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 399/31.07.2019 privind confirmarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Iluminat Public București S.A.;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 459/27.08.2019 privind schimbarea formei juridice a societății Compania Municipală Iluminat Public București S.A.;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 560/24.10.2019 privind acceptarea de către Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București a ofertei de cesiune a celor 12 părți sociale deținute de asociatul Service Ciclop S.A. la valoarea nominală totală de 120 lei, ce reprezintă 0,0006% din capitalul social al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.;
- Hotărârea Asociatului Unic al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L. nr. 1/09.02.2023;

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței 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;

În temeiul prevederilor art. 129 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 2023 al Companiei Municipale Ilumiant Public București S.R.L., 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 Iluminat Public București S.R.L. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

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

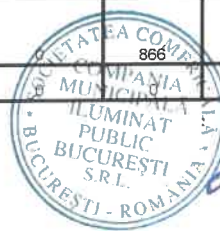
PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2022	Propuneri an curent 2023	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
									9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	32 734	44 314	135.38%	48 973	53 871	110.51%	110.00%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	32 732	44,194	135.02%	48 613	53 475	110.00%	110.00%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0	0	0	0	0
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0	0	0	0	0
	2	Venituri financiare	5	2	120	6000.00%	360	396	300.00%	110.00%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.7+Rd.19)	6	28 950	41 877	144.65%	46 064	50 671	110.00%	110.00%
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	28 950	41 877	144.65%	46 064	50 671	110.00%	110.00%
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	7 252	19 960	275.23%	21 956	24 152	110.00%	110.00%
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	9	57	120	210.53%	132	145	110.00%	110.00%
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	14 192	18 767	132.23%	20 643	22 708	110.00%	110.00%
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.12+Rd.13)	11	12 763	16 564	129.78%	18 220	20 042	110.00%	110.00%
		C1 ch. cu salariile	12	11 458	14 436	125.99%	15 879	17 467	110.00%	110.00%
		C2 bonusuri	13	1 305	2,128	163.06%	2 341	2 575	110.00%	110.00%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	0	0	0	0	0
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0	0	0	0	0	0
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	925	1 551	167.68%	1 706	1 877	110.00%	110.00%
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	504	852	129.37%	717	789	110.00%	110.00%
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	7 449	3,030	40.68%	3 333	3,666	110.00%	110.00%
	2	Cheltuieli financiare	19	0	0	0	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	3 784	2,437	64.41%	2 681	2 949	110.00%	110.00%
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	1 317	550	41.75%	429	472	78.00%	110.00%
	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		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, (Rd.26= Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23+Rd.24-Rd.25) din care:	26	2 467	1 887	76.51%	2 252	2 477	119.33%	110.00%
	1	Rezerve legale	27	123	94	76.51%	113	124	119.33%	110.00%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0	0	0	0	0
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	123	94	0	283	425	0	0
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0)	32	2,220	1 699	76.50%	1 856	1 929	109.29%	103.90%
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	0	0	0	0	0	0	0
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	1 234	849	68.82%	928	964	0.00%	103.90%
		a) - dividende convenite bugetului de stat	35	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		b) - dividende convenite bugetului local	36	1 234	849	0	196	340	0.00%	173.47%
		c) - dividende convenite altor acționari	37	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	986	849		866	892	0.00%	0.00%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE		0	0				0	0



VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0	0	0	0	0	0	0
	a)	cheltuieli materiale	41	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0	0	0	0	0	0	0
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0	0	0	0	0	0	0
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0	0	0	0	0	0	0
	e)	alte cheltuieli	45	0	0	0	0	0	0	0
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	13.445	8.106	-	615	513	-	83.33%
	1	Alocații de la buget	47	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	313	8.106	-	615	513	-	83.33%
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	167	167	100.00%	167	167	100.00%	100.00%
	2	Nr. mediu de salariați total	51	139	150	107.91%	150	155	100.00%	103.33%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	7.433	8.969	120.66%	9.375	9.391	104.53%	100.18%
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale, recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat **	53	6.464	8.928	138.12%	9.375	9.391	105.00%	100.18%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	54	235	295	125.12%	301	310	102.00%	103.00%
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale de buget	55	0	0	0	0	0	0	0
	7	Productivitatea muncii in unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	0	0	0	0	0	0	0
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	57	884	945	107%	941	941	99.53%	100.00%
	9	Plăți restante	58	0	0	-	0	0	0	0
	10	Creanțe restante	59	0	0	-	0	0	0	0

Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII
Morozan Mircea Cristian

Director General Adjunct II
Florea Daniela Adriana



Director General Adjunct I
Panzaru Iuliana

Sef Serviciu Financiar Contabilitate
Buhaiciuc Mihai

Control financiar de gestiune
Gheorghe Mihaela



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE

Operatorul economic COMPANIA MUNICIPALĂ ILUMINAT PUBLIC BUCUREȘTI S.R.L

Sediul/Adresa BUCUREȘTI, SECTOR 1,
STR. ARISTIDE DEMETRIADE, NR.2, ET.2

Cod unic de înregistrare 37832144

Anexa nr.2

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

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021	Prevederi an precedent 2022			Preliminar / Prognozat 2023				%	%
				Realizat	Aprobat		Realizat	Prognozat 2023				7=6/5	8=5/3a
					conform HCGMB	conform Hotararii A.G.A.		Trim I realizat	Trim II realizat	Trim III	An		
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8				
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	27,262	32416	32416	32734	7,445	15,565	29,689	44,314	135.38 %	120.07 %
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	27,221	32362	32362	32732	7,325	15,444	29,569	44,194	135.02 %	120.25 %
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	23,163	31852	31852	32187	7,325	15,444	29,569	44,194	137.30 %	138.96 %
	a1)	din vânzarea produselor	4	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	a2)	din servicii prestate	5	23,145	31848	31848	32187	7,325	15,444	29,569	44,194	137.30 %	139.07 %
	a3)	din redevențe și chirii	6	18	4	4	0	0	0	0	0	-	0.00 %
	a4)	alte venituri	7	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	4,058	510	510	545	0	0	0	0	0.00 %	13.43 %
	f1)	din amenzi și penalități	15	4,054	500	500	544	0	0	0	0	0.00 %	13.42 %
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	3	10	10	0	0	0	0	0	-	0.00 %
		- active corporale	17	3	10	10	0	0	0	0	0	-	0.00 %
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	f5)	alte venituri	21	1	0	0	1	0	0	0	0	0.00 %	161.29 %
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din	22	41	54	54	2	120	120	120	120	6000.00 %	4.88 %
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-



b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
d)	din dobânzi	26	1	4	4	1	120	120	120	120	12000.00 %	100.00 %
e)	alte venituri financiare	27	40	50	50	1	0	0	0	0	0.00 %	2.50 %
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	24,614	30773	30773	28950	7,354	15,273	28,971	41,877	144.65 %	117.61 %
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	24,614	30773	30773	28950	7,354	15,273	28,971	41,877	144.65 %	117.62 %
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	3,730	9940	9940	7252	2,091	4,848	12,712	19,960	275.23 %	194.42 %
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	2,390	7750	7750	5282	1,590	3,500	10,300	16,480	312.00 %	221.00 %
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	2,189	7050	7050	4886	1,490	3,200	9,800	15,780	322.96 %	223.21 %
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	3	150	150	18	6	50	100	150	833.33 %	540.03 %
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	263	550	550	404	100	250	400	550	136.14 %	153.61 %
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	105	250	250	220	50	150	250	350	159.09 %	209.52 %
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	96	450	450	176	50	150	250	350	198.86 %	183.33 %
	e) cheltuieli privind mărfurile	38	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	1,316	1550	1550	1555	400	825	1,430	2,030	130.55 %	118.16 %
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	89	100	100	148	50	75	200	250	168.92 %	166.47 %
	b) cheltuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	1,134	1280	1280	1275	320	700	1,080	1,480	116.08 %	112.43 %
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	b2) - către operatori cu capital privat	43	1,134	1250	1250	1275	320	700	1,080	1,480	116.08 %	112.43 %
	c) prime de asigurare	44	93	170	170	132	30	50	150	300	227.27 %	141.94 %
	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	24	640	640	415	101	523	982	1,450	349.40 %	1729.17 %
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	0	15	15	0	0	5	10	15	-	-
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	2	10	10	1	1	5	10	10	1000.00 %	50.00 %
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	0	58	58	33	0	35	45	68	206.06 %	-
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	0	43	43	33	0	30	35	53	160.61 %	-
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	15	15	0	0	5	10	15	-	-
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	- ch.de promovare a produselor	55	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	d3) - pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0	40	40	1	10	20	30	40	4000.00 %	-
	f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	0	40	40	0	0	13	25	40	-	-



Handwritten signature or initials in blue ink.

	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	0	25	25	0	0	8	15	25	-	-
	-interna	64	0	10	10	0	0	3	5	10	-	-
	-externa	65	0	15	15	0	0	5	10	15	-	-
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	122	140	140	93	30	60	100	140	150.54 %	76.23 %
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	8	12	12	6	2	4	8	12	200.00 %	75.00 %
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	14	125	125	41	8	281	504	725	1768.29 %	292.86 %
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	0	20	20	1	0	10	15	20	2000.00 %	-
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	5	15	15	32	3	6	9	15	46.88 %	640.00 %
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	9	50	50	8	5	25	40	50	625.00 %	88.89 %
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	30	30	0	0	30	30	30	-	-
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	10	10	0	0	10	10	10	-	-
j)	alte cheltuieli	77	-122	200	200	240	50	100	250	400	166.67 %	-196.72 %
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	132	230	230	57						
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	80	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
c)	ch. cu taxa de licență	81	0	10	10	0	0	0	10	10	-	-
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	10	10	0	0	0	10	10	-	-
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	132	210	210	57	30	50	75	100	175.44 %	43.18 %
C	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	13,010	16785	16785	14192	4,485	8,859	13,883	18,767	132.23 %	109.09 %
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	11,613	14953	14953	12763	3,937	7,764	12,235	16,564	129.78 %	109.90 %
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	10,532	13270	13270	11458	3,378	6,656	10,535	14,436	125.99 %	108.79 %
a)	salarii de bază	88	9,811	11730	11730	9959	3,078	6,156	9,235	12,434	124.85 %	101.51 %
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	721	1540	1540	1499	300	500	1,300	2,002	133.56 %	207.91 %
c)	alte bonificații (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,081	1683	1683	1305	559	1,108	1,700	2,128	163.06 %	120.72 %
a)	cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările	92	340	390	390	365	60	160	350	420	115.07 %	107.35 %
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	194	320	320	269	0	100	170	320	118.96 %	138.66 %
b)	tichete de masă;	95	434	872	872	540	299	598	900	1,198	221.83 %	124.42 %
c)	vouchere de vacanță;	96	307	421	421	400	200	350	450	510	127.50 %	130.29 %
d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
e)	alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-



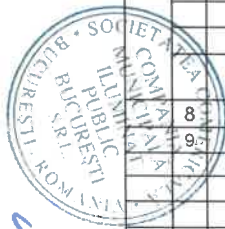
Handwritten signature in blue ink.

a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	920	1180	1180	925	385	769	1,159	1,551	167.68 %	100.54 %
a) pentru directori/directorat	104	298	450	450	299	171	341	517	695	232.44 %	100.34 %
-componenta fixă	105	298	450	450	299	171	341	517	695	232.44 %	100.34 %
-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	622	730	730	626	214	428	642	856	136.74 %	100.64 %
-componenta fixă	108	622	730	730	626	214	428	642	856	136.74 %	100.64 %
-componenta variabilă	109	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	477	652	652	504	163	326	489	652	129.37 %	105.66 %
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	7,742	3818	3818	7449	748	1,516	2,281	3,030	40.68 %	96.22 %
a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	1,335	120	120	570	5	15	22	30	5.26 %	42.70 %
- către bugetul general consolidat	115	225	70	70	32	5	10	15	20	62.50 %	14.22 %
- către alți creditori	116	1,110	50	50	538	0	5	7	10	1.86 %	48.47 %
b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	1,803	500	500	0	0	0	0	0	-	0.00 %
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
d) alte cheltuieli	119	0	50	50	83	30	75	120	150	180.72 %	-
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	2,922	2928	2928	2847	713	1,426	2,139	2,850	100.11 %	97.43 %
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	1,682	220	220	3949	0	0	0	0	0.00 %	234.78 %
f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	1,682	220	220	4698	0	0	0	0	-	279.31 %
f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	124	130	220	220	90	0	0	0	0	-	69.23 %
f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	0	0	0	749	0	0	0	0	0.00 %	-
f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	-	0	0	749	0	0	0	0	-	-
- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor	128	0	0	0	749	0	0	0	0	-	-
- venituri din alte provizioane	129	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
2. Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0.00 %
a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0.00 %
b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
c) alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-



[Handwritten signature]

III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	2,648	1642	1642	3784	91	291	719	2,437	64.41 %	142.92 %
		venituri neimpozabile	139	0	0	0	749	0	0	0	0	-	-
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	3,710	1500	1500	5198	10	300	500	1,000	19.24 %	140.11 %
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	1,017	503	503	1317	16	95	195	550	41.75 %	129.50 %
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	27,221	32362	32362	32732	5,050	12,252	29,569	44,194	135.02 %	120.25 %
		a) venituri din subventii si transferuri	143	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
		b) alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	23,312	30773	30773	28950	7,354	15,273	28,971	41,877	144.65 %	124.18 %
		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	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:	147	11,613	14953	14953	12763	3,937	7,764	12,235	16,564	129.78 %	109.90 %
		Cheltuieli cu salariile (Rd.87)	147a	10,532	14953	13270	11458	3,378	6,656	10,535	14,436	125.99 %	108.79 %
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	167	167	167	167	138	156	160	167	100.00 %	100.00 %
	5	Nr.mediu de salariați	149	144	147	147	139	147	147	149	150	107.91 %	96.53 %
		a) Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	6,720	8477	8477	7652	8,928	8,803	9,124	9,202	120.26 %	113.86 %
		b) Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147- rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	6,524	8256	8256	7433	8,792	8,622	8,863	8,969	120.66 %	113.94 %
		c) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariaata, recalculat cf. OG nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	-	7508	7508	6464	8,751	8,581	8,822	8,928	120.12 %	-
	7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	189	220	220	235	50	105	198	295	125.12 %	124.57 %
		b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	154	0	-	-	-	x	x	x	x	-	-
		c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156	0	-	-	-	x	x	x	x	-	-
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	-	-	-	x	x	x	x	-	-
		- pret mediu (p)	158	-	-	-	-	-	x	x	x	-	-
		- valoare=QPF x p	159	0	-	-	-	x	x	x	x	-	-
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0	-	-	-	x	x	x	x	-	-
	8	Plăți restante	161	6,305	0	0	0	0	0	0	0	-	0.00 %
	9	Creanțe restante, din care:	162	21,438	0	0	0	0	0	0	0	-	0.00 %
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	1136	0	0	0	0	0	0	0	-	-
		- de la operatori cu capital privat	164	1	0	0	0	0	0	0	0	-	-
		- de la bugetul de stat	165	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
		- de la bugetul local	166	20,300	0	0	0	0	0	0	0	-	0.00 %
		- de la alte entități	167	1	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
	11	Redistribuirii/Distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-



M. P. S.

				alte rezerve	170	0	0	0	0	0							
				rezultatul raportat	171	0	0	0	0	0							

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Morozan Mircea Cristian



Director General Adjunct II
Florea Daniela Adriana




Director General Adjunct I
Panza Iuliana



Sef Serviciu Financiar Contabilitate
Buhaiuc Mihai



Control financiar de gestiune
Gheorghe Mihaela




Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2021		%	Prevederi an precedent 2022		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3) *) , din care:	27,152	27,262	100.41%	32,416	32,734	100.98%
1	Venituri din exploatare*)	27,142	27,221	100.29%	32,362	32,732	101.14%
2.	Venituri financiare	10	41	410.00%	54	2	3.70%

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Morozan Mircea Cristian



Director General Adjunct II

Florea Daniela Adriana

Director General Adjunct I

Panzaru Iuliana

Sef Serviciu Financiar Contabilitate

Buhaiciuc Mihai

Control financiar de gestiune

Gheorghe Mihaela



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent		Valoare		
				Aprobat 2022	Realizat 2022	an curent 2023	an 2024	an 2025
			3	6	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	0	13,445.15	313.14	8,106.15	0	0
	1	Surse proprii, din care:	0	13,445.15	313.14	8,106.15	0	0
		a) - amortizare	0	5,731.00	0.00	392.00	0	0
		b) - profit	0	0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget	0	0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:	0	0	0	0	0	0
		a) - interne	0	0	0	0	0	0
		b) - externe	0	0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:	0	0	0	0	0	0
		Majorare capital anul 2018	0	7,714.15	0.00	7,714.15	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	0	13,445.15	313.14	8,106.15	0	0
	2	Investiții în curs, din care:	0	13,445.15	313.14	8,106.15	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	0	13,445.15	313.14	8,106.15	0	0
		Platforma ridicatoare cu brat PRB-inaltate aprox 28m, sasiu minim 3,5t cos izolat	0	1,389.00	0	700.00	0	0
		Autolaborator PRAM specializat in incercari si localizari defecte in cabluri subterane / perdele imodobire copaci	0	0.00	0	0.00	0	0
		Buldoexcavator cu dotare suplimentare picon	0	0.00	0	0.00	0	0
		Camion cu autoincarcator (hiab)	0	725.00	0	725.00	0	0
		Autospeciala 6+1 locuri plus bena 3,5t	0	800.00	0	0.00	0	0
		Motopompa profesionala	0	20.00	0	20.00	0	0
		Masina de taiat beton/asfalt	0	0.00	0	0.00	0	0
		Generator de curent electric portabil monofazat minim 4,6kw	0	0.00	0	0.00	0	0
		Sistem locator pentru localizarea usoara si evitarea traseelor utilitatilor ingroapate	0	124.20	0	124.20	0	0
		Motostivuitoar 3000kg, 3000mm inaltime de ridicare	0	0.00	0	0.00	0	0
		Locator GPS pentru coordonate	0	69.00	48.68	0.00	0	0
		Teodolit electric	0	0.00	0	0.00	0	0
		Mobilier	0	250.00	0	170.00	0	0
		Server	0	0.00	0	0.00	0	0
		Imprimante	0	150.00	23.8	100.00	0	0
		Licente software	0	0.00	0	0.00	0	0
		Miniexcavator min 15,7CP, senilat+cupa de excavare si cupa de taluzare	0	0.00	0	0.00	0	0
		Dubita 3,5t, min 140CP, min 2500cmc	0	0.00	0	0.00	0	0
		Miniincarcator,+cupa multifunctionare,furci,picon	0	0.00	0	0.00	0	0
		Platforma transport cilindrii compacti, bobcat si miniexcavator	0	105.50	0	70.00	0	0
		1.Remorca transport;2.Tablouri distributie 220-380V;3. Cablu alimentare;4.Protectie traversare cablu; 5.Grup electrogen 250-400KVA	0	0.00	0	0.00	0	0
		Proiectoare RGB +DMX	0	0.00	0	80.00	0	0
		MOTOCompresor portabil min 7bar, min 20kw doua mufe aer 2x3/4"+ciocan+linie	0	100.00	0	100.00	0	0
		Electricamer	0	90.56	0	124.06	0	0
		Masina de carotat cu suport 2200w diametru gaurire Ø 162 beton armat	0	0.00	0	0.00	0	0
		Trusa lacatus	0	0.00	0	0.00	0	0
		Trusa electrician masura PRAM	0	0.00	0	0.00	0	0
		Cleste de taiat cu clichet Ø 100	0	41.70	0	41.70	0	0
		Cleste taiat hydraulic Ø85	0	0.00	0	0.00	0	0
		Presa manuala sertizat cu bacuri Cu 6-300mm si bacuri AL 10-300mm	0	0.00	0	0.00	0	0
		Presa electrica sertizat cu bacuri Cu 6-300mm si bacuri AL 10-300mm	0	0.00	0	0.00	0	0
		Dispozitiv sectionare cablu cu pompa hidraulica de picior, in siguranta de la distanta	0	0.00	0	0.00	0	0
		Scurtcircuitor trifazat LEA MT	0	11.00	0	11.00	0	0
		Scurtcircuitor trifazat LEA JT	0	0.00	0	0.00	0	0
		Scurtcircuitoare tablouri electrice si cutii distributie JT	0	0.00	0	0.00	0	0
		Dispozitiv tragere cablu Ø7,2 L=100m cu ciorapi de tragere	0	48.60	0	48.60	0	0
		Dispozitiv pt indepartarea mantalei+izolatiei XLPE	0	3.70	0	3.70	0	0
		Cort mansonare	0	20.00	0	20.00	0	0
		Aeroterma, incalzitor cu motorina cu ardere catalitica	0	7.00	0	7.00	0	0
		Masina de insurubat; 1/4,5Nm; electrica, dreapta, industrial (Kolver ACC2245) +accesorii	0	0.00	0	0.00	0	0
		Aspirator profesional umed-uscat	0	8.63	0	8.63	0	0
		Tablou electric organizare de santier	0	0.00	0	0.00	0	0
		Dinamometru 3,2t IP 65 cu cheie de tchetaj si carlig	0	0.00	0	0.00	0	0
		Indicatoare rutiere diverse	0	73.00	0	73.00	0	0
		Compresor de aer industrial	0	10.00	0	10.00	0	0
		Indicator prezenta tensiune MT	0	0.00	0	0.00	0	0
		Aparat masura rezistenta de contact	0	0.00	0	0.00	0	0
		Aparat de masura multifunctional	0	25.26	0	25.26	0	0
		Echipe de protectie	0	0.00	0	0.00	0	0
		Calculatoare	0	200.00	21.05	150.00	0	0
		Mijloace de transport persoane si materiale; sarcina utila maxima 3100 kg	0	200.00	0	0.00	0	0
		Masina de gaurit cu talpa magnetica+accesorii	0	6.00	0	6.00	0	0
		Generator de sudura	0	20.00	0	20.00	0	0
		Transpalet electric	0	80.00	0	80.00	0	0
		Camera termoviziune	0	20.00	0	20.00	0	0
		Analizor energie (masurare parametri de retea si luminotehnici)	0	30.00	0	30.00	0	0
		Motopicamer	0	36.00	28.99	36.00	0	0
		Data center, licențe software si programe diverse	0	2,200.00	190.62	1,000.00	0	0
		Miniexcavator ;cupa de excavare si cupa de taluzar, ecupa multifunctionala; furci;picon, incarcator	0	850.00	0	500.00	0	0
		Autospeciala 2+1 locuri plus bena 3,5 t, basculabila	0	0.00	0	0.00	0	0
		Echipe de masurare energie electrica	0	0.00	0	0.00	0	0
		Autospeciala 6+1 locuri plus bena 3,5t basculabila	0	0.00	0	0.00	0	0
		Dinamometru 3,2t IP 65 cu cheie de tchetaj si carlig	0	13.00	0	13.00	0	0
		PRB (platforma actionata telescopic montata pe autosasiu) 20 m	0	1,200.00	0	1,200.00	0	0
		Macara	0	1,200.00	0	0.00	0	0
		Prajina electroizolanta MT+Dispozitiv prezenta tensiune MT	0	24.00	0	24.00	0	0
		Sursa reglabila 0-50 V	0	12.00	0	12.00	0	0
		Aparat sudura	0	50.00	0	50.00	0	0
		Masina indoiti teava Ø90	0	63.52	0	63.52	0	0
		Autoutilitara 2 locuri	0	100.00	0	100.00	0	0
		Generator portabil 7 kW	0	182.00	0	182.00	0	0
		Generator portabil 7 kW trifazic	0	17.00	0	17.00	0	0
		PRB (platforma actionata telescopic montata pe autosasiu de max 3000 kg) max 17m	0	500.00	0	0.00	0	0
		PRB (platforma actionata telescopic montata pe autosasiu) 32 m	0	1,000.00	0	0.00	0	0



INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent		Valoare		
		Aprobat 2022	Realizat 2022	an curent 2023	an 2024	an 2025
Autoutilitara 2 locuri	0	100.00	0	100.00	0	0
Generator portabil 7 kW	0	182.00	0	182.00	0	0
Generator portabil 7 kW trifazic	0	17.00	0	17.00	0	0
PRB (platforma actionata telescopic montata pe autosasiu de max 3000 kg) max 14 m		500.00		0.00		
PRB (platforma actionata telescopic montata pe autosasiu) 32 m		1,000.00		0.00		
Drujba taiat beton/asfalt		15.48		15.48		
Teodolit		20.00		20.00		
Autospeciala 2+1 locuri plus bena 3,5 t, basculabila		600.00		600.00		
Truse defectoscopie cabluri		734.00		1,000.00		
Autovehicule cu patru roti motoare		0.00		250.00		
Autoturism cu caroserie berlina	0	0.00	0	255.00	0	0
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
2 Investiții noi, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
3						
a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	0	0	0	0	0	0
5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	0	0	0	0	0	0
a) - interne	0	0	0	0	0	0
b) - externe	0	0	0	0	0	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Morozan Mircea Cristian



Director General Adjunct I
Panzaru Iuliana

Sef Serviciu Financiar Contabilitate
Buhaiciuc Mihai

Control financiar de gestiune
Gheorghe Mihaela



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	mii lei							
			an precedent 2022		an curent 2023		an 2024		an 2025	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
		Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		3,784	0	2,437	0	2,681	0	2,949	0
	1 Măsura 1 reducere cheltuieli	31 Dec	0	0	0	0	0	0	0	0
	2 Măsura 2 creștere venituri din producția vândută	31 Dec	0	0	0	0	0	0	0	0
	3 Măsura 3 recuperare creanțe	31 Dec	0	0	0	0	0	0	0	0
	4 Măsura 4 reducere stocuri fără mișcare	31 Dec	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL Pct. I		0	0	0	0	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
	1 Cauza 1 Reducerea veniturilor din vânzarea marfurilor		0	0	0	0	0	0	0	0
	2 Cauza 2 Reducerea altor veniturilor din exploatare		0	0	0	0	0	0	0	0
	3 Cauza 3 Creșterea cheltuielilor cu stocurile		0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL Pct. II		0	0	0	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		0	0	0	0	0	0	0	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Morozan Mircea Cristian

Director General Adjunct II
Florea Daniela AdrianaDirector General Adjunct I
Panzaru IulianaSef Serviciu Financiar Contabilitate
Buhaiciuc MihaiControl financiar de gestiune
Gheorghe Mihaela



PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Primar General

Nr. 31082 / 22.02.2023

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023
al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.

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 Iluminat Public București S.R.L. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2023.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L. 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.

Fundamentarea de către companie a propunerii de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2023, 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.

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 2023 al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L., 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 2023 al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.

PRIMAR GENERAL

Nicușor DAN



AVIZAT,

Direcția Juridic

Director Executiv

Adrian IORDACHE





PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Direcția Guvernare Corporativă

Nr. 24806 / 12.02.2023

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023
al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.

Compania Municipală Iluminat Public București S.R.L. a fost înființată de către Consiliul General al Municipiului București în anul 2017, prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 135/11.04.2017, iar prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 399/31.07.2019, a fost aprobată regularizarea societății pe acțiuni Compania Municipală Iluminat Public București S.A, prin confirmarea intenției autorității deliberative de înființare a societății susmenționate, iar prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 459/27.08.2019, a fost aprobată schimbarea formei juridice a societății Compania Municipală Iluminat Public București S.A.

De asemenea, prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 560/24.10.2019, Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București a acceptat oferta de cesiune a celor 12 părți sociale deținute de asociatul Service Ciclop S.A. și a devenit asociat unic al societății Compania Municipală Iluminat Public București S.R.L.

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea 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 Iluminat Public București S.R.L. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2023.

Din nota de fundamentare nr. 919/09.02.2023 înaintată de către Compania Municipală Iluminat Public București S.R.L. prin adresa ce a fost înregistrată la Primăria Municipiului București cu nr. 23075/09.02.2023 și în cadrul Direcției Guvernanță Corporativă cu același număr în 10.02.2023, rezultă următoarele aspecte:

” Fundamentarea propunerii de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, precum și estimările pentru anii 2024 și 2025 s-au efectuat pe baza principiului „prudenței” și al „continuității activității” în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul companiei și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2023.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2023 s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023.
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor d. fundamentare a acestora, publicat în M.O. Partea I, nr. 14 din 10 ianuarie 2020.
- Ordonanța de urgență nr. 26 din 21 august 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, publicată în M.O. 549 din 29 august 2013, cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea nr. 1447/2022 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.
- Ordonanța de urgență nr. 114 din 28 decembrie 2018, publicată în M.O. nr. 1116 din 29 decembrie 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal - bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare.

Elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli a avut în vedere creșterea eficienței, obținerea de profit și reducerea cheltuielilor la 1000 de lei venituri, însă estimarea bugetară s-a făcut având în vedere și indicele mediu de creștere a prețurilor de consum, prognozat de către Comisia Națională de Strategie și Prognoză pentru anul 2023 la o creștere de 8% la sfârșitul anului față de anul anterior și la creștere medie cu 10,8% față de anul anterior.

Propunerea de Buget de venituri și cheltuieli este alcătuită din 5 anexe, după cum urmează:

1. Anexa nr. 1 prezintă propunerea de Buget de venituri și cheltuieli varianta sintetică pe anul 2023.

2. Anexa nr. 2 prezintă propunerea de Buget de venituri și cheltuieli cu Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.

3. Anexa nr. 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor totale pe ultimii doi ani (2021 și 2022).

4. Anexa nr. 4 prezintă Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare.

5. Anexa nr. 5 prezintă măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante.

I. VENITURI

Veniturile totale au fost estimate pentru suma de 44.314 mii lei.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 44.194 mii lei.

Veniturile din prestări servicii în valoare de 44.194 mii lei vor proveni din:

- serviciile prestate în baza Contractului nr. 131/2020 de delegare a gestiunii serviciului de iluminat public în Municipiul București – 42.000 mii,
- activitatea de avizare – 900 mii lei,
- contract Administrația Domeniului Public Sector 6 – 800 mii lei,
- contract Administrația Domeniului Public Sector 2 – 494 mii lei.

Nr. Crt.	Serviciu prestat	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
		ian - martie	ian - iunie	ian - sept	ian - dec
1	VENITURI TOTALE	7.445	15.565	29.689	44.314
2	VENITURI DE EXPLOATARE	7.325	15.444	29.569	44.194
	din care Venituri din prestări servicii	7.325	15.444	29.569	44.194
3	VENITURI FINANCIARE	120	120	120	120

II. CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de BVC pentru anul 2023 au fost dimensionate în funcție de necesitatea de a realiza venituri în anii următori, prin achiziția de

bunuri și servicii programate, astfel încât activitatea Companiei să se desfășoare în condiții de eficiență economică, dar și de realizarea, în condiții de calitate, a serviciilor contractate.

Nr. Crt.	Descriere cheltuieli	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
		ian - martie	ian - iunie	ian - sept	ian - dec
1	CHELTUIELI TOTALE	7.354	15.273	28.971	41.877
2	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	7.354	15.273	28.971	41.877
3	Cheltuieli cu bunuri si servicii	2.091	4.848	12.712	19.960
4	Cheltuieli cu impozite, taxe si vărsăminte asimilate	30	50	95	120
5	Cheltuieli cu personalul	4.485	8.859	13.883	18.767
6	Alte cheltuieli de exploatare	748	1.516	2.281	3.030
7	CHELTUIELI FINANCIARE	0	0	0	0

Cheltuielile de exploatare Rd. 29 au fost previzionate la nivelul valorii de 41.877 mii lei.

Acestea au fost structurate astfel:

- A) Rd. 30 - Cheltuieli cu bunuri și servicii: 19.960 mii lei.
- B) Rd. 78 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: 120 mii lei.
- C) Rd. 85 - Cheltuieli cu personalul: 18.767 mii lei.
- D) Rd. 120 - Alte cheltuieli de exploatare: 3.030 mii lei.

A) Rd. 30 Cheltuieli cu bunuri și servicii în suma de 19.960 mii lei, sunt constituite în proporție de 82,56% din cheltuieli privind stocurile (16.480 mii lei); în proporție de 10,17% de cheltuieli cu servicii executate de terți (2.030 mii lei) și în proporție de 7,26% de cheltuieli cu alte servicii executate de terți 1.450 mii lei).

În cadrul capitolului A1 – Rd.31 - Cheltuieli privind stocurile în suma de 16.480 mii lei sunt cuprinse: consumul de materiale consumabile, respectiv piese de schimb (lămp, cabluri, confecție metalică, stâlpi, console etc.), combustibili, materiale auxiliare, alte materiale consumabile, ținători, obiecte de inventar și echipamente de protecția muncii, consumul de energie, apă, gaze necesare atât programului de lucrări cât și pentru consumul propriu.

În cadrul capitolului A2 – Rd. 39 -Cheltuieli cu servicii executate de terți 1.550 mii lei sunt cuprinse:

- Anexa nr. 2, Rd. 40 – Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de 250 mii lei.
- Anexa nr.2, Rd. 41 - Cheltuieli privind chirile – în suma de 1.480 mii lei - Cheltuielile privind chirile cuprind cheltuielile pentru suprafața închiriată unde își desfășoară activitatea compania, precum și cheltuieli de închiriere de utilaje necesare lucrărilor de construcții pe care societatea nu le deține (ex: buldoexcavator, încărcător, macara etc.).

- Anexa nr. 2, Rd. 44 – Cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 300 mii lei – cuprind, în principal, cheltuieli cu prime de asigurare RCA pentru parcul auto, prime de asigurare civilă contracte și alte asigurări, prime de asigurare răspundere profesională membrii CA și directori, alte prime de asigurare pentru garanții de participare la licitații sau garanții de buna execuție pentru contractele care vor fi adjudecate.

În cadrul capitolului A3 – Cheltuieli cu alte servicii executate de terți – 1.450 mii lei:

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți cuprind: cheltuielile cu comisioanele și onorariile, cheltuielile de protocol, cheltuieli de reclamă și publicitate, cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane, cheltuieli cu deplasarea, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii de asigurare pază și protecția obiectivelor, servicii privind întreținerea tehnicii de calcul, servicii de pregătire profesională a personalului, cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri.

Dintre aceste cheltuieli :

Anexa nr. 2, Rd. 46 – Cheltuieli cu colaboratorii în sumă de 15 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 47 - Cheltuieli privind comisioanele și onorariile - 10 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 49 – Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate – 68 mii lei, reprezintă cheltuielile de protocol care se încadrează în limita de deductibilitate prevăzută de Codul Fiscal, ținând cont că societatea își propune un buget întocmit în condiții de eficiență.

Anexa nr. 2, Rd. 61 – Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane în suma de 40 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 62 - Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer sunt prognozate în suma de 40 mii lei și includ într-o pondere semnificativă cheltuielile cu deplasarea internă a personalului muncitor la lucrări.

Anexa nr. 2, Rd. 66 - Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații cuprind cheltuielile estimate pentru servicii de telefonie, internet și curierat și sunt estimate la suma de 140 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 67 – Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în suma de 12 mii lei, cuprind comisioanele datorate instituțiilor bancare.

Anexa nr. 2, Rd. 68 - Alte cheltuieli cu servicii executate de terți în sumă 725 mii lei, cuprind:

- Anexa nr. 2, Rd. 69 – Cheltuieli de asigurare și pază sunt estimate în anul 2023 la suma de 20 mii lei.

- Anexa nr. 2, Rd. 70- Cheltuielile pentru întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul cuprind cheltuielile cu întreținerea stațiilor de lucru, a serverelor, a sistemelor de gestiune a bazelor de date, precum și pentru echipamentele IT&C. Se estimează suma de 15 mii lei.

- Anexa nr. 2, Rd.71 – Cheltuieli cu pregătirea profesională în valoare de 50 mii lei necesare pentru îndeplinirea obligațiilor legale de formare profesională a personalului companiei.

- Anexa nr. 2, Rd. 76 - Cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri – estimăm aceste cheltuieli la nivelul anului 2023 în valoare de 10 mii lei.

- Anexa nr. 2, Rd. 77 - Alte cheltuieli - Sunt estimate în suma de 200 mii lei și cuprind în principal, cheltuielile cu securitatea și sănătatea muncii, cheltuielile cu servicii metrologice și verificările ISCIR, cheltuielile de curățenie, cheltuieli de ridicare deșeuri provenite din construcții, diverse prestații auto și, ca pondere principală, cheltuielile cu serviciile executate de subcontractanți (lucrări de construcții: săpătură, umplutură, reducere la starea inițială cu beton, pavele asfalt, spațiu verde, după caz, etc.).

Anexa nr. 2, Capitolul B Rd. 78 – Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate sunt estimate la valoarea de 120 mii lei.

Capitolul C - Cheltuieli cu personalul cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 85- Cheltuieli cu personalul au fost estimate în suma de 18.767 mii lei, reprezentând 44,81% din total cheltuieli. Acestea reprezintă cheltuielile cu salariile, bonusurile, cheltuielile aferente contractelor de mandat și cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Legii nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Anexa nr. 2, Rd 86 – Cheltuieli de natură salarială sunt estimate la valoarea de 16.564 mii lei și cuprind cheltuielile cu salariile, sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM), precum și alte bonificații conform CCM.

Cheltuieli de natură salarială au fost majorate față de nivelul aprobat în anul 2022 cu respectarea prevederilor art. 63 alin. (1) lit. a) și b) din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023:

Art. 63

(1) Pentru anul 2023, 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) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023;

b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia;

Comisia Națională de Strategie și Prognoză, în documentul intitulat Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2022 – 2026 – prognoza de iarnă – a prognozat o medie anuală a indicelui prețurilor de consum de 10,8%.

Astfel, cheltuielile de natură salarială au fost majorate față de nivelul aprobat în anul 2022 cu un indice de 10,77%.

Pentru a se putea estima această majorare, s-a avut în vedere și dispozițiile alin. (3), (4) lit. a și (6) ale art. 63 din Legea nr. 368/2022, respectiv:

(3) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1), cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz.

(4) Pentru determinarea câștigului mediu brut lunar pe salariat, prevăzut la alin. (3), în vederea stabilirii indicelui de creștere a acestuia nu se iau în calcul următoarele cheltuieli:

a) sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia;

b) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022;

c) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești.

(6) Indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform prevederilor alin. (4) și indicele de creștere a productivității muncii recalculat conform prevederilor alin. (5) se determină prin raportarea nivelului programat al anului 2023 la nivelul realizat al anului 2022.

Astfel, din bugetul propus se observă că indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform alin. (4) este de 18,92%, iar indicele de creștere a productivității muncii este de 25,12%.

Anexa nr. 2, Rd. 87 – Cheltuieli cu salariile în sumă de 14.436 mii lei cuprind cheltuielile cu salariile de bază și bonusurile. Valoarea a fost majorată cu 8,79% față de nivelul estimat al anului 2022.

Anexa nr. 2, Rd. 88 - Cheltuielile cu salariile de bază, în sumă de 12.434 mii lei au fost fundamentate în baza salariilor tarifare existente la data de 01.01.2023, pentru un număr de 165 salariați, la care s-a adăugat un indice de 6%.

Anexa nr. 2, Rd. 89 – Cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază, în sumă de 2.002 mii lei, cuprind contravaloarea sporului pentru lucru de noapte, lucru în zilele libere și sărbători legale, orele suplimentare.

Anexa nr. 2, Rd. 91 - Valoarea bonusurilor în sumă de 2.128 mii lei. În această valoare se include și valoarea majorată a tichetului de masă, conform Legii nr. 187/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare.

Anexa nr. 2, Rd. 103 – Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete 1.551 mii lei, o creștere cu 31,44%, condiționat de cuantumul maxim al remunerațiilor conform OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice

Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete sunt compuse din:

- Anexa nr. 2, Rd. 104 - Cheltuieli pentru directori/directorat în suma de 695 mii lei cuprind cheltuielile cu remunerația fixă a directorului general și a directorului economic.

- Anexa nr. 2, Rd. 108 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație/Consiliul de supraveghere – 856 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 112 Cheltuielile cu asigurările și protecția socială în suma de 652 mii lei, reprezintă cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă datorată de angajator (2,25%) precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Legii nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Capitolul D –Alte cheltuieli de exploatare cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 113 - Alte cheltuieli de exploatare - estimate în suma de 3.030 mii lei, cuprind cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale și cheltuieli cu majorări si penalități către bugetul general consolidat.

Cheltuieli financiare, Rd. 137 sunt estimate în valoare de 0 lei.

III. REZULTATUL BRUT

Anexa nr. 2, Rd. 138 – Rezultatul brut - Profitul preconizat a fi realizat în anul 2023 este de 2.437 mii lei. Se estimează o creștere a profitului brut cu 48,41% față de estimarea propusă pentru anul 2022.

IV. Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 167 de persoane, din care: număr de personal cu contract individual de muncă 165 și 2 cu contract de mandat.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială este de 8.969 lei/persoană, Rd.151 din Anexa nr. 2, pentru un număr mediu de personal de 150.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și a Legii nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023 este de 8.928 lei/persoană pentru un număr mediu de personal de 150 – Rd. 152 Anexa 2.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) este estimată la valoarea de 295 mii lei/persoană/an.

Se observă că față de anul anterior indicele de creștere a câștigului mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și a Legii nr. 368/2022 este de 18,92%, iar indicele de creștere a productivității muncii este de 25,12%..

Pentru anul 2023, compania își propune să nu aibă plăți restante.

V. Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile în suma de 8.106,15 mii lei se preconizează a se efectua în anul 2023 în limita fondurilor deținute de societate, conform Anexei 4 Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare.

VI. Societatea, pentru acoperirea cheltuielilor curente, va folosi lichiditățile din contul bancar în urma încasării facturilor emise către clienți.

Estimările indicatorilor pentru anii 2024-2025 sunt realizate linear, pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2023, indexați cu indicele prețurilor de consum (media anuală) și cu estimările companiei privind desfășurarea activității în următorii doi ani.

Pentru anii 2024-2025 s-a urmărit elaborarea unui buget de venituri și cheltuieli în condiții de performanță, cu reducerea la minim a cheltuielilor totale. Se va menține numărul de personal din anul 2022 și în anul 2023, precum și o creștere a productivității muncii. ”

De asemenea pe baza Notei de fundamentare, proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli cu Anexele nr. 1-5 pentru anul 2023 a fost avizat de către Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 3/09.02.2023 și aprobat de către Asociatul unic al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L. prin Hotărârea nr. 1/09.02.2023.

În conformitate cu solicitările și documentele transmise de Compania Municipală Iluminat Public București S.R.L., înaintăm spre dezbatere și aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

Director Executiv Adjunct,

Celina Cecilia RUSU



Întocmit,
Darius OLEI – Expert
1ex./13.02.2023



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

DECIZIA nr. 3 din 09.02.2023

Consiliul de administrație al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.,
În temeiul art. 15, art. 16 și art. 17 din Actul constitutiv al Companiei Municipale
Iluminat Public București S.R.L.

DECIDE:

1. În baza Notei de fundamentare nr. 868/08.02.2023, se avizează în vederea
supunerii spre aprobarea Asociatului unic, Bugetul de venituri și cheltuieli
al Companiei Municipale Iluminat Public București SRL pentru anul 2023,
precum și estimările pentru anii 2024 și 2025.

Președinte Consiliu de administrație
Florin-Nicolae-Andrei Diaconescu



HOTĂRĂREA nr. 1/09.02.2023

Asociatul unic al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.:

1. MUNICIPIUL BUCUREȘTI prin CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI, cu sediul în București, Bulevardul Regina Elisabeta, nr. 47, sector 5 având Cod de Identificare Fiscală 4267117, reprezentând 100% din capitalul social, reprezentat prin dl Sorin Purcărea și dl. Tomescu Horia,

În conformitate cu prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile art. 12 și 13 din Actul constitutiv al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.,

Emite următoarea

HOTĂRĂRE:

Art. 1. Aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Companiei Municipale Iluminat Public București SRL pentru anul 2023 și proiecții pentru anii 2024-2025, în forma atașată Notei de fundamentare nr. 919/09.02.2023.

MUNICIPIUL BUCUREȘTI prin CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI, prin reprezentanți:

Purcărea Sorin

Sorin
Purcarea

Digitally signed by Sorin
Purcarea
Date: 2023.02.09
12:20:13 +02'00'

Tomescu Horia



NOTĂ DE FUNDAMENTARE

a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru Compania Municipala Iluminat Public București S.R.L. pentru anul 2023 precum și a estimărilor pentru anii 2024 și 2025

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L. reprezintă principalul instrument de programare și analiza pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate. În conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Compania Municipală Iluminat Public București SRL are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, precum și estimări pentru anii 2024 și 2025.

Fundamentarea propunerii de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, precum și estimările pentru anii 2024 și 2025 s-au efectuat pe baza principiului „prudenței” și al „continuității activității” în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul companiei și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2023.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2023 s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023.
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestora, publicat în M.O. Partea I, nr. 14 din 10 ianuarie 2020.
- Ordonanța de urgență nr. 26 din 21 august 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, publicată în M.O. 549 din 29 august 2013, cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea nr. 1447/2022 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.
- Ordonanța de urgență nr. 114 din 28 decembrie 2018, publicată în M.O. nr. 1116 din 29 decembrie 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal - bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare.



Elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli a avut în vedere creșterea eficienței, obținerea de profit și reducerea cheltuielilor la 1000 de lei venituri, însă estimarea bugetară s-a făcut având în vedere și indicele mediu de creștere a prețurilor de consum, prognozat de către Comisia Națională de Strategie și Prognoză pentru anul 2023 la o creștere de 8% la sfârșitul anului față de anul anterior și la creștere medie cu 10,8% față de anul anterior.

Propunerea de Buget de venituri și cheltuieli este alcătuită din 5 anexe, după cum urmează:

1. Anexa nr. 1 prezintă propunerea de Buget de venituri și cheltuieli varianta sintetică pe anul 2023.
2. Anexa nr. 2 prezintă propunerea de Buget de venituri și cheltuieli cu Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.
3. Anexa nr. 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor totale pe ultimii doi ani (2021 și 2022).
4. Anexa nr. 4 prezintă Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare.
5. Anexa nr. 5 prezintă măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

I. VENITURI

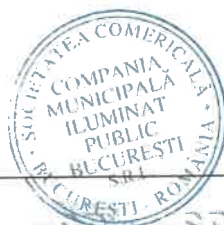
Veniturile totale au fost estimate pentru suma de 44.314 mii lei.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 44.194 mii lei.

Veniturile din prestări servicii în valoare de 44.194 mii lei vor proveni din:

- serviciile prestate în baza Contractului nr. 131/2020 de delegare a gestiunii serviciului de iluminat public în Municipiul București – 42.000 mii,
- activitatea de avizare – 900 mii lei,
- contract Administrația Domeniului Public Sector 6 – 800 mii lei,
- contract Administrația Domeniului Public Sector 2 – 494 mii lei.

Nr. Crt.	Serviciu prestat	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
		ian - martie	ian - iunie	ian - sept	ian - dec
1	VENITURI TOTALE	7.445	15.565	29.689	44.314
2	VENITURI DE EXPLOATARE	7.325	15.444	29.569	44.194
	din care Venituri din prestări servicii	7.325	15.444	29.569	44.194
3	VENITURI FINANCIARE	120	120	120	120



II. CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de BVC pentru anul 2023 au fost dimensionate în funcție de necesitatea de a realiza venituri în anii următori, prin achiziția de bunuri și servicii programate, astfel încât activitatea Companiei să se desfășoare în condiții de eficiență economică, dar și de realizarea, în condiții de calitate, a serviciilor contractate.

Nr. Crt.	Descriere cheltuieli	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
		ian - martie	ian - iunie	ian - sept	ian - dec
1	CHELTUIELI TOTALE	7.354	15.273	28.971	41.877
2	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	7.354	15.273	28.971	41.877
3	Cheltuieli cu bunuri si servicii	2.091	4.848	12.712	19.960
4	Cheltuieli cu impozite, taxe si vărsăminte asimilate	30	50	95	120
5	Cheltuieli cu personalul	4.485	8.859	13.883	18.767
6	Alte cheltuieli de exploatare	748	1.516	2.281	3.030
7	CHELTUIELI FINANCIARE	0	0	0	0

Cheltuielile de exploatare Rd. 29 au fost previzionate la nivelul valorii de 41.877 mii lei.

Acestea au fost structurate astfel:

A) Rd. 30 - Cheltuieli cu bunuri și servicii: 19.960 mii lei.

B) Rd. 78 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: 120 mii lei.

C) Rd. 85 - Cheltuieli cu personalul: 18.767 mii lei.

D) Rd. 120 - Alte cheltuieli de exploatare: 3.030 mii lei.

A) Rd. 30 Cheltuieli cu bunuri și servicii în suma de 19.960 mii lei, sunt constituite în proporție de 82,56% din cheltuieli privind stocurile (16.480 mii lei); în proporție de 10,17% de cheltuieli cu servicii executate de terți (2.030 mii lei) și în proporție de 7,26% de cheltuieli cu alte servicii executate de terți 1.450 mii lei).

În cadrul capitolului A1 – Rd.31 - Cheltuieli privind stocurile în suma de 16.480 mii lei sunt cuprinse: consumul de materiale consumabile, respectiv piese de schimb (lămpi, cabluri, confecție metalică, stâlpi, console etc.), combustibili, materiale auxiliare, alte materiale consumabile, contori, obiecte de inventar și echipamente de protecția muncii, consumul de energie, apă, gaze necesare atât programului de lucrări cât și pentru consumul propriu.

În cadrul capitolului A2 – Rd. 39 -Cheltuieli cu servicii executate de terți 1.550 mii lei sunt cuprinse:

- Anexa nr. 2, Rd. 40 – Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de 250 mii lei.
- Anexa nr.2, Rd. 41 - Cheltuieli privind chiriile – în suma de 1.480 mii lei - Cheltuielile privind chiriile cuprind cheltuielile pentru suprafața închiriată unde își desfășoară activitatea compania, precum și cheltuieli de închiriere de utilaje necesare lucrărilor de construcții pe care societatea nu le deține (ex: buldoexcavator, încărcător, macara etc.).
- Anexa nr. 2, Rd. 44 – Cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 300 mii lei – cuprind, în principal, cheltuieli cu prime de asigurare RCA pentru parcul auto, prime de asigurare civilă contracte și alte asigurări, prime de asigurare răspundere profesională membrii CA și directori, alte prime de asigurare pentru garanții de participare la licitații sau garanții de buna execuție pentru contractele care vor fi adjudecate

În cadrul capitolului A3 – Cheltuieli cu alte servicii executate de terți – 1.450 mii lei:

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți cuprind: cheltuielile cu comisioanele și onorariile, cheltuielile de protocol, cheltuieli de reclamă și publicitate, cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane, cheltuieli cu deplasarea, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii de asigurare pază și protecția obiectivelor, servicii privind întreținerea tehnicii de calcul, servicii de pregătire profesională a personalului, cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri.

Dintre aceste cheltuieli :

Anexa nr. 2, Rd. 46 – Cheltuieli cu colaboratorii în sumă de 15 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 47 - Cheltuieli privind comisioanele și onorariile - 10 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 49 – Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate – 68 mii lei, reprezintă cheltuielile de protocol care se încadrează în limita de deductibilitate prevăzută de Codul Fiscal, ținând cont că societatea își propune un buget întocmit în condiții de eficiență.

Anexa nr. 2, Rd. 61 – Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane în suma de 40 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 62 - Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer sunt prognozate în suma de 40 mii lei și includ într-o pondere semnificativă cheltuielile cu deplasarea internă a personalului muncitor la lucrări.

Anexa nr. 2, Rd. 66 - Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații cuprind cheltuielile estimate pentru servicii de telefonie, internet și curierat și sunt estimate la suma de 140 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 67 – Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în suma de 12 mii lei, cuprind comisioanele datorate instituțiilor bancare.

Anexa nr. 2, Rd. 68 - Alte cheltuieli cu servicii executate de terți în sumă 725 mii lei, cuprind:

- Anexa nr. 2, Rd. 69 – Cheltuieli de asigurare și pază sunt estimate în anul 2023 la suma de 20 mii lei.
- Anexa nr. 2, Rd. 70- Cheltuielile pentru întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul cuprind cheltuielile cu întreținerea stațiilor de lucru, a serverelor, a sistemelor de gestiune a bazelor de date, precum și pentru echipamentele IT&C. Se estimează suma de 15 mii lei.
- Anexa nr. 2, Rd.71 – Cheltuieli cu pregătirea profesională în valoare de 50 mii lei necesare pentru îndeplinirea obligațiilor legale de formare profesională a personalului companiei.
- Anexa nr. 2, Rd. 76 - Cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri – estimăm aceste cheltuieli la nivelul anului 2023 în valoare de 10 mii lei.

- Anexa nr. 2, Rd. 77 - Alte cheltuieli - Sunt estimate în suma de 200 mii lei și cuprind în principal, cheltuielile cu securitatea și sănătatea muncii, cheltuielile cu servicii metrologice și verificările ISCIR, cheltuielile de curățenie, cheltuieli de ridicare deșeuri provenite din construcții, diverse prestații auto și, ca pondere principală, cheltuielile cu serviciile executate de subcontractanți (lucrări de construcții: săpătură, umplutură, reducere la starea inițială cu beton, pavele asfalt, spațiu verde, după caz, etc.).

Anexa nr. 2, Capitolul B Rd. 78 – Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate sunt estimate la valoarea de 120 mii lei.

Capitolul C - Cheltuieli cu personalul cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 85- Cheltuieli cu personalul au fost estimate în suma de 18.767 mii lei, reprezentând 44,81% din total cheltuieli. Acestea reprezintă cheltuielile cu salariile, bonusurile, cheltuielile aferente contractelor de mandat și cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Legii nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Anexa nr. 2, Rd 86 – Cheltuieli de natură salarială sunt estimate la valoarea de 16.564 mii lei și cuprind cheltuielile cu salariile, sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM), precum și alte bonificații conform CCM.

Cheltuieli de natură salarială au fost majorate față de nivelul aprobat în anul 2022 cu respectarea prevederilor art. 63 alin. (1) lit. a) și b) din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023:

Art. 63

(1) Pentru anul 2023, 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) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023;

b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia;

Comisia Națională de Strategie și Prognoză, în documentul intitulat Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2022 – 2026 – prognoza de iarnă – a prognozat o medie anuală a indicelui prețurilor de consum de 10,8%.

Astfel, cheltuielile de natură salarială au fost majorate față de nivelul aprobat în anul 2022 cu un indice de 10,77%.

Pentru a se putea estima această majorare, s-a avut în vedere și dispozițiile alin. (3), (4) lit. a și (6) ale art. 63 din Legea nr. 368/2022, respectiv:

(3) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1), cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz.

(4) Pentru determinarea câștigului mediu brut lunar pe salariat, prevăzut la alin. (3), în vederea stabilirii indicelui de creștere a acestuia nu se iau în calcul următoarele cheltuieli:

a) sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia;

b) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022;

c) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești.

(6) Indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform prevederilor alin. (4) și indicele de creștere a productivității muncii recalculat conform prevederilor alin. (5) se determină prin raportarea nivelului programat al anului 2023 la nivelul realizat al anului 2022.

Astfel, din bugetul propus se observă că indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform alin. (4) este de 18,92%, iar indicele de creștere a productivității muncii este de 25,12%.

Anexa nr. 2, Rd. 87 – Cheltuieli cu salariile în sumă de 14.436 mii lei cuprind cheltuielile cu salariile de bază și bonusurile. Valoarea a fost majorată cu 8,79% față de nivelul estimat al anului 2022.

Anexa nr. 2, Rd. 88 - Cheltuielile cu salariile de bază, în sumă de 12.434 mii lei au fost fundamentate în baza salariilor tarifare existente la data de 01.01.2023, pentru un număr de 165 salariați, la care s-a adăugat un indice de 6%.

Anexa nr. 2, Rd. 89 – Cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază, în sumă de 2.002 mii lei, cuprind contravaloarea sporului pentru lucru de noapte, lucru în zilele libere și sărbători legale, orele suplimentare.

Anexa nr. 2, Rd. 91 - Valoarea bonusurilor în sumă de 2.128 mii lei. În această valoare se include și valoarea majorată a tichetului de masă, conform Legii nr. 187/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare.

Anexa nr. 2, Rd. 103 – Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete 1.551 mii lei, o creștere cu 31,44%, condiționat de cuantumul maxim al remunerațiilor conform OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice

Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete sunt compuse din:

- Anexa nr. 2, Rd. 104 - Cheltuieli pentru directori/directorat în suma de 695 mii lei cuprind cheltuielile cu remunerația fixă a directorului general și a directorului economic.
- Anexa nr. 2, Rd. 108 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație/Consiliul de supraveghere – 856 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 112 Cheltuielile cu asigurările și protecția socială în suma de 652 mii lei, reprezintă cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă datorată de angajator (2,25%) precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Legii nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Capitolul D –Alte cheltuieli de exploatare cuprind:



Anexa nr. 2, Rd. 113 - Alte cheltuieli de exploatare - estimate în suma de 3.030 mii lei, cuprind cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale și cheltuieli cu majorări și penalități către bugetul general consolidat.

Cheltuieli financiare, Rd. 137 sunt estimate în valoare de 0 lei.

III. REZULTATUL BRUT

Anexa nr. 2, Rd. 138 – Rezultatul brut - Profitul preconizat a fi realizat în anul 2023 este de 2.437 mii lei. Se estimează o creștere a profitului brut cu 48,41% față de estimarea propusă pentru anul 2022.

IV. Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 167 de persoane, din care: număr de personal cu contract individual de muncă 165 și 2 cu contract de mandat.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială este de 8.969 lei/persoană, Rd.151 din Anexa nr. 2, pentru un număr mediu de personal de 150.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și a Legii nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023 este de 8.928 lei/persoană pentru un număr mediu de personal de 150 – Rd. 152 Anexa 2.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană/an) este estimată la valoarea de 295 mii lei/persoană/an.

Se observă că față de anul anterior indicele de creștere a câștigului mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și a Legii nr. 368/2022 este de 18,92%, iar indicele de creștere a productivității muncii este de 25,12%..

Pentru anul 2023, compania își propune să nu aibă plăți restante.

V. Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile în suma de 8.106,15 mii lei se preconizează a se efectua în anul 2023 în limita fondurilor deținute de societate, conform Anexei 4 Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare.

VI. Societatea, pentru acoperirea cheltuielilor curente, va folosi lichiditățile din contul bancar în urma încasării facturilor emise către clienți.

Estimările indicatorilor pentru anii 2024-2025 sunt realizate linear, pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2023, indexați cu indicii de prețuri de consum (media anuală) și cu estimările companiei privind desfășurarea activității în următorii doi ani.

Pentru anii 2024-2025 s-a urmărit elaborarea unui buget de venituri și cheltuieli în condiții de performanță, cu reducerea la minim a cheltuielilor totale. Se va menține numărul de personal din anul 2022 și în anul 2023, precum și o creștere a productivității muncii.

Capitolul III- Propunere

Propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și proiecții pentru anii 2024-2025 a fost avizată de Consiliul de administrație prin Decizia nr. 3/09.02.2023.

Anexa nr. 2, Rd. 113 - Alte cheltuieli de exploatare - estimate în suma de 3.030 mii lei, cuprind cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale și cheltuieli cu majorări și penalități către bugetul general consolidat.

Cheltuieli financiare, Rd. 137 sunt estimate în valoare de 0 lei.

III. REZULTATUL BRUT

Anexa nr. 2, Rd. 138 – Rezultatul brut - Profitul preconizat a fi realizat în anul 2023 este de 2.437 mii lei. Se estimează o creștere a profitului brut cu 48,41% față de estimarea propusă pentru anul 2022.

IV. Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 167 de persoane, din care: număr de personal cu contract individual de muncă 165 și 2 cu contract de mandat.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială este de 8.969 lei/persoană, Rd.151 din Anexa nr. 2, pentru un număr mediu de personal de 150.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și a Legii nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023 este de 8.928 lei/persoană pentru un număr mediu de personal de 150 – Rd. 152 Anexa 2.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) este estimată la valoarea de 295 mii lei/persoană/an.

Se observă că față de anul anterior indicele de creștere a câștigului mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și a Legii nr. 368/2022 este de 18,92%, iar indicele de creștere a productivității muncii este de 25,12%..

Pentru anul 2023, compania își propune să nu aibă plăți restante.

V. Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile în suma de 8.106,15 mii lei se preconizează a se efectua în anul 2023 în limita fondurilor deținute de societate, conform Anexei 4 Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare.

VI. Societatea, pentru acoperirea cheltuielilor curente, va folosi lichiditățile din contul bancar în urma încasării facturilor emise către clienți.

Estimările indicatorilor pentru anii 2024-2025 sunt realizate linear, pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2023, indexați cu indicii prețurilor de consum (media anuală) și cu estimările companiei privind desfășurarea activității în următorii doi ani.

Pentru anii 2024-2025 s-a urmărit elaborarea unui buget de venituri și cheltuieli în condiții de performanță, cu reducerea la minim a cheltuielilor totale. Se va menține numărul de personal din anul 2022 și în anul 2023, precum și o creștere a productivității muncii.

Capitolul III- Propunere

Propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și proiectii pentru anii 2024-2025 a fost avizată de Consiliul de administrație prin Decizia nr. 3/09.02.2023.



Față de cele prezentate mai sus, supunem spre aprobarea Asociatului unic Propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și proiecții pentru anii 2024-2025 al Companiei Municipale Iluminat Public București SRL.

Director general,

Morozan Mircea Cristian



Șef Serviciu Financiar Contabilitate

Mihai Buhaiciuc